



**ROMAN**

**S.C. ROMAN S.A.**

**BRASOV**

**ROMÂNIA**

**CATRE :**

**S.C. Bursa de valori Bucuresti S.C. – Piata Rasdaq  
Bdul.Carol I nr.34-36 et.13, Sector 2, Bucuresti**

In conformitate cu prevederile Regulamentului CNVM nr.1/2006 va transmitem alaturat urmatoarele documente:

- Raportul anual al S.C. ROMAN S.A.
- Bilantul contabil si note la 31.12.2013
- Raportul anual al Consiliului de Administratie la 31.12.2013

Administrator  
Dorin NEGULESCU



# RAPORT ANUAL 2013

Intocmit conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006  
pentru exercițiul financiar la 31.12.2013

**Denumire:** S.C. ROMAN S.A.  
**Sediul social :** Str. Poienelor, nr. 5  
500419 Braşov, România  
**Telefon:** 0268 - 312850  
**Fax:** 0268 - 311736  
**e-mail:** roman@roman.ro  
**Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:** J/08/175/25.03.1991  
**Cod unic de înregistrare:** 1107049  
**Atribut fiscal:** RO  
**Clasa, tipul, numărul și caracteristicile valorilor mobiliare:** 123.410.834 acțiuni comune nominative  
a câte 2,50 lei/acțiune  
**Piața organizată de tranzacționare:** Societatea este cotate pe piața RASDAQ  
**Valori mobiliare (valoarea totală pentru fiecare clasă)** 308.527.086 lei

## 1. Activitatea societății comerciale S.C. ROMAN S.A.

### 1.1. a) Obiectul de activitate

Activitatea principală: 2910 – fabricarea de autovehicule de transport rutier

### b) Istoricul societății, pe scurt

- ◆ 1921 Data înființării sub denumirea ROMLOC - Fabrica Romaneasca de Locomotive si Vagoane
- ◆ 1936 Uzina ASTRA - produce vagoane, automotoare, armament
- ◆ 1948 Uzina STEAGUL ROȘU - produce vagoane, utilaj pentru industria miniera si siderurgica, masini unelte si rulmenti
- ◆ 1971 Intreprinderea de AUTOCAMIOANE produce autocamioane cu motoare Diesel in licenta MAN – Germania
- ◆ 1991 Se constituie societate comerciala pe actiuni, sub denumirea S.C. ROMAN S.A.
- ◆ 1994 S.C. ROMAN S.A. se reorganizează pe centre de profit și de centre de cost
- ◆ 2002 Reorganizare structurala a societatii prin infiintarea de filiale - societati comerciale pe actiuni, constituite pe structura unitatilor de afaceri, cu participarea majoritara a S.C. ROMAN S.A. Brasov.
- ◆ 2003 privatizarea SC ROMAN SA în conformitate cu prevederile OUG. nr. 115/2003, completată cu OUG nr. 122/2003. în baza contractului de vânzare – cumpărare acțiuni nr. 33/26.09.2003, acționar majoritar la S.C. ROMAN S.A. va fi Societatea comercială PRO ROMAN S.A., transferul de actiuni de la APAPS Bucuresti s-a realizat la data de 25.02.2004

### c) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității întreprinderii

În anul 2013 societatea a înregistrat o cifră de afaceri de 26.233.497 lei, venituri totale 25.658.475 lei și cheltuieli totale de 33.930.252 lei înregistrându-se pierdere de 8.271.777 lei.

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) pierdere 8.271.777 lei
- b) cifra de afaceri 26.233.497 lei
- c) export 877.692 lei
- e) % piața detinut 1,87%
- f) disponibil în cont
  - la începutul anului 240.190 lei
  - la sfârșitul anului 399.318 lei

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse sau servicii prestate

Societatea are ca domeniu de activitate producerea de :  
- autovehicule comerciale și subansamble :

- autosasiuri si autocamioane in gama 7-40 t greutate totala
- autotractoare in gama 16-40 t greutate totala in autotren
- autosasiuri specializate pentru industria petroliera in gama 37 – 87 t greutate totala
- cabine avansate: normale, medii si duble ( cu cusete )
- rame sasiu pentru autocamioane si autobuze
- componente si piese de schimb auto

Pe langa aceste produse, societatea comerciala realizeaza:

- Proiectare-cercetare in domeniul:
  - autovehiculelor
  - componentelor si pieselor de schimb
  - tehnologiilor
- Service si asistenta tehnica
- Comert exterior si comert interior

#### a) Poziția societății pe piața internă și externă

*Beneficiari interni și externi*

Principalii beneficiari pe *pieța internă* sunt:

- ◆ S.C. CONFIND S.R.L. CAMPINA
- ◆ S.C. UPET S.A. TÂRGOVIȘTE
- ◆ S.C. TRACTORUL U650 S.R.L.

Pe *pieța externă* S.C. ROMAN S.A. Brașov este prezentă cu autovehicule utilitare și subansamble auto, precum și cu alte produse nespecifice fabricației de autovehicule.

Principalii beneficiari de pe *pieța externă* al S.C. ROMAN S.A. sunt:

- ◆ C.I.LIMANA COLUMBIA
- ◆ TACOM WAREN BLDG 321 MICHIGAN USA

#### Sistemul de distribuire

- ◆ 30% direct
- ◆ 70% indirect - prin rețea de dealeri autorizați

#### b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile din exploatare și în totalul cifrei de afaceri

Produse/servicii		2010	2011	2012	2013
Autocamioane	% venituri	32,15%	84,23%	34,40%	50,23%
	% cifra de afaceri	54,90%	71,20%	35,96%	49,09%
Autobuze	% venituri	-	-	-	1,32%
	% cifra de afaceri	-	-	-	1,29%
piese schimb auto	% venituri	19,39%	7,15%	14,03%	11,46%
	% cifra de afaceri	33,12%	6,04%	14,67%	11,21%
alte servicii	% venituri	0,07%	0,93%	2,02%	0,30%
	% cifra de afaceri	11,34%	0,79%	2,11%	0,29%
<b>TOTAL</b>	<b>% venituri</b>	<b>51,61%</b>	<b>92,31%</b>	<b>50,45%</b>	<b>63,31%</b>
	<b>% cifra de afaceri</b>	<b>99,36%</b>	<b>78,03%</b>	<b>52,74%</b>	<b>61,88%</b>

#### c) Produse noi

În cadrul S.C. ROMAN S.A. se are în vedere producerea unei game noi de produse cu o aplicabilitate largă în economie, precum:

- autospeciale de pompieri
- mașini de gospodărire locală
- autospeciale pentru gospodăriile comunale
- camioane pentru MAPN în conformitate cu standardele NATO

**Scurtă prezentare a principalelor produse fabricate:**

Nr. crt	Tip produs	Motorizare	Destinatie	
1	14.206 FAEG	MAN E4	TRANSPORT CONT. RADAR	232.0031
2	22.310 DFAEG	MAN E3	STATIE COMANDA	908.0009
3	37.300 VF	CAT TIER 3	INTERVENTII SONDE	923.0018
4	26.400 DFA	MAN E2	CARGO	933.0205
5	24.460 DF	RENAULT E5	MASINI DE STINS INCENDII	932.0481
6	15.290 FAEG	MAN E5	AUTOSPECIALA JANDARMI	946.0101
7	55.365 MFEG	CAT E2	INTERVENTII SONDE	950.0025
8	75.540 MFEG	CAT E2	INTERVENTII SONDE	950.0037
9	87.1080 MEFG	CAT E2	INTERVENTII SONDE	950.0039

**1.1.2. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala**

Principalii furnizori ai societatii sunt

Nr.crt.	NUME FURNIZOR	% în total chelt. mater.
1	RENAULT TRUCS SAS FRANTA	19,18
2	ROMAN ENERGETIC S.A.	18,12
3	GDF SUEZ ENERGY ROMANIA	10,70
4	VURGU TURCIA	2,70
5	EUROMASTER TYRE SERVICES S.A.	2,11

Principalele stocuri sunt dupa cum urmeaza:

-materii prime si materiale consumabile	5.555.401 lei
-productia in curs	7.386.003 lei
-produse finite	5.875.405 lei

**1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare**

a) principalii clienti ai societatii sunt

Nr crt.	CLIENTUL
1	S.C. CONFIND SRL CAMPINA
2	C.I. LIMANA
3	S.C. REGE AUTOMOTIVE BRASOV S.R.L.

## b) Concurența

În prezent pe piața internă acționează următorii concurenți majori:

-pentru vehicule între 6-18 tone:

- MERCEDES BENZ = 36,21%
- IVECO = 26,88%
- MAN = 20,75%
- DAF = 5,99%
- RENAULT, MITSUBUSHI = 4,87%
- ROMAN = 0,14%

-pentru vehicule de peste 18 tone:

- IVECO = 25,78 %
- DAF = 21,30%
- MAN = 19,96%
- SCANIA = 9,98 %
- RENAULT = 9,28%
- VOLVO = 7,23%
- MERCEDES BENZ = 3,29 %
- ROMAN = 2,54%

## c) Evoluția pieței la principalele activități, grupe de produse, servicii (cu pondere > 10% din cifra de afaceri).

Nr crt	Activitate, produs, serviciu	Evoluția pieței (↓, ↑, =)		Gradul de acoperire al cererii interne (%)	
		Intern	Extern	Actual	Perspectivă
1	Autocamioane	□	□	1,87	2

### 1.1.3. Evaluarea aspectelor legate de angajații /personalul societății comerciale

Categoria de personal	2011	2012	2013
<b>S.C. ROMAN S.A.</b>			
Muncitori direct productivi	372	282	252
Muncitori indirect productivi			
Maiștri			
TESA	33	34	30
<b>TOTAL</b>	<b>405</b>	<b>316</b>	<b>282</b>

#### Sindicalizarea forței de muncă

Relația cu sindicatele

- există un număr de 2 organizații sindicale:

Sindicatul Metal

Sindicatul "15Noiembrie"

Contractul colectiv de muncă

- există un Contract colectiv de Muncă semnat de formațiunile sindicale și conducerea ROMAN SA pentru 2013-2014.

### 1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de baza a emitentului asupra mediului înconjurător

Societatea este în posesia **Autorizației integrate de mediu nr. SB 45 / 06.09.2006** eliberată de Agenția Regională de Mediu – Sibiu, autorizație valabilă până în 30.10.2017 (fără perioadă de tranziție și fără program de conformare). Programul de conformare a fost realizat în etapa 2006-2007.

### 1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare

PUNCTE TARI / OPORTUNITATI		PUNCTE SLABE / RISCURI
<ul style="list-style-type: none"> <li>principalul furnizor de autosasiuri pentru carosierii din tara</li> <li>singurul producator de autocamioane din tara</li> <li>furnizor de produse speciale pentru M.Ap.N., M.A.I. si Ministerul Justitiei</li> </ul>	<p><b>Desfacere</b> (<i>piata</i>)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>concurenta marilor producatori de autocamioane pe piata interna</li> <li>practicarea inca a unui sistem de vânzare si nu de marketing</li> <li>retea relativ redusa de dealeri</li> <li>relatie defectuoasa cu carosierii care sunt vazuti ca simplii beneficiari in loc sa fie vazuti ca prestatori de servicii pentru ROMAN</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>asigurarea, in conditii avantajoase a unor ansamble si subansamble din import (mai ales grupuri de forta) care sa ridice calitatea la cerintele EURO</li> <li>certificare ISO 9001-2008 si ISO 14001-2005</li> <li>atestare RAR</li> <li>este acoperita intreaga gama de produse atât din punct de vedere al tonajului cât si din cel al puterii motoarelor</li> </ul>	<p><b>Aprovizionare</b></p> <p><b>Productie</b> (<i>tehnologii, starea tehnica a utilajelor</i>)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>sistemul de monopol al furnizorilor de materiale si componente si lipsa resurselor financiare pentru extinderea surselor de asigurare a bazei materiale</li> <li>procese de fabricatie si linii tehnologice cu flexibilitate redusa</li> <li>calitate inconstanta (nestapânirea corespunzatoare a sistemului de asigurare a calitatii)</li> <li>parc de utilaje uzate moral</li> <li>capacitati supradimensionate</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>personal cu un nivel bun de calificare si care satisface cerintele ce decurg din obiectul de activitate</li> </ul>	<p><b>Personal</b> (<i>calificare</i>)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>lipsa specialistilor in domenii noi (marketing, ingineria calitatii, ingineria valorii, sisteme, resurse umane etc.)</li> <li>lipsa specialistilor in domenii care au fost reconsiderate (marketing, financiar, juridic, etc.)</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>participarea la cursuri de management pe specializari</li> </ul>	<p><b>Management</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>dificultati privind lucrul in echipa</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>achizitionarea unor sisteme (MAPICS, CAD - CAM) care sa inlocuiasca situatia actuala</li> <li>dezvoltarea sistemului informatic in gestiunea societatii, proiectarea asistata de calculator si birotica</li> </ul>	<p><b>Sistem informational</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>organizare birocratica</li> <li>sistem informatic nedevelopat la necesitati</li> </ul>

### 1.1.8 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale: sunt in derulare colaborari cu America de Sud, Africa si Asia Centrala.

### 2. Activele corporale ale societatii comerciale Teren deținut

Amplasarea	Suprafata conform Certificat de proprietate (mp)	Valoarea contabila la 31.12.2008	Situatia juridica/ Certificat de proprietate teren/ Carte funciara
Platforma industrială ROMAN, in partea de S-V a orasului Brasov, str. Poienelor nr. 5	204.555,61 mp + 443,85 mp cota indiviza cu INAR Brasov	20.449.038 lei	inregistrate la CF

**Cladiri:**

Principalele cladiri din patrimoniul SC ROMAN SA sunt urmatoarele:

Nr. Crt.	Amplasarea	Destinatie	Suprafata m <sup>2</sup>		Anul PIF
			Construita	Desfasurata	
1	Hala montaj general	I	2.700 11.218	7.500 16.995	1961 1973
2	Hala presaj	I	14.724	14.724	1961;1951; 1937;1971
3	Hala rama sasiu	I	9.400	9.400	1973
4	Caroserii	I	13.560	15.860	1937
5	Hala vopsitorie si echiparea cabine	I	3.150	3.150	1977
6	Hala prototipuri	I	3.456	3.456	1964
7	Pavilion administrativ		965	4.343	1937

*Nota:* Cladirile nu sunt inscrise in CF Brasov  
I – destinatie industrială

**Capacități și producție; Gradul de uzură a proprietăților societății**

S.C. ROMAN S.A. asigura fabricatia de autocamioane, autotractoare si autovehicule specializate care acopera gamele usoara-medie, medie si grea de autovehicule de transport in gama de 7-26 t greutate totala.

In cadrul aceleiasi clase de masa totala exista o diversificare prin variante de ampatamente, posibilitati de echipare cu cabine diverse (cabina ingusta , cabina normala sau lunga pentru clasele superioare, cabine militare si civile pentru destinatii speciale).

O categorie distincta de produse este formata din vehicule cu destinatie speciala, vehicule de teren cu formula rotilor 4x4 , 6x6 sau 8x8 cu tractiune integrala pe toate rotile.

