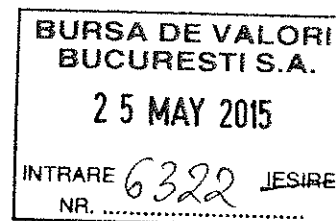


Nr înregistrare emitent: 1020/07.05.2015



Către

**Autoritatea de Supraveghere Financiară**

Splaiul Independenței Nr. 15 Sector 5 București

Tel 021 – 659.64.21, Fax 021 – 659.60.51

Email: [office@asfromania.ro](mailto:office@asfromania.ro)

**Bursa Electronica Rasdaq**

Bucuresti, Sector 2, Bld Carol I 34 – 36E

Subscrisa, **S.C. ASAM S.A. Iași**, cu sediul în Iași, Str. Aurel Vlaicu, Nr. 77, jud. Iași, cod poștal 700381, telefon 0232-215.513, fax 0232-270.930, înmatriculată la Registrul Comertului jud. Iași, sub nr. J 22/ 275/ 1991, cod fiscal RO 1965018, reprezentată prin Director General – Ioan Prisecaru, anexam prezentei urmatoarele documente:

- ▶ Hotarare AGOA – S.C. ASAM S.A.din data de 06 Mai 2015 ;
- ▶ Proces – verbal
- ▶ Extras din Hotararea AGOA – S.C. ASAM S.A.din data de 06 Mai 2015 ;
- ▶ Raport Curent in conf. Cu Anexa nr. 29 al Reg CNVM nr. 1/2006 ;
- ▶ Raport anual al Regulamentului CNVM pentru exercitiu financiar 2014 ;
- ▶ Raportul Auditorului Independent ;
- ▶ Note la Bilant S.C. ASAM S.A.;
- ▶ Bilant S.C.ASAM S.A. ;
- ▶ Raport curent cu distribuirea profitului pe anul 2014 – Raspuns la Adresa nr. 14655 din 13 Mai 2015 ;

**Director General**

**Ioan Prisecaru**

*Ioan Prisecaru*



ASAM S.A.  
Str. 196518, Iași  
Tel: +40 232 275 900  
Fax: +40 232 275 900  
E-mail: office@asam.ro  
Web: www.asam.ro

ASAM S.A.  
RO 196518  
122-275-1991

CONFIRM

SK EN ISO 9001:2008  
Certificat 2598

CONFIRM

SEI EN ISO 14001:2005  
Certificat 1612

CONFIRM

NR CRISAS 10061/2008  
Certificat 272

MOODY

ISO 15 1999:2006  
Certificat 7293

## HOTĂRĂREA

Din data de 06.05.2015

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la S.C. ASAM S.A. IAȘI, întrunită statutar, în data de 06.05.2015, potrivit Legii nr. 31/1990, republicată:

## HOTĂRĂȘTE

(Extras)

1. Aprobarea Raportului Consiliului de Administrație pentru anul 2014.
2. Aprobarea Raportului Auditorului financiar extern pentru anul 2014.
3. Aprobarea bilanțului, a contului de profit și pierderi și repartizarea profitului aferent anului 2014.
4. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar aferent anului 2015.

Președinte AGOA Iași

Bitica Gabriela





S.C. ASAM S.A.  
Str. Aurel Vlaicu nr. 77  
Jud. Iași 71000  
Tel: +40 232 215 515  
Fax: +40 232 275 040  
E-mail: asam@asam.ro  
www.asam.ro  
RO 1965018  
0232 215 515

MOODY

SEI EN ISO 9001:2008  
Certificat 2218

SEI EN ISO 14001:2004  
Certificat 6117

SRI GRASAS ISO 9001:2008  
Certificat 374

ISO 9001:2008  
Certificat 07203

Nr. 2236... 14.05.2015

Către:

## Autoritatea de Supraveghere Financiară

### Raport curent

**Data Raportului:** 14.05.2015

**Denumirea societății emitente:** S.C. ASAM S.A.

**Sediul Social:** Mun. Iași, Str. Aurel Vlaicu nr. 77, Jud. Iași

**Număr de tel/fax:** 0232-215.515

**Cod Unic de Înregistrare:** 1965018

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J22/275/1991

**Capital social subscris și vărsat:** 5.343.830 RON

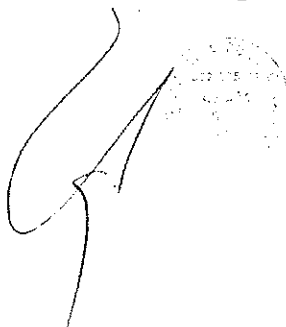
**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** Bursa Electronică Rasdaq (simbol ASAM)

#### Evenimente importante de raportat:

Profitul aferent exercitiului financiar 2014 este reportat la dispozitia unitatii context in care AGOA nu a luat o decizie de alocare a profitului. Astfel in masura in care vor interveni schimbari in decizia luata, acestea va vor fi comunicate de imediat.

**Presedinte al Consiliului de Administratie**

**Dascaleanu Eugen**







Către:

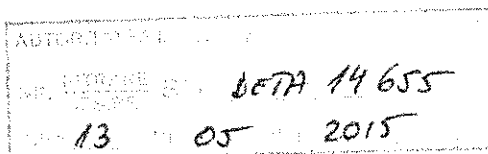
S.C. ASAM S.A.

Adresa: Strada Aurel Vlaicu, nr. 77, Iași, Jud Iași

Fax 0232 / 270.930

Domnului Bârsan-Romano Dorel

Președintele Consiliului de Administrație



Stimate domnule Bârsan-Romano Dorel,

Ne referim în cele ce urmează la hotărârea A.G.O.A. desfășurată în data de 06.05.2015, transmisă A.S.F. prin raportul curent înregistrat cu nr. RG 44443/08.05.2015 și având în vedere aprobarea punctului 3 al ordinii de zi, vă solicităm ca, în vederea informării corespunzătoare a investitorilor, să transmiteți la A.S.F. și la Bursa de Valori București, în termen de 24 de ore de la data prezentei, un raport curent care să conțină informații suplimentare referitoare la repartizarea profitului aferent exercițiului financiar 2014 (destinație/destinații profit, eventuale termene de repartizare/distribuire a acestuia etc.).

Cu stimă,

Ciprian Copariu

Director







## RAPORT R.A.

### Raportul anual al Regulamentului CNVM pentru exercitiul financiar 2014

- Data raportului – 31.12.2014
- S.C. ASAM SA Iasi ;
- Sediul social – Iasi, str. Aurel Vlaicu nr. 77;
- Numar de telefon – 0232/ 2155515;
- Fax – 0232/270930 ;
- Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului – J22/275/1991
- Cod fiscal: RO 1965018
- Clasa, tipul, numarul si principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala – nu este cazul ;
- Piata organizata pe care se tranzactioneaza valorile imobiliare – Bursa de valori ;
- Valoarea data pe piata pentru fiecare clasa de valori mobiliare – nu este cazul.

#### 1. Activitatea societatii comerciale

##### 1.1.a) Descrierea activitatii desfasurate

Domeniul principal de activitate este proiectarea, producerea si vanzarea de piese si subansamble pentru mijloacele de transport, masini agricole, utilaje si instalatii industriale incluzand si servicii de asistenta tehnica, achizitii si livrari intracomunitare.

##### 1.1.b) Precizati cand a fost infiintata societatea comerciala

Societatea s-a infiintat in anul 1924, cu scopul de a servi una din cele mai noi ramuri industriale ale timpului (reparatii de avioane si automobile pentru Flotila I de Aviatie Iasi).

In anul 1974 intreprinderea isi schimba profilul, specializandu-se pe fabricatia de piese si subansamble pentru autocamioane, tractoare, autoturisme si masini agricole, purtand titulatura de Intreprinderea de Piese Auto.

In anul 1990 se constituie S.C. ASAM S.A prin preluarea integrala a patrimoniului fostei Intreprinderi de Piese Auto.

1.1.c) Descrieti orice previziune sau reorganizare semnificativa a societatii comerciale, a filialelor sale sau a societatilor controlate in timpul exercitiul financiar.

Nu este cazul.

##### 1.1.d) Descrieti achizitiile sau instrainarile de active

#### SITUATIA INTRARILOR DE MIJLOACE FIXE IN 2014

GRUPA DE MIJLOACE FIXE	VALOARE LEI
Terenuri	0
Constructii	217,387
Echipamente tehnice si masini	1,435,904
Alte mijloace fixe	5,371
Conc. brevete, licente, marci	83,995
<b>TOTAL INTRARI</b>	<b>1,742,656</b>

## SITUATIA IESIRILOR DE MIJLOACE FIXE IN 2014

GRUPA DE MIJLOACE FIXE	VALOARE LRI
Terenuri	0
Constructii	1,714
Echipeamente tehnice si masini	354,770
Investitii in curs	0
<b>TOTAL IESIRI</b>	<b>356,484</b>

1.1.e) Descrieti principalele schimbari intervenite in planul de afaceri al societatii comerciale. Nu este cazul

1.2.b) Descrieti principalele piete de desfacere pentru fiecare produs sau servicii si metode de distributie

- Pentru piesele de schimb auto si elemente de remorci si semiremorci principala piata este formata de distribuitorii de piese auto, comisionarii pentru pietele externe si utilizatorii finali ai pieselor cu care ASAM are incheiate fie contract de distributie fie de vanzare cumparare.

- Piata de piese de schimb material rulant o formeaza contractele cu S.N.C.F.R.

Tot din piata tinta ASAM fac parte si firmele interesate sa execute diverse reperi industriale prin turnare, forjare sau prelucrare. Astfel firma ASAM isi poate adapta oferta in functie de noile cerinte ale pietei si isi poate mentine pozitia castigata.

1.2.c) Precizati ponderea fiecarei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale, pe ultimii 4 ani.

ACTIVITATEA	PONDERE (%) la data de :							
	31.12.2011		31.12.2012		31.12.2013		31.12.2014	
	In venituri	In cifra de afaceri	In venituri	In cifra de afaceri	In venituri	In cifra de afaceri	In venituri	In cifra de afaceri
Piese schimb auto	49.52	49.52	29.5	29.5	33	33	18.01	13.38
Piese schimb C.F.R.	34.27	34.27	22.1	22.1	19	19	17.39	12.91
Pise schimb Minerit	3.3	3.3	0	0	0	0	0	0
Piese schimb Ind. Petroliera	0.35	0.35	0	0	0,7	0,7	2.89	2.15
Produse domeniu agricol	0	0	0	0	0,81	0,81	1.13	0.84
Sector energetic	0.85	0.85	0	0	0	0	0	0
Produse destinate ind.	4.85	4.85	47.4	47.4	46	46	60.49	44.92
Constr. masini								
Alte produse	6.86	6.86	1	1	0,49	0,49	0.09	0.06

1.2.d) Descrieti produsele noi avute in vederea si pentru care se va afecta un volum substantial de activitate in viitorul exercitiu financiar

In cursul anului 2014 s-a urmarit extinderea domeniului de activitate al firmei prin asimilarea unor reperi diverse destinate domeniului auto, largirea portofoliului de piese schimb

destinate industriei constructoare de masini si a tractoarelor, precum si asimilarea unor produse turnate, forjate si prelucrate mecanic .

**1.2.e) Enumerati principalii concurenti ai societatii comerciale la fiecare dintre principalele produse sau servicii.**

Pe segmentul de produse specifice ASAM aferent pietei de piese auto, principalii nostri concurenti sunt:

- FERMIT Ramnicu Sarat
- MAT Craiova
- IRUM Reghin
- Forja Neptun
- Importuri

Pe segmentul de produse specifice ASAM aferent pietei echipamentelor pentru material rulant, principalii nostri concurenti sunt:

- ALTEX TULCEA
- EBS Bucuresti
- MECANICA REGHIN

**1.2.f) Enumerati orice dependenta semnificativa a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carei pierdere ar avea un impact negativ asupra societatii, un client sau un grup de clienti care actioneaza in mod concentrat, se considera a fi semnificativ pentru acest raport, daca valoarea vanzarilor catre acest client se ridica la cel putin 10% din vanzarile totale ale societatii comerciale.**

Nu este cazul

**1.3. Descrieti furnizorii de materii prime si materiale utilizate apentru desfasurarea activitatii.**

Principalii furnizori pentru SC ASAM SA sunt :

- STOMANA BULGARIA
- EHG STAHLZENTRUM GMBH & CO OG
- SIDENOR SA STEEL PRODUCTS MANUFACTURING
- ARCELOR MITTAL TUBULAR PRODUCTS
- MIRAS INTERNATIONAL

**1.4. Descrieti situatia concurentiala in domeniul de activitate al societatii comerciale, ponderea pe piata produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori, estimarea numarului competitorilor in principalele segmente de activitate.**

Pretul si calitatea produselor determina existenta unei concurente foarte puternice pe piata ansamblelor si subansamblelor auto. SC ASAM SA pune un accent deosebit pe cei doi factori determinanti ai concurenteii amintiti astfel incat, pentru o serie de repere din categoria pieselor de schimb auto ea asigura mare parte din nevoile pietei interne.

**1.5. Precizati numarul angajatilor societatii comerciale, informatii privind raporturile dintre manager si angajati, gradul de sindicalizare a fortei de munca.**

Numarul mediu de salariati la nivelul anului 2014 a fost de 248 angajati.

1.6. Prezentati si analizati toate tendintele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Cresterea de preturi la materiile prime, materiale, energie, combustibili, apa cat si nivelul ridicat al dobanzilor bancare pentru credite fac ca nivelul lichiditatilor firmei sa nu aiba un flux constant, ceea ce impune o serie de decizii la nivelul intregii politici de dezvoltare a firmei.

1.7. Prezentati si analizati efectele tuturor cheltuielilor de capital curente sau anticipate, asupra situatiei financiare a societatii comerciale (precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

- Capitalul curent a fost cheltuit pentru aprovizionari cu materii prime si materiale, precum si cu cheltuieli aferente salariilor, pentru activitatea de productie a societatii.
- A fost cheltuit si capitalul anticipat pentru uzura obiectelor de inventar conform art.63. al.5 din regulamentul de aplicare a Legii contabilitatii nr. 82/1991, diferente de curs valutar si majorari si penalitati de intarziere.

SC ASAM SA va folosi ca surse de finantare încasarile din productia vanduta.

1.8. Prezentati si analizati evenimentele, tranzactiile, schimbarile economice, care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Preconizati in ce masura au fost afectate veniturile de catre fiecare element identificat. Comparati cu perioada corespunzatoare a anului trecut.

Restructurarile la nivel national din domeniu minier a determinat scaderea productiei si a vanzarilor in acest domeniu. Comparativ cu anul precedent se asteapta o crestere a veniturilor din vanzarea produselor pentru material rulant, auto si tractoare, grupe de produse pentru fabricarea carora se doreste extinderea liniilor de productie actuale.

## 2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1. Precizati amplasarea si caracteristicile principalelor capacitati de productie din proprietatea societatii comerciale.

- Capacitatile de productie sunt amplasate in incinta SC ASAM SA Iasi.

Principalele capacitati sunt :

1. Piese turnate din fonta si otel (inclusiv neferoase) - capacitatea de 4.000 tone piese/an;
2. Piese forjate si matritate - capacitate 3.200 tone an;
3. Piese ansamble, subansamble auto si alte produse :
  - elemente remorci - capacitatea 2.500 tone an;
  - piese schimb si alte produse 1.200 tone an;
  - diverse constructii metalice (export) - capacitatea 1.000 tone an.

2.2. Descrieti si analizati gradul de uzura a proprietatilor societatii comerciale

Pentru terenurile proprietate ale SC ASAM SA Iasi, nu s-a calculat amortizare . Imobilizarile necorporale prezinta o uzura fizica de 36% iar uzura morala în medie este de 64%.

Restul proprietatilor nu prezinta grad de uzura.

2.3. Precizati eventualele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale.

Toate activele corporale, precum si terenurile sunt proprietatea SC ASAM SA Iasi.  
Nu sunt inregistrate litigii sau revendicari de active corporale sau terenuri din partea altor organe, organizatii, unitati patrimoniale sau persoane fizice.

### 3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala.

3.1. Precizati pietele din Romania si din alte tari, pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala.

Nu este cazul.

3.2. Precizati numarul aproximativ al detinatorilor fiecarei clase de valori mobiliare

CATEGORIA DE ACTIONARI	NUMAR DE ACTIUNI	%
CONEX INTERNATIONAL	1.669.897	78.123
AUTO AVANTAJE SRL	297.373	13,911
MICI ACTIONARI	170.262	7,966

3.3. Precizati dividendele cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani. Descrieti politica societatii comerciale cu privire la dividende. Precizati motivele pentru eventuala neincasare a dividendelor, pe parcursul ultimilor 3 ani.

In ultimii 3 ani, nu s-au acordat dividende.

