

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2017**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul
Ministrului Finanțelor Publice al României
nr. 1802/2014 cu modificările și
completările ulterioare**

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

31 DECEMBRIE 2017

CUPRINS	PAGINA
Bilanț	1 - 3
Contul de profit și pierdere	4 - 6
Situația fluxurilor de trezorerie	7
Situația modificărilor capitalurilor proprii	8
Note la situațiile financiare	9- 34

Județul: Timiș
 Entitatea: Frigoglass Romania SRL
 Adresa: localitatea: Parța
DN 59 Timișoara - Moravița, Km 16
 Telefon: 0256/407.568
 Fax: 0256/395.258
 Număr în registrul comerțului:
J35/3275/1994
 Forma de proprietate: 35

Activitatea preponderentă
 (denumire clasă CAEN): Fabricarea
echipamentelor de ventilație și frigorifice,
exclusiv a echipamentelor de uz casnic
 Activitatea preponderentă efectiv
 Desfășurată: Fabricarea echipamentelor de
ventilație și frigorifice, exclusiv a
echipamentelor de uz casnic
 cod clasă CAEN: 2825
 Cod unic de înregistrare: RO6469724

BILANȚ

(Cod 10)

	<u>Rând</u>	<u>Nota</u>	<u>31 decembrie 2016</u>	<u>31 decembrie 2017</u>
			(lei)	(lei)
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
2. Cheltuieli de dezvoltare	02		1.976.708	6.094.758
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale	03		6.154.178	918.116
4. Fond comercial	04		912.338	651.670
6. Avansuri	06		3.354	55.916
TOTAL	07	1 a)	9.046.578	7.720.460
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții	08		33.742.634	26.186.899
2. Instalații tehnice și mașini	09		46.319.921	44.419.796
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	10		792.495	560.179
5. Immobilizari corporale in curs de executie	12		7.189.552	3.220.827
9. Avansuri	16		393.969	1.732.296
TOTAL	17	1 b)	88.438.571	76.119.997
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	25		97.485.149	83.840.457
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile	26		23.060.775	49.043.882
2. Producția în curs de execuție	27		2.666.937	8.730.145
3. Produse finite și mărfuri	28		49.287.138	26.250.196
4. Avansuri	29		45.686	952.933
TOTAL	30		75.060.536	84.977.156
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale	31		129.431.758	201.709.238
4. Alte creanțe	34		9.348.252	13.721.474
TOTAL	36		138.780.010	215.430.712

	Rând	Nota	31 decembrie 2016 (lei)	31 decembrie 2017 (lei)
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	40	8 i)	<u>10.260.947</u>	<u>24.034.125</u>
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	41		224.101.493	324.441.993
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	42		<u>275.992</u>	<u>1.315.246</u>
1. Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	43		275.992	1.315.246
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN				
2. Sume datorate