In cadrul S.C. ROMAN S.A. se executa:

- montarea si echiparea cabinelor
- sasiuri
- pregatirea suprafetelor si vopsirea cabinelor
- montajul si rodajul autovehiculelor inclusiv probe
- vopsirea autovehiculelor

Tehnologiile de fabricatie sunt specifice productiei de autovehicule rutiere, actualizate permanent prin efort propriu in paralel cu evolutia produselor.

Pentru operatiile respective exista tehnologii si dotari adecvate unei productii de serie.

In prezent tehnologiile de fabricatie au un nivel mediu, in corelatie cu nivelul produselor realizate.

**Situatia juridică a activelor societății:**

SC ROMAN SA are urmatoarele ipoteeci functionale:

Banca	Bunuri imobile ipotecate	Descriere ipoteca
CARPATICA	> Cantina cu 2 depozite si teren de 3.325,75 mp CF nr. 100060 (provenit din CF 32782) Brasov: * nr. top 6816/7/1 insc. sub A+95 >Jenti nr. topo 7290/9/1/1 inscris in CF 110658 >Hala Motor si Motor Diesel nr. topo 7324/13/1 inscris in CF 100147	ipoteka de rang I, II, III, IV, V  Ipoteka de rang I,II,III,IV,V Ipoteka de rang I, II

BCR –  
BUCURESTI

> Imobil: teren si hala Puncti II, topo 6816/22 inregistrat in CF 105623 ipoteka de rang II  
> Imobil: teren si hala tratament termic, topo 7324/9/1 inregistrat in CF 109724 ipoteka de rang II  
> Imobil: teren cu hala probe si rodaj, topo 7324/11/1 inregistrat in CF 109727 ipoteka de rang II

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

- 3.1. Acțiunile ROMAN S.A. se tranzacționează pe piața secundară de capital - RASDAQ.  
Ele sunt acțiuni în formă dematerializată, în totalitatea lor.
- 3.2. Numărul total de acțiuni este de **123.410.834** în valoare nominală de **2,50 lei/acțiune**, deci un capital social în valoare de **308.527.086 lei**, din care:

Actionari	%	Nr. actiuni	Valoare totala ( lei)
PRO ROMAN	91,862241	113.367.957	283.419.892,50
A.V.A.S.	2,925361	3.610.213	9.025.532,50
Actionari persoane fizice	5,212398	6.432.664	16.081.660
<b>TOTAL</b>	<b>100,0000</b>	<b>123.410.834</b>	<b>308.527.085,00</b>

- 3.3. În ultimii 3 ani, societatea ROMAN S.A. nu a acordat dividende.

### 3.4 Societatea are urmatoarele participatii la filialele sale:

Nr. crt.	Denumirea societății	Nr. înregistrare în O.R.C.	Cod Unic de Înregistrare	Obiect principal de activitate	Acționariat	Capital social (RON)
1	S.C. AXE ȘI PUNȚI S.A.	J08/984/2002	R14787524	COD CAEN 2511- Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale construcțiilor metalice	-ROMAN S.A.-99,82% -Munteanu Cornel-0,0000025% -Dumitru Monica-0,0000025% -Fulică Ioan-0,0000025% -Vartic Viorel-0,0000025% -PRO ROMAN S.A. 0,17%	97.873.428,00
2	S.C. MOTOARE AB S.A.	J08/985/2002	R14787540	COD CAEN 2811- Fabricarea de motoare si turbine (cu exceptia celor pentru avioane, autovehicule si motociclete)	-ROMAN S.A.-99,99% -Vasu Radu Ioan-0,0000016% -Pintilie Petru-0,0000016% -Vartic Viorel-0,0000016% -Fulică Ioan-0,0000016%	152.930.700,40
3	S.C. EUROSAM S.A.	J08/989/2002	R14787494	COD CAEN 2511- Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale construcțiilor	-ROMAN S.A.-99,99% -Duma Dorin-0,0000001% -Ochea Mariana-0,0000001% -Vartic Viorel-0,0000001% -Munteanu Cornel-0,0000001% -Vasu Radu Ioan-0,0000001% -Klein Tiberiu-0,0000001%	64.170.688,10



				metalice		
4	S.C. SEMIFABRICATE S.A.	J08/982/2002	R14787559	COD CAEN 2451 Turnarea fontei	-ROMAN S.A.-99,99% -Vartic Viorel-0,000001% -Vasu Radu Ioan-0,000001% -Munteanu Cornel-0,000001% -Pleșa Ana-0,000001% -Hoblea Tiberiu Victor-0,000001%	92.314.825,40
5	S.C. ROMAN ENERGETIC S.A.	J08/983/2002	R14787508	COD CAEN 3512 Transportul energiei electrice	-ROMAN S.A.-99,99% -Mărgărit Viorel-0,000010% -Rucăreanu Nicolae-0,000010% -Vartic Viorel-0,000010% -Botezan Horațiu Marius-0,000010%	25.728.156,20
6	S.C. ADROM S.A.	J08/990/2002	R14787478	COD CAEN 5610- Restaurante	-ROMAN S.A.-99,99% -Botezan Horațiu Marius-0,000010% -Belașcu Letiția-0,000010% -Vlădescu Mihai-0,000010% -Căian Silviu Emanoil-0,000010%	23.758.880,00
7	S.C.REUTIL S.A.	J08/981/2002	R14787532	COD CAEN 2511 fabric.de constr.metalice și părți compon.ale struct.metalice	-ROMAN S.A.-99,99% -Vlădescu Mihai-0,00002% -Casu Lucia-0,00002% -Munteanu Cornel-0,00002% -Duma Dorin-0,00002%	13.986.761,20
8	S.C. ROM METROLOGIA S.A.	J08/986/2002	R14787486	COD CAEN 2651- Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru masura, verificare, control, bavigatie.	-ROMAN S.A.-99,99% -Marina Dumitru Gabriel-0,0004% -Vasu Radu Ioan-0,0004% -Klein Tiberiu-0,0004% -Munteanu Cornel-0,0004%	649.118,00
9	S.C. PROMPT TRANS S.A.	J08/988/2002	R14787516	COD CAEN 4941 transporturi rutiere de mărfuri	-ROMAN S.A.-99,99% -Voica Ioan-0,0006% -Căian Silviu Emanoil-0,0006% -Vartic Viorel-0,0006% -Botezan Horațiu Marius-0,0006%	4.508.671,20
10	S.C. CAF S.A.	J08/987/2002	R14787567	COD CAEN 3530- Furnizarea de abur și aer condiționat	-ROMAN S.A. – 99,99% -Vlădescu Mihail – 0,00006% -Margarit Viorel – 0,00006% -Calin Constantin Leonid – 0,00006% -Botezan Horatiu Marius – 0,00006%	4.073.837,50

Din punct de vedere financiar, evoluția filialelor S.C. Roman S.A. Brasov în ultimii 4 ani este prezentată în tabelele următoare:

## Bilanț simplificat

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	9.292.281	41.866.441	33.374.990	29.915.231
II. Active circulante – TOTAL	27.683.723	10.430.019	12.002.791	12.714.911
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)	112.777	112.777	112.837	112.837
Disponibilitati banesti	9.321	9.321	9.321	9.321
Cienti, conturi asimilate, si alte creante	27.561.625	10.307.921	11.880.633	12.592.753
III. Conturi de regularizare –TOTAL	0	0	0	0
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>36.976.004</b>	<b>52.296.460</b>	<b>45.377.781</b>	<b>42.630.142</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	30.523.812	45.540.320	38.947.666	36.499.793
Din care:				
Capital social subscris varsat	152.930.700	152.930.700	152.930.700	152.930.700
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL	0	0	0	0
III. Datorii – TOTAL	6.452.192	6.756.140	6.430.115	6.130.349
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>36.976.004</b>	<b>52.296.460</b>	<b>45.377.781</b>	<b>42.630.142</b>

## Contul de profit și pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	214.628	12.810.246	1.953.725	1.035.419
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>214.628</b>	<b>12.810.246</b>	<b>1.953.725</b>	<b>1.035.419</b>
Cheltuieli pentru exploatare	9.876.770	-2.206.262	9.276.243	3.483.293
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>9.876.770</b>	<b>-2.206.262</b>	<b>9.276.243</b>	<b>3.483.293</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit		15.016.508		
Pierderi	9.662.142		7.322.518	2.447.874
Impozit pe profit	6.450			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-9.668.592</b>	<b>15.016.508</b>	<b>-7.322.518</b>	<b>-2.447.874</b>

## Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate				
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	9.292.281	41.866.441	33.374.990	29.915.231
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				

	<b>TOTAL I(1+4)</b>	<b>9.292.281</b>	<b>41.866.441</b>	<b>33.374.990</b>	<b>29.915.231</b>
II.	Active circulante				
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri	112.777	112.777	112.837	112.837
2.	Produce semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	9.321	9.321	9.321	9.321
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	27.561.625	10.307.921	11.880.933	12.592.753
	<b>TOTAL II(1 + 10 )</b>	<b>27.683.723</b>	<b>10.430.019</b>	<b>12.003.091</b>	<b>12.714.911</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>36.976.004</b>	<b>52.296.460</b>	<b>45.378.081</b>	<b>42.630.142</b>
B.	<i>DATORII</i>				
1.	<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>				
2.	<i>Furnizori</i>	4.270.388	3.743.030	3.452.675	3.167.927
3.	<i>Creditori</i>				
4.	<i>Dividende de platit</i>				
5.	<i>Alte decontari</i>	2.181.804	3.013.110	2.977.440	2.962.422
6.	<i>Conturi de regularizare si asimilate</i>				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>6.452.192</b>	<b>6.756.140</b>	<b>6.430.115</b>	<b>6.130.349</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>30.523.812</b>	<b>45.540.320</b>	<b>38.947.966</b>	<b>36.499.793</b>

Situatii Financiare S.C. Axe și Puncti S.A. Braşov – are Hotarare intermediara de intrare in faliment din data de 23.10.2013, fiind gestionata de administratorul judiciar INFO DIP INSOLVENCY S.P.R.L.

**Bilanţ simplificat**

lei

	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	10.176.708	9.403.141	7.405.014	
II. Active circulante – TOTAL	25.687.218	25.722.226	26.466.029	
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)	55.879	55.879	55.939	
Disponibilitati banesti	12	171	141	
Cienti, conturi asimilate si alte creante	25.631.327	25.666.176	26.409.949	
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>35.863.926</b>	<b>35.125.367</b>	<b>33.871.043</b>	
I. Capitaluri proprii – TOTAL	26.955.292	26.728.027	25.464.914	
Din care:				
Capital social subscris varsat	97.873.429	97.873.429	97.873.429	
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	8.908.634	8.397.340	8.406.129	
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>35.863.926</b>	<b>35.125.367</b>	<b>33.871.043</b>	

Contul de profit și pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	0	556.131	770.184	
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>0</b>	<b>556.131</b>	<b>770.184</b>	
Cheltuieli pentru exploatare	13.807.501	765.328	2.033.297	
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>13.807.501</b>	<b>765.328</b>	<b>2.033.297</b>	
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit				
Pierderi	13.749.351	209.197	1.263.113	
Impozit pe profit	4.875			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-13.754.226</b>	<b>-209.197</b>	<b>-1.263.113</b>	

Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate	10.176.708	9.403.141	7.405.014	
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	10.176.708	9.403.141	7.405.014	
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				
	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>10.176.708</b>	<b>9.403.141</b>	<b>7.405.014</b>	
II.	Active circulante	25.687.218	25.722.226	26.466.029	
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri	55.879	55.879	55.939	
2.	Produce semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	12	171	141	
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	25.631.327	25.666.176	26.409.949	
	<b>TOTAL II (1 + 10)</b>	<b>25.687.218</b>	<b>25.722.226</b>	<b>25.722.226</b>	
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>35.863.926</b>	<b>35.125.367</b>	<b>33.871.043</b>	
B.	DATORII				
1.	Imprumuturi si datorii asimilate				
2.	Furnizori	5.675.226	5.117.331	5.117.876	
3.	Creditori	376.001	376.001	389.380	
4.	Dividende de platit				
5.	Alte decontari	2.857.407	2.904.008	2.898.873	
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>8.908.634</b>	<b>8.397.340</b>	<b>8.406.129</b>	
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>26.955.292</b>	<b>26.728.027</b>	<b>25.464.914</b>	

## Bilanţ simplificat

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	34.267.749	33.164.799	27.126.136	23.230.077
II. Active circulante – TOTAL	19.647.977	25.287.536	25.659.267	28.406.933
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)	678.803	677.952	678.828	676.900
Disponibilitati banesti	1.240	951	236	196
Clienti, conturi asimilate, si alte creante	18.967.934	24.608.633	24.980.203	27.729.837
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>53.915.726</b>	<b>58.452.335</b>	<b>52.785.403</b>	<b>51.637.010</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	30.874.547	34.612.162	28.294.352	26.833.273
Din care:				
Capital social subscris varsat	92.314.825	92.314.825	92.314.825	92.314.825
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	23.041.179	23.840.173	24.491.051	24.803.737
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>53.915.726</b>	<b>58.452.335</b>	<b>52.785.403</b>	<b>51.637.010</b>

## Contul de profit şi pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	4.690.312	5.275.067	2.748.650	2.414.784
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>4.690.312</b>	<b>5.275.067</b>	<b>2.748.650</b>	<b>2.414.784</b>
Cheltuieli pentru exploatare	23.094.731	1.213.606	6.152.461	3.918.695
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>23.094.731</b>	<b>1.213.606</b>	<b>6.152.461</b>	<b>3.918.695</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit	-18.404.419	4.061.461	3.403.811	1.503.911
Pierderi				
Impozit pe profit	8.250	143.946	298.643	255.838
<b>PROFIT NET</b>	<b>-18.412.669</b>	<b>3.917.515</b>	<b>3.702.454</b>	<b>1.759.749</b>

## Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate	34.267.749	33.164.799	27.126.136	23.230.077
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	34.267.749	33.164.799	27.126.136	23.230.077
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				
	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>34.267.749</b>	<b>33.164.799</b>	<b>27.126.136</b>	<b>23.230.077</b>
II.	Active circulante	19.647.977	25.287.536	25.659.267	28.406.933

1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri	2.077	1.226	2.102	2.102
2.	Produce semifabricate	676.726	676.726	676.726	676.726
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	1.240	951	236	196
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	18.967.934	24.608.633	24.980.203	27.729.837
	<b>TOTAL II( 1 + 10 )</b>	<b>19.647.977</b>	<b>25.287.536</b>	<b>25.659.267</b>	<b>28.406.933</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>53.915.726</b>	<b>58.452.335</b>	<b>52.785.403</b>	<b>51.637.010</b>
B.	<b>DATORII</b>	23.041.179	23.840.173	24.491.051	24.803.737
1.	<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>				
2.	<i>Furnizori</i>	20.007.010	20.010.181	19.748.794	19.528.344
3.	<i>Creditori</i>				
4.	<i>Dividende de platit</i>				
5.	<i>Alte decontari</i>	3.034.169	3.829.992	4.742.257	5.275.393
6.	<i>Conturi de regularizare si asimilate</i>				
	<b>TOTAL B(I+6)</b>	<b>23.041.179</b>	<b>23.840.173</b>	<b>24.491.051</b>	<b>24.803.737</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>30.874.547</b>	<b>34.612.162</b>	<b>28.294.352</b>	<b>26.833.273</b>