### 4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Precizati lista administratorilor societatii comerciale

Denumire.	Functia in ASAM	Observatii
Consiliu de Administratie	Administrator	Nu este cazul

4.2. Precizati lista membrilor conducerii executive a societatii comerciale

La data de 31.12.2014, Conducerea unitatii era asigurata de:

Numele si prenumele	Functia in ASAM	Observatii
Consiliu de Administratie	Administrator	Nu este cazul
Dascaleanu Eugen	Presedinte C.A.	Nu este cazul
Barsan Dorel Romano	Membru C.A.	Nu este cazul
Bitica Gabriela	Membru C.A.	Nu este cazul
Barsan Dorel Romano	Director Executiv	Nu este cazul
Bitica Gabriela	Director Economic	Nu este cazul

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1. si 4.2. precizati litigiile sau procedurile administrative in care au fost implicate in ultimii 3 ani.

Nu este cazul.

### 5. Situatia financiar contabila

5.a) Elementele din bilant se prezinta astfel:

ELEMENTUL	2011	2012	2013	2014
<b>TOTAL ACTIV, din care:</b>	<b>54.096.478</b>	<b>60.012.098</b>	<b>55.967.101</b>	<b>50.158.591</b>
<b>ACTIVE imobilizate</b>	<b>12.822.032</b>	<b>25.792.914</b>	<b>23.663.959</b>	<b>22.465.393</b>
Stocuri de materii prime si materiale	2.507.976	3.493.279	4.771.365	4.166.207
Stocuri aflate la terti	2.115	2.115	2.115	2.115
Productia in curs de executie	1.080.245	620.912	325.322	471.004
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	7.746.570	8.615.339	8.933.855	9.247.726
Marfuri	327.790	549.661	480.387	679.256
Ambalaje	50.551	57.635	47.492	59.991
Obiecte de inventar	249.479	620.873	957.400	827.620
Furnizori debitori (avansuri pentru cump de stocuri)	250	250	8.560	258.951
<b>TOTAL STOCURI</b>	<b>11.964.976</b>	<b>13.960.064</b>	<b>15.526.496</b>	<b>15.712,870</b>
Cienti si conturi asimilate	19.567.577	13.059.944	15.691.113	11.027.192
Alte creante	8.393.770	6.368.400	256.416	125.235
Titluri de plasament	6.230	6.230	0	0
Conturi la banci in lei	1.294.791	710.727	591.104	264.512
Conturi la banci in devize	1.894	22.419	169.235	422.075
Casa in lei	935	4.348	4.848	8,964
Avansuri de trezorerie	30.805	81.275	57.688	12,779
Alte valori		2.007	405	2,524
<b>TOTAL</b>	<b>29.289.772</b>	<b>20.255.349</b>	<b>16.770.809</b>	<b>11.863,281</b>
<b>TOTAL active circulante</b>	<b>41.254.748</b>	<b>34.215.413</b>	<b>32.297.305</b>	<b>27,576,151</b>
Cheltuieli inregistrate in avans	13.468	3.771	5.837	117,047
<b>TOTAL PASIV, din care:</b>	<b>54.096.478</b>	<b>60.012.098</b>	<b>55.967.101</b>	<b>50,158,591</b>
Capitaluri proprii	18.082.154	15.055.585	15.468.785	15,608,502
Imprumuturi si datorii asimilate	12.824.951	20.712.217	18.479.051	17,534,978
Furnizori si conturi asimilate	12.380.699	9.823.932	12.741.518	8,490,684
Cienti creditorii	12.305	376.931	606.070	256,516
Alte datorii	3.017.073	6.264.137	1.818.415	2,111,441
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>28.235.028</b>	<b>37.177.217</b>	<b>33.645.054</b>	<b>28,393,619</b>
Venituri inregistrate in avans-subventii	7.779.296	7.779.296	6.853.262	6,156,470
Provizioane	19.500	0	0	0

<b>ACTIV</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
I. ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL	12,822,032	25,792,914	23,663,959	22,465,393
II. STOCURI - TOTAL	11,964,976	13,960,064	15,526,496	15,712,870
III. ACTIVE CIRCULANTE- TOTAL	29,296,002	20,255,349	16,770,809	11,863,281
<b>IV. ACTIVE-TOTAL</b>	<b>54,083,010</b>	<b>60,008,327</b>	<b>55,961,264</b>	<b>50,041,544</b>
V. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	13,468	3,771	5,837	117,047
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>54,096,478</b>	<b>60,012,098</b>	<b>55,967,101</b>	<b>50,158,591</b>
<b>PASIV</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
1. Capital Social	5,343,830	5,343,830	5,343,830	5,343,830
2. Prime de capital	1,308,263	1,308,263	1,308,263	1,308,263
3. Rezerve	14,627,181	8,150,952	8,554,582	8,554,582
4. Rezultatul reportat	-3,492,269	0	0	0
5. Profit si pierdere	295,149	252,540	262,110	139,717
6. Repartizarea profitului	0	0	0	0
7. Alte fonduri	0	0	0	0
8. Profit nerepartizat	0	0	0	262,110
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>18,082,154</b>	<b>15,055,585</b>	<b>15,468,785</b>	<b>15,608,502</b>
9. Provizioane	0	0	0	0
10. Imprumuturi si datorii asimilate	12,824,951	20,712,217	18,479,051	17,534,978
11. Furnizori si conturi asimilate	12,380,699	9,823,932	12,741,518	8,490,684
12. Clienti creditor	12,305	376,931	606,070	256,516
13. Alte datorii	3,017,073	6,264,137	1,818,415	2,111,441
<b>DATORII TOTAL</b>	<b>28,235,028</b>	<b>37,177,217</b>	<b>33,645,054</b>	<b>28,393,619</b>
14. Venituri inregistrate in avans	0	0	0	0
15. Subvenții pentru investiții	7,779,296	7,779,296	6,853,262	6,156,470
<b>CONTURI DE REGULARIZARE-TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>54,096,478</b>	<b>60,012,098</b>	<b>55,967,101</b>	<b>50,158,591</b>

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
la 31.12.2014

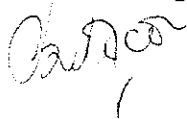
-RON-

SPECIFICATIE	2011	2012	2013	2014
1. Venituri din exploatare	42.081.939	46.426.753	54.702.338	54.931.738
2. Cheltuieli din exploatare	41.118.298	45.282.615	53.340.484	54.169.228
3. Cifra de afaceri	40.069.654	52.060.859	51.930.989	53.611.321
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>963.641</b>	<b>1.144.138</b>	<b>1.361.854</b>	<b>762.510</b>
1. Venituri financiare	819.970	1.299.478	1.144.859	496.549
2. Cheltuieli financiare	1.488.462	2.191.076	2.244.603	1.119.342
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-668.492</b>	<b>-891.598</b>	<b>-1.099.744</b>	<b>-622.793</b>
<b>REZULTATUL CURENT AL EXERCITIULUI</b>	<b>295.149</b>	<b>252.540</b>	<b>262.110</b>	<b>139.717</b>
6. Venituri exceptionale	0	0	0	0
7. Cheltuieli exceptionale	0	0	0	0
<b>REZULTATUL EXCEPTIONAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>295.149</b>	<b>252.540</b>	<b>262.110</b>	<b>139.717</b>
Impozit pe profit	0	0	0	0
<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>295.149</b>	<b>252.540</b>	<b>262.110</b>	<b>139.717</b>

**SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI**

INDICATORUL	U.M.	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Rotatia activelor	Rot/an	0,87	0,93	1,07
Rotatia capitalului social	Rot/an	9,74	9,72	10,03
Solvabilitatea	%	25,09	27,64	31,12
Rata rentabilitatii economice	%	1,91	2,43	1,52
Rata rentabilitatii financiare	%	1,68	1,69	0,90
Rata profitului	%	0,49	0,50	0,26
Rentabilitatea vanzarilor	%	0,49	0,50	0,26
Gradul de indatorare	%	71,41	64,79	52,96
Perioada de recuperare a creantelor	Zile	136,21	112,09	75,93
Perioada de rambursare a datoriilor	Zile	115,44	106,60	73,93
Rotatia stocurilor	Rot/an	3,73	3,34	3,41

Administrator,  
Ing. Dascalescu Eugen






CĂTRE ACȚIONARIII ȘI ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII  
S.C. ASAM S.A.  
LOCALITATEA: IAȘI  
ROMÂNIA

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

### Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale S.C. ASAM S.A., care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie, 2014, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, tabloul fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Cifra de afaceri 53.611.321 lei
- Activ net/Total capitaluri 15.608.502 lei
- Profitul net al exercițiului financiar 139.717 lei

### *Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare*

2. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

### *Responsabilitatea auditorului*

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am elaborat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare ale societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

#### ***Opinia***

6. În opinia noastră, situațiile financiare au fost întocmite de o manieră adecvată, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

#### ***Alte aspecte***

7. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată. Raportul cuprinde și aspectele prezentate în scrisoare și anexe care fac parte integrantă din raport.

8. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România.

## Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu cerințele Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor noi nu am identificat informații financiare istorice care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

Anexele A-E fac parte din prezentul raport.

Data: 04.05.2015

Localitatea: Iași

În numele,  
**S.C. EXPERT-AUDIT COMPANY S.R.L.**  
Autorizație CAFR 675/2007  
Iași, Sos. Nicolina nr. 40  
Numele semnatarului: Popa Ioan  
Carnet CAFR: 374/2001  
Semnătura:



**BILANT**  
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	145.050	108.788
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	156.081	37.318
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	0	0
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>301.131</b>	<b>146.106</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	8.394.949	8.192.691
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	14.858.820	13.958.545
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	27.932	26.305
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	7.410	81.101
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>23.289.111</b>	<b>22.258.642</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	73.717	60.645
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>73.717</b>	<b>60.645</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>23.663.959</b>	<b>22.465.393</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	5.776.258	5.053.818
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	1.235.116	1.357.703
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	8.506.562	9.042.398
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	8.560	258.951
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>15.526.496</b>	<b>15.712.870</b>
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			

1. Creanțe comerciale (ct. 2675 + 2676 + 2678 + 2679 - 2966 - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	15.691.113	11.027.192
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495 )	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495 )	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	256.416	125.235
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495 )	29	0	0
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>15.947.529</b>	<b>11.152.427</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
<b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	<b>34</b>	<b>823.280</b>	<b>710.854</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>32.297.305</b>	<b>27.576.151</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>	<b>5.837</b>	<b>117.047</b>
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	606.070	256.516
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	9.917.254	6.236.981
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	1.576.390	1.326.887
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	1.247.874	926.816
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.818.415	2.111.441
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>15.166.003</b>	<b>10.858.641</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>17.137.139</b>	<b>16.834.557</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>	<b>47</b>	<b>40.801.098</b>	<b>39.299.950</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	18.479.051	17.534.978
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1523 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	0	0
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	56	18.479.051	17.534.978
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	0	0
<b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>	60	0	0
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	6.853.262	6.156.470
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	66	0	0
<b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>	67	6.853.262	6.156.470
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	5.343.830	5.343.830
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71	0	0
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	72	5.343.830	5.343.830
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	1.308.263	1.308.263
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	5.192.411	5.192.411
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	621.309	621.309
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76	1.844.752	1.844.752
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	391.837	391.837
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	504.273	504.273
<b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>	79	3.362.171	3.362.171
Acțiuni proprii (ct. 109)	80	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83	0	262.110
SOLD D (ct. 117)	84	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85	262.110	139.717
SOLD D (ct. 121)	86	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>	88	15.468.785	15.608.502

Patrimoniul public (ct. 1016)	89	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89)	90	15.468.785	15.608.502

Suma de control F10 : 691410591 / 2082992763

- ) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.  
 \*) Solduri debitoare ale conturilor respective.  
 \*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

\*) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DOREL BARSAN-ROMANO

Numele și prenumele

BITICA GABRIELA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității



Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

- 4 -

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	51.930.989	53.611.321
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	31.175.956	45.649.872
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	20.755.033	7.961.449
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766* )	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	527.122
Sold D	08	351.642	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	110.267	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	3.012.724	793.295
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>54.702.338</b>	<b>54.931.738</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	18.724.835	31.857.776
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	321.992	595.468
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	2.916.468	2.700.455
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	20.623.441	7.845.315
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	143	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	4.268.499	5.141.501
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.368.919	4.067.444
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	899.580	1.074.057
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	2.760.068	2.968.462
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	2.760.068	2.968.462
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	4.242	351.096
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	4.242	351.096
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	3.721.271	2.708.649



8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.683.975	2.076.854
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	157.675	176.543
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.879.621	455.252
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-189	506
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	410.878
- Venituri (ct.7812)	34	189	410.372
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)</b>	<b>35</b>	<b>53.340.484</b>	<b>54.169.228</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	1.361.854	762.510
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	30.872	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.482	147
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	1.112.505	496.402
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>	<b>45</b>	<b>1.144.859</b>	<b>496.549</b>
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	847.913	727.025
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.396.690	392.317
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>	<b>52</b>	<b>2.244.603</b>	<b>1.119.342</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	1.099.744	622.793
<b>14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	262.110	139.717
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
<b>17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	55.847.197	55.428.287
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	55.585.087	55.288.570
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	262.110	139.717
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	0	0
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	262.110	139.717
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 800490912 / 2082992763

\*5) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOREL BARSAN- ROMANO

Numele și prenumele

BITICA GABRIELA

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31 decembrie 2014**

- lei -

SPECIFICATIE	VALOARE 2013	VALOARE 2014
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>		
Incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prest. de servicii ct.411+413+418+4427+472+7588+754+707+708+462+419+706	65.103.343	72.039.238
Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri ct.461+4282+7581+781+4424	0	0
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii ct.308+401+403+405+408+409+4426+481+542+602+603+604+605+606+608+611+ 612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628+654+658+419+461+462	56.444.872	62.289.136
Plati in numerar catre si in numele angajatilor ct.421+423+424+425+426+427+428+431+437+438+444+447+448+451+455+4582+ 509+645	3.953.675	5.180.668
<b>Numerar generat de exploatare rd.00+01-02-03</b>	<b>4.704.796</b>	<b>4.569.434</b>
Dobanzi platite ct.1682+666	779.273	672.763
Impozit pe profit platit ct.441	0	0
Taxa pe valoare adaugata platita ct.4423	823.924	1.628.321
Alte impozite, taxe varsaminte asimilate platite ct.446+635	135.876	136.319
<b>Fluxul de numerar inainte de elementele extraordinare rd.04-05-06-07-08</b>	<b>2.965.723</b>	<b>2.132.031</b>
Castiguri/Pierderi din elementele extraordinare ct.771-671	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare rd.09+10</b>	<b>2.965.723</b>	<b>2.132.031</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>		
Incasari de numerar din vanzarea de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, active necorporale si alte active pe termen lung ct.7583	722.834	0
Incasari si plati in numerar din alte activitati de investitii ct.131+7584-6583	4.500.941	14.855
Incasarile in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efect.catre alte parti	0	0
Platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung ct.404	1.689.289	1.075.414
Dobanzi incasate ct.766	1.481	146
Dividende incasate ct.457	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitatea de investitie rd.12+13+14-15+16+17</b>	<b>3.535.967</b>	<b>-1.060.413</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>		
Venituri din emisiunea de capital social	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung/rambursari ct.162	-6.560.104	-1.155.822
Incasari din imprumuturi pe termen scurt/rambursari ct.519/117	124.793	0
Plati pentru operatiuni de leasing financiar	0	0
Achizitionarea de actiuni ct.262+761+762+763-663-664	30.872	0
Dividende platite ct.457	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare rd.19+20+21-22-23-24</b>	<b>-6.404.439</b>	<b>-1.155.822</b>
Efectele variatiei ratei de schimb aferente numerarului si echivalentelor de numerar ct.765-665	-94.746	-28.223
<b>Fluxuri de numerar - total rd.11+18+25+26</b>	<b>2.505</b>	<b>-112.427</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>820.775</b>	<b>823.280</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei rd.27+28</b>	<b>823.280</b>	<b>710.854</b>

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31 decembrie 2014**

- lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI		Sold la începutul exercițiului financiar	CREȘTERI		REDUCERI		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris		5.343.830	-	-	-	-	5.343.830
Patrimoniul regiei		-	-	-	-	-	-
Prime de capital		1.308.263	-	-	-	-	1.308.263
Rezerve din reevaluare		5.192.411	-	-	-	-	5.192.411
Rezerve legale		621.309	-	-	-	-	621.309
Rezerve statutare sau contractuale		1.844.752	-	-	-	-	1.844.752
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		391.837	-	-	-	-	391.837
Alte rezerve		504.273	-	-	-	-	504.273
Acțiuni proprii		-	-	-	-	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Pierderi legate instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-

S.C. „EXPERT-AUDIT COMPANY” S.R.L. Iași  
 Șos. Nicolina nr.40; J 22/2949/2006; RO 19246449  
 Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania  
 Autorizația nr. 675/2007

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea	Sold C	-	-	-	-	-	-
Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a comunităților Economice Europene	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	262.110	63.746.028	-	63.868.421	-	139.717
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii		15.468.785	64.008.138	-	63.868.421	-	15.608.502

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2014, rămânând la valoarea de 5.343.830 lei;
- rezervele din reevaluare nu au suferit modificări în cursul exercițiului 2014, rămânând la valoarea de 5.192.411 lei;
- rezervele statutare sau nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2014, rămânând la valoarea de 1.844.752 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă profit în valoare 139.717 lei;
- capitalurile proprii au crescut la 15.608.502 lei.

**NOTA I. ACTIVE IMOBILIZATE**

**A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12	Sold 1.01	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12
Cheltuieli de dezvoltare	181.313	-	-	181.313	-	-	-	-
Alte imobilizări necorporale	882.097	83.994	-	966.091	762.279	239.019	-	1.001.298
Imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.063.410</b>	<b>83.994</b>	<b>-</b>	<b>1.147.404</b>	<b>762.279</b>	<b>239.019</b>	<b>-</b>	<b>1.001.298</b>

**B. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12	Sold 1.01	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12
Terenuri	2.557.900	-	-	2.557.900	-	-	-	-
Construcții	5.985.381	217.387	1.713	6.201.055	148.332	418.628	696	566.264
Instalații tehnice și mașini	25.365.932	1.435.904	354.770	26.447.066	10.507.112	2.327.221	345.812	12.488.521
Alte instalații, utilaje, mobilier	196.204	5.370	-	201.574	168.272	6.997	-	175.269
Avansuri și imobilizări în curs	7.410	1.523.736	1.450.045	81.101	-	-	-	-
<b>-TOTAL</b>	<b>34.112.827</b>	<b>3.182.397</b>	<b>1.806.528</b>	<b>35.488.696</b>	<b>10.823.716</b>	<b>2.752.846</b>	<b>346.508</b>	<b>13.230.054</b>

1. Intrările de imobilizări în suma de 3.182.397 lei, reprezintă:

- Construcții - 217.387 lei
- Instalații tehnice și mașini - 1.435.905 lei
- Alte instalații, utilaje și mobilier - 5.370 lei
- Avansuri și imobilizări corporale în curs - 1.523.736 lei

Dintre intrările de imobilizări cu valori semnificative menționăm: strung Okuma /LB3000 EX MC\*500 – 748.906 lei, turn de menghine duo plus 125 – 125.024 lei, masina de frezat conventionala – 113.748 lei, amenajare spatiu CNC – 163.085 lei, strung Knuth/Tornado 230\*1500 – 93.564 lei, proiector profile PV-5110 Mituto – 61.364 lei, etc.

2. Ieșirile de imobilizări sunt în valoare de 1.806.528 lei, din care:

---

- constructii	- 1.713 lei
- Instalații tehnice și mașini	- 354.770 lei
- Avansuri și immobilizări corporale în curs	- 1.450.045 lei

Îeșirile de immobilizări reprezintă casări în valoare totală de 345.583 lei (cuptor de forja cu fibra SV-1.2 – 63.025 lei, presă mecanică de debitat profil – 46.225 lei, cuptor forjă SV-1mp – 37,079 lei, presă mecanică 100 TF – 22,885 lei, etc) și puneri în funcțiune immobilizări în curs în valoare totală de 1.450.045 lei (ansamblu strung Okuma-Mic – 748.906 lei, centru de prelucrare Okuma CNC – 125.024 lei, mașină de frezat convențională – 113.748 lei, etc).

3. Contractele de leasing, la valoarea rămasă la 31.12.2014, reprezintă 1.636.889 lei, reprezintă utilaje de lucru și autoturisme.
4. Reevaluarea activelor corporale s-a efectuat la data de 31.12.2013 în baza HG 1553/2003. Total rezerve din reevaluare la 31.12.2014 reprezintă 5.192.411 lei. În anul 2014 nu s-au efectuat reevaluări.
5. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Duratele de amortizare sunt cele din Legea 15/1994 și HG 2139/2004.
6. Immobilizări gajate reprezintă clădiri și terenuri gajate în favoarea BCR pentru credite, astfel:
  - Ipoteca mobiliara asupra soldului creditor al conturilor/subconturilor curente, deschise de SC ASAM SA la BCR;
  - Ipoteca mobiliara de rang I asupra stocuri produse finite si semi-finite, materiale si materii prime, aflate in depozitele din localitatea Iasi, strada Aurel Vlaicu, nr. 77, judetul Iasi, proprietatea SC ASAM SA;
  - Ipoteca mobiliara de rang I asupra echipamente respectiv: ghillotina, prese, abkant servo electric, fierastrau, matrite, machete, echipamente si instalatii sudare, sistem metalizare, inverter, containere, pod monogrinda, benzi transportoare , transpaleti echipamente din hala de productie finantate in cadrul proiectului R.A.P.C.A., conform situatiei mijloacelor fixe - Anexa 1 la contractul de ipoteca mobiliara asupra bunurilor mobile din proprietatea SC ASAM SA situate in comuna Miroslava, judetelul Iasi;
  - Cesiune asupra creantelor rezultate din contractul de vanzare cumparare nr. 13469/01.08.2005, cu toate modificarile si completarile ulterioare, inclusiv actul aditional nr. 5/31.12.2009, incheiat de Imprumutat cu SC Eurotransport SA si respectiv contractul nr. 10448/11.12.1995 (inclusiv intelegerea contractuala din 24.01.2002), cu toate modificarile si completarile ulterioare, incheiat de Imprumutat cu JOST WERKE AG;

- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 14073 mp) si cladiri (C1-C4) situate in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr.77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF a mun. Iasi cu nr. 134890 (provenita din dezmembrarea imobilului in scris in CF 122669), cu numar cadastral pentru teren 134890 si pentru constructii 134890-C1, 134890-C2, 134890-C3, 134890-C4;
- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 2003 mp) situat in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr. 77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF a Mun. Iasi cu nr. 134891 (provenita din dezmembrarea imobilului in scris in CF 122669), cu numar cadastral 134891;
- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 1756 mp) si cladire, situate in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr.77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF a Mun. Iasi cu nr. 134872 (provenit din dezmembrarea imobilului in scris in CF 129306), cu numar cadastral pentru teren 134872 si pentru constructie 134872-C1;
- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 1815 mp) situat in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr.77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF a mun. Iasi cu nr. 134873 (provenita din dezmembrarea imobilului in scris in CF 129306), cu numar cadastral 134873;
- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 4828 mp) si cladiri, situate in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr.77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF a Mun. Iasi cu nr. 134874 (provenite din dezmembrarea imobilului in scris in CF 129306), cu numar cadastral pentru teren 134874 si pentru constructii 134874-C1, 134874-C2, 134874-C3;
- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 12363 mp) si cladiri, situate in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr.77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF a mun. Iasi cu nr. 134875 (provenite din dezmembrarea imobilului in scris in CF 129306), cu numar cadastral pentru teren 134875 si pentru constructii 134875-C1, 134875-C2, 134875-C3, 134875-C4, 134875-C5, 134875-C6, 134875-C7, 134875-C8, 134875-C9, 134875-C10, 134875-C11, 134875-C12;
- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 3129 mp) si cladire, situate in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr.77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF a mun. Iasi cu nr. 134876 (provenite din dezmembrarea imobilului in scris in CF 129306), cu numar cadastral pentru teren 134876 si pentru constructie 134876-C1;
- Ipoteca imobiliara de rang I asupra teren intravilan (in suprafata masurata de 2983 mp) si cladire, situate in Iasi, str. Aurel Vlaicu nr.77, judetul Iasi, proprietatea Asam S.A., in scris in CF



- a mun. Iași cu nr. 134877 (provenite din dezmembrarea imobilului înscris în CF 129306), cu număr cadastral pentru teren 134877 și pentru construcție 134877-C1;
- Cesiune asupra încasărilor din contracte comerciale încheiate de Asam S.A. cu partenerii săi: Ina Schaeffler Romania, SNTFC București, Automobile Dacia Pitesti, Bega Reparații, Haulotte, Petrom SA;
  - Ipoteca mobiliară de rang I asupra a 7.000.001 acțiuni la SC Fondul Proprietatea SA deținute de către SC Auto Avantaje SRL;
  - Ipoteca mobiliară de rang I asupra a 169.648 acțiuni la CNTEE Transelectrica SA deținute de către SC Auto Avantaje SRL;
  - Ipoteca imobiliară de rang I asupra teren intravilan (în suprafața măsurată de 5374 mp) și clădire, situate în Iași, str. Aurel Vlaicu nr.77, județul Iași, proprietatea Asam S.A., înscris în CF a mun. Iași cu nr. 134885, cu număr cadastral pentru teren 134885 și pentru construcție: 134885-C1;
  - Ipoteca imobiliară asupra imobilului situat în Comuna Miroslava, Județul Iași, constând în teren intravilan, în suprafața de 2700 mp, având nr. cadastral 63912, și construcția edificată pe acesta C2-hala ambutisaj, având nr. cadastral 63912-C2, înscris în Cartea Funciara nr. 63912 a loc. Miroslava;
  - Bilet la ordin „în alb” având stipulată clauza „fără protest” emis de Conex International SRL și avalizat de acționarii principali Ioan Prisecaru și Tereza Prisecaru;
  - Garanții de Companie emise de către: Tess Conex S.A., Conex Distribution S.A. și Întreprinderea de Piese Auto Iași S.R.L.;
  - Ipoteca imobiliară asupra creanțelor rezultate din contractele comerciale încheiate de ASAM SA în urma implementării Proiectului „Repere ambutisate pentru caroserii auto”;
  - stocuri gajate BCR, respectiv materiale în valoare de 1.243.969 lei și produse în valoare de 4.510.283,61 lei.
  - garanție BCR Facilitate și Credit de investiții, respectiv: teren intravilan de 42.950 mp situat în Str. Aurel Vlaicu nr. 77 – 12.652.232 lei, teren intravilan în suprafața de 5.374 mp, Str. Aurel Vlaicu nr. 77 – 1.819.311 lei și teren + hala Miroslava – 1.667.706 lei.
7. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurare – nu s-au constituit.
  8. Provizioane pentru deprecierea activelor – nu s-au constituit.
  9. Inventarierea s-a efectuat în baza Deciziilor nr. 79/24.10.2014 și 5/08.01.2015 a conducerii societății. Auditorii nu au participat la inventarierea patrimoniului.

C. **IMOBILIZĂRI FINANCIARE** - la 31.12.2014 imobilizările financiare sunt în sumă de 60.645 lei și reprezintă garanții bună execuție.

**NOTA 2. PROVIZIOANE**

- lei -

Denumire provizion	Sold 1.01	Transferuri		Sold 31.12
		în cont	din cont	
Ajustari pentru litigii clienți incerti	426.054	410.878	410.372	426.560
Provizioane pentru dezafectarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-
Provizioane pentru garanții de bună execuție	-	-	-	-
Alte provizioane	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>426.054</b>	<b>410.878</b>	<b>410.372</b>	<b>426.560</b>

La data de 31.12.2014 sunt constituite ajustari pentru litigii și clienți incerti în sumă totală de 426.560 lei, din care cu valori semnificative menționăm: FONDATEX – 18.074,65 lei, ASTRA VAGOANE TRINITY – 56.248,93 lei, WIHAG GERMANIA – 138.212,68 lei, ERNST EINSIEDL – 183.368,43 lei, BEST STAR NEF – 13.973,38 lei, etc.

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

Destinația	Sume	Observații
Profit net de repartizat	139.717	
Rezerve legale	-	
Alte rezerve	-	
Acoperirea pierderii	-	
Dividende	-	
Profit nerepartizat	139.717	

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE**

A. Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	Cifra de afaceri netă	51.930.989	53.611.321
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4+5)	51.206.865	52.022.459
3	Cheltuielile activității de bază	38.938.553	39.543.536
4	Cheltuielile activității auxiliare	3.200.429	3.250.154
5	Cheltuieli indirecte de producție	9.067.882	9.208.769
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	724.124	1.608.862
7	Cheltuieli de desfacere	533.405	541.692
8	Cheltuieli generale de administrație	1.600.215	1.625.077
9	Alte venituri din exploatare	3.122.991	793.295
10	Influența producției stocate	-351.642	527.122
11	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.361.854	762.510

- Veniturile din producția vândută reprezintă 85,15 % din cifra de afaceri netă.
- Evoluția cifrei de afaceri: se realizează o creștere față de anul anterior în valoare de 1.680.332 lei, reprezentând 3,24 %.
- Rezultatul din exploatare înregistrează o reducere față de anul anterior în valoare de 599.344 lei.
- Evoluția costului bunurilor și serviciilor vândute: se realizează o creștere față de exercițiul precedent în valoare de 795.594 lei, reprezentând 1,56 %.

**B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:**

- lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	51.930.989	53.611.321
2	Variația stocurilor	-351.642	527.122
3	Producția imobilizată	110.267	-
4	Alte venituri din exploatare	3.012.724	793.295
5	<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>54.702.338</b>	<b>54.931.738</b>
6	Cheltuieli cu materii prime și materiale	18.724.835	31.857.776
7	Alte cheltuieli materiale	321.992	595.468
8	Alte cheltuieli externe	2.916.468	2.700.455
9	Cheltuieli privind mărfurile	20.623.441	7.845.315
10	Cheltuieli cu personalul	4.268.499	5.141.501
11	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	2.760.068	2.968.462
12	Ajustarea valorii activelor circulante	4.242	351.096
13	Alte cheltuieli de exploatare	3.721.271	2.708.649
14	Ajustări privind provizioanele	-189	506
15	<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>53.340.484</b>	<b>54.169.228</b>
16	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>1.361.854</b>	<b>762.510</b>

Cheltuielile cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă 9,49 %.

Ponderea cheltuielilor cu personalul în total costuri este de 9,30 %.

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**A. Creanțele la data bilanțului se compun din:**

- lei -

Clienți	10.947.940
Creanțe cu statul	67.549
Alte creanțe	136.938
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>11.152.427</b>

Din totalul creanțelor, ponderea cea mai mare, respectiv 98,17 %, o dețin clienții, în sumă de 10.947.940 lei, care cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	4.499.747
• Între 31 și 90 de zile	1.777.621
• Între 91 și 180 de zile	229.220
• Între 181 și 365 de zile	465.571
• Peste 365 de zile	3.975.781

Dintre clienții cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• CONEX INTERNATIONAL SRL	3.025.821
• SNIFC CFR CALATORI	1.590.185
• SCHAEFFLER ROMANIA SRL	1.525.045
• EURO CASTING SRL	579.100
• AUTO PLUS REPAIR SRL	430.985
• INTREPRINDEREA DE PIESE AUTO	349.364

Perioada de recuperare a creanțelor a fost de 75,93 de zile, ceea ce reprezintă o perioadă bună.

Alte creanțe: Societatea înregistrează un nr. de 14 litigii comerciale, pentru suma totală de 678.947,52 lei și 44.370 euro și care se află în diferite faze de soluționare. Clienții incerti cu o valoare totală de 601.054 lei reprezintă 5,49% din total clienți.

**B. Datoriile la data bilanțului cuprind:**

- lei -

Datorii financiare (credite)	19.123.968
Furnizori	6.236.980
Decontari in cadrul grupului	926.816
Alte datorii, inclusiv fiscale	2.105.855
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>28.393.619</b>

O pondere importantă o reprezintă furnizorii cu suma de 6.236.980 lei, care pe tranșe de vechime se prezintă astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	3.746.114
• Între 31 și 90 de zile	1.016.339
• Între 91 și 180 de zile	445.681
• Între 181 și 365 de zile	355.553
• Peste 365 de zile	673.293

Principalii furnizori sunt:

- lei -

• ADIMET SA	1.331.691
• EURO CASTING SRL	824.819
• EHG STAHLZENTRUM GMBH&CO	687.203
• AGMUS SA	579.559
• IMAMUS SRL	319.831

Din totalul datoriilor financiare, creditele bancare sunt în suma totală de 19.123.968 lei (credite bancare pe termen scurt – 13.274.100 lei și credite bancare pe termen lung – 4.212.979 lei), iar diferența de 1.636.889 lei reprezintă contracte de leasing.

Datoriile față de bugete și fonduri la 31.12.2014 sunt curente și cuprind:

- impozit pe salarii ..... 40.521 lei;
- TVA de plata..... 194.756 lei;
- Impozit profit ..... 0 lei;
- Taxe și impozite locale ..... 685 lei;
- Fonduri speciale ..... 761 lei;
- Bugetul asigurărilor sociale, sănătate, șomaj..... 126.901 lei;
- Alte datorii ..... 0 lei.

Perioada de rambursare a datoriilor este de 235,23 de zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 181,91 %.