Situatii Financiare S.C. Prompt Trans S.A. Braşov

**Bilanţ simplificat**

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL		469.664	469.664	469.664
II. Active circulante – TOTAL	1.806.312	128.126	127.495	133.019
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)			24	24
Disponibilitati banesti	14.058	13.891	13.236	13.041
Clientsi si conturi asimilate	1.792.254	114.235	114.235	119.954
Alte creante				
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>1.806.312</b>	<b>597.790</b>	<b>597.159</b>	<b>602.683</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	1.701.839	433.737	427.966	430.469
Din care:				
Capital social subscris varsat	4.508.671	4.508.671	4.508.671	4.508.671
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	104.473	164.053	169.193	172.214
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>1.806.312</b>	<b>597.790</b>	<b>597.159</b>	<b>602.683</b>

Contul de profit și pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	25.626	357	0	5.719
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>25.626</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>5.719</b>
Cheltuieli pentru exploatare	57.611	1.262.336	5.771	3.217
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>57.611</b>	<b>1.262.336</b>	<b>5.771</b>	<b>3.217</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit				2.502
Pierderi	31.985	1.261.979	5.771	
Impozit pe profit	3.225			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-35.210</b>	<b>-1.261.979</b>	<b>-5.771</b>	<b>2.502</b>

Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate		469.664	469.664	469.664
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa		469.664	469.664	469.664
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				
	<b>TOTAL I(1+4)</b>	<b>0</b>	<b>469.664</b>	<b>469.664</b>	<b>469.664</b>
II.	Active circulante	1.806.312	128.126	127.495	133.019
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri			24	24
2.	Produce semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	14.058	13.891	13.236	13.041
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	1.792.254	114.235	114.235	119.954
	<b>TOTAL II(1 + 10)</b>	<b>1.806.312</b>	<b>128.126</b>	<b>127.495</b>	<b>133.019</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>1.806.312</b>	<b>597.790</b>	<b>597.159</b>	<b>602.683</b>
B.	DATORII				
1.	Imprumuturi si datorii asimilate				
2.	Furnizori	13.668	4.821	5.321	5.321
3.	Creditori	9.642	110.619	110.619	110.913
4.	Dividende de platit				
5.	Alte decontari	81.163	48.613	53.253	55.980
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>104.473</b>	<b>164.053</b>	<b>169.193</b>	<b>172.214</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>1.701.839</b>	<b>433.737</b>	<b>427.966</b>	<b>430.469</b>

## Bilanţ simplificat

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	5.825.190	5.495.653	4.947.800	4.602.754
II. Active circulante – TOTAL	22.002.496	21.566.397	23.951.840	23.206.416
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)	252	252	252	252
Disponibilitati banesti	318	12.377	51.164	44.676
Cienti si conturi asimilate	20.998.775	20.448.313	20.495.953	20.414.376
Alte creante	1.003.151	1.105.455	3.404.471	2.747.112
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>27.827.686</b>	<b>27.062.050</b>	<b>28.899.640</b>	<b>27.809.170</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	10.674.831	10.927.412	10.317.497	9.562.380
Din care:				
Capital social subscris varsat	25.858.390	25.858.390	25.858.390	25.858.390
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	17.155.855	16.134.638	18.582.143	18.246.790
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>27.830.686</b>	<b>27.062.050</b>	<b>28.899.640</b>	<b>27.809.170</b>

## Contul de profit şi pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	9.072.475	9.368.433	9.294.551	10.779.038
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>9.072.475</b>	<b>9.368.433</b>	<b>9.294.551</b>	<b>10.779.038</b>
Cheltuieli pentru exploatare	13.847.607	9.100.487	9.904.462	11.534.219
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>13.847.607</b>	<b>9.100.487</b>	<b>9.904.462</b>	<b>11.534.219</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit		267.946		
Pierderi	4.775.132		609.893	755.173
Impozit pe profit	8.250			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-4.783.382</b>	<b>267.946</b>	<b>-609.893</b>	<b>-755.173</b>

## Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate				
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	5.461.420	5.131.883	4.584.030	4.238.984
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs	363.770	363.770	363.770	363.770
4.	Imobilizari financiare				



	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>5.825.190</b>	<b>5.495.653</b>	<b>4.947.800</b>	<b>4.602.754</b>
II	Active circulante				
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri				
2.	Produse semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate	252	252	252	252
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	318	12.377	51.164	44.676
9.	Titluri de plasament				
I	Creante si decontari	22.001.926	21.553.768	23.900.424	23.161.488
	<b>TOTAL II (1 + 10)</b>	<b>22.002.496</b>	<b>21.566.397</b>	<b>23.951.840</b>	<b>23.206.416</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>27.827.686</b>	<b>27.062.050</b>	<b>28.899.640</b>	<b>27.809.170</b>
B	<i>DATORII</i>				
1.	<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>	13.122.951	13.122.951	13.122.951	13.122.951
2.	<i>Furnizori</i>	3.401.084	2.847.316	4.109.750	4.376.189
3.	<i>Creditori</i>	434.091	110.226	1.302.707	737.116
4.	<i>Dividende de platit</i>				
5.	<i>Alte decontari</i>	197.729	54.145	46.735	10.534
6.	<i>Conturi de regularizare si asimilate</i>				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>17.155.855</b>	<b>16.134.638</b>	<b>18.582.143</b>	<b>18.246.790</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>10.671.831</b>	<b>10.927.412</b>	<b>10.317.497</b>	<b>9.562.380</b>

Situatii Financiare S.C. Reutil S.A. Braşov

**Bilanţ simplificat**

lei

	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	4.369.722	4.278.073	3.422.748	3.353.340
II. Active circulante – TOTAL	4.515.365	1.481.591	1.560.638	1.656.356
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)				
Disponibilitati banesti	-878	1	1	
Cienti si conturi asimilate	4.516.243	1.481.590	1.560.637	1.651.008
Alte creante				5.348
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>8.885.087</b>	<b>5.759.664</b>	<b>4.983.386</b>	<b>5.009.696</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	7.607.053	4.641.783	3.846.610	3.854.179
Din care:				
Capital social subscris varsat	13.986.761	13.986.761	13.986.761	13.986.761
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	1.278.034	1.117.881	1.136.776	1.155.517
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>8.885.087</b>	<b>5.759.664</b>	<b>4.983.386</b>	<b>5.009.696</b>

Contul de profit și pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	75.110	261.537	77.409	77.273
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>75.110</b>	<b>261.537</b>	<b>77.409</b>	<b>77.273</b>
Cheltuieli pentru exploatare	3.214.333	3.210.005	872.582	69.704
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>3.214.333</b>	<b>3.210.005</b>	<b>872.582</b>	<b>69.704</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit				7.569
Pierderi	3.139.223	2.948.468	795.173	
Impozit pe profit	4.875	16.302		
<b>PROFIT NET</b>	<b>-3.144.098</b>	<b>-2.964.770</b>	<b>-795.173</b>	<b>7.569</b>

Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate	4.369.722	4.278.073	3.422.748	3.353.340
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	4.369.722	4.278.073	3.422.748	3.353.340
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				
	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>4.369.722</b>	<b>4.278.073</b>	<b>3.422.748</b>	<b>3.353.340</b>
II.	Active circulante	4.515.365	1.481.591	1.560.637	1.656.356
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri				
2.	Produse semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	-878	1	1	
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	4.516.243	1.481.590	1.560.638	1.656.356
	<b>TOTAL II (1 + 10)</b>	<b>4.515.365</b>	<b>1.481.591</b>	<b>1.560.638</b>	<b>1.656.356</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>8.885.087</b>	<b>5.759.664</b>	<b>4.983.386</b>	<b>5.009.696</b>
B.	DATORII				
1.	Imprumuturi si datorii asimilate				
2.	Furnizori	625.862	445.841	446.340	446.340
3.	Creditori	141.630	128.147	128.790	128.991
4.	Dividende de platit				
5.	Alte decontari	510.542	543.893	561.646	580.186
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>1.278.034</b>	<b>1.117.881</b>	<b>1.136.776</b>	<b>1.155.517</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>7.607.053</b>	<b>4.641.783</b>	<b>3.846.610</b>	<b>3.854.179</b>

## Bilanţ simplificat

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	19.828.821	19.443.037	17.947.320	15.427.378
II. Active circulante – TOTAL	11.034.116	12.350.049	12.316.302	12.185.169
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)	123.741	123.741	123.741	123.741
Disponibilitati banesti				
Cienti si conturi asimilate	10.910.375	12.226.308	12.192.561	12.061.428
Alte creante				
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>30.862.937</b>	<b>31.793.086</b>	<b>30.263.622</b>	<b>27.612.547</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	25.369.902	25.986.150	24.455.030	21.933.174
din care:				
Capital social subscris varsat	64.170.688	64.170.688	64.170.688	64.170.688
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	5.493.035	5.806.936	5.808.592	5.679.373
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>30.862.937</b>	<b>31.793.086</b>	<b>30.263.622</b>	<b>27.612.547</b>

## Contul de profit şi pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	1.482.674	1.501.648	45.415	534.316
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>1.482.674</b>	<b>1.501.648</b>	<b>45.415</b>	<b>534.316</b>
Cheltuieli pentru exploatare	4.053.646	848.761	1.576.469	3.555.014
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>4.053.646</b>	<b>848.761</b>	<b>1.576.469</b>	<b>3.555.014</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit		652.887		
Pierderi	2.570.972		1.531.054	3.004.858
Impozit pe profit	6.450			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-2.577.422</b>	<b>652.887</b>	<b>-1.531.054</b>	<b>-3.004.858</b>

## Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate				
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa	0			
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	19.828.821	19.443.037	17.947.320	15.427.378
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				

	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>19.828.821</b>	<b>19.443.037</b>	<b>17.947.320</b>	<b>15.427.378</b>
II.	Active circulante				
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri	39.642	39.642	39.642	39.642
2.	Produse semifabricate				
3.	Productie in curs de executie	84.098	84.098	84.098	84.098
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti				
9.	Titluri de plasament				
10	Creante si decontari	10.910.375	12.226.308	12.192.561	12.061.428
	<b>TOTAL II(1 + 10 )</b>	<b>11.034.115</b>	<b>12.350.049</b>	<b>12.316.302</b>	<b>12.185.169</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>30.862.936</b>	<b>31.793.086</b>	<b>30.263.622</b>	<b>27.612.547</b>
B.	<i>DATORII</i>				
1.	<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>				
2.	<i>Furnizori</i>	4.571.063	4.736.541	4.679.834	4.738.893
3.	<i>Creditori</i>				
4.	<i>Dividende de platit</i>				
5.	<i>Alte decontari</i>	921.972	1.070.395	1.128.758	940.480
6.	<i>Conturi de regularizare si asimilate</i>				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>5.493.035</b>	<b>5.806.936</b>	<b>5.808.592</b>	<b>5.679.373</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>25.369.901</b>	<b>25.986.150</b>	<b>24.455.030</b>	<b>21.933.174</b>

Situatii Financiare S.C. Rom Metrologia S.A. Braşov  
Bilanţ simplificat

lei

	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	194.534	156.959	138.650	120.740
II. Active circulante – TOTAL	141.811	140.977	141.074	141.075
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)				
Disponibilitati banesti	-304	-304	-304	-304
Cienti si conturi asimilate	142.115	141.281	141.378	141.379
Alte creante				
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>336.345</b>	<b>297.936</b>	<b>279.724</b>	<b>261.815</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	171.672	143.562	124.224	106.103
Din care:				
Capital social subscris varsat	649.118	649.118	649.118	649.118
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	164.673	154.374	155.500	155.712
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>336.345</b>	<b>297.936</b>	<b>279.724</b>	<b>261.815</b>

Contul de profit și pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare		10.298		
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>		<b>10.298</b>		
Cheltuieli pentru exploatare	25.186	38.409	19.338	18.121
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>25.186</b>	<b>38.409</b>	<b>19.338</b>	<b>18.121</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit				
Pierderi	25.186	28.111	19.338	18.121
Impozit pe profit	1.650			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-26.836</b>	<b>28.111</b>	<b>19.338</b>	<b>18.121</b>

Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate				
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa	0			
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	194.534	156.959	138.650	120.740
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				
	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>194.534</b>	<b>156.959</b>	<b>138.650</b>	<b>120.740</b>
II.	Active circulante				
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri				
2.	Produce semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	-304	-304	-304	-304
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	142.115	141.281	141.378	141.379
	<b>TOTAL II (1 + 10)</b>	<b>141.811</b>	<b>140.977</b>	<b>141.074</b>	<b>141.075</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>336.345</b>	<b>297.936</b>	<b>279.724</b>	<b>261.815</b>
B.	DATORII				
1.	Imprumuturi si datorii asimilate				
2.	Furnizori	129.162	118.864	119.990	119.364
3.	Creditori	32.063	32.064	32.064	32.900
4.	Dividende de platit				
5.	Alte decontari	3.448	3.446	3.446	3.448
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>164.673</b>	<b>154.374</b>	<b>155.500</b>	<b>155.712</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>171.672</b>	<b>143.562</b>	<b>124.224</b>	<b>106.103</b>

Situatii Financiare S.C. Adrom S.A. Braşov  
**Bilanţ simplificat**

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	6.120.351	6.093.297	6.066.566	6.163.913
II. Active circulante – TOTAL	6.735.451	5.449.437	5.486.497	5.507.837
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)			24	24
Disponibilitati banesti	4.011	10.875	10.220	5.706
Cienti si conturi asimilate	6.496.297	5.196.509	5.201.991	5.221.502
Alte creante	235.143	242.053	274.262	280.605
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>12.855.802</b>	<b>11.542.734</b>	<b>11.553.063</b>	<b>11.671.750</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	12.429.634	11.186.657	11.196.264	11.332.548
Din care:				
Capital social subscris varsat	23.758.880	23.758.880	23.758.880	23.758.880
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	423.386	353.296	354.018	336.421
IV. Conturi de regularizare –TOTAL	2.782	2.781	2.781	2.781
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>12.855.802</b>	<b>11.542.734</b>	<b>11.553.063</b>	<b>11.671.750</b>

**Contul de profit si pierdere**

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	30.580	30.125	37.930	43.986
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>30.580</b>	<b>30.125</b>	<b>37.930</b>	<b>43.986</b>
Cheltuieli pentru exploatare	952.790	1.273.080	28.323	277.993
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>952.790</b>	<b>1.273.080</b>	<b>28.323</b>	<b>277.993</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit			9.607	
Pierderi	922.210	1.242.955		234.007
Impozit pe profit	1.650			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-923.860</b>	<b>-1.242.955</b>	<b>9.607</b>	<b>-234.007</b>

**Activul net contabil**

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate	6.120.351	6.093.297	6.066.566	6.163.913
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				