Rata datoriilor ca raport între datoriile totale și total active reprezintă 56,74 %.

Garanțiile pentru credite bancare sunt asigurate cu clădiri și alte mijloace fixe aparținând societății.

Încasarea creanțelor de la clienți precum și de la alți debitori este o condiție impetuos necesară pentru buna desfășurare a activității, activitate care este strâns legată de plata datoriilor de orice fel, inclusiv fiscale la termenele stabilite.

## **NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

### ***A. Situațiile financiare***

Întocmirea situațiilor financiare potrivit cu Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene impune conducerii să recurgă la estimări și să adopte anumite politici care afectează sumele la care sunt înregistrate activele și pasivele, precum și prezentarea obligațiilor viitoare posibile la data întocmirii situațiilor financiare și a cheltuielilor raportate în cursul perioadei.

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu.

### ***B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină***

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de

profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în RON la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este RON.

### *C. Imobilizări corporale*

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul istoric al imobilizărilor corporale a fost modificat prin aplicarea HG 1553/2003, care a fost folosită ca bază pentru evaluarea mijloacelor fixe existente la acea dată, precum și prin celelalte acte normative de reevaluare a activelor corporale.

Reevaluarea s-a făcut în baza unor indici stabiliți de Guvern, pentru a stabili o valoare contabilă netă a activelor care să reflecte mai bine valoarea lor de piață la acea dată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

### *D. Amortizarea*

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată.

Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ↳ Clădiri: 25 - 30 ani;
- ↳ Instalații și mașini: 8 – 28 ani;
- ↳ Mobilier și birotică: 3 – 10 ani.

### *E. Leasingul*

Societatea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

Contractele de leasing, la valoarea rămasă, reprezintă 1.636.889 lei, concretizându-se, în utilaje de lucru și autoturisme.

### *F. Provizioane și rezerve*

Societatea are în evidența ajustări pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

### **G. Venituri și costul îndatorării**

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

### **H. Stocurile**

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

### **I. Clienții și furnizorii**

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerti, acolo unde este cazul.

### **J. Impozitul pe profit**

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

### **K. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

*L. Alte principii și politici*

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

**NOTA 7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**

**A. Număr de acțiuni și valori**

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	5.343.830 lei
Capital social vărsat	5.343.830 lei
Număr de acțiuni	2.137.532
Valoarea acțiunii	2,5
Acțiuni răscumpărabile	-
Acțiuni emise în timpul	-
Obligațiuni emise	-

**B. Structura acționariatului**

Acționar	Număr acțiuni	Valoarea în capitalul social lei	%
CONEX International	1.669.897	4.174.742,50	78,123
AUTO AVANTAJE	297.373	743.432,50	13,912
Alți acționari	170.262	425.655,00	7,965
<b>TOTAL</b>	<b>2.137.532</b>	<b>5.343.830,00</b>	<b>100,000</b>

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

**d. Cu privire la numărul de salariați**

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
☞ Muncitori	158	182
☞ TESA, maiștri, directori	64	66
☞ Alte categorii	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>222</b>	<b>248</b>



e. Cu privire la salarii

- lei -

Cheltuieli cu personalul, din care	2013	2014
↳ Cheltuieli cu salarii	3.368.919	4.067.444
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	899.580	1.074.057
↳ Alte cheltuieli	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4.268.499</b>	<b>5.141.501</b>

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 9,49 %;
- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.

c. Componența consiliului de administrație:

- **Dascalescu Eugen** – președinte C.A.
- **Dorel Barsan Romano** - membru
- **Bitica Gabriela** – membru

d. **Raportul administratorilor** cuprinde toate datele și elementele cerute de actele normative care reglementează acest raport.

e. **Declarația administratorilor** privind politicile contabile, poziția financiară și condițiile de continuitate este conformă cu art. 30 din Legea nr. 82/1991.

**NOTA 9. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI**

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2013	2014
<b>A. Indicatori de lichiditate</b>				
↳ Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		2,13	2,54
↳ Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		1,11	1,09
↳ Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	102,00	143,74
↳ Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	27,64	31,12
<b>B. Indicatori de echilibru financiar</b>				
↳ Grad de îndatorare de ansamblu	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	217,50	181,91

S.C. „EXPERT-AUDIT COMPANY” S.R.L. Iași  
 Șos. Nicolina nr.40; J 22/2949/2006; RO 19246449  
 Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania  
 Autorizația nr. 675/2007

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2013	2014
↳ Grad de îndatorare pe termen lung	$\frac{\text{Datorii pe termen lung}}{\text{Capitaluri Proprii}} \times 100$	%	119,46	112,34
↳ Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm. (c. proprii + c. imprum)}} \times 100$		0,69	0,72
↳ Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	60,12	56,74
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	$\frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Capitalul permanent}} \times 100$	%	106,01	103,22
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	%	152,98	143,93
↳ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	100,00	100,00
↳ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	48,07	56,98
↳ Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	Nr. ori	0,65	0,69
<b>C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate</b>				
↳ Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Rezultatul brut}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	0,47	0,28
↳ Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	1,69	0,90
↳ Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0,50	0,26
↳ Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	4,90	2,61
↳ Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0,50	0,26
<b>D. Indicatori de activitate (gestiune)</b>				
↳ Viteza de rotație a capitalului economic angajat	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,93	1,07
↳ Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr. ori	2,19	2,39
↳ Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr. ori	1,61	1,94
↳ Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	3,34	3,41
↳ Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	112,09	75,93

S.C. „EXPERT-AUDIT COMPANY” S.R.L. Iași  
 Șos. Nicolina nr.40; J 22/2949/2006; RO 19246449  
 Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania  
 Autorizația nr. 675/2007

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2013	2014
↳ Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	284.64	235.23
↳ Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,93	1,07
↳ Rotația capitalului propriu	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital propriu}}$	Nr. ori	3,36	3,43
↳ Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	9,72	10,03
<b>E. Indicatorii fondului de rulment</b>				
↳ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei	32.297.305	27.576.151
↳ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	-8.195.174	-6.856.891
↳ Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	9.460.597	9.967.233
↳ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	lei	-17.655.771	-16.824.124
↳ Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$	lei	233.923,37	216.174,68
↳ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	15.468.785	15.608.502
<b>F. Indicatori de structură</b>				
↳ Imobilizări nete în total active	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,42	0,45
↳ Stocuri în total active	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,28	0,31
↳ Disponibilități în total active	$\frac{\text{Disponibilități}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,01	0,01
↳ Creanțe în total active	$\frac{\text{Creanțe}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,28	0,22
↳ Capital propriu în total pasive	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Total pasive}}$	Nr. ori	0,28	0,31
↳ Datorii pe termen lung în total pasive	$\frac{\text{Datorii pe termen lung}}{\text{Total pasive}}$	Nr. ori	0,33	0,35
↳ Datorii pe termen scurt în total pasive	$\frac{\text{Datorii pe termen scurt}}{\text{Total pasive}}$	Nr. ori	0,33	0,22

**NOTA 10. ALTE INFORMATII**

**a. informații despre societate:**

- ↳ Denumire: S.C. ASAM S.A. Iași
- ↳ Sediul social: str. Aurel Vlaicu nr. 77, Iași
- ↳ Forma juridică: societate pe acțiuni
- ↳ Forma capitalului: privat
- ↳ Înregistrare la O.R.C.: J22-275-1991
- ↳ Cod identificare fiscală: RO 1965018

b. filiale și părți afiliate:

- ☞ Filiale cu personalitate juridică: nu s-au identificat;
- ☞ Acțiuni deținute la alte societăți: nu s-au identificat;

Creantele cu partile afiliate la 31.12.2014 sunt: - lei -

Denumire	Valoare
AGMUS SA	72.034
COMES SA	4.668
CONEX DISTRIBUTION SA	82.161
CONEX INTERNATIONAL SRL	3.025.821
CONEX PROTECTION SA	1.894
TESS CONEX SA	153.424

Datoriile cu partile afiliate la 31.12.2014 sunt: - lei -

Denumire	Valoare
AGMUS SA	579.559
COMES SA	-
CONEX DISTRIBUTION SA	4.527
CONEX INTERNATIONAL SRL	2.825
CONEX PROTECTION SA	-
TESS CONEX SA	1.068.711

Se recomanda efectuarea compensarilor cu firmele care sunt si debitoare si creditoare.

c. cu privire la moneda:

- ☞ situațiile financiare sunt exprimate în LEI;
- ☞ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;
- ☞ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;
- ☞ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

d. impozitul pe profit:

- ☞ activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;
- ☞ activitatea extraordinară reprezintă 0 % din total activitate;

- ☞ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma veniturilor neimpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- ☞ cifra de afaceri ..... 53.611.321 lei, din care:
- ☞ producția vândută ..... 45.649.872 lei;
- ☞ vânzarea mărfurilor ..... 7.961.449 lei;
- ☞ impozit pe profit curent ..... 0 lei;
- e. **cheltuieli cu chiriile** – societatea nu are contract de leasing operațional.
- f. **angajamente acordate (garanții, ipoteci, etc.)** – s-au acordat garanții în favoarea băncilor reprezentând terenuri, clădiri, stocuri și utilaje.
- g. **angajamente primite** – nu este cazul
- h. **evenimente ulterioare** – nu au survenit evenimente semnificative între data închiderii exercițiului financiar și data întocmirii situațiilor financiare.

**i. auditul intern:**

Societatea nu are organizată funcția de audit intern reglementată de OUG 75/1999 și art. 160 alin. 2 din Legea nr. 31/1990 republicată, potrivit căreia, este obligată să-și organizeze activitatea de audit intern în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit Intern, precum și cea de control financiar de gestiune prevăzut de OMFP 3055/2009.

**NOTA 11. STOCURI**

- lei -

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent	Observații
Materii prime și materiale consumabile	5.776.258	5.053.818	
Producția în curs de execuție	1.235.116	1.357.703	
Produse finite și mărfuri	8.506.562	9.042.398	
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	8.560	258.951	
<b>TOTAL</b>	<b>15.526.496</b>	<b>15.712.870</b>	<b>+1,20%</b>

- Provizioane pentru deprecierea stocurilor – nu s-au constituit;
- Metoda de determinare a costurilor stocurilor utilizată: FIFO.
- Eliminarea din costul stocurilor a cheltuielilor generale de administrație, cheltuielilor de desfacere, pierderilor peste limitele normale, costul îndatorării.
- Stocurile fara miscare la 31.12.2014 sunt in valoare de 5.503.038,64 lei.



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii  
nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2014 pentru :

---

Entitate: SC ASAM SA  
Judetul: 22--IASI  
Adresa: localitatea IASI, str. AUREL VLAICU, nr. 77, tel. 215515  
Numar din registrul comertului: J22/275/1991  
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni  
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2932--Fabric.alte piese  
si accesorii pt.autovehicule si pt.motoare de autovehicule  
Cod unic de inregistrare: 1965018

---

Subsemnatul BARSAN DOREL - ROMANO  
conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de  
PRESEDINTE CA ASAM

---

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la  
31/12/2014

si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare  
anuale  
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei  
financiare,  
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea  
desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de  
continuitate.

Semnatura,



S.C. ASAM S.A IASI

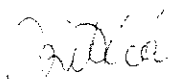
## Propunere de distribuire a profitului realizat in anul 2014

Subsemnatul Dorel Bârsan Romano, avand calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie a S.C. ASAM SA Iași propun ca profitul realizat la 31.12.2014, in suma de **139.717,33 ron**, sa fie repartizat pe urmatoarele destinatii:

- Profitul în valoare de **137.717,33** ron se reporteaza, ramânând nerepartizat.

Semnatura,

Presedintele Consiliului de Administratie,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano





**COMPONENTA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
LA DATA DE 31.12.2014**

- DASCALEANU EUGEN – Presedinte Consiliu de Administratie;
- DOREL BÂRSAN ROMANO – Membru Consiliu de Administratie;
- BIȚICĂ GABRIELA – Membru Consiliu de Administratie;

***RAPORTUL  
ADMINISTRATORULUI***

**Asupra activitatii economico – financiare la 31.12.2014**

**1. Executia Bugetului de venituri si cheltuieli**

<b>Nr Crt.</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Bugetat</b>	<b>Realizat</b>	<b>%</b>
1	Venituri din exploatare	58,012,000	54,931,738	95%
2	Cheltuieli din exploatare	55,051,000	54,169,228	98%
3	Profit exploatare	2,961,000	762,510	26%
4	Venituri financiare	0	496,549	0%
5	Cheltuieli financiare	750,000	1,119,342	149%
6	Profit/pierderi financiare	-750,000	-622,793	83%
7	Venituri totale	58,012,000	55,428,287	96%
8	Cheltuieli totale	55,801,000	55,288,570	99%
9	Profit/pierderi totale	2,211,000	139,717	6%
10	Impozit profit	0	0	0%
11	Profit net	2,211,000	139,717	6%
12	Cifra de afaceri	57,300,000	53,611,321	94%

## 2. Structura cheltuielilor realizate

Nr. crt.	Indicatori	Realizat
1	Materii prime si materiale	31,857,776
2	Energie, combustibil, apa	2,700,455
3	Servicii si lucrari executate de terti	2,076,854
4	Cheltuieli impozite si taxe	176,543
5	Amortizari	2,968,462
6	Alte cheltuieli materiale	595,468
	<b>TOTAL COSTURI MATERIALE</b>	<b>40,375,558</b>
1	Salarii	4,067,444
2	CAS si protectie sociala	1,074,057
3	Alte cheltuieli	806,854
	<b>TOTAL COSTURI DE FABRICATIE</b>	<b>46,323,913</b>
1	Cheltuieli financiare	1,119,342

## 2. Cresterile de immobilizari corporale constau in achizitii de mijloace fixe, cum ar fi :

GRUPA DE MIJLOACE FIXE	VALOARE LEI
Terenuri	0
Constructii	217,387
Echipamente tehnice si masini	1,435,904
Alte mijloace fixe	5,371
Conc. brevete, licente, marci	83,995
<b>TOTAL INTRARI</b>	<b>1,742,656</b>

## 3. Scaderile de immobilizari corporale se regasesc in vanzari, casari si puneri in functiune (imobilizari in curs) de mijloace fixe dupa cum urmeaza:

GRUPA DE MIJLOACE FIXE	VALOARE LEI
Terenuri	0
Constructii	1,714
Echipamente tehnice si masini	354,770
Investitii in curs	0
<b>TOTAL IESIRI</b>	<b>356,484</b>

S.C. ASAM S.A. nu inregistreaza la data de 31.12.2014 debite restante la bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale, fondul de sanatate, fondul pentru somaj.

Situatia debitelor curente catre bugete se prezinta astfel:

Nr. crt.	Simbol cont	Denumire cont	Sold cont la 31.12.2014
1	4311	CAS unitate	52,339.00
2	431101	Fond pt accidente munca 0.5%	924.37
3	4312	CAS personal	34,528.00
4	4313	Fond sanatate unitate	16,817.63
5	4314	Fond sanatate persoana	17,642.00
6	4371	Somaj unitate	3,194.00
7	4372	Somaj persoana	1,456.00
8	4423	TVA de plata	194,755.78
9	444001	Impozit salarii	40,521.00
10	446001	Impozit pe cladiri	811.00
11	446002	Taxa mijloace fixe transport	31.84
12	446004	Alte impozite si taxe	0.05
13	447009	Fd. garant. pt. creante sal. 0,25%	761.00
		<b>TOTAL</b>	<b>363,781.67</b>

Numarul mediu de salariati realizat in 2014 a fost de **248** salariati .

Societatea nu are bunuri puse sub sechestru.

#### 4. Situatia creantelor si datoriilor

Creantele la data de 31.12.2014 se compun din :

Total, din care:	11,152,427
Cienti	<b>11,374,500</b>
Provizioane clienti	<b>-426,560</b>
Creante cu personalul si alte creante	<b>57,685</b>
Creante cu statul	<b>67,549</b>
Subventii de incasat	<b>0</b>

Datoriile la data de 31.12.2014 cuprind :

Total, din care:	28,393,619
Credite si dobanzi	<b>17,487,081</b>
Furnizori	<b>7,563,867</b>
Datorii cu personalul si asig sociale+bug statului	<b>522,449</b>
Alte datorii-leasing, afiliati	<b>2,563,705</b>
Alte datorii-avansuri (419)+creditori (462)	<b>256,516</b>

## 5. Profit

Profitul brut realizat la data de **31.12.2014** este de **139.717** lei. S-a calculat un **impozit de 0** LEI, profitul net fiind de **139.717** lei si se propune, sa fie repartizat la o data ulterioara.

## 6. Situatia inventarierii patrimoniului

Au fost inventariate toate gestiunile ce compun patrimoniul unitatii.

Rezultatele inventarierii au fost inregistrate in contabilitate in luna decembrie 2014. Inventarierea s-a efectuat conform OMF 2861/2009 si a **Deciziei nr. 79/24.10.2014**.

Evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii, s-a efectuat conform Legii Contabilitatii nr 82/91 republicata, in sensul ca bunurile de natura imobilizarilor, stocuri si celelalte bunuri au fost evaluate la valoarea actuala, iar creantele si datoriile la valoarea lor nominala.

## 7. Situatia stocurilor comparativ, la 31.12.2014 se prezinta astfel:

LEI

Nr. crt	STOCURI	SOLD 31.12.2013	SOLD 31.12.2014	Diferente plus	Diferente minus
1	Materii prime si materiale	5,776,258	5,053,818	0	722,440
2	Produce finite si marfuri	8,506,562	9,042,398	535,836	0
3	Semifabricate si prod in curs	1,235,116	1,357,703	122,587	0
4	Avansuri cumparari stocuri	8,560	258,951	250,391	0
	<b>TOTAL</b>	<b>15,526,496</b>	<b>15,712,870</b>	<b>908,814</b>	<b>722,440</b>

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

LEI

Elemente de venituri /cheltuieli	Realizari aferente perioadei de raportare :	
	31.12.2013	31.12.2014
	2	3
I. Venituri din exploatare – TOTAL	54,702,338	54,931,738
II. Cheltuieli din exploatare – TOTAL	53,340,484	54,169,228
Rezultatul din exploatare		
- profit	<b>1,361,854</b>	<b>762,510</b>
- pierdere	0	0
III. Venituri financiare - TOTAL	1,144,859	496,549
IV. Cheltuieli financiare – TOTAL	2,244,603	1,119,342
Rezultatul financiar		
- profit	0	0
- pierdere	<b>1,099,744</b>	<b>622,793</b>
Rezultatul curent al exercitiului	<b>262,110</b>	<b>139,717</b>
- profit		
V. Venituri exceptionale – TOTAL	0	0
VI. Cheltuieli exceptionale – TOTAL	0	0
Rezultatul exceptional – TOTAL	0	0
- profit		
- pierdere	0	0
VII. Venituri totale	55,847,197	55,428,287
VIII. Cheltuieli totale	55,585,087	55,288,570
Rezultatul brut al exercitiului		
- profit	262.110	139.717
- pierdere	0	0
Impozit pe profit	0	0
Rezultatul net al exercitiului		
- profit	<b>262,110</b>	<b>139,717</b>
- pierdere	0	0

Volumul veniturilor in anul 2014 au fost in suma de 55.428.287 lei, iar al cheltuielilor de 55.288.570 lei.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza Balantei de verificare incheiata la data de 31.12.2014. Nu au fost efectuate compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli.

### 7. Organizarea contabilitatii

Organizarea contabilitatii la S.C. ASAM S.A. s-a efectuat in conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P.3055/2009 si s-au respectat principiile contabilitatii dupa cum urmeaza:

- **principiul prudentei:** in sensul ca nu au fost admise supraevaluarea elementelor de activ sau a veniturilor, sau subevaluarea elementelor de pasiv si a cheltuielilor , necesitand deprecieri, riscuri sau pierderi generate de desfasurarea exercitiului current sau anterior;

- **principiul continuitatii activitatii:** societatea isi desfasoara in mod normal activitatea intr-un viitor previzibil, incercand sa mentina vechii colaboratori si fiind in permanenta cautare de noi clienti.

- **principiul independentei exercitiului:** se efectueaza delimitarea in timp a veniturilor si a cheltuielilor aferente activitatii unitatii pe masura angajarii acestora si trecerii lor la rezultatul exercitiului la care se refera. Unitatea stabileste costurile de productie lunar si intocmeste lunar balanta de verificare;

- **principiul intangibilitatii bilantului de deschidere:** acesta corespunzand cu bilantul de inchidere in fiecare an, cu anul precedent;

- **principiul necompensarii:** se precizeaza ca atat elementele de activ ca si cele de pasiv, au fost inregistrate in contabilitate separat, nefiind compensate posturile de activ cu cele de pasiv ale bilantului si nici veniturile si cheltuielile din contul de rezultate.

## **8. Masuri si propuneri pentru bunul mers al societatii**

Pentru reducerea cheltuielilor, conventional constante, se propune cresterea volumului productiei marfa si a veniturilor din activitatea de exploatare. Totodata se va urmari identificarea cat mai exacta a cheltuielilor pe centre de cost aferente in vederea eficientizarii consumatiilor pe fiecare entitate functionala si pe ansamblul unitatii. Se va urmari incadrarea in normele de consum de materiale, energie si alte costuri. Se va monitoriza permanent rebuturile tehnologice si reducerea acestora la minim.

Se va urmari in permanenta corelarea dintre productivitatea muncii si plata drepturilor salariale, precum si a numarului de personal existent.

**DOREL BÂRSAN ROMANO**

Presedinte al Consiliului de Administratie



SC ASAM SA  
ANEXA A

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**La data de 31.12.2014**

**-RON-**

INDICATOR	Nota	Suma
Cifra de afaceri (neta)	(4)	53.611.321
Venituri din exploatare	(4)	54.931.738
Cheltuieli de exploatare	(4)	54.169.228
Rezultatul din exploatare	(4)	762.510
Venituri financiare	(10)	496.402
Cheltuieli financiare	(10)	1.119.342
Rezultatul financiar (pierdere)	(10)	- 622.793
Rezultatul curent (profit)	(10)	139.717
Venituri extraordinare	(10)	0
Cheltuieli extraordinare	(10)	0
Rezultatul extraordinar (profit)	(10)	0
Rezultatul brut (profit)	(10)	139.717
Impozit pe profit	(10)	0
Rezultatul net (profit)	(3)	139.717

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ



**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31 decembrie 2014

- lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI	Sold la		CREȘTERI		REDUCERI		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
	începutul exercițiului financiar		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris	5,343,830		0	0	0	0	5,343,830
Patrimoniul regiei	0		0	0	0	0	0
Prime de capital	1,308,263		0	0	0	0	1,308,263
Rezerve din reevaluare	5,192,411		0	0	0	0	5,192,411
Rezerve legale	621,309		0	0	0	0	621,309
Rezerve statutare sau contractuale	1,844,752		0	0	0	0	1,844,752
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	391,837		0	0	0	0	391,837
Alte rezerve	504,273		0	0	0	0	504,273
Acțiuni proprii	0		0	0	0	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0		0	0	0	0	0
Pierderi legate instrumentele de capitaluri proprii	0		0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	0	262.110	0	0	0	262.110
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a comunităților economice Europene	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	262,110	63.746.028	0	63.868.421	0	139.717
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului		0	0	0	0	0	0
<b>Total capitalul propriu</b>		<b>18.163.735</b>	<b>63.808.138</b>	<b>0</b>	<b>63.168.121</b>	<b>0</b>	<b>18.601.502</b>

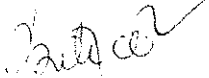


**Modificarea capitalurilor proprii constă în:**

- capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2014, rămânând la valoarea de 5.343.830 lei;
- prime legate de capital, nu au suferit modificari, sold 1.308.263,40 lei;
- rezervele din reevaluare nu au suferit modificari, soldul la 31.12.2014 fiind de 5.192.411 lei;
- rezerve legale, sold la 31.12.2014 in valoare de 621.309,25 lei, nu a suferit modificari;
- rezervele statutare sau contractuale nu au suferit modificări în cursul exercițiului 2014, acestea au valoarea de 1.844.751,85 lei la sfarsitul anului 2014;
- rezerve din surplus din reevaluare, nu sunt modificari, soldul la 31.12.2014, este de 391.836,68 lei;
- alte rezerve, sold 504.272,94 lei, fara modificari;
- rezultatul reportat – profit nerepartizat – o crestere de 262.110,22 lei, reprezentand profitul nerepartizat al anului 2013;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă profit în valoare 139.717,33 lei.

Pe total, capitalurile proprii au crescut cu suma de 139.717 lei, de la 15.468.785 lei ajungand la 15.608.502 lei.

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BITICĂ



SC ASAM SA  
ANEXA D

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR (metoda directa)  
la data de 31 decembrie 2014

SPECIFICATIE	NR R D.	LEI		
		VALOARE 2012	VALOARE 2013	VALOARE 2014
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>				
Incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prest. de servicii ct.411+413+418+4427+472+7588+754+707+708+462+419+706	0	72.200,861	65.103,343	72.039,238
Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisionane si alte venituri ct.461+4282+7581+781+4424	1	364,451	0	0
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii ct.308+401+403+405+408+409+4426+481+542+602+603+604+605+606+608+611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628+654+658+419+461+462	2	63.500,198	56.444,872	62.289,136
Plati in numerar catre si in numele angajatilor 421+423+424+425+426+427+428+431+437+438+444+447+448+451+455+4582+509+645	3	2.928,040	3.953,675	5.180,668
<b>Numerar generat de exploatare rd.00+01-02-03</b>	4	<b>6,137,074</b>	<b>4,704,796</b>	<b>4,569,434</b>
Dobanzi platite ct.1682+666	5	636,305	779,273	672,763
Impozit pe profit platit ct.441	6	0	0	0
Taxa pe valoare adaugata platita ct.4423	7	306,584	823,924	1,628,321
Alte impozite, taxe varsaminte asimilate platite ct.446+635	8	126,639	135,876	136,319
<b>Fluxul de numerar inainte de elementele extraordinare rd.04-05-06-07-08</b>	9	<b>5,067,545</b>	<b>2,965,723</b>	<b>2,132,031</b>
Castiguri/Pierderi din elementele extraordinare ct.771-671	10	0	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare rd.09+10</b>	11	<b>5,067,545</b>	<b>2,965,723</b>	<b>2,132,031</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>				
Incasari de numerar din vanzarea de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, active necorporale si alte active pe termen lung ct.7583	12	0	722,834	0
Incasari si plati in numerar din alte activitati de investitii ct.131+7584-6583	13	0	4,500,941	14,855
Incasarile in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efect catre alte parti	14	0	0	0
Platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung ct.404	15	17.601,724	1,689,289	1,075,414
Dobanzi incasate ct.766	16	805	1,481	146
Dividende incasate ct.457	17	0	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitatea de investitie rd.12+13+14-15+16+17</b>	18	<b>17,600,919</b>	<b>3,535,967</b>	<b>-1,060,413</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>				
Venituri din emisiunea de capital social	19	0	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung/rambursari ct.162	20	12.150,552	-6,560,104	-1,155,822
Incasari din imprumuturi pe termen scurt/rambursari ct.519/117	21	8,445	124,793	0
Plati pentru operatiuni de leasing financiar	22	0	0	0
Achizitionarea de actiuni ct.262+761+762+763-663-664	23	0	30,872	0
Dividende platite ct.457	24	0	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare rd.19+20+21-22-23-24</b>	25	<b>12,150,552</b>	<b>-6,404,439</b>	<b>-1,155,822</b>
Efectele variatiei ratei de schimb aferente numerarului si echivalentelor de numerar ct.765-665	26	-124,829	-94,746	-28,223
<b>Fluxuri de numerar - total rd.11+18+25+26</b>	27	<b>-507,650</b>	<b>2,505</b>	<b>-112,427</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	28	<b>1,328,425</b>	<b>820,775</b>	<b>823,290</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei rd.27+28</b>	29	<b>820,775</b>	<b>823,280</b>	<b>710,854</b>

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ

149

S.C. ASAM S.A IASI  
NOTA NR. 1

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE  
LA 31.12.2014

-lei-

A. Valori brute elemente de imobilizari	Rd.	Sold initial	Cresteri	Reduceri TOTAL	Reduceri din care: dezmembrari si casari	Sold final (5=1+2-3)
A	B	1	2	3	4	5
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>						
Chelt. de constituire si de cercetare - dezvoltare	01	181.313	0	0	0	181.313
Alte imobilizari	02	882.097	83.994	0	0	966.091
Imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	0	0
TOTAL ( rd. 1 la 03)	04	1.063.410	83.994	0	0	1.147.404
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>						
Terenuri	05	2.557.900	0	0	0	2.557.900
Constructii	06	5.985.381	217.387	1.713	1.713	6.201.055
Echipeamente +masini	07	25.365.932	1.435.904	354.770	343.870	26.447.066
Alte mijloace fixe	08	196.204	5.370	0	0	201.574
Imobilizari corporale in curs	09	7.410	1.523.736	1.450.045	0	81.101
TOTAL ( rd. 05 la 09)	10	34.112.827	3.182.397	1.806.528	345.583	35.488.696
<b>IMOBILIZARI FINANCIARE</b>	11	73.717	106.893	119.965	X	60.645
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL ( rd. 04+10+11)	12	35.249.954	3.373.284	1.926.493	345.583	36.696.745

B. AMORTIZARI	Rd	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferinta imobiliz. Scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului
Elemente de imobilizari					(col 9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>					
Chelt. de constituire si de cercetare - dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	762.279	239.019	0	1.001.298
TOTAL ( rd.13+14)	15	762.279	239.019	0	1.001.298
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	148.332	418.628	696	566.264
Echipamente tehnologice	18	10.507.112	2.327.221	345.812	12.488.521
Alte mijloace fixe	19	168.272	6.997	0	175.269
TOTAL ( rd. 16 la 19)	20	10.823.716	2.752.846	346.508	13.230.054
AMORTIZARI – TOTAL (rd. 15+20)	21	11.585.995	2.991.865	346.508	14.231.352

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano




Director economic,  
Ec. Gabriela BITICĂ



S.C. ASAM S.A. IASI  
NOTA NR. 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI ANUL 2014**

La data de 31.12.2014 sunt constituite provizioane pentru litigii clienti in valoare de 426.559,61 ron, situatia acestora este urmatoarea :

RON

Denumire provizion	Sold 01.01.2014	Transferuri		Sold 31.12.2014
		în cont	din cont	
Provizioane pentru litigii si clienți incerți	426.053,55	410.878,08	410.372,02	426.559.61
Alte provizioane	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>426.053,55</b>	<b>410.878,08</b>	<b>410.372,02</b>	<b>426.559,61</b>

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BIFICĂ



S.C. ASAM S.A. IASI

NOTA NR. 3

### REPARTIZAREA PROFITULUI LA DATA DE 31.12.2014

La data de 31.12.2014, profitul realizat in suma de **139.717,33 lei** se reporteaza, situatia fiind urmatoarea :

- RON-

DESTINATIA	SUMA
<b>1. Profit net de repartizat</b>	<b>139.717</b>
rezerve legale	0
fond de participare la profit	0
fond de dezvoltare	0
acoperirea pierderi contabile	0
dividende	0
<b>2. Profit nerepartizat (reportat)</b>	<b>139.717</b>

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ



S.C. ASAM S.A. IASI

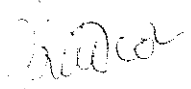
NOTA NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA 31.12.2014

- lei -

Nr. crt.	INDICATOR	Exercițiu precedent 2012	Exercițiul precedent 2013	Exercițiul curent 2014
1.	Cifra de afaceri netă	52,060,859	51,930,989	53,611,321
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	43,471,310	51,206,865	52,002,459
3.	Cheltuielile activității de bază	33,056,309	38,938,553	39,543,536
4.	Cheltuielile activității auxiliare	2,716,957	3,200,429	3,250,154
5.	Cheltuielile indirecte de producție	7,698,045	9,067,882	9,208,769
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	8,589,549	724,124	1,608,862
7.	Cheltuieli de desfacere	452,826	533,405	541,692
8.	Cheltuieli generale de administrație	1,358,478	1,600,215	1,625,077
9.	Alte venituri din exploatare	866,713	3,122,991	793,295
10.	Influenta producției stocate	-6,500,819	-351,642	527,122
11.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9+10)	1,144,138	1,361,854	762,510

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ



SC ASAM SA IASI

NOTA NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR la 31.12.2014

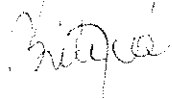
LEI

CREANTE	SOLD 31.12.2014		
	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
	COL (2+3)	SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
Total, din care:	11,152,427	11,152,427	0
Cienti	11,374,500	11,374,500	0
Provizioane clienti	-426,560	-426,560	0
Creante cu personalul si alte creante	57,685	57,685	0
Creante cu statul	67,549	67,549	0
Subventii de incasat	0	0	0
Alte creante+avansuri (409)	79,252	79,252	0

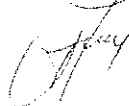
LEI

DATORII	SOLD 31.12.2014		
	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
	COL (2+3)	SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
Total, din care:	28,393,619	10,858,641	17,534,978
Credite si dobanzi	17,487,081	1,148,985	16,338,097
Furnizori	7,563,867	7,563,867	0
Datorii cu personalul si asig sociale+bug statului	522,449	522,449	0
Alte datorii-leasing, afiliati	2,563,705	1,366,823	1,196,882
Alte datorii-avansuri (419)+creditori (462)	256,516	256,516	0

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano




Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ





NOTA NR. 6

**Principii, politici și metode contabile**

Respectând cadrul legal creat prin aplicarea Legii 81/1991, și a Ordinului 3055/2009 la S.C. ASAM S.A. IAȘI, contabilitatea se conduce în partidă dublă astfel încât se asigură:

- înregistrarea cronologică și sistematică în contabilitate a tuturor operațiilor patrimoniale, în funcție de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi și în creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare precum și soldul final al fiecărui cont;
- întocmirea lunară a bilanței de verificare, care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și totalul soldurilor debitoare și creditoare ale conturilor;
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și a pasivelor prin bilanț, precum și a veniturilor, cheltuielilor și a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit și pierdere.