2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	6.120.351	6.093.297	6.066.566	6.163.913
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare				
	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>6.120.351</b>	<b>6.093.297</b>	<b>6.066.566</b>	<b>6.163.913</b>
II.	Active circulante				
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri				
2.	Produse semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	4.011	10.875	10.220	5.706
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	6.731.440	5.438.562	5.476.253	5.502.107
	<b>TOTAL II (1 + 10)</b>	<b>6.735.451</b>	<b>5.449.437</b>	<b>5.486.497</b>	<b>5.507.837</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>12.855.802</b>	<b>11.542.734</b>	<b>11.553.063</b>	<b>11.671.750</b>
B.	<i>DATORII</i>				
1.	<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>				
2.	<i>Furnizori</i>	39.824	80	500	500
3.	<i>Creditori</i>	1.827	1.827	1.827	
4.	<i>Dividende de platit</i>				
5.	<i>Alte decontari</i>	381.735	351.389	351.691	335.921
6.	<i>Conturi de regularizare si asimilate</i>	2.782	2.781	2.781	2.781
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>426.168</b>	<b>356.077</b>	<b>356.799</b>	<b>339.202</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>12.429.634</b>	<b>11.186.657</b>	<b>11.196.264</b>	<b>11.332.548</b>

Situatii Financiare S.C. CAF S.A. Braşov

**Bilanţ simplificat**

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	388.915	388.915	388.915	388.915
II. Active circulante – TOTAL	885.616	877.999	878.097	878.097
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)				
Disponibilitati banesti	-207	-297	-297	-297
Cienti si conturi asimilate	350.717	350.717	350.717	350.717
Alte creante	535.106	527.579	527.677	527.677
III. Conturi de regularizare –TOTAL				
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>1.274.531</b>	<b>1.266.914</b>	<b>1.267.012</b>	<b>1.267.012</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	-944.543	-945.996	-946.398	-946.398
din care:				
Capital social subscris varsat	4.073.838	4.073.838	4.073.838	4.073.838
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	2.219.074	2.212.910	2.213.410	2.213.410
IV. Conturi de regularizare –TOTAL				
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>1.274.531</b>	<b>1.266.914</b>	<b>1.267.012</b>	<b>1.267.012</b>

Contul de profit și pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare				
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>				
Cheltuieli pentru exploatare	1.750	1.453	403	0
Financiare				
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>1.750</b>	<b>1.453</b>	<b>403</b>	<b>0</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit				
Pierderi	1.750	1.453	403	0
Impozit pe profit	1.650			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-3.400</b>	<b>-1.453</b>	<b>-403</b>	<b>0</b>

Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate				
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa				
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	387.877	387.877	387.877	387.877
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs				
4.	Imobilizari financiare	1.038	1.038	1.038	1.038
	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>388.915</b>	<b>388.915</b>	<b>388.915</b>	<b>388.915</b>
II.	Active circulante				
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri				
2.	Produce semifabricate				
3.	Productie in curs de executie				
4.	Animale				
5.	Marfuri si ambalaje				
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	-207	-297	-297	-297
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	885.823	878.296	878.394	878.394
	<b>TOTAL II( 1 + 10 )</b>	<b>885.616</b>	<b>877.999</b>	<b>878.097</b>	<b>878.097</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>1.274.531</b>	<b>1.266.914</b>	<b>1.267.012</b>	<b>1.267.012</b>
B.	DATORII				
1.	Imprumuturi si datorii asimilate				
2.	Furnizori	476	475	976	976
3.	Creditori				
4.	Dividende de platit				
5.	Alte decontari	2.218.598	2.212.435	2.212.434	2.212.434
6.	Conturi de regularizare si asimilate				
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>2.219.074</b>	<b>2.212.910</b>	<b>2.213.410</b>	<b>2.213.410</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>-944.543</b>	<b>-945.996</b>	<b>-946.398</b>	<b>-946.398</b>

4. Conducerea societății

Societatea pe acțiuni este administrată de un Consiliu de Administratie reprezentat de presedintele acestuia domnul BARNĂ LUCIAN.

În această calitate el reprezintă și angajează valabil societatea în raporturile cu terții și în fața autorităților, și realizează conducerea activității societății, putând face toate operațiunile cerute pentru aducerea la îndeplinire a obiectului de activitate.



Conducerea executivă a societății S.C. ROMAN S.A. este asigurată de:

- director productie ing. Carol Rugacs
- director economic ec. Florin Paunescu
- director tehnic ing. Tiberiu Klein
- director comercial ing. Roxana Balan

Membrii conducerii executive sunt încadrați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

Persoanele aflate la conducerea societății comerciale nu au fost implicate în litigii privind activitatea desfășurată în cadrul emitentului.

Conducerea executivă a filialelor S.C.ROMAN S.A. este asigurată de ing. Carol Rugacs.

Filialele S.C. ROMAN S.A. sunt prezentate în tabelul următor:

Nr.crt.	Denumirea societății
1	S.C. AXE ȘI PUNȚI S.A.
2	S.C. MOTOARE AB S.A.
3	S.C. EUROSAM S.A.
4	S.C. SEMIFABRICATE S.A.
5	S.C. ROMAN ENERGETIC S.A.
6	S.C. ADROM S.A.
7	S.C. REUTIL S.A.
8	S.C. ROM METROLOGIA S.A.
9	S.C. PROMPT TRANS S.A.
10.	S.C. CAF S.A.

## 5. Situația financiar – contabilă a S.C. ROMAN S.A. Brașov

### Bilanț simplificat – S.C. ROMAN S.A.

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Elemente patrimoniale				
I. Active imobilizate – TOTAL	644.944.779	643.801.001	637.428.360	634.294.725
II. Active circulante – TOTAL	83.606.950	69.736.158	74.726.684	79.189.433
Din care:				
Stocuri (materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri, etc.)	45.434.764	28.001.944	28.061.157	23.849.242
Disponibilitati banesti	2.729.859	412.026	240.190	399.318
Cienti si conturi asimilate	10.521.934	13.769.997	15.128.972	14.513.678
Alte creante	24.920.393	27.552.191	31.296.365	40.427.195
III. Conturi de regularizare –TOTAL	105.420	105.420	105.420	105.420
IV. Prime pentru rambursarea obligatiunilor-TOTAL				
<b>TOTAL ACTIV (I+II+III+IV)</b>	<b>728.657.149</b>	<b>713.642.579</b>	<b>712.260.464</b>	<b>713.589.578</b>
I. Capitaluri proprii – TOTAL	577.029.780	570.901.404	563.956.978	557.235.714
Din care:				
Capital social subscris varsat	308.527.086	308.527.086	308.527.086	308.527.086
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – TOTAL				
III. Datorii – TOTAL	151.488.370	142.605.243	148.169.430	156.221.139
IV. Conturi de regularizare –TOTAL	138.999	135.932	134.056	132.725
<b>TOTAL PASIV (I+II+III+IV)</b>	<b>728.657.149</b>	<b>713.642.579</b>	<b>712.260.464</b>	<b>713.589.578</b>

### Contul de profit și pierdere

lei

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Venituri din exploatare	56.024.305	39.257.184	20.936.894	25.639.890
Financiare	417.880	1.069.549	120.128	18.585
Exceptionale				
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>56.442.185</b>	<b>40.326.733</b>	<b>21.057.022</b>	<b>25.658.475</b>
Cheltuieli pentru exploatare	87.353.149	43.033.017	28.674.637	33.647.133
Financiare	4.076.489	3.486.084	2.660.782	283.119
Exceptionale				
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>91.429.638</b>	<b>46.519.101</b>	<b>31.335.419</b>	<b>33.930.252</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI				
Profit				
Pierderi	34.987.453	6.192.368	10.278.397	8.271.777
Impozit pe profit	16.500			
<b>PROFIT NET</b>	<b>-35.003.953</b>	<b>-6.192.368</b>	<b>-10.278.397</b>	<b>-8.271.777</b>

### Activul net contabil

lei

	Denumire	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	ELEMENTE DE ACTIV				
I.	Active imobilizate				
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa	2.011.371	2.011.371	2.011.371	2.016.509
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa	90.568.738	89.326.736	82.646.444	80.539.953
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs	57.899.748	57.997.972	58.305.623	57.273.341
4.	Imobilizari financiare	494.464.922	494.464.922	494.464.922	494.464.922
	<b>TOTAL I (1+4)</b>	<b>644.944.779</b>	<b>643.801.001</b>	<b>637.428.360</b>	<b>634.294.725</b>
II.	Active circulante				
1.	Materii prime, materiale, consumabile, stocuri	11.848.692	6.861.905	7.096.768	5.555.401
2.	Produse semifabricate				
3.	Productie in curs de executie	21.684.707	8.906.277	7.596.747	7.386.003
4.	Animale				
5.	Marfuri, ambalaje si avansuri pt.cumparari stocuri	11.901.365	12.233.762	13.367.642	10.907.838
6.	Conturi de regularizare si asimilate	105.420	105.420	105.420	105.420
7.	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
8.	Disponibilitati banesti	2.729.859	412.026	240.190	399.318
9.	Titluri de plasament				
10.	Creante si decontari	35.442.327	41.322.188	46.425.337	54.940.873
	<b>TOTAL II( 1 + 10 )</b>	<b>83.712.370</b>	<b>69.841.578</b>	<b>74.726.684</b>	<b>79.294.853</b>
	<b>TOTAL A = I + II</b>	<b>728.657.149</b>	<b>713.642.579</b>	<b>712.260.464</b>	<b>713.589.578</b>
5B.	DATORII				
1.	Imprumuturi si datorii asimilate	42.508.800	29.975.085	29.226.702	28.137.249
2.	Furnizori	85.252.289	88.806.137	92.987.983	93.637.902
3.	Creditori	17.495.352	19.681.440	23.474.706	28.845.189
4.	Dividende de platit				
5.	Alte decontari	6.231.929	4.142.581	2.480.039	5.600.799
6.	Conturi de regularizare si asimilate	138.999	135.932	134.056	132.725
	<b>TOTAL B(1+6)</b>	<b>151.627.369</b>	<b>142.741.175</b>	<b>148.303.486</b>	<b>156.353.864</b>
	<b>ACTIV NET (A-B)</b>	<b>577.029.780</b>	<b>570.901.404</b>	<b>563.956.978</b>	<b>557.235.714</b>

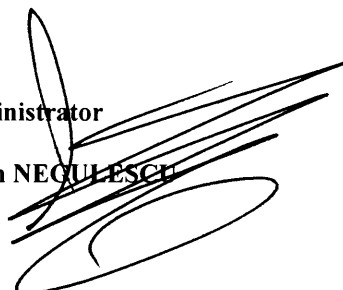
6. Anexe

Bilanțul contabil

Raportul anual al Consiliului de Administratie

Administrator

Dorin NEQUITESCU



Bilant numai dacă este cazul:  Măi Contribuabili care depun bilanțul la București  Sucursala

Tip situație financiară : BL

Anul 2013

Entitatea S.C. ROMAN S.A.

Adresa

Judet Brasov Sector Localitate BRASOV  
Strada POIENELOR Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J08 175 1991

Cod unic de înregistrare 1 1 0 7 0 4 9

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

2910 Fabricarea autovehiculelor de transport rutier

Situații financiare anuale

Raportul anual

Entități care au optat pentru exercițiul financiar simplificat  
 Entități care au optat pentru exercițiul financiar simplificat  
 Entități care au optat pentru exercițiul financiar simplificat

Entități care au optat pentru exercițiul financiar simplificat  
 Entități care au optat pentru exercițiul financiar simplificat  
 Entități care au optat pentru exercițiul financiar simplificat  
 Entități care au optat pentru exercițiul financiar simplificat

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2013 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

557.235.714

Profit/ pierdere

-8.271.777

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NEGULESCU DORIN

Semnătura  
și stampila

SEMNĂTURA DE VINI VIZIBILĂ ÎN  
VALIDAREA CORECTĂ



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAUNESCU FLORIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Formular VALIDAT

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

**BILANT**  
la data de 31.12.2013

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		5.138
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05	2.011.371	2.011.371
<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>2.011.371</b>	<b>2.016.509</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	80.728.526	78.058.951
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.870.621	2.444.744
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	47.297	36.258
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	58.305.623	57.273.341
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>140.952.067</b>	<b>137.813.294</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	480.907.082	480.907.082
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	368.245	368.245
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	13.189.595	13.189.595
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>494.464.922</b>	<b>494.464.922</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>637.428.360</b>	<b>634.294.725</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	7.096.768	5.555.401
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	7.596.747	7.386.003
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	6.651.219	5.875.405
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	6.716.423	5.032.433
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>28.061.157</b>	<b>23.849.242</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 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	15.128.972	14.513.678
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	31.296.365	40.427.195
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>46.425.337</b>	<b>54.940.873</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
<b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>			
<b>B. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	<b>34</b>	<b>240.190</b>	<b>399.318</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>74.726.684</b>	<b>79.189.433</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>	<b>105.420</b>	<b>105.420</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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	29.226.702	28.137.249
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	2.301.709	725.072
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	90.686.274	92.912.830
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
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	25.954.745	34.445.988
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>148.169.430</b>	<b>156.221.139</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>-73.337.326</b>	<b>-76.926.286</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>	<b>47</b>	<b>564.091.034</b>	<b>557.368.439</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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

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*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	<b>56</b>		
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
<b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>	<b>60</b>		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	<b>62</b>	134.056	132.725
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	134.056	132.725
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
<b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>	<b>67</b>	134.056	132.725
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	308.527.086	308.527.086
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	<b>72</b>	308.527.086	308.527.086
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>73</b>		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>74</b>	626.275	1.248.044
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	18.615	18.615
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	77.922.968	77.922.968
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78		
<b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>	<b>79</b>	77.941.583	77.941.583
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83	187.140.431	177.790.778
SOLD D (ct. 117)	84		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85		0
SOLD D (ct. 121)	86	10.278.397	8.271.777
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>	<b>88</b>	563.956.978	557.235.714

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)		563.956.978	557.235.714

Suma de control F10 : 10030882042 / 20511923638.86

\*) 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 imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NEGULESCU DORIN

Numele si prenumele

PAUNESCU FLORIN

Semnătura

Stampila unității



**Formular  
VALIDAT**

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	20.142.243	26.233.497
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	18.323.814	21.722.710
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.818.429	4.510.787
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08	849.990	456.497
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	1.644.641	-137.110
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>20.936.894</b>	<b>25.639.890</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	6.532.885	12.337.840
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	182.777	123.450
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	3.837.027	3.742.888
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	1.282.262	1.832.445
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	5.512.066	4.501.456
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	4.215.055	3.424.996
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	1.297.011	1.076.460
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	7.306.567	6.523.945
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	7.306.567	6.523.945
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		-2.917
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		7.537
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		10.454
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	4.021.053	4.588.026

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	3.056.269	4.652.040
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	342.033	98.887
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	622.751	-162.901
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)</b>	<b>35</b>	<b>28.674.637</b>	<b>33.647.133</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	7.737.743	8.007.243
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.566	1.308
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	118.562	17.277
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>	<b>45</b>	<b>120.128</b>	<b>18.585</b>
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	2.178.720	125.859
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	482.062	157.260
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>	<b>52</b>	<b>2.660.782</b>	<b>283.119</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	2.540.654	264.534
14. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	10.278.397	8.271.777
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. <b>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	21.057.022	25.658.475
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	31.335.419	33.930.252
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	10.278.397	8.271.777
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	10.278.397	8.271.777

Suma de control F20 : 491604018 / 20511923638.86

\*) 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”.