Pentru a da o imagine reală a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute, conducerea unității nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului precum și celelalte norme și principii contabile.

Pentru a respecta principiul permanenței metodei și a asigura comparabilitatea în timp a informațiilor contabile, în cadrul unității s-au menținut aceleași reguli, norme de evaluare și înregistrare în contabilitate, în prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor.

S.C. ASAM S.A. Iași și-a început activitatea în anul 1924, având ca obiect de activitate fabricarea pieselor de schimb auto; în prezent și-a diversificat activitatea, producând piese de schimb pentru industria petrolieră și minieră, pentru transportul feroviar, etc.

Anual, S.C. ASAM S.A. Iași întocmește bilanțul unde sunt înregistrate cheltuielile și veniturile aferente exercițiului financiar, delimitându-și clar cheltuielile și veniturile aferente perioadei.

Intangibilitatea bilanțului de deschidere ca principiu de contabilitate este asigurat prin faptul că la începuturile fiecărui exercițiu financiar soldurile inițiale sunt egale cu soldurile finale de la închiderea exercițiului financiar anterior.

**A. Situațiile financiare**

Pregătirea situațiilor financiare s-a efectuat conform principiului continuității activității.

**B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină**

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere în LEI noi.

### **C. Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul istoric al imobilizărilor corporale a fost modificat prin aplicarea H.G. 1553/2003, care a fost folosită ca bază pentru evaluarea mijloacelor fixe existente la acea dată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

### **D. Amortizarea**

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată.

Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

↳ Clădiri: 25 - 30 ani;

↳ Instalații și mașini: 8 - 28 ani;

↳ Mobilier și birotică: 3 - 10 ani.

### **E. Leasingul**

Întreprinderea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

Activul cumpărat este supus amortizării și înregistrat în conturile de active imobilizate, în conformitate cu principiul prevalenței economicului față de juridic.

### **F. Provizioane și rezerve**

S-au constituit provizioane pentru litigii și pentru garanții acordate clienților. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

### **G. Venituri și costul îndatorării**

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății. Politica societății este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile. Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate. Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

### **H. Stocurile**

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat prin metoda FIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

### **I. Clienții și furnizorii**

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerti.

### **J. Impozitul pe profit**

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

#### **K. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

#### **L. Alte principii și politici**

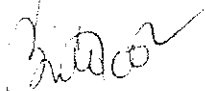
Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile nesemnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BÎȚICĂ



S.C. ASAM S.A. IASI

NOTA NR. 7

### ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

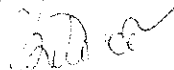
Capital subscris, din care:	5.343.830 lei
Capital varsat	5.343.830 lei
Numarul de actiuni emise	2.137.532
Valoarea nominala a actiunilor emise	2,5 lei
Actiuni rascumparabile	0
Obligatiuni emise	0

Structura actionariatului este urmatoarea:

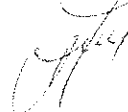
1. Conex International	78.123 %	1.669.897 actiuni
2. SC Auto Avantaje	13.911 %	297.373 actiuni
3. Actionari persoane fizice	7.948 %	169.902 actiuni
4. Actionari persoane juridice	0,016%	360 actiuni

Actiunile societatii sunt tranzactionate pe piata de capital RASDAQ.

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ



## S.C. ASAM S.A. IASI

### NOTA NR. 8

#### INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Conducerea societatii la **31.12.2014** se prezenta dupa cum urmeaza:

- DASCALEANU EUGEN – Presedinte Consiliu de Administratie;
- DOREL BÂRSAN ROMANO – Membru Consiliu de Administratie;
- BIȚICĂ GABRIELA – Membru Consiliu de Administratie;
- Administrator cu atributii de Director Executiv : Ing. Dorel Romano Barsan
- Administrator cu atributii de Director Economic: Ec. Gabriela Bitica

In timpul acestui exercitiu nu au fost acordate avansuri si credite directorilor executivi.

Numarul mediu de salariatii la **31.12.2014**: 248 persoane.

Numar efectiv de salariatii existenti la **31.12.2014**: 266 persoane.

Structura personal	01.01.2014	Plecari	Angajari	31.12.2014	Nr mediu
<b>Total, din care:</b>	<b>264</b>	<b>95</b>	<b>79</b>	<b>266</b>	<b>248</b>
Tesa	83	24	37	83	66
studii superioare	81	48	50	83	65
studii medii	2	3	2	1	1
<b>Muncitori</b>	<b>184</b>	<b>48</b>	<b>47</b>	<b>183</b>	<b>182</b>
studii liceale	2	1	3	4	3
studii profesionale si cursuri calificare	162	38	35	159	158
necalificati	20	9	9	20	21

Cheltuielile totale cu salariile personalului au fost de **5.141.501** lei, din care:

- Salarii: 3.792.261 lei;
- Tichete: 275.183 lei;
- Asigurari si protectia sociala : 1.074.057 lei.

Salariile au fost platite personalului la termenele prevazute.

Societatea a achitat in termen contributiile si impozitele aferente fondului de salarii in anul 2014.

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano


Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ

PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. crt.	INDICATORI	2013	2014
<b>I.</b>	<b>Indicatori de lichiditate</b>		
1	Lichiditate generala	2,13	2,54
2	Lichiditate imediata	1,11	1,09
3	Rata solvabilității generale (%)	102,00	143,74
4	Solvabilitatea (%)	27,64	31,12
<b>II.</b>	<b>Indicatori de risc</b>		
1	Gradul de indatorare (%)	64,79	52,96
2	Rata autonomiei financiare	0,43	0,44
3	Rata datoriilor (%)	60,12	56,61
4	Rata capitalului propriu față de active imobilizate	0,65	0,69
<b>III.</b>	<b>Indicatori de activitate</b>		
1	Viteza de rotatie a stocurilor – rot/an	3,34	3,41
2	Perioada de recuperare a creantelor - zile	112,09	75,93
3	Perioada de rambursare a datoriilor - zile	106,60	73,93
4	Viteza de rotatie a activelor – rot/an	0,93	1,07
5	Rotatia capitalului social	9,72	10,03
<b>IV.</b>	<b>Indicatori de profitabilitate</b>		
1	Rentabilitatea capitalului angajat (%)	4,01	2,30
2	Rata profitului (%) (marja bruta)	0,50	0,26
3	Rata rentabilității economice (%)	2,43	1,52
4	Rata rentabilității financiare (%)	1,69	0,90
5	Rentabilitatea vanzarilor (%) (marja neta)	0,50	0,26

Administrator,  
 Ing. Dorel BÂRSAN Romano

Director economic,  
 Ec. Gabriela BIȚICĂ





## SC ASAM SA IAȘI

### NOTA 10

#### **Alte informații:**

#### **Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:**

#### **- sediul și forma juridică a întreprinderii:**

Iași, str. Aurel Vlaicu nr. 77, Iași.

S.C. ASAM S.A. a fost înființată ca societate comercială în baza Legii 15/1990 și HG nr. 1200/12.11.1990 și a fost supusă procesului de privatizare în luna ianuarie 2000, pachetul majoritar de acțiuni fiind achiziționat de la APAPS de SC CONEX INTERNATIONAL IAȘI.

#### **- țara de înființare: România**

**Sectorul de activitate:** 2932 – producția de piese și accesorii pentru autovehicule și motoare de autovehicule.

#### **Obiecte secundare de activitate:**

251 – Producția de articole de cauciuc;

252 – Producția de articole din material plastic;

275 – Turnătorie (turnarea fontei, oțeluri, metalelor neferoase ușoare, etc.)

281 – Construcții metalice.

#### **Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină**

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 6.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină 31 decembrie 2014 sunt:

Rata de schimb (lei pentru 1 unitate Moneda străină Abreviere din moneda străină)

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Dolar SUA USD	3,6868	3,2551
Moneda unică europeană EUR	4,4821	4,4847

#### **Informații referitoare la impozitul pe profit curent la 31 decembrie 2014:**

- proporția dintre activitatea curentă și cea financiară

Din veniturile totale în valoare de 55.847.197 lei, 97,95% reprezintă venituri din exploatare iar 2,05 % venituri financiare.

	(RON)
Venituri din exploatare	55.342.110
Cheltuieli din exploatare inclusiv impozit pe profit	54.579.599
Venituri financiare	496.548
Cheltuieli financiare	1.119.342
<b>Profit brut</b>	<b>139.717</b>
Elemente similare veniturilor	0
<b>Rezultat dupa includerea elementelor similare veniturilor</b>	<b>0</b>
Repartizare la rezerva legală	0
Amortizare fiscala	0
Dividende primite de la o pers jurid romana	0
Alte venituri neimpozabile	0
<b>Total deduceri si venituri neimpozabile</b>	<b>0</b>
<b>Profit contabil</b>	<b>139.717</b>
Cheltuieli nedeductibile	114.395
<b>Profit fiscal</b>	<b>254.112</b>
<b>Pierdere fiscala ani precedenti</b>	<b>3.631.368</b>
<b>Impozit pe profit calculat (16%)</b>	<b>0</b>
Credit fiscal sponsorizari	0
<b>Pierdere fiscala de recuperat in anii urmatiori</b>	<b>3.377.256</b>

### Cifra de afaceri

#### Împărțirea cifrei de afaceri pe tipuri de activități

În anul 2014, SC ASAM S.A. a înregistrat o cifra de afaceri de 53.611.321 lei, defalcata pe conturi astfel:

- lei-

Nr crt	Cont	Nume sintetic	Rulaje cumulate
1	701	Ven din vanzarea prod finite	31.087.443,89
2	702	Ven din vanzarea semifabricatelor	8.708.626,43
3	703	Ven din vanzarea prod reziduale	212.369,46
4	704	Ven din lucrari executate si servicii	5.122.840,79
5	706	Ven din redevente, locatii de gestiune	518.591,48
6	707	Ven din vanzarea marfurilor	7.961.449,15
7	708	Ven din activitati diverse	0
<b>Total</b>			<b>53.611.321</b>



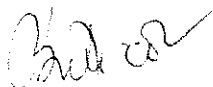
Cifra de afaceri neta realizata in anul 2014 este in valoare de **53.611.321** ron, fiind rezultatul a trei segmente principale de activitate:

- activitatea de productie –**39.809.671** ron, reprezentind **74 %** din cifra totala de afaceri;
- activitati de prestari servicii –**5.641.432** ron, reprezentind **11 %** din cifra totala de afaceri;
- activitati de comert – **8.160.218** ron, reprezentind **15 %** din cifra totala de afaceri

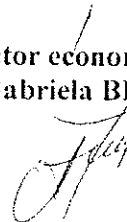
Cifra de afaceri în sumă de **53.611.321** lei a fost obținută prin:

- Valorificarea pe piața externă a produselor realizate în proporție de 8 %;
- Valorificarea pe piața internă a produselor realizate în proporție de 92 %

Administrator,  
Ing. Dorel BÂRSAN Romano



Director economic,  
Ec. Gabriela BIȚICĂ



## ASAM SA

## Nota 11.

## STOCURI

Evoluția stocurilor în anul 2014 în cadrul S.C. ASAM S.A., așa cum au fost înregistrate în evidența financiar-contabilă, este prezentată în tabelul următor:

## Evoluția stocurilor SC ASAM SA

- în RON-

SIMBOL CONT	DENUMIRE CONT	SOLD LA 01.01.2014	CREȘTERI	DESCREȘTERI	SOLD LA 31.12.2014
301	Materii prime	3,965,626	36,153,303	36,563,455	3,555,474
3021	Materiale auxiliare	109,887	85,729	92,431	103,184
3022	Combustibili	3,864	47,695	46,699	4,860
3023	Materiale pentru ambalat	1,724	8,943	7,960	2,708
3024	Piese de schimb	508,970	784,290	950,494	342,767
3028	Alte materiale consumabile	172,823	501,853	519,571	155,106
303	Materiale de natura ob de inventar	957,400	520,854	650,634	827,620
308	Diferențe de pret la materii prime	2,109	0	0	2,109
321	Materii prime în curs de aprov	6,362	1,612	1,612	0
323	Mat de nat.ob.inv.in curs aprov	325,322	0	6,362	0
331	Produse în curs de execuție	909,795	243,218	97,536	471,004
341	Semifabricate	8,023,159	19,647,632	19,670,728	886,699
345	Produse finite	901	31,085,131	31,025,094	8,083,196
346	Produse reziduale	2,115	462,229	185,299	277,831
354	Produse aflate la terți	480,387	0	0	2,115
371	Marfuri	47,492	8,064,063	7,865,194	679,256
381	Ambalaje		106,495	93,996	59,991
	Total	15,517,936	97,713,047	97,777,064	15,453,919

În ceea ce privește evoluția stocurilor s-a constatat că la începutul anului acestea însumau 15.517.936 ron, totalul aprovizionărilor a fost de 97.713.073 ron, totalul consumurilor/vanzărilor a fost de 97.777.064 ron, astfel că la sfârșitul anului acestea se ridicau la valoarea de **15.453.919** ron.

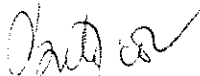
Din valoarea stocurilor de **15.453.919** ron, ponderea pe fiecare categorie de stocuri este următoarea:

- ✓ materii prime, materiale consumabile și ambalaje (4.226.198 ron) - 27,35 %;
- ✓ produse finite, semifabricate și prod.in curs (9.720.845 ron) - 62,90 %;
- ✓ marfuri (679.256 ron) - 4,40 %;
- ✓ obiecte de inventar (827.620 ron) - 5,36 %.

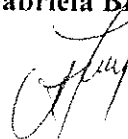
Ponderea stocurilor totale în cifra de afaceri totală – (ron), reprezintă **29,83%**, iar în totalul cheltuielilor inclusiv impozit pe profit (55.288.570 ron), este de **27,95%**.

De asemenea, ponderea stocurilor de produse finite și semifabricate în totalul producției vândute (45.649.872 ron) este de **21,29%**, cea a stocurilor de materii prime, materiale și ambalaje în totalul producției vândute este de **9,26%**, iar cea a stocurilor de mărfuri în totalul vânzărilor de mărfuri (7.961.449 ron), este de **8,53%**.