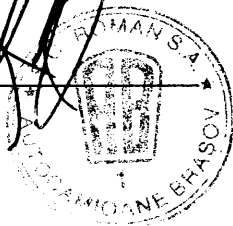
**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

NEGULESCU DORIN

Semnătura

Stampila unității



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PAUNESCU FLORIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2013

- 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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1		8.271.777
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 (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	94.916.351	29.210.346	65.706.005
Prizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	90.748.468	25.042.463	65.706.005
- peste 30 de zile	06	1.251.709	1.251.709	
- peste 90 de zile	07	862.114	862.114	
- peste 1 an	08	88.634.645	22.928.640	65.706.005
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	1.845.334	1.845.334	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	1.421.961	1.421.961	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	374.860	374.860	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	48.513	48.513	
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	2.322.549	2.322.549	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2012</b>		<b>31.12.2013</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	24	382	291	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	316	282	

<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 dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite catre persoane nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din redevențe platite catre persoane juridice nerezidente , din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	42	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	43	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	44	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	45	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	46	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	47	
- impozitul datorat la bugetul de stat	48	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	49	
- impozitul datorat la bugetul de stat	50	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	51	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	52	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	53	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	54	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	55	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	56	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	57	

<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 salariatilor		58	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>
		<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		59	
- din fonduri publice		60	
- din fonduri private		61	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>
		<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare - total (rd. 63 la 65)		62	
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		63	
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		64	
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		65	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>
		<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)		66	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)		67	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77)		68	494.096.677
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76)		69	480.907.082
- acțiuni cotate emise de rezidenți		70	
- acțiuni necotate emise de rezidenți		71	480.907.082
- părți sociale emise de rezidenți		72	
- obligațiuni emise de rezidenți		73	
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți		74	
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți		75	
- obligațiuni emise de nerezidenți		76	
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79)		77	13.189.595
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)		78	13.189.595
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)		79	
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:		80	15.548.038
- 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)		81	2.680.763
			3.306.931

Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	82		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	83		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.85 la 89)	84	8.678.890	9.048.960
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	85	537.222	562.291
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	86	8.141.668	8.486.473
- subventii de incasat(ct.445)	87		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	88		196
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	89		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	90		
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)	91		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95)	92	22.532.710	31.378.235
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	93		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	94	22.532.710	31.378.235
- 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)	95		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	96		
- de la nerezidenti	97		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	98		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106)	99		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	100		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	101		
- părți sociale emise de rezidenti	102		
- obligațiuni emise de rezidenti	103		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	104		
- actiuni emise de nerezidenti	105		
- obligatiuni emise de nerezidenti	106		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	107		
Casa în lei și în valută (rd.109+110)	108	93.056	7.091
- în lei (ct. 5311)	109	89.969	4.990

- în valută (ct. 5314)	110	3.087	2.101
<b>Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114)</b>	<b>111</b>	<b>8.617</b>	<b>14.341</b>
- în lei (ct. 5121), din care:	112	2.963	3.026
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	113		
- în valută (ct. 5124), din care:	114	5.654	11.315
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	115		
<b>Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118)</b>	<b>116</b>	<b>140.739</b>	<b>380.108</b>
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	117	140.739	380.108
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	118		
<b>Datorii (rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 155 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171)</b>	<b>119</b>	<b>148.169.430</b>	<b>156.221.140</b>
Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161 ),(rd. 121+122)	120		
- în lei	121		
- în valută	122		
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.124+125)	123		
- în lei	124		
- în valuta	125		
<b>Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 127+128)</b>	<b>126</b>	<b>29.226.702</b>	<b>28.137.249</b>
- în lei	127	16.800.000	15.884.108
- în valută	128	12.426.702	12.253.141
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 130+131)	129		
- în lei	130		
- în valuta	131		
<b>Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 133+134)</b>	<b>132</b>		
- în lei	133		
- în valută	134		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 136+137)	135		
- în lei	136		
- în valuta	137		
<b>Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.139+140)</b>	<b>138</b>		
- în lei	139		
- în valută	140		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.142+143)	141		
- în lei	142		
- în valuta	143		
<b>Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.145+146)</b>	<b>144</b>		



- în lei	145		
- în valută	146		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 148+149)	147		
- în lei	148		
- în valuta	149		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	150		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153)	151		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	152		
- în valută	153		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	154		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	155	92.987.983	93.637.902
- 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)	156	1.478.056	2.047.858
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	157	288.007	486.096
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162)	158	2.170.284	5.114.704
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	159	1.326.191	1.996.726
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	160	843.457	3.117.392
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	161	50	
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	162	586	586
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	163		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	164		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170)	165	23.496.454	28.845.189
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	166		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	167	23.496.454	28.845.189
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	168		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	169		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	170				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	171				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	172				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	173	308.527.086		308.527.086	
- acțiuni cotate 3)	174	308.527.086		308.527.086	
- acțiuni necotate 4)	175				
- părți sociale	176				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	177				
Brevete si licente (din ct.205)	178				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2012</b>		<b>31.12.2013</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	179				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2012</b>		<b>31.12.2013</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	180				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	181				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	182				
<b>XI. Capital social vărsat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2012</b>		<b>31.12.2013</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. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)</b>	<b>183</b>	308.527.086	X	308.527.086	X
- deținut de instituții publice, (rd. 185+186)	<b>184</b>	9.025.533	2,93	9.025.533	2,93
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	185	9.025.533	2,93	9.025.533	2,93
- deținut de instituții publice de subordonare locală	186				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	187				
- cu capital integral de stat	188				
- cu capital majoritar de stat	189				
- cu capital minoritar de stat	190				
- deținut de regii autonome	191				
- deținut de societățile cu capital privat	192	283.419.893	91,86	283.419.893	91,86
- deținut de persoane fizice	193	16.081.660	5,21	16.081.660	5,21
- deținut de alte entități	194				

		Sume	
A	Nr. rd.	2012	2013
<b>XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	195		
- către instituții publice centrale	196		
- către instituții publice locale	197		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	198		
		Sume	
A	Nr. rd.	2012	2013
<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>	199		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate :	200		
- către instituții publice centrale	201		
- către instituții publice locale	202		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	203		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	204		
- către instituții publice centrale	205		
- către instituții publice locale	206		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	207		
<b>XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Sume	
A	Nr. rd.	2012	2013
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	208		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	209		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		

Suma de control F30 : 6933886618.860001 / 20511923638.86

\*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124<sup>^</sup>20, 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, cu modificările ulterioare.

\*\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

\*\*\*\*\*) 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.


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.)

2) 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.

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

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

5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 184 - 194, în col. 2 și col 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
NEGULESCU DORIN	PAUNESCU FLORIN
Semnatura	Calitatea
Stampila unitatii	11-DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura
<b>Formular VALIDAT</b>	Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2013

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				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	2.003.754			X	2.003.754
Alte imobilizari	02		5.138		X	5.138
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	2.011.371			X	2.011.371
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	<b>04</b>	<b>4.015.125</b>	<b>5.138</b>		<b>X</b>	<b>4.020.263</b>
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	47.957.274		-795.536	X	48.752.810
Constructii	06	34.781.023	3.089.909	7.664.663		30.206.269
Instalatii tehnice si masini	07	13.099.229	19.743	-6.371.752		19.490.724
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	328.800		-1		328.801
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	58.305.623	65.012	1.097.294		57.273.341
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>154.471.949</b>	<b>3.174.664</b>	<b>1.594.668</b>		<b>156.051.945</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>11</b>	<b>494.464.922</b>			<b>X</b>	<b>494.464.922</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>652.951.996</b>	<b>3.179.802</b>	<b>1.594.668</b>		<b>654.537.130</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI 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	2.003.754			2.003.754
Alte imobilizari	14				
<b>TOTAL (rd.13 +14)</b>	<b>15</b>	<b>2.003.754</b>			<b>2.003.754</b>
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	2.009.771	1.941.678	3.051.321	900.128
Instalatii tehnice si masini	18	11.228.608	471.982	-5.345.390	17.045.980
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	281.503	11.040		292.543
<b>TOTAL (rd.16 la 19)</b>	<b>20</b>	<b>13.519.882</b>	<b>2.424.700</b>	<b>-2.294.069</b>	<b>18.238.651</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)</b>	<b>21</b>	<b>15.523.636</b>	<b>2.424.700</b>	<b>-2.294.069</b>	<b>20.242.405</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				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
<b>TOTAL (rd.22 la 24)</b>	<b>25</b>				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
<b>TOTAL (rd. 26 la 30)</b>	<b>31</b>				
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>32</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)</b>	<b>33</b>				

Suma de control F40 : 3055550960 / 20511923638.86

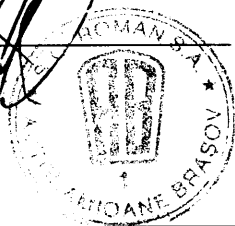
**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NEGULESCU DORIN

Semnătura

Stampila unității

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

PAUNESCU FLORIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Conturi forma lunga

1011 SC1-EI01-R69

OK

Nr. cr.	Cont	Suma
1		

OK OK OK

model\_declaratie  
DECLARATIE  
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2013 pentru :

---

Entitate: S.C. ROMAN S.A.  
Judetul: 08--BRASOV  
Adresa: localitatea BRASOV, str. POIENELOR, nr. 5, tel. 0268302243  
Numar din registrul comertului: J08/175/1991  
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni  
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2910-Fabricarea autovehiculelor de transport rutier  
Cod unic de inregistrare: 1107049

---

Subsemnatul NEGULESCU DORIN  
isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2013  
si confirma ca:

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





**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31.12.2013 (metoda indirecta)**

<b>Nr.crt</b>	<b>Elemente bilantiere luate in calcul</b>	<b>Sume la 31.12.2013</b>
+/-	Rezultatul net al exercitiului	-8.271.777
+	Amortizari si provizioane incluse in costuri	6.523.945
-	Variatia stocurilor	-4.211.915
-	Variatia creantelor	8.515.536
+	Variatia furnizorilor si clientilor creditor	649.919
	<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)</b>	<b>3.205.708</b>
-	Variatia activelor imobilizate	-3.133.635
	<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B)</b>	<b>-3.133.635</b>
+	Variatia imprumuturilor si datoriilor asimilate	-1.089.453
+	Variatia altor datorii	8.491.243
+	Variatia capitalului social	0
	<b>FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C)</b>	<b>7.401.790</b>
-	Variatia altor elemente de activ	0
+	Variatia altor elemente de pasiv	-7.314.735
	<b>FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI (D)</b>	<b>-7.314.735</b>
	<b>FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)=D2-D1</b>	<b>159.128</b>
<b>D1</b>	<b>Disponibil la inceputul perioadei (D1)</b>	<b>240.190</b>
<b>D2</b>	<b>Disponibil la sfarsitul perioadei (D2)</b>	<b>399.318</b>

# SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2013

lei

	Sold la		Creșteri			Reduceri			Sold la
	1 ianuarie	Total, din care:	din transfer	prin transfer	Total, din care:	din transfer	prin transfer	31 decembrie	
	0	1	2	3	4	5	6		
Capital subscris	308.527.086	0	0	0	0	0	0	308.527.086	
Rezerve din reevaluare	626.275	623.266	0	0	1.497	0	0	1.248.044	
Rezerve legale	18.615	0	0	0	0	0	0	18.615	
Rezerve reprezentând surplusul realizat din reevaluare	77.922.968	0	0	0	0	0	0	77.922.968	
Rezultatul reportat	187.140.431	0	0	0	9.349.653	0	0	177.790.778	
Profit / Pierdere	-10.278.397	35.947.327	0	0	33.940.707	0	0	-8.271.777	
Repartizarea profitului	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total Capitaluri Proprii	563.956.978	36.570.593	0	0	43.291.857	0	0	557.235.714	

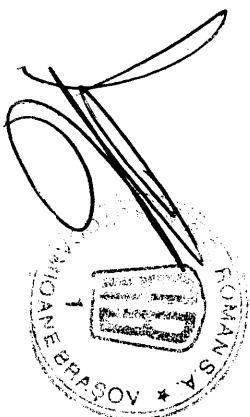
Administrator  
NEGULESCU DORIN



Director economic  
PAUNESCU FLORIN

Elemente de active	Nr.r d.	Valoarea brută			Deprecieri			(amortizare și provizioane)		
		Sold la ianuarie 2013	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2013	Sold la ianuarie 2013	Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2013	
	0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5-6-7	
I.Imobilizări necorporale	1									
1.Cheletuilei de dezvoltare	2	2.003.754	0	0	2.003.754	2.003.754	0	0	2.003.754	
2.Alte immobilizări necorporale	3	0	5.138	0	5.138	0	0	0	0	
3.Avansuri și immobilizări necorporale în curs	4	2.011.371	0	0	2.011.371	0	0	0	0	
<b>TOTAL (rd.2+rd.3+rd.4)</b>	<b>5</b>	<b>4.015.125</b>	<b>5.138</b>	<b>0</b>	<b>4.020.263</b>	<b>2.003.754</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.003.754</b>	
II.Imobilizări corporale	6									
1.Terenuri	7	47.957.274	0	-795.536	48.752.810	0	0	0	0	
2.Construcții	8	34.781.022	3.089.909	7.664.663	30.206.268	2.009.771	1.941.678	3.051.321	900.128	
3.Echipamente tehnologice, mașini, utilaje și instalații de lucru	9	10.452.111	19.743	-6.334.564	16.806.418	8.728.118	408.382	-5.311.427	14.447.927	
4.Aparate, instalații de măsură și control	10	646.506	0	0	646.506	642.637	1.152	1	643.788	
5.Mijloace de transport	11	2.000.612	0	-37.188	2.037.800	1.857.853	62.447	-33.964	1.954.264	
6.Mobilier, aparatură birou, echipament de protecție	12	328.800	0	-1	328.801	281.503	11.040	-1	292.544	
7.Imobilizări corporale în curs	13	58.305.623	65.012	1.097.294	57.273.341	0	0	0	0	
<b>TOTAL (rd.7+rd.8+rd.9+rd.10+rd.11+rd.12+rd.13)</b>	<b>14</b>	<b>154.471.948</b>	<b>3.174.664</b>	<b>1.594.668</b>	<b>156.051.944</b>	<b>13.519.882</b>	<b>2.424.699</b>	<b>-2.294.070</b>	<b>18.238.651</b>	
III.Imobilizări financiare	15									
I.Titluri de participare la societăți din cadrul grupului (ct.261)	16	480.907.082	0	0	480.907.082	0	0	0	0	
2.Alte titluri immobilizate	17	368.245	0	0	368.245	0	0	0	0	
3.Imprunuturi pe termen lung (ct.2675)	18	13.176.696	0	0	13.176.696	0	0	0	0	
4.Alte creanțe immobilizate+dobanzi	19	12.900	0	0	12.900	0	0	0	0	
<b>TOTAL (rd.16+rd.17+rd.18+rd.19)</b>	<b>20</b>	<b>494.464.923</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>494.464.923</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (I.+ II.+ III.)</b>	<b>21</b>	<b>652.951.996</b>	<b>3.179.802</b>	<b>1.594.668</b>	<b>654.537.130</b>	<b>15.523.636</b>	<b>2.424.699</b>	<b>-2.294.070</b>	<b>20.242.405</b>	

Administrator  
NEGULESCU DORIN



Director economic  
PAUNESCU FLORIN

Mentuni:

1. Tratatamentul contabil aplicat la S.C. ROMAN S.A. pentru imobilizarile corporale este tratamentul contabil alternativ permis. Metoda de amortizare folosita in anul 2012 pentru calculul amortizarii imobilizariilor corporale este metoda liniara. Valoarea la care se calculeaza amortizarea in cursul anului 2012, este cea inregistrata in evidentele contabile la 31.12.2011, respectandu-se principiul continuitatii activitatii. Imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor, cladirilor si a imobilizariilor in curs sunt inregistrate la valoarea reevaluată conform H.G. nr. 403 / 2000, reevaluare efectuată la sfarsitul anului 2001 cu indicele de inflatie de la 31.12.2001. Terenurile sunt inregistrate la valoarea reevaluată conform H.G. 983 / 1998, iar cladirile conform H.G. 1553 / 2003. La finele anului 2013 FAUR T.DANIEL I.I., a facut raport de reevaluare pentru cladiri si constructii speciale in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Evaluare (IVS) elaborate de Comitetul International pentru Standarde de Evaluare, promovate de TEGOVA (The European Group of Valuers Associations) cu respectarea Standardelor Europene

**2. Cresteri:**

- a) constructii: 2.446.900lei provenite din revenirea constructiilor din contract 2327/2007 conform sentintei 1163/C/01.2013 date de Inalta Curte de Casatie si Justitie, 19.743lei din comasari si 623.095 din corectii comasare si reevaluare nr. inv.100232 si 100444, si 1711lei cresteri din reevaluari la cladiri.
- b) terenuri: 795.536lei provenite din revenirea terenurilor din contract 2327/2007 conform sentintei 1163/C/01.2013 data de Inalta Curte de Casatie si Justitie
- c) instalatii: factura storno utilitaje vandute la Automobile Dacia in valoare totala de 7.480.782lei, casari in valoare de 817.907lei si vanzari 271.374lei, comasare 19.743lei

**3. Diminuari:**

Reduceri la constructii 7.488.516lei din reevaluari din care valoarea neamortizata este 2.992.985lei iar suma de 4.495.531lei reprezinta valoarea bunurilor amortizate supuse reevaluarii. In urma corectiilor de comasare a rezultat valoarea de 176.146lei.

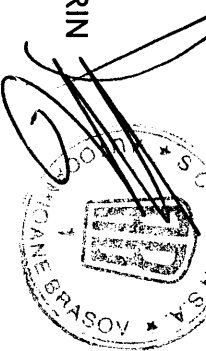
**4. Creantele imobilizate, in suma de 494.464.923 lei, sunt formate din:**

- titluri de participare detinute la filiale, in suma de 480.907.082 lei
- titluri de participare detinute la alte societati (vezi nota 12), in suma de 368.245 lei
- Imprumuturi acordate pe termen lung 13.176.696 lei
- alte creante imobilizate si dob. aferente impr. 12.900 lei

5. Imprumuturile acordate pe termen lung sunt alcatuite in cea mai mare parte (13.140.690, 83 lei) din sume acordate filialei S.C. ROMAN ENERGETIC SA. Brasov pentru plata energiei electrice si a gazului metan.

Administrator

NEGULESCU DORIN



Director economic

PAUNESCU DORIN

**NOTA 2**

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

Denumirea provizionului	Sold la					
	31.12.2013	31.12.2012				
0	1	2	3	4=1+2-3		
Provizioane pentru deprecierea creanțelor-clienți	1.778,041	0	0	1.778,041		
<b>TOTAL</b>	<b>1.778,041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.778,041</b>		


lei


**NOTA 3**

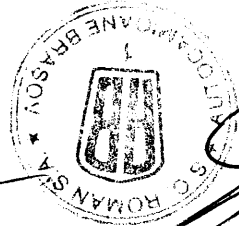
**REPARTIZAREA PROFITULUI**

Destinația	Suma	lei
Profit net de repartizat:	-8.271.777	
- rezerva legală	0	
- acoperirea pierderii contabile	0	
- dividende	0	
- alte repartizări	0	
Profit nerepartizat	-8.271.777	

Societatea înregistrează la sfârșitul anului 2013 o pierdere contabilă de 8.271.777 lei.

  
 Administrator  
 Negulescu Dorin


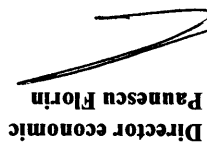
  
 Director economic  
 Pannescu Florin

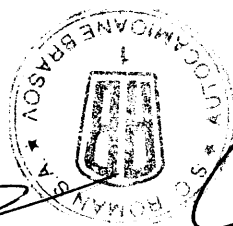


ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	Exercitiul 2012	Exercitiul 2013
1. Cifra de afaceri neta	20.142.243	26.233.497
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	20.877.290	27.838.189
3. Cheltuielile activitatii de baza	13.188.587	15.738.293
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.283.134	1.705.177
5. Cheltuielile indirecte de productie	6.405.569	10.394.719
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-735.047	-1.604.692
7. Cheltuielile de desfacere	4.896	
Cheltuieli generale de administratie	8.642.441	6.265.441
9. Alte venituri din exploatare	1.644.641	-137.110
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-7.737.743	-8.007.243

lei

 Administrator  
 Negulescu Dorin  
 Director economic  
 Pannescu Florin



Situția creanțelor și datorțiilor  
31.12.2013

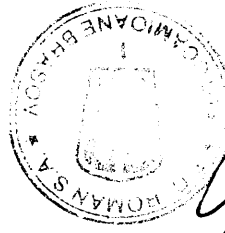
lei

Creanțe	Solda la 31.12.2013 (col. 2+3)		Termen de lichiditate sub 1 an peste 1 an
	1	2	
Total, din care:	68.130.468	68.130.468	0
I. Creanțe din active imobilizate - total	13.189.595	13.189.595	0
II. Creanțe comerciale - total	14.513.678	14.513.678	0
III. Alte creanțe, din care:	40.427.195	40.427.195	0
-debitori diverși	30.253.340	30.253.340	0
-bugetul de stat	5.500	5.500	0
-Id. Concedii medicale	562.291	562.291	0
-creanțe personal	0	0	0
-decontări din operațiuni în participaje	0	0	0
- creanțe privind bugetul local	8.402.806	8.402.806	0
- alte creanțe	1.203.258	1.203.258	0

Datorii	Solda la 31.12.2013 (col. 2+3+4)		Termen de exigibilitate sub 1 an 1 - 5 ani peste 5 ani
	1	2	
Total, din care:	156.221.139	156.221.139	0
Sume datorate instituțiilor de credit	28.137.249	28.137.249	0
Avansuri încasate în contul comenzilor	725.072	725.072	0
Furnizori și conturi asimilate	92.912.830	92.912.830	0
Datorii la bugetul statului	3.093.651	3.093.651	0
Datorii la bugetul asiguraților sociale	1.534.473	1.534.473	0
Datorii la bugetul asiguraților de sănătate	409.882	409.882	0
Datorii la fondul de somaj	52.371	52.371	0
Datorii la bugetul local	0	0	0
Datorii la fondurile speciale	0	0	0
Alte datorii	29.355.611	29.355.611	0

Administator  
NEGULESCU DORIN

Director economic  
PAUNESCU FLORIN



1. Datoriile înregistrate la 31.12.2012 de S.C. ROMAN S.A. la bugetul consolidat de stat, în suma totală de 5.090.377 lei reprezintă debite aferente lunilor martie - decembrie 2013, care s-au achitat parțial până la data prezentei. Există pe rol la Curtea de Apel Brașov dosarul nr.108/64/2013 cu privire la nulitatea Deciziei de impunere F-MC231/25.09.2012. Menționăm ca la data prezentei au fost suspendate toate formele de executare.

2. Societatea are de plătit pensie viagăra domnului Borșa Andrei în suma de 137 lei lunar.

3. S.C. Roman S.A. are contractate la 31.12.2012 două credite: cu B.C. Carpatica Brașov, linie de credit în valoare de 15.884.108 lei cu restructurare prin resalonare până la 16.10.2019; o linie de credit cu B.C.R. București în valoare de 2.732.210 euro (12.253.141 lei) scadența la data de 30.08.2013. Dobânzile lunare depind de condițiile pieței. Toate aceste sume sunt reflectate în contul 5191 "Credite bancare pe termen scurt" (sold final creditor = 28,137,249 lei). La BCR imobilele aduse ca garanție sunt:

hala Punct II, nr. cadastral 6816/22, înscris în CF 105623 BRASOV, hala tratament termic cu nr. cadastral 7324/9/1 înscris în CF 109724; hala probe și rodaj cu nr. cadastral 4935 și înscris în CF 109727

La BC Carpatica sunt puse garanție pe următoarele imobile:

Cantina cu nr. topo 6816/7/1 și înscris în CF 100060; nr. topo 7290/9/1/1 înscris în CF 110658; hala Motor Diesel nr. topo 7324/13/1 înscris în CF 100147; imobil Complex Multifunctional Favorit CF nr. 32349.

Director economic  
PAUNESCU FLORIN

Administrator  
NEGULESCU DORIN





## **Principii, politici și metode contabile**

### **BAZE DE ÎNTOCMIRE**

Acese situatii au fost inlocuite in conformitate cu Reglementarile Contabile armonizate cu Directiva a IV a a Comunitatii Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate, aprobate prin ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009.

Metoda functionala pentru inregistrarea contabile este leul romanesc.

### **BAZELE CONTABILITATII**

Societatea mentine inregistrarea contabile in lei si intocmeste situatiile financiare in conformitate cu standardele de contabilitate si raportare emise de Ministerul Finantelor Publice din Romania. Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarea contabile ale societatii, intocmite pe baza principului continuitatii activitatii si a costului istoric fiind prezentate in forma actuala care este in conformitate cu Ordinul nr. 3055/2009.

### **IMOBILIZARI CORPORALE**

Costul de cumparare al mijloacelor fixe este valoarea elementului luat in considerare la achizitionarea activelor cat si a altor costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locatia prezenta si conditia necesara pentru folosirea lor prevazuta. Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost executate; imbnatatirile care maresc in mod semnificativ durata de viata a activelor sau performantelor tehnice ale acestora se capitalizeaza.

### **AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE**

Durata de viata a mijloacelor fixe este conform Legii 15 / 1994 dupa cum urmeaza:

- cladiri - 50 ani
- masini si instalatii - 10 ani
- aparate de masura si control - 10 ani
- mijloace de transport - 5 ani
- mobilier - 15 ani
- tehnica de calcul - 3 ani

Amortizarea este determinata prin metoda liniara, in scopul distribuirii costului inregistrat al activelor pe parcursul duratei estimate de viata.

### **TERENURI**

Societatea detine terenuri pe care se desfasoara activitatile sale. Valoarea atribuita terenului este costul istoric, fara a se calcula amortizare contabila.

## CREANTE SI DATORII

Creantele sunt recunoscute in contabilitate pe baza conventiei costului istoric. La sfarsitul exercitiului financiar 2013 creantele s-au evaluat la costul istoric. Societatea nu a considerat operational sa constituie provizioane pentru creante in exercitiul 2013.

Datoriile sunt recunoscute in contabilitate pe baza conventiei costului istoric. La sfarsitul exercitiului financiar 2013 datoriile s-au evaluat la costul istoric.

## STOCURI

Conform I.A.S. 2, stocurile sunt stabilite la cea mai mica valoare dintre costul lor si valoarea neta realizabila. Costul este determinat folosind metodele specifice pentru materii prime si materiale si costul standard pentru produse finite. Nu s-au constituit provizioane pentru stocurile de materii prime, materiale consumabile, ambalaje sau produse finite. Conform IAS, obiectele de inventar au fost unregistrate in categoria materialelor de natura obiectelor de inventar. Cele date in folosinta au fost trecute pe costuri in momentul eliberarii din gestiune.

Metoda folosita pentru descarcarea gestiunii este metoda costului mediu ponderat.

## SUME DE INCASAT SI PLATTI

Sumele de incasat si platti sunt inregistrate la valoarea nominala.

## INSTRUMENTE FINANCIARE

Instrumentele financiare prezentate in bilanțul contabil includ numerar si echivalent numerar, sume de primit, sume de platit, alte active, datorii.

## DISPONIBILITATI BANESTI

La data de 31.12.2013 situatia disponibilitatilor banesti este urmatoarea:

- Numerar in lei in casierie	4.989,88 lei
- Numerar in valuta in casierie	2.101,30 lei
- Numerar in lei in banci	3.026,04 lei
- Numerar in valuta in banci	11.315,30 lei
- Suma in curs de decontare	380.107,64 lei

Administrator  
Negulescu Dorin



Director economic  
Paunescu Florin

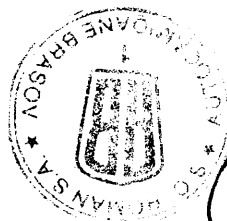
**Acțiuni și obligațiuni**

Capitalul social subscris și vărsat la S.C. ROMAN S.A. la finele exercitiului 2013 este de 308.527.086 lei echivalentul a 123.410.834 acțiuni, cu o valoare nominala de 2,5 lei, cu urmatoarea structura a acționariatului :

Nr.crt.	Structură acționariat	Număr acțiuni	Valoare	%
1	S.C. PRO ROMAN S.A.	113.367.957	283.419.892,50	91,862241
2	AVAS BUCURESTI	3.610.213	9.025.532,50	2,925361
3	Alți acționari	6.432.664	16.081.660,00	5,212398
	TOTAL	123.410.834	308.527.085,00	100,000000

Acțiunile S.C. ROMAN S.A. sunt cotate pe piața extrabursiera Rasdaq. Aceste acțiuni sunt încadrate în categoriile de tranzacționare III-R.

Director economic  
Paunescu Florin



Administrator  
Negulescu Dorin

**Informații privind salariații, administratorii, directorii**

In perioada exercițiului financiar 2013 numărul mediu scriptic de personal a fost de 291 angajați, iar numărul de personal la 31.12.2013 a fost de 282 persoane.  
Structura de personal la 31.12.2013 a fost următoarea:

- muncitori : 252 persoane, din care :

-direct productivi : 238 persoane

-indirect productivi : 14 persoane

-TESA : 30 persoane


Cheltuielile totale cu personalul au fost de 4.501.456 lei, din care :

-cheltuieli cu remunerările personalului : 3.424.996 lei


-cheltuieli privind asigurările și protecția socială : 1.076.460 lei

S.C. ROMAN S.A. nu are obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foști directori, nu a acordat avansuri și credite directorilor în timpul exercițiului și nu are obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de societate.