**Administrator,**  
**Ing. Dorel BÂRSAN Romano**



**Director economic,**  
**Ec. Gabriela BIȚICĂ**



Balanta de Verificare  
Pentru perioada: 01/12/2014-31/12/2014

Sintetic	Nume sintetic	Sold Initial		Rulaj Curent		Rulaj Curent		Total Suma		Total Suma		Sold Final Debit	Sold Final Credit
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit				
<b>Clasa: 1</b>													
1012	Capital subscris varsat	0	5.343.830,00	0	0	0	0	0	0	0	5.343.830,00	0	5.343.830,00
1014	Prime legate de capital	0	1.308.263,40	0	0	0	0	0	0	0	1.308.263,40	0	1.308.263,40
1015	Rezerve din reevaluare	0	5.192.411,09	0	0	0	0	0	0	0	5.192.411,09	0	5.192.411,09
1061	Rezerve	0	621.309,25	0	0	0	0	0	0	0	621.309,25	0	621.309,25
1063	Rezerve statutare sau contract	0	1.844.751,85	0	0	0	0	0	0	0	1.844.751,85	0	1.844.751,85
1065	Rezerve surplus din reevaluare	0	391.836,68	0	0	0	0	0	0	0	391.836,68	0	391.836,68
1068	Alte rezerve	0	504.272,94	0	0	0	0	0	0	0	504.272,94	0	504.272,94
1171	Rezultatul reportat profit nerep	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121	Profit si pierdere	0	262.110,22	4.354.083,58	4.421.265,26	0	0	64.968.235,02	0	0	262.110,22	0	262.110,22
102	Credite bancare pe term lung	0	5.435.783,42	96.629,64	0	0	0	1.288.632,90	0	0	5.501.612,03	0	139.717,33
107	Alte imprumuturi si datorii asim	0	1.055.500,60	35.743,66	26.858,10	0	0	399.304,53	0	0	2.036.193,69	0	4.212.979,13
Total Clasa		0	21.960.069,45	4.486.456,88	4.448.123,36	0	0	66.656.172,45	0	0	88.114.543,50	0	21.458.371,05
<b>Clasa: 2</b>													
203	Cheltuieli de dezvoltare	181.313,27	0	0	0	0	0	181.313,27	0	0	0	181.313,27	0
205	Conc brevete, licente, marci	674.317,98	0	0	0	0	0	758.312,82	0	0	0	758.312,82	0
205	Alte imobilizari necorporale	207.778,40	0	0	0	0	0	207.778,40	0	0	0	207.778,40	0
311	Terenuri si amenajari de terenur	2.567.900,15	0	0	0	0	0	2.567.900,15	0	0	0	2.567.900,15	0
412	Construcții	5.985.381,32	0	207.859,25	1.713,56	0	0	6.202.768,32	0	0	1.713,56	6.201.054,76	0
2131	Echipamente tehnologice (masini,	21.181.802,97	0	82.193,05	293.153,37	0	0	22.600.457,46	0	0	337.616,13	22.262.841,33	0
2132	Aparate si instalatii de masurar	2.796.761,94	0	0	5.786,78	0	0	2.801.759,66	0	0	5.786,78	2.795.972,88	0
2133	Mijloace de transport	1.387.366,98	0	0	466,96	0	0	1.399.618,43	0	0	11.367,34	1.388.251,09	0
214	Mob. ap birot. echip de prot a v	196.203,36	0	0	0	0	0	201.574,33	0	0	0	201.574,33	0
2311	Imobilizari corporale in curs	0	0	20.147,70	207.859,25	0	0	207.859,25	0	0	207.859,25	0	0
2312	Imobil in curs instal. si masini	7.410,43	0	83.113,05	82.193,06	0	0	1.323.287,27	0	0	1.242.185,64	81.101,43	0
267	Creante imobilizate	73.717,45	0	27.346,43	53.817,79	0	0	180.610,12	0	0	119.964,80	60.645,32	0
2803	Amortiz cheltuielilor de dezvolt	0	36.262,68	0	0	0	0	0	0	0	72.525,36	0	72.525,36
2905	Amortiz concesiunilor, brevete	0	518.237,47	0	17.404,79	0	0	720.994,43	0	0	720.994,43	0	720.994,43
2903	Amortiz altor imobilizari necorp	0	207.778,40	0	0	0	0	207.778,40	0	0	207.778,40	0	207.778,40
317	Amortizarea constructiilor	0	148.332,22	696,08	34.806,21	0	0	696,08	0	0	566.959,95	0	566.263,87
318	Amortizarea instalatiilor, mijlo	0	10.507.112,66	298.078,88	196.769,93	0	0	345.811,83	0	0	12.834.333,21	0	12.488.521,38



**Balanta de Verificare**  
**Pentru perioada: 01/12/2014-31/12/2014**

Sintetic	Nume sintetic	Sold Initial		Rulaj Curent		Rulaj Curent		Total Sume		Total Sume		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2314	Amortizarea altor imobilizari co	0	168,271.74	0	612.96	0	0	0	0	175,268.96	0	0	175,268.96
Total Clasa		35,249,954.25	11,585,995.17	719,434.44	897,606.55	38,969,747.39	16,504,354.01	36,696,745.78	14,231,352.40				
<b>Clasa: 3</b>													
301	Materii prime	3,965,626.22	0	2,075,974.96	2,151,622.79	40,118,928.87	36,563,455.14	3,555,473.73	0				
3021	Materiale auxiliare	109,886.54	0	3,019.44	4,214.68	195,615.13	92,430.80	103,184.33	0				
3022	Combustibili	3,864.49	0	967.8	4,285.87	51,559.27	46,699.37	4,859.90	0				
3023	Materiale pentru ambalat	1,723.97	0	349.44	647.85	10,667.23	7,959.62	2,707.61	0				
3124	Piese de schimb	508,970.15	0	72,277.15	70,887.20	1,293,260.60	950,494.06	342,766.54	0				
3128	Alte materiale consumabile	172,823.06	0	21,539.64	37,268.73	674,676.42	519,570.52	155,105.90	0				
3103	Materiale de natura ob de invent	957,390.92	0	32,018.59	46,606.87	1,478,253.80	650,633.78	827,620.02	0				
3202	Diferente de pret la materii pri	2,108.89	0	0	0	2,134.78	25.89	2,108.89	0				
321	Materii prime in curs de aprov	0	0	0	0	1,612.22	1,612.22	0	0				
323	Mat de nat ob inv in curs aprov	6,362.45	0	0	0	6,362.45	6,362.45	0	0				
331	Produce in curs de executie	325,321.61	0	0	0	568,539.49	97,535.95	471,003.54	0				
341	Semifabricate	909,794.82	0	889,047.56	1,042,207.81	20,557,427.23	19,670,727.83	886,699.40	0				
345	Produce finite	8,023,158.86	0	1,971,552.88	2,567,722.47	39,108,289.47	31,025,093.59	8,083,195.88	0				
346	Produce reziduale	901.16	0	278,661.60	4,550.00	463,129.66	185,299.10	277,830.56	0				
354	Produce aflate la terti	2,175.20	0	0	0	2,115.20	0	2,115.20	0				
371	Marfuri	480,386.63	0	109,261.18	128,632.65	8,544,449.82	7,865,193.81	679,256.01	0				
381	Ambalaje	47,492.48	0	3,298.01	5,863.89	153,987.42	93,995.93	59,991.49	0				
Total Clasa		15,517,936.45	0	5,457,968.25	6,084,510.81	113,231,009.06	97,777,090.06	15,453,919.00	0				
<b>Clasa: 4</b>													
4011	Furnizori interni	0	8,402,967.37	9,677,846.01	3,934,863.69	56,772,651.85	61,910,425.07	0	0				5,137,773.22
4012	Furnizori externi	0	1,150,420.33	9,210.74	105,910.53	3,031,587.17	3,755,451.54	0	0				723,864.37
40199	Furnizori interni POS CCC	0	66	66	0	66	66	0	0				0
403	Efecte de platit	0	1,576,389.80	579,024.53	456,168.26	7,932,505.90	9,259,392.71	0	0				1,326,886.81
404	Furnizori de imobilizari	0	270,305.17	192,715.09	72,365.27	1,375,170.78	1,485,292.90	0	0				110,122.12
406	Furnizori - facturi nesosite	0	93,495.01	108,751.11	240,464.20	1,444,471.73	1,709,692.45	0	0				265,220.72
411	Furnizori debitori	49,839.20	0	164,083.39	0	346,571.43	8,369.07	338,202.36	0				0
4116	Cilienti	14,566,182.04	0	5,848,204.30	11,386,394.54	83,904,719.10	73,352,059.43	10,552,659.67	0				0
4118	Cilienti incerti	1,050,618.38	0	-43,996.70	161,151.68	963,973.87	382,919.89	601,053.98	0				0
413	Efecte de primit de la clienti	429,086.88	0	139,697.17	219,531.27	3,167,448.29	2,946,662.30	220,785.99	0				0



Balanta de Verificare

Pentru perioada: 01/12/2014-31/12/2014

Sintetic	Nume sintetic	Sold Initial		Rulaj Curent		Rulaj Curent		Total Sume		Total Sume		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
410	Clients - creditor	0	606,070.43	0	-193,606.37	0	0	0	0	0	256,516.30	0	256,516.30
421	Personal - salarii datorate	0	110,722.00	325,187.00	420,761.00	0	0	3,917,427.00	0	0	4,063,505.00	0	146,078.00
423	Personal - ajutoare materiale dat	0	0	99,949.00	14,267.00	0	0	147,781.00	0	0	147,781.00	0	0
425	Avansuri acordate personalului	0	0	95,873.00	95,067.00	0	0	1,214,088.00	0	0	1,205,612.00	8,476.00	0
426	Drepturi de personal neridicate	0	10,683.56	52	52	0	0	3,290.00	0	0	14,153.56	0	10,863.56
427	Retineri din salarii dator terti	0	1,698.20	778	1,118.00	0	0	21,358.00	0	0	22,741.20	0	1,383.20
4282	Alte creante cu personalul	0	2,260.00	2,458.00	2,701.00	0	0	29,359.00	0	0	29,860.00	0	501
4311	Contrib unitatii la asigurari so	0	65,485.00	51,260.00	53,301.00	0	0	783,180.00	0	0	836,443.37	0	53,263.37
4312	Contrib personalului la asigari	0	32,576.00	33,200.00	34,528.00	0	0	405,080.00	0	0	439,608.00	0	34,528.00
4314	Contrib unitatii la asig sanatate	0	15,988.00	16,079.00	16,767.00	0	0	197,726.00	0	0	214,543.63	0	16,817.63
4314	Contrib personalului la CASS	0	16,868.00	16,863.00	17,642.00	0	0	207,848.00	0	0	225,490.00	0	17,642.00
4317	Contributia la indemnizatii cm	3,905.00	0	12,499.00	19,333.00	0	0	126,741.00	0	0	81,854.00	44,887.00	0
4317	Contrib unitatii la fondul somaj	0	1,481.00	886	1,444.00	0	0	16,166.00	0	0	19,360.00	0	3,194.00
4317	Contrib personalului la fond somaj	0	1,479.00	1,397.00	1,456.00	0	0	17,982.00	0	0	19,438.00	0	1,456.00
4385	Alte datorii sociale	0	0	113	113	0	0	6,743.00	0	0	6,743.00	0	0
4420	TVA de plata	0	54,495.77	112,976.00	194,836.23	0	0	1,354,272.77	0	0	1,549,028.55	0	194,755.78
4424	TVA de rambursat	0	0	0	0	0	0	92,174.77	0	0	92,174.77	0	0
4426	TVA deductibila	0	0	622,566.00	622,566.00	0	0	11,036,699.70	0	0	11,036,699.70	0	0
4427	TVA colectata	0	0	817,402.23	817,402.23	0	0	12,341,673.94	0	0	12,341,673.94	0	0
4429	TVA neexigibila	89,486.60	0	10,185.54	13,999.01	0	0	290,635.12	0	0	267,972.63	22,662.49	0
444	Impozitul pe ven de natura salar	0	35,521.00	42,150.00	40,555.00	0	0	463,608.00	0	0	504,129.00	0	40,521.00
445	Subventii	0	0	0	0	0	0	14,855.08	0	0	14,855.08	0	0
446	Alte impozite, taxe si varsamini	0	249.84	240	0	0	0	117,907.00	0	0	118,591.89	0	684.89
447	Fonduri speciale - taxe si varsa	0	2,594.00	728	761	0	0	11,183.00	0	0	11,944.00	0	761
4481	Alte datorii fata de bugetul sta	0	0	0	0	0	0	44,032.00	0	0	44,032.00	0	0
451	Decontari in cadrul grupului	0	1,247,873.96	41,222.96	0	0	0	366,222.96	0	0	1,293,038.96	0	0
451	Debitori diversi	43,218.18	0	3,924.57	3,924.57	0	0	77,393.43	0	0	34,175.25	43,218.18	0
471	Ch inregistrate in avans	5,836.72	0	178,779.84	161,169.24	0	0	2,168,495.21	0	0	2,051,448.62	117,046.59	0
473	Decontari din oper in curs lamur	119,805.65	0	0	0	0	0	133,907.56	0	0	127,916.25	5,991.31	0
475	Subventii pentru investitii	0	6,853,261.94	59,303.93	0	0	0	711,647.16	0	0	6,868,117.02	0	6,156,469.86
481	Proviz pt deprec creantelor - cl	0	426,053.55	205,148.38	0	0	0	410,372.02	0	0	836,931.63	0	426,559.61
Total Clasa		16,387,978.65	20,978,984.93	19,426,823.09	18,917,006.35	195,689,014.84	199,586,709.71	11,564,983.57	15,852,678.44				

Balanta de Verificare

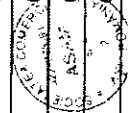
Pentru perioada: 01/12/2014-31/12/2014

Sintetic	Nume sintetic	Sold Initial Debit	Sold Initial Credit	Rulaj Curent Debit	Rulaj Curent Credit	Total Sume Debit	Total Sume Credit	Sold Final Debit	Sold Final Credit
<b>Clasa: 5</b>									
5121	Conturi curente la banci in LEI	591,104.31	0	4,184,665.28	4,102,001.35	39,415,299.06	39,150,787.30	264,511.76	0
5124	Conturi curente la banci valuta	169,235.31	0	561,962.97	388,081.66	9,295,063.01	8,872,988.03	422,074.98	0
5125	Sume in curs de decontare	0	0	7,548,385.56	7,548,385.56	43,141,955.10	43,141,955.10	0	0
5191	Credite bancare pe termen scurt	0	13,454,100.00	0	0	359,700.00	13,633,800.00	0	0
5311	Casa in LEI	4,286.21	0	30,245.24	36,893.09	444,098.84	435,605.93	8,402.91	0
5314	Casa in valuta	561.42	0	0	0	561.42	0	561.42	0
5328	Alte valori	404.5	0	20,269.50	22,494.00	277,706.80	275,183.00	2,523.80	0
542	Avansuri de trezorerie	57,688.45	0	60,010.38	71,138.86	369,601.59	356,822.82	12,778.67	0
581	Viramente interne	0	0	20,000.00	20,000.00	-4,664,952.66	-4,664,952.66	0	0
Total Clasa	Total Clasa	823,280.20	13,454,100.00	12,445,558.93	12,188,994.52	88,639,033.16	101,202,279.62	710,853.54	13,274,100.00
<b>Clasa: 6</b>									
601	Ch cu materiale prime	0	0	2,053,038.34	2,053,038.34	31,176,318.46	31,176,318.46	0	0
6021	Cheuturile cu materialele auxili	0	0	4,117.01	4,117.01	89,746.71	89,746.71	0	0
6022	Cheuturile privind combustibilul	0	0	7,349.85	7,349.85	85,627.58	85,627.58	0	0
6023	Cheit privind materialele ambalat	0	0	647.85	647.85	7,869.45	7,869.45	0	0
6024	Cheit privind piesele de schimb	0	0	-11,223.33	-11,223.33	99,658.57	99,658.57	0	0
6028	Cheit privind alte material cons	0	0	31,730.51	31,730.51	398,554.84	398,554.84	0	0
603	Ch privind material de natura ob inve	0	0	47,768.85	47,768.85	555,069.93	555,069.93	0	0
6034	Ch privind materialele nestocate	0	0	48.5	48.5	2,118.53	2,118.53	0	0
605	Ch privind energia si apa	0	0	196,840.97	196,840.97	2,700,455.30	2,700,455.30	0	0
607	Ch privind marfurile	0	0	120,136.71	120,136.71	7,845,314.52	7,845,314.52	0	0
608	Ch privind ambalajele	0	0	-54.95	-54.95	38,279.98	38,279.98	0	0
611	Ch cu intretinerea si reparatiile	0	0	6,897.64	6,897.64	98,218.35	98,218.35	0	0
612	Ch cu redev, locatiile de gestiune	0	0	20,014.78	20,014.78	80,614.94	80,614.94	0	0
613	Ch cu primele de asigurare	0	0	4,364.23	4,364.23	61,223.94	61,223.94	0	0
62	Ch privind comisiioanele si onora	0	0	11,849.00	11,849.00	154,100.69	154,100.69	0	0
63	Ch de protocol, reclama si publi	0	0	9,899.28	9,899.28	80,637.64	80,637.64	0	0
64	Ch cu transp de bunuri si pers	0	0	49,393.15	49,393.15	427,142.36	427,142.36	0	0
65	Ch cu deplasari, delasari si tra	0	0	21,877.50	21,877.50	67,148.11	67,148.11	0	0
66	Ch postale si taxe de telecomuni	0	0	2,855.65	2,855.65	26,903.07	26,903.07	0	0
67	Ch cu serviciile bancare si asim	0	0	4,839.81	4,839.81	111,218.78	111,218.78	0	0