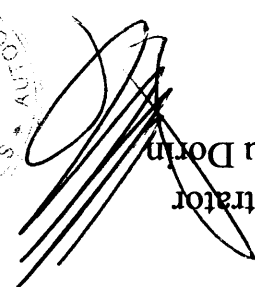
Director Economic  
Paunescu Florin



S.C. ROMAN S.A.  
Județul Brașov



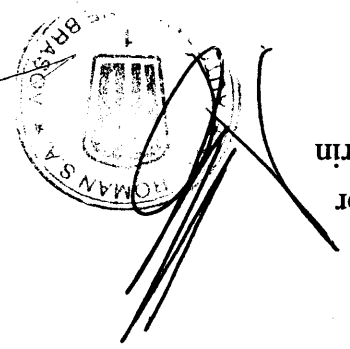
Administrator  
Negulescu Dorin



Calculul principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:				
- indicatorul lichiditatii curente: (indicatorul capitalului circulant)	=	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{79.189.433}{156.221.140} = 0,51$
- indicatorul lichiditatii imediate: (indicatorul test acid)	=	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{55.340.191}{156.221.140} = 0,35$
2. Indicatori de risc:				
- indicatorul gradului de indatorare:	=	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	=	$\frac{28.137.249}{557.368.439} = 5,05$
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):				
- viteza de rotatie a stocurilor (ruiajul stocurilor):	=	$\frac{\text{Costul vânzariilor}}{\text{Stocul mediu}}$	=	$\frac{27.838.189}{6.325.584} = 4,40$
- numarul de zile de stocare:	=	$\text{Stoc mediu} \times 365$	=	$6.325.584 \times 365 = 2.294.249,04$
- viteza de rotatie a debitelor - clienti:	=	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	=	$\frac{2.242.020}{26.233.497} \times 365 = 31,19$
- viteza de rotatie a creditorilor - furnizori:	=	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365$	=	$\frac{1.825.642}{18.036.623} \times 365 = 36,94$
- viteza de rotatie a activelor imobilizate:	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	=	$\frac{26.233.497}{634.294.725} = 0,04$
- viteza de rotatie a activelor totale:	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	=	$\frac{26.233.497}{713.589.578} = 0,04$
4. Indicatori de profitabilitate:				
- rentabilitatea capitalului angajat:	=	$\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Capitaluri angajate}} \times 100$	=	$\frac{-8.271.777}{557.368.439} \times 100 = -1,48$

Administrator  
Negulescu Dorin



Director economic  
Paunescu Florin

**Alte informatii**

a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii

S.C. ROMAN S.A. s-a infiintat in 1991, in conformitate cu H.G. nr.1107/16/10/1990 ca societate pe actiuni, pe structura fostei intreprinderi de Autocamioane Brasov.

S.C. ROMAN S.A. este inregistrata la Registrul Comertului cu nr. J08/175/1991 si are cod unic de inregistrare 1107049.

Sedul societatii este: Strada Poienelor nr.5, Brasov, cod 500419, jud. Brasov, Romania

Profilul activitatii S.C. ROMAN S.A. il constituie productia si comercializarea de autovehicule si subsansabile aferente, piese de schimb, proiectare si cercetare in domeniul,service si asistenta tehnica, comert interior si exterior.

Capitalul social al lui S.C. ROMAN S.A. este de 308.527.086 lei, varsat integral.

b) Informatii referitoare la impozitul pe profit

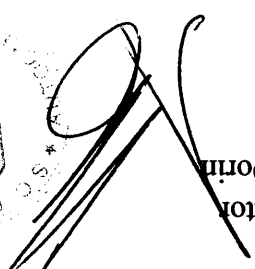
In exercitiul financiar 2013 S.C. ROMAN S.A. Brasov nu a inregistrat cheltuieli sau venituri din evenimente extraordinare.

Total venituri inregistrate de societate in cursul anului 2013 au fost de 25.658.475lei, total cheltuieli au fost de 33.930.252lei.


c) Alte informatii

S.C. ROMAN S.A. nu are in derulare contracte de leasinguri.

Administrator  
Negulescu Dorin



Director economic  
Paunescu Florin



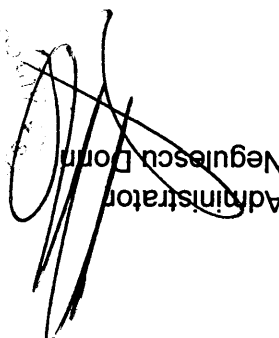
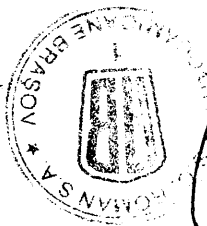
**REZULTATUL REPORTAT**

La finele exercitiului financiar 2013, S.C. ROMAN S.A. are inregistrat in contul 117 "Rezultatul reportat " un sold creditor total de 177.790.777 lei. Aceasta suma are urmatoarea structura:

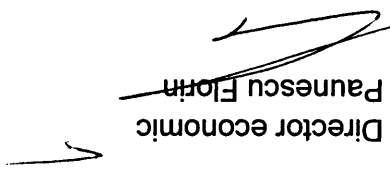
Nr. crt.	Denumire	Cont	Sume inregistrate
1	Rezultatul reportat - pierdere recuperata, profit nerepartizat	11710	92.957.878
	Rezultatul reportat- din pierderea inregistrata inainte de contractul 33/2003(an 2004)	11711	-203.903.935
2	Rezultatul reportat - provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29	1172	-619.811
3	Rezultatul reportat - provenit din corectarea erorilor fundamentale	1174	-7.498.644
4	Rezultatul reportat provenit din trecerea la regl.contabile conf. D4 a CEE	1176	296.855.289
	<b>Total</b>		<b>177.790.777</b>

lei

Administrator  
Negulescu Dorin

Director economic  
Paunescu Florin



## NOTA 12

### SITUATIA

plasamentelor de capital detinute de S.C. ROMAN S.A.  
la alte societati la data de 31.12.2013

Nr. crt.	Societatea la care S.C. ROMAN S.A. detine actiuni	Nr. de inregistrare in Registrul Comertului	Capitalul social al societatii la care detine actiuni	Capitalul subscris de S.C. ROMAN S.A.	Capitalul varsat de S.C. ROMAN S.A.	Pondere S.C. ROMAN S.A. din capitalul social(%)	Nr. de actiuni detinute de S.C. ROMAN S.A.	Valoare nominala actiune
1.	EUROMBANK S.A. BUCURESTI	J40/2496/2002	39.707.583,40	11.686,10	11.686,10	aprox.0,03	116,00	0,10
2.	CREDITE EUROPE BUCURESTI	J40/18074/1993	37.466.063,40	333.925,10	333.925,10	aprox. 0,90	15,53	2,15
3.	BRASOV BUSINESS CENTER	J08/753/1993	78.930,00	21.408,50	21.408,50	aprox. 1,27	0,01	10,00
4.	S.C. ROMAN-IKARUS AUTOVEHICULE S.A.BV.	J08/675/1999	2.500,00	1.225,00	1.225,00	49,00	0,05	2,50
	TOTAL			368.244,70	368.244,70			

Administrator  
NEGULESCU DORIN



Director economic  
PAUNESCU FLORIN



**RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU  
EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHIEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013**

Raport anual conform:  
Legea nr.297/2004, Regulament C.N.V.M.  
nr.1/2006 (anexa 32), Legea Contabilitatii nr.  
82/1991 - republicata si Reglementari Contabile  
aprobate prin Ordinul O.M.F.P nr. 3055/2009  
2013

Pentru exercitiul financiar :

Data raportului :

Denumirea societatii comerciale :

Sediul social :

Numarul de telefon/fax:

Codul unic de inregistrare

Oficiul Registrului Comertului :

Piata reglementata pe care se

tranzactioneaza valorile mobiliare emise :

Capitalul social subscris si varsat:

Principalele caracteristici ale valorilor

mobiliare emise de

S.C. Roman S.A. Brasov:

actiuni comune, nominative, dividibile, de  
valori egale si dematerializate, emise la valoarea  
nominala de 2,50 lei/actiune

308.527.086 lei

RASDAQ

108/175/1991

1107049 – Atribut fiscal RO

0268/312850 / 268311736

Brasov, str. Poienelor, nr.5, jud. Brasov

Societatea Comerciala Roman SA

20.05.2014

2013

Legia nr.297/2004, Regulament C.N.V.M.  
nr.1/2006 (anexa 32), Legea Contabilitatii nr.  
82/1991 - republicata si Reglementari Contabile  
aprobate prin Ordinul O.M.F.P nr. 3055/2009

1.

a) Descrierea activitatii de baza a societatii

Sectorul de activitate : Productia de autovehicule.

Obiect de activitate

Productarea si comercializarea de :

- autovehicule rutiere si subansamble aferente ;

- agregate ;

- piese de schimb ;

Proiectare si cercetare in domeniu ;

Service si asistenta tehnica ;

Comert interior si exterior.

b) S.C. Roman S.A. s-a infiintat in 1991, in conformitate cu H.G. nr.1104/16.10.1990  
ca societate pe actiuni, pe structura fostei Intreprinderi de Autocamioane Brasov.

c) Structura capitalului social al societății se prezintă astfel:

ACȚIONARUL	NUMAR DE ACȚIUNI	VALOARE	%
S.C. PRO ROMAN S.A.	113.367.957	283.419.892,50	91,86224
AVAS BUCUREȘTI	3.610.213	9.025.532,50	2,92536
Alți acționari	6.432.664	16.081.660,00	5,21239
TOTAL	120.912.914	308.527.085,00	100

Conform AGOA 25.06.2013 s-a ales un consiliu de administrație format din trei membrii: Barna Lucian – președinte, Negulescu Dorin, Barna Iulian.  
Conducerea executivă pentru 2013 a fost realizată de :

- Rugaș Carol – director producție
- Paunescu Florin director economic

d) În cursul anului 2013 activele imobilizate au cunoscut următoarea evoluție (la valoarea brută):

Nr	Explicatii	Valoare la 31.12.2012	Cresteri	Scaderi	Valoare la 31.12.2013
1.	Imobilizari necorporale	4.015.125	5.138		4.020.263
2.	Imobilizari corporale din care: Terenuri Construcții Instalatii tehnice si masini Alte instalat,utilaje,mobilier Imobilizari corporale in curs	154.471.948	795.536 3.089.909 6.391.496	7.664.663 1.033.055	156.116.184 48.752.810 30.206.269 19.173.019 646.506
3.	Imobilizari financiare	494.464.923			494.464.923
4.	<b>TOTAL ACTIVE MOB.</b>	<b>652.951.996</b>	<b>10.347.091</b>	<b>8.697.718</b>	<b>654.601.369</b>

Tratamentul contabil aplicat la S.C. ROMAN S.A. pentru imobilizarile corporale este tratamentul contabil alternativ permis. Metoda de amortizare folosita in anul 2013 pentru calculul amortizarii imobilizarii corporale este metoda linara. Valoarea la care se calculeaza amortizarea in cursul anului 2013, este cea inregistrata in evidentele contabile la 31.12.2012, respectandu-se principiul continuitatii activitatii. Imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor, cladirilor si a imobilizarii in curs sunt inregistrate la valoarea reevaluatata conform H.G. nr. 403 / 2000, reevaluare efectuata la sfarsitul anului 2001 cu indicele de inflatie de la 31.12.2001. Terenurile sunt inregistrate la valoarea reevaluatata conform H.G. 983 / 1998, iar cladirile conform H.G. 1553 / 2003. La finele anului 2013 Faur T.Daniel I.I. a facut raport de reevaluare pe constructii speciale in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Evaluare (IVS)

Cresteri:

- a) constructii: 2.446.900lei provenite din revenirea constructiilor din contract 2327/2007 conform sentintei 1163/C/01.2013 date de Inalta Curte de Casatie si Justitie, 19.743lei din comasari si 623.095 din corectii comasare si reevaluare nr. inv.100232 si 100444, si 171lei crestere din reevaluare la cladiri.
- b) terenuri: 795.536lei provenite din revenirea terenurilor din contract 2327/2007 conform sentintei 1163/C/01.2013 data de Inalta Curte de Casatie si Justitie
- c) instalatii: factura storno utilaje vandute la Automobile Dacia in valoare totala de 7.480.782lei, casari in valoare de 817.907lei si vanzari 271.374lei, comasare 19.743lei
- Reduceri la constructii 7.488.516lei din reevaluare din care valoarea neamortizata este 2.992.985lei, iar suma de 4.495.531lei reprezinta valoarea bunurilor amortizate supuse reevaluarii. In urma corectiilor de comasare a rezultat valoarea de 176.146lei.

#### 1.1.1. Elementele de evaluare generala

Societatea a incheiat exercitiul financiar 2013 cu pierdere de 8.271.777lei, cifra de afaceri fiind de 26.233.497lei.

Comparativ pe ultimele 24 luni indicatorii economico-financiar ai societatii se prezinta astfel:

Indicator	2012	2013	% fata de 2012
Cifra de afaceri	20.142.243	26.233.497	130,24
Pierdere/profit	-10.278.397	-8.271.777	-19,52
Costuri	31.335.419	33.930.252	108,28
Activ net	563.956.978	557.368.439	98,83
Disponibilitati banesti	240.190	399.318	166,25
Lichiditatea curenta (Active curente/Datorii curente)	0,50	0,51	
Lichiditatea imediata (Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,31	0,35	

lei

#### 1.1.2. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii

Gradul de sindicalizare a fortei de munca: 75% din salariatii sunt membri ai Sindicatului Metal respectiv Sindicatul 15 Noiembrie.

### 1.1.3 Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

In cursul anului 2013 activitatea societatii a fost influentata de urmatoorii factori de risc:

- **riscul valutar** – in cursul anului 2013 dolarul a scazut fata de 2012, de la 3,3619 lei in 2012, la 3,2551 lei in anul 2013, in schimb euro a avut o evolutie ascendenta, de la 4,4291 lei in 2012, la 4,4847 lei in 2013
- **riscul de lichiditate** – perioada mare de incasare a creantelor duce la dificultati in derularea activitatii financiare.

## 2. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

Situatiile financiare pentru anul 2013 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991 republicata si avand la baza Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul M.F.P nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare.

In conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii situatiile financiare intocmite au la baza inventarierea patrimoniului societatii si a tuturor conturilor de activ si pasiv. Rezultatele inventarii astfel cum acestea au fost cuprinse in Procesul verbal de inventariere a comisiei centrale de inventariere si aprobate de conducerea societatii si de catre Consiliul de Administratie al societatii, au fost valorificate si cuprinse in situatiile financiare anuale intocmite pentru exercitiul financiar din anul 2013.

### Elemente de bilanț

## 2.1.ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante relevante in prezentarea raportarilor contabile sunt prezentate astfel:

Stocuri	31.12.2013	
Creante	23.849.242	
	54.940.873	
	<u>399.318</u>	
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>79.189.433</b>	

In totalul stocurilor ponderea cea mai insemnata o detin produsele in curs de executie, urmata de materiile prime si de produsele finite.

Din totalul stocurilor valoarea de 350.256lei reprezinta stocuri cu miscare mai veche de un an. Conducerea societatii nu considera necesar a se efectua ajustari pentru depreciere intrucat aceste repere reprezinta stoc de siguranta ce s-ar putea utiliza in urmatoarea perioada.

Suma de 5.032.433 lei (furnizorii-debitori), reprezinta avansuri pentru cumparari de stocuri. Pentru furnizorii-debitori externi in valoare de 2.598.593lei nu s-a finalizat concilierea pe solduri cu partenerii externi, operatiunea fiind in curs de derulare si la data prezentului.

Stocurile si mijloacele circulante in general reprezinta indicatori foarte importanti in calculul indicatorilor agregati cum ar fi:

Disponibil in casa si in banca	240.190	399.317
Avansuri spre decontare	-2.223	-2.223
Sume in curs de decontare	140.740	380.108
Disponibil casa - valuta	3.087	2.101
Disponibil casa - lei	89.969	4.990
Conturi curente la banci-valuta	5.654	11.315
Conturi curente la banci-lei	2.963	3.026
<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>	

lei

Soldurile disponibilitatilor in casa si banca sunt analizate dupa cum urmeaza:

Alte creante in suma de 8.678.890lei sunt cuprinse urmatoarele:

- cont 43131 contributi la concedii medicale sanatare in suma de 562.291lei si 5.500lei impozit pe profit
- cont 446 taxe locale in suma de 8.402.806lei
- cont 473 operatii in curs de clarificare 1.124.895lei, reprezentand plati facute catre ANAF, sume pentru care societatea se afla in litigiu.

Mentionam ca ponderea este detinuta de platile facute catre Bugetul local cu care societatea se afla in litigiu, dupa cum se prezinta si in situatia litigiilor, unde Directia Fiscala Brasov se afla pe rol in mai multe dosare. La aceasta data se fac punctaje pe sumele castigate fara a se cunoaste o suma finala, drept urmare nu s-a putut stabili valoarea acestei creante in raport cu debitorul.

Componenta clientilor incerti si implicit a provizioanelor la 31.12.2013, in valoare de 1.778.041 lei este cuprinsa in anexa 1.

**Clienti incerti**

Valoarea creantelor clienti cu o vechime mai mare de 1 an este de 9.551.209lei.

<b>Denumire creanta</b>	<b>31.12.2012</b>
Clienti	14.513.678
Debitori diversi	30.253.340
Alte creante	10.173.855
<b>Total</b>	<b>54.940.873</b>

lei

urmaza:

Volumul total al creantelor la 31.12.2013 este de 54.940.873 lei structurate dupa cum

## 2.2. SITUATIA CREANTELOR SI A DISPONIBILITATILOR BANESTI

- **Lichiditatea generala** exprima proportia in care elementele de activ se pot transforma in lichiditati si pot acoperi datoritiile curente. Acest indicator trebuie sa ia valori supraunitare.
- **Lichiditatea intermediara** se refera la gradul de acoperire a datoritiilor pe termen scurt, cu mijloace circulante, mai putin stocuri.

$$\text{lichiditatea generala} = \text{Active curente / datorii curente} = 0,51$$

$$\text{lichiditatea intermediara} = (\text{Active curente} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente} = 0,35$$

Soldurile conturilor de disponibilitati au fost verificate pe baza extraselor de cont si registrul de casa.

### 2.3. SITUATIA DATORIILOR

Comparativ cu anul 2012, la data de 31.12.2013, datoriile societatii fata de furnizori si creditorii bugetari au o valoare totala de 156.221.140 si sunt structurate dupa cum urmeaza:

<i>Denumire obligatie</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2013</i>
Bugetul consolidat al statului	2.189.465	5.090.378
CAS angajator	739.179	991.478
Accidente, boli profesionale	16.623	60.011
CAS asiguratii	233.467	482.984
Sanatate angajator	163.677	225.810
Sanatate angajati	138.096	182.240
Sanatate din CAS		
Contributia angajatilor la conc.medicale	1.282	1.832
SomaŃ angajator	14.933	20.682
SomaŃ angajati	11.433	20.228
Fond garantare creanŃe salariaŃi	7.502	11.461
Impozit pe salarii	220.363	271.402
TVA de plata	642.910	2.822.250
TVA neexigibila	23.862	23.740
Impozit venit nerezedenti	0	0
Taxe si impozite locale	0	0
Fond mediu	50	
Fond special pt.handicapati	0	
Furnizori	90.642.595	92.912.830
Clienti creditorii	2.301.709	725.072
Obligatii salariale	288.007	486.096
Creditori diversi	23.474.706	28.845.189
Decontari din op. in curs de clarif.	22.334	586
Dividende de plata	0	
Sume datorate institutiilor de credit	29.226.702	28.137.249
<b>TOTAL</b>	<b>148.169.430</b>	<b>156.221.140</b>

Din total datorii comerciale, respectiv 27.163.584lei, 81,32% sunt cele catre societatile din grup.

Din totalul furnizorilor de imobilizari valoarea datorilor peste un an cuprinde sumele datorate de S.C. ROMAN S.A. catre furnizorii de imobilizari pe baza Conventiilor tripartite incheiate la Contractul de vanzare-cumparare de active 2164/2007 cu S.C. AUTOCAMIOANE SI AUTOBUZE S.A., astfel:

- S.C. MOTORE AB S.A 73.486lei
- S.C. ADROM S.A. 533.448lei
- S.C. AXE SI PUNTI S.A. 2.879.214lei

Explicatia	Cumulat 31.12.2012	Cumulat 31.12.2013
------------	-----------------------	-----------------------

La data de 31.12.2013 societatea inregistreaza pierdere bruta de 8.271.777 lei. Justificarea analitica a acestui rezultat la 31.12.2013 poate fi defalcata pe cele trei activitati, astfel:

Denumire	2012	2013	% față de 2012
Cifra de afaceri	20.142.243	26.233.497	130,24
Venturi din exploatare	20.936.894	25.639.890	122,46
Cheltuieli exploatare	28.674.637	33.647.133	117,34
Venturi financiare	120.128	18.585	15,47
Cheltuieli financiare	2.660.782	283.119	10,64
Venturi totale	21.057.022	25.658.475	121,85
Cheltuieli totale	31.335.419	33.930.252	108,28
Profit/Pierdere	-10.278.397	-8.271.777	80,48

lei

**2.4. Evolutia indicatorilor economici in perioada 2012-2013:**

- Valoarea sumelor datorata institutiilor bancare este de 28.137.249lei, reprezentand:
  - a) linie de credit lei = 15.884.108lei contractata cu BC Carpatica Brasov
  - b) linie de credit EUR = 12.253.141lei echiv. 2.732.210EUR cu BCR Bucuresti
- Garantii aduse pentru creditul la BCR Bucuresti sunt urmatoarele:
  - hala Puncti II , nr. cadastral 6816/22, inscris in CF 105623 BRASOV,
  - hala tratament termic cu nr. cadastral 7324/9/1 inscris in CF 109724;
  - hala probe si rodaj cu nr. cadastral 4935 si inscris in CF 109727
- Garantii aduse pentru creditul la BC Carpatica Brasov sunt urmatoarele:
  - Cantina cu nr. topo 6816/7/1 si inscris in CF 10060;
  - nr. topo 7290/9/1/1 inscris in CF 110658;
  - hala Motor Diesel nr. topo 7324/13/1 inscris in CF 100147;
  - mobil constand in Complex Multifunctional Favorit, CF nr. 32349.

Conducerea societății și administratorii nu au considerat necesar a se efectua ajustări în conformitate cu prevederile art.189 din OMF 3055/2009, neluând în considerare creanțe incerte. Pentru creanțele din grup mai vechi de trei ani, s-a hotărât să nu se procedeze la aplicarea prevederilor Decretului 167/1958 - prescripția extincțivă.

Societatea a utilizat conturile 461,462 în legătura cu creanțele și datorile către entitățile afiliate și entități legate prin interese de participare, deși este în contradicție cu prevederile OMF 3055/2009. Datorita costurilor de modificare și implementare a sistemului informatic, nu s-au respectat prevederile OMF 3055, cap.7 – respectiv funcțiunea conturilor: 461,462,451. Mentionam totodata ca funcțiunea conturilor prezentata in acest capitol nu este limitativa, fiind exemplificat modul de inregistrare contabila a principalilor operatiuni economico-financiare.

In componenta creditorilor diversi ponderea cea mai mare o au societatile din grup. Din datoria catre "clienti creditori", in valoare de 725.072 lei, suma de 187.417lei reprezinta clienti interni, iar 537.654 lei clienti externi care au achitat marfa in avans.

<b>1. Activitatea de exploatare</b>			
Venituri	20.936.894	25.639.890	
Cheltuieli	28.674.637	33.647.133	
Rezultat de exploatare	-7.737.743	-8.007.243	
<b>2. Activitatea financiara</b>			
Venituri	120.128	18.585	
Cheltuieli	2.660.782	283.119	
Rezultat financiar	-2.540.654	-264.534	
<b>3. Activitatea extraordinara</b>			
Venituri			
Cheltuieli			
Rezultat extraordinar			
<b>4. Activitatea totala</b>			
Venituri	21.057.022	25.658.475	
Cheltuieli	31.335.419	33.930.252	
Rezultat total PIERDERE	10.278.397	8.271.777	
<b>Denumire</b>	<b>Cumulat</b>	<b>Cumulat</b>	<b>% din total</b>
Venituri produse finite	10.198.081	16.156.866	63,01
Venituri produse reziduale	4.618.468	2.307.439	8,99
Venituri prestari servicii	425.645	76.068	0,30
Venituri chirii	2.512.947	2.561.953	9,99
Venituri din vanzare de marfuri	1.818.429	4.510.787	17,59
Productia realiz. pt. scopuri proprii			
Venituri din activitati diverse	568.673	620.384	2,42
Variatia stocurilor	-849.990	-456.497	-1,78
Alte venituri din exploatare	1.644.641	-137.110	-0,52
<b>Total venituri exploatare</b>	<b>20.936.894</b>	<b>25.639.890</b>	<b>100</b>
Cheltuieli cu materii prime si materiale	6.715.662	12.461.290	37,04
Cheltuieli cu utilitatile	3.837.027	3.742.888	11,12
Cheltuieli privind marfurile	1.282.262	1.832.445	5,46
Cheltuieli cu salariile	4.215.055	3.424.996	10,17
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	1.297.011	1.076.460	3,20
Cheltuieli cu amortizarea utilajelor	7.306.567	6.523.945	19,38
Cheltuieli cu provizioane privind deprecierea activelor circulante		-2.917	0
Cheltuieli cu prestatii executate de terti	3.056.269	4.652.040	13,83
Cheltuieli impozite si taxe	342.032	98.887	0,28
Cheltuieli cu despagubiri, donatii si active cedate	622.751	-162.901	-0,48
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0
<b>Total cheltuieli exploatare</b>	<b>28.674.637</b>	<b>33.647.133</b>	<b>100</b>
<b>PROFIT DIN EXPLOATARE</b>	<b>-7.737.743</b>	<b>-8.007.243</b>	

Veniturile si cheltuielile de exploatare au urmatoarea componenta:

<b>1. Activitatea de exploatare</b>			
Venituri	20.936.894	25.639.890	
Cheltuieli	28.674.637	33.647.133	
Rezultat de exploatare	-7.737.743	-8.007.243	
<b>2. Activitatea financiara</b>			
Venituri	120.128	18.585	
Cheltuieli	2.660.782	283.119	
Rezultat financiar	-2.540.654	-264.534	
<b>3. Activitatea extraordinara</b>			
Venituri			
Cheltuieli			
Rezultat extraordinar			
<b>4. Activitatea totala</b>			
Venituri	21.057.022	25.658.475	
Cheltuieli	31.335.419	33.930.252	
Rezultat total PIERDERE	10.278.397	8.271.777	



In exercitiul financiar 2013, S.C. ROMAN S.A. Brasov a inregistrat pierdere contabila in suma de 8.271.777lei, identificandu-se cheltuieli nedeductibile in suma de 6.589.769lei (cheltuieli cu penalitati = 39.429 lei, cheltuieli cu amortizarea contabila = 2.028.414lei, alte cheltuieli nedeductibile 4.539.095lei - din care 4.495.531lei provenind din valoarea ramasa neamortizata a mijloacelor fixe reevaluate), adaugand venituri neimpozabile de 10.454lei ramane o pierdere de 3.720.876 lei, si o pierdere de recuperat in anii urmati in suma de 27.327.727 lei.

Din activitatea financiara a rezultat o pierdere in valoare de 264.534lei. Cheltuieli din diferente de curs valutar 157.260 lei si cheltuieli privind dobanzile 125.859lei.

## 2.5. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea patrimoniului a fost efectuata conform deciziei nr. 2691 / 12.12.2013 cu respectarea Legii nr. 82/1991 republicata si a normelor metodologice in vigoare aprobate prin O. M. F. nr. 2861/2009

Pentru asigurarea reflectarii reale in evidenta contabila a tuturor elementelor patrimoniale, s-a organizat si efectuat inventarierea tuturor conturilor din bilantul contabil in conformitate cu prevederile legale.

In contul 231- Imobilizari in curs - sunt cuprinse facturile de la furnizori care au executat lucrari de investitii in decursul anilor, inasa pana la aceasta data nu s-a definitivat documentatia privind punerea in functiune a acestor obiective de investitie.

Pentru furnizorii-debitori externi in valoare de 2.598.593lei nu s-a finalizat concilierea pe solduri cu partenerii externi, operatiunea fiind in curs de derulare la data prezentului.

Creantele si datoriile fata de terti au fost supuse verificarii si confirmarii pe baza extraselor de cont a soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor de clienti si furnizori. Un exemplar din extrasul de cont trimise pe baza de adresa de confirmare de primire a fost anexat inventarului.

Cu ocazia inventarii anuale a patrimoniului nu au fost constatate diferente fata de evidentele scriptice, fara a se putea cuantifica posibilele influente ce pot aparea din aspectele prezentate mai sus.

Controlul intern contabil si financiar ca element major al controlului intern, s-a efectuat de catre dl. dir. Paunescu Florin. Conform art.305 din OMF 3055/2009, societatea se incadreaza in prevederile art.153 (24) din Lg.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare:

- capitalul social fiind = 308.527.086 lei

- capitaluri proprii fiind = 557.235.714 lei

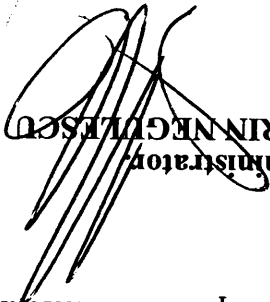
## 2.6. Situatiile litigiilor este urmatoarea:

## Judecatoria BRASOV

Numar unic dosar	Obiectul cauzei	Termen	Stadiu procesual
32925/197/2013	Contestatie la executare	30.05.2014	Fond
6680/197/2014	Ordonanta de plata	20.05.2014	Fond

## Tribunalul BRASOV



  
 Administrator  
 DORIN NEGULESCU

Consiliul de administratie propune ca pierderea exercitiului – respectiv 8.271.777lei sa fie acoperita din rezultatul reportat 11710.

Numar unic dosar	Obiectul cauzei	Termen	Stadiu procesual
9531/62/2012	Anulare act administrativ	21.05.2014	Recurs
9975/99/2011	Pretentii	25.06.2014	Recurs
853/64/2011	Contestatie act administrativ fiscal	29.05.2014	Recurs

### Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei

Numar unic dosar	Obiectul cauzei	Termen	Stadiu procesual
152/64/2012	Pretentii	12.06.2014	Fond
108/64/2013	Suspendare executare act administrativ	22.05.2014	Fond

### Curtea de apel BRAȘOV

Numar unic dosar	Obiectul cauzei	Termen	Stadiu procesual
7491/62/2013	Anulare act control	04.06.2014	Fond
5496/62/2012	Constatare anulare act	03.06.2014	Fond
7492/62/2013	Anulare act control	03.06.2014	Fond
3920/62/2008	Nulitate act	28.05.2014	Fond
7527/62/2011	Legea 10/2001	26.05.2014	Fond
11862/197/2013	Contestatie la executare	19.05.2014	Apel