Balanta de Verificare

Pentru perioada: 01/12/2014-31/12/2014

Sintetic	Nume sintetic		Sold Initial		Rulaj Curent		Rulaj Curent		Total Sume		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
624	0	0	69.375,52	0	69.375,52	0	69.375,52	0	69.375,52	969.646,55	0	969.646,55	0	0
635	0	0	15.387,24	0	15.387,24	0	15.387,24	0	15.387,24	176.542,67	0	176.542,67	0	0
641	0	0	320.682,00	0	320.682,00	0	320.682,00	0	320.682,00	3.792.261,00	0	3.792.261,00	0	0
642	0	0	22.494,00	0	22.494,00	0	22.494,00	0	22.494,00	275.183,00	0	275.183,00	0	0
6451	0	0	53.301,00	0	53.301,00	0	53.301,00	0	53.301,00	770.958,37	0	770.958,37	0	0
6452	0	0	1.444,00	0	1.444,00	0	1.444,00	0	1.444,00	17.879,00	0	17.879,00	0	0
6453	0	0	16.767,00	0	16.767,00	0	16.767,00	0	16.767,00	198.555,63	0	198.555,63	0	0
6454	0	0	1.768,00	0	1.768,00	0	1.768,00	0	1.768,00	25.132,00	0	25.132,00	0	0
6457	0	0	2.741,00	0	2.741,00	0	2.741,00	0	2.741,00	32.447,00	0	32.447,00	0	0
6458	0	0	2.613,00	0	2.613,00	0	2.613,00	0	2.613,00	29.085,09	0	29.085,09	0	0
642	0	0	25.271,90	0	25.271,90	0	25.271,90	0	25.271,90	254.286,51	0	254.286,51	0	0
654	0	0	161.151,67	0	161.151,67	0	161.151,67	0	161.151,67	351.095,59	0	351.095,59	0	0
6581	0	0	-10.535,46	0	-10.535,46	0	-10.535,46	0	-10.535,46	179.442,83	0	179.442,83	0	0
6582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.200,00	0	1.200,00	0	0
6583	0	0	2.345,71	0	2.345,71	0	2.345,71	0	2.345,71	9.975,90	0	9.975,90	0	0
6588	0	0	3,76	0	3,76	0	3,76	0	3,76	10.346,53	0	10.346,53	0	0
665	0	0	42.307,95	0	42.307,95	0	42.307,95	0	42.307,95	392.382,94	0	392.382,94	0	0
666	0	0	46.323,02	0	46.323,02	0	46.323,02	0	46.323,02	727.025,01	0	727.025,01	0	0
6811	0	0	244.814,67	0	244.814,67	0	244.814,67	0	244.814,67	2.968.461,81	0	2.968.461,81	0	0
6812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410.878,08	0	410.878,08	0	0
Total Clasa	0	0	3.600.647,33	0	3.600.647,33	0	3.600.647,33	0	3.600.647,33	55.699.007,26	0	55.699.007,26	0	0
<b>Clasa: 7</b>														
701	0	0	2.675.504,68	0	2.675.504,68	0	2.675.504,68	0	2.675.504,68	31.087.443,89	0	31.087.443,89	0	0
702	0	0	540.623,29	0	540.623,29	0	540.623,29	0	540.623,29	8.708.626,43	0	8.708.626,43	0	0
703	0	0	6.309,00	0	6.309,00	0	6.309,00	0	6.309,00	212.369,46	0	212.369,46	0	0
704	0	0	391.698,52	0	391.698,52	0	391.698,52	0	391.698,52	5.122.840,79	0	5.122.840,79	0	0
705	0	0	72.781,97	0	72.781,97	0	72.781,97	0	72.781,97	518.591,48	0	518.591,48	0	0
707	0	0	174.709,97	0	174.709,97	0	174.709,97	0	174.709,97	7.961.449,15	0	7.961.449,15	0	0
711	0	0	3.882.838,11	0	3.882.838,11	0	3.882.838,11	0	3.882.838,11	55.420.286,50	0	55.420.286,50	0	0
781	0	0	3.924,57	0	3.924,57	0	3.924,57	0	3.924,57	46.549,59	0	46.549,59	0	0





Balanta de Verificare

Pentru perioada: 01/12/2014-31/12/2014

Sintetic	Nume sintetic	Sold Initial		Rulaj Curent		Total Suma		Total Suma		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7303	Ven din vanzarea activelor	0	0	0	0	33.953.56	0	33.953.56	0	0	0
7304	Ven din subventii pentru in	0	0	59.303.93	59.303.93	711.647.16	711.647.16	711.647.16	0	0	0
7505	Alte venituri din exploatare	0	0	489.32	489.32	1.144.43	1.144.43	1.144.43	0	0	0
7605	Ven din diferente de curs valuta	0	0	13.326.97	13.326.97	496.401.77	496.401.77	496.401.77	0	0	0
7612	Ven din dobanzi	0	0	21.66	21.66	146.49	146.49	146.49	0	0	0
	Venturi din provizioane	0	0	205.148.38	205.148.38	410.372.02	410.372.02	410.372.02	0	0	0
	Total Clasa	0	0	8.026.680.37	8.026.680.37	110.731.822.72	110.731.822.72	110.731.822.72	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL (RON)</b>		<b>67.979.149.55</b>	<b>67.979.149.55</b>	<b>54.163.569.29</b>	<b>54.163.569.29</b>	<b>669.615.806.88</b>	<b>669.615.806.88</b>	<b>669.615.806.88</b>	<b>64.816.501.89</b>	<b>64.816.501.89</b>	<b>64.816.501.89</b>

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,  
 Ing. Dorci BÂRSAN -ROMANO



DIRECTOR ECONOMIC,  
 Ec. Gabriela BITIĆĂ

*[Handwritten signature]*



**BILANT**  
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	145.050	108.788
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	156.081	37.318
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	0	0
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>301.131</b>	<b>146.106</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	8.394.949	8.192.691
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	14.858.820	13.958.545
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	27.932	26.305
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	7.410	81.101
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>23.289.111</b>	<b>22.258.642</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	73.717	60.645
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>73.717</b>	<b>60.645</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>23.663.959</b>	<b>22.465.393</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	5.776.258	5.053.818
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	1.235.116	1.357.703
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	8.506.562	9.042.398
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	8.560	258.951
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>15.526.496</b>	<b>15.712.870</b>
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			

Bifati numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul 2014

Entitatea ASAM SA IASI

Adresa

Judet Iasi Sector Localitate IASI  
 Strada AUREL VLAICU Nr. 77 Bloc - Scara - Ap. Telefon 0232215515

Număr din registrul comertului J 22/275/1991

Cod unic de inregistrare 1 9 6 5 0 1 8

Forma de proprietate

34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

2932 Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Forma lungă

Forma prescurtată

Forma simplificată

**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>^</sup>1) din Legea contabilității nr. 82/1991  
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii  
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELORE IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

15.608.502

Profit/ pierdere

139.717

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

DOREL BARSAN- ROMANO

Semnătura și stampila

Gabriela Bitica

Digitally signed by Gabriela Bitica  
 DN: c=RO, l=Mun. Iasi, o=SC ASAM SA, cn=Gabriela Bitica, serialNumber=2006051670BCG6, name=Gabriela C Bitica, givenName=Gabriela, sn=Bitica  
 Date: 2015.05.07 13:34:57 +03'00'

Semnătura electronică

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BITICA GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC EXPERT AUDIT COMPANY SRL IASI

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

675/2007

Cod fiscal

19246449

Formular VALIDAT

1. Creanțe comerciale (ct. 2675 + 2676 + 2678 + 2679 - 2966 - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	15.691.113	11.027.192
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	256.416	125.235
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>15.947.529</b>	<b>11.152.427</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
<b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>			
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>34</b>	<b>823.280</b>	<b>710.854</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>32.297.305</b>	<b>27.576.151</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>	<b>5.837</b>	<b>117.047</b>
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	606.070	256.516
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	9.917.254	6.236.981
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	1.576.390	1.326.887
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	1.247.874	926.816
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.818.415	2.111.441
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>15.166.003</b>	<b>10.858.641</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>17.137.139</b>	<b>16.834.557</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>	<b>47</b>	<b>40.801.098</b>	<b>39.299.950</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	18.479.051	17.534.978
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 <sup>***</sup> + 437 <sup>***</sup> + 4381 + 441 <sup>***</sup> + 4423 + 4428 <sup>***</sup> + 444 <sup>***</sup> + 446 <sup>***</sup> + 447 <sup>***</sup> + 4481 + 455 + 456 <sup>***</sup> + 4581 + 462 + 473 <sup>***</sup> + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	0	0
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	56	18.479.051	17.534.978
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	0	0
<b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>	60	0	0
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	6.853.262	6.156.470
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	66	0	0
<b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>	67	6.853.262	6.156.470
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	5.343.830	5.343.830
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71	0	0
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	72	5.343.830	5.343.830
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	1.308.263	1.308.263
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	5.192.411	5.192.411
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	621.309	621.309
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76	1.844.752	1.844.752
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	391.837	391.837
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	504.273	504.273
<b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>	79	3.362.171	3.362.171
Acțiuni proprii (ct. 109)	80	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83	0	262.110
SOLD D (ct. 117)	84	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85	262.110	139.717
SOLD D (ct. 121)	86	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>	88	15.468.785	15.608.502

Patrimoniul public (ct. 1016)	89	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	15.468.785	15.608.502

Suma de control F10 : 691410591 / 2082992763

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOREL BARSAN- ROMANO

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

BITICA GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	51.930.989	53.611.321
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	31.175.956	45.649.872
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	20.755.033	7.961.449
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	527.122
Sold D	08	351.642	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	110.267	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	3.012.724	793.295
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>54.702.338</b>	<b>54.931.738</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	18.724.835	31.857.776
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	321.992	595.468
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	2.916.468	2.700.455
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	20.623.441	7.845.315
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	143	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	4.268.499	5.141.501
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.368.919	4.067.444
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	899.580	1.074.057
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	2.760.068	2.968.462
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	2.760.068	2.968.462
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	4.242	351.096
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	4.242	351.096
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	3.721.271	2.708.649



8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.683.975	2.076.854
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	157.675	176.543
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.879.621	455.252
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-189	506
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	410.878
- Venituri (ct.7812)	34	189	410.372
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)</b>	<b>35</b>	<b>53.340.484</b>	<b>54.169.228</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	1.361.854	762.510
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	30.872	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.482	147
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	1.112.505	496.402
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>	<b>45</b>	<b>1.144.859</b>	<b>496.549</b>
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	847.913	727.025
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.396.690	392.317
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>	<b>52</b>	<b>2.244.603</b>	<b>1.119.342</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	1.099.744	622.793
<b>14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	262.110	139.717
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
<b>17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	55.847.197	55.428.287
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	55.585.087	55.288.570
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	262.110	139.717
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	0	0
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	262.110	139.717
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 800490912 / 2082992763

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DOREL BARSAN- ROMANO

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

BITICA GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	139.717	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total <b>(rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)</b>	04	2.490.867	2.400.143	90.724
Furnizori restanți – total <b>(rd. 06 la 08)</b>	05	2.490.867	2.400.143	90.724
- peste 30 de zile	06	1.016.339	1.016.339	0
- peste 90 de zile	07	801.235	801.235	0
- peste 1 an	08	673.293	582.569	90.724
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total <b>(rd.10 la 14)</b>	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total <b>(rd. 20 la 22)</b>	19	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	21	0	0	0
- restante dupa 1 an	22	0	0	0
Dobanzi restante	23	0	0	0
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	24	222	248	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	269	266	

<b>IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente, din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	44	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	0
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	52	0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente, din care:	53	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	14.855

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	14.855	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	0	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	3.848.932	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	1.185.437	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	2.663.495	
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	276.183	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65	0	137.639
- după surse de finanțare, din care:	66	0	137.639
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	137.639
- după natura cheltuielilor, din care:	69	0	137.639
- cheltuieli curente	70	0	137.639
- cheltuieli de capital	71	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute ( <b>rd. 76 + 84</b> )	75	73.717	60.645
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute ( <b>rd. 77 la 83</b> )	76	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	79	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute ( <b>rd. 85+86</b> )	84	73.717	60.645

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	73.717	60.645
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	16.117.167	11.453.751
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	88	224.823	365.866
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	1.050.618	3.848.932
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	0	8.476
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	93.392	67.549
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	3.905	44.887
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	89.487	22.662
- subvenții de încasat(ct.445)	94	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	0	35.129
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	168.861	166.256
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	168.861	166.256
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	0	0
- de la rezidenți	104	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	0	0

- părți sociale emise de rezidenți	109	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	110	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	112	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	0	0
<b>Casa în lei și în valută (rd.116+117)</b>	115	4.847	8.964
- în lei (ct. 5311)	116	4.286	8.403
- în valută (ct. 5314)	117	561	561
<b>Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)</b>	118	760.339	686.587
- în lei (ct. 5121), din care:	119	591.104	264.512
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	169.235	422.075
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	0	0
<b>Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)</b>	123	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125	0	0
<b>Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)</b>	126	33.645.054	28.393.776
<b>Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128 +129)</b>	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
<b>Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)</b>	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valuta	132	0	0
<b>Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ),(rd. 134+135)</b>	133	13.454.100	13.274.100
- în lei	134	0	0
- în valută	135	13.454.100	13.274.100
<b>Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)</b>	136	0	0
- în lei	137	0	0
- în valuta	138	0	0
<b>Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)</b>	139	0	0
- în lei	140	0	0
- în valută	141	0	0
<b>Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)</b>	142	0	0
- în lei	143	0	0
- în valuta	144	0	0

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), <b>(rd.146+147)</b>	145	5.435.783	4.212.979
- în lei	146	0	0
- în valută	147	5.435.783	4.212.979
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) <b>(rd.149+150)</b>	148	0	0
- în lei	149	0	0
- în valuta	150	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) <b>(rd.152+153)</b>	151	0	0
- în lei	152	0	0
- în valută	153	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), <b>(rd. 155+156)</b>	154	0	0
- în lei	155	0	0
- în valuta	156	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 159+160)</b>	158	1.055.501	1.636.889
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159	0	0
- în valută	160	1.055.501	1.636.889
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	12.099.714	7.820.384
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, în sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	1.150.420	938.415
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	125.354	158.826
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.166 la 169)</b>	165	226.728	363.782
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	133.877	126.901
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	90.267	236.120
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	2.584	761
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	0	0
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170	1.247.874	926.816
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) <b>(rd.173 la 177)</b>	172	0	0



-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		0		0	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174		0		0	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		0		0	
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		0		0	
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		0		0	
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		0		0	
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		0		0	
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		5.343.830		5.343.830	
- acțiuni cotate 3)	181		5.343.830		5.343.830	
- acțiuni necotate 4)	182		0		0	
- părți sociale	183		0		0	
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		0		0	
Brevete si licente (din ct.205)	185		674.318		758.313	
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>		<b>2</b>	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		0		0	
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>		<b>2</b>	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		0		0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		0		0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		0		0	
<b>XI. Capital social vărsat</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 5)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 5)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)</b>	190		5.343.830	X	5.343.830	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192		0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193		0	0,00	0	0,00

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	195	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	196	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	197	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	198	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	199	4.919.075	92,05	4.919.075	92,05
- deținut de persoane fizice	200	424.755	7,95	424.755	7,95
- deținut de alte entități	201	0	0,00	0	0,00
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
<b>XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	202		0		0
- către instituții publice centrale;	203		0		0
- către instituții publice locale;	204		0		0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205		0		0
	<b>Nr.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	206		0		0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207		0		0
- către instituții publice centrale;	208		0		0
- către instituții publice locale;	209		0		0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210		0		0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211		0		0
- către instituții publice centrale;	212		0		0
- către instituții publice locale;	213		0		0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214		0		0

<b>XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice</b> *****)		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		215		0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		216		0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		217		0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		218		0	0
<b>XV. Venituri obținute din activități agricole</b> *****)		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
Venituri obținute din activități agricole		219		0	0

Suma de control F30 : 271209143 / 2082992763

\*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124<sup>20</sup>, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

\*\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat [R (UE) 1307/2013], în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...".

<sup>1)</sup> Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

<sup>2)</sup> În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

<sup>3)</sup> Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

<sup>4)</sup> Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

<sup>5)</sup> La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DOREL BARSAN- ROMANO

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BITICA GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	181.313	0	0	X	181.313
Alte imobilizari	02	882.097	83.994	0	X	966.091
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	<b>04</b>	<b>1.063.410</b>	<b>83.994</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>1.147.404</b>
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	2.557.900	0	0	X	2.557.900
Constructii	06	5.985.381	217.387	1.713	1.713	6.201.055
Instalatii tehnice si masini	07	25.365.932	1.435.904	354.770	343.870	26.447.066
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	196.204	5.370	0	0	201.574
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	7.410	1.523.736	1.450.045	0	81.101
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>34.112.827</b>	<b>3.182.397</b>	<b>1.806.528</b>	<b>345.583</b>	<b>35.488.696</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>11</b>	<b>73.717</b>	<b>106.893</b>	<b>119.965</b>	<b>X</b>	<b>60.645</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>35.249.954</b>	<b>3.373.284</b>	<b>1.926.493</b>	<b>345.583</b>	<b>36.696.745</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	762.279	239.019	0	1.001.298
<b>TOTAL (rd.13 +14)</b>	<b>15</b>	<b>762.279</b>	<b>239.019</b>	<b>0</b>	<b>1.001.298</b>
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	148.332	418.628	696	566.264
Instalatii tehnice si masini	18	10.507.112	2.327.221	345.812	12.488.521
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	168.272	6.997	0	175.269
<b>TOTAL (rd.16 la 19)</b>	<b>20</b>	<b>10.823.716</b>	<b>2.752.846</b>	<b>346.508</b>	<b>13.230.054</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)</b>	<b>21</b>	<b>11.585.995</b>	<b>2.991.865</b>	<b>346.508</b>	<b>14.231.352</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.22 la 24)</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 26 la 30)</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Suma de control F40 : 319882117 / 2082992763

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOREL BARSAN- ROMANO

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

Numele si prenumele

BITICA GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

### Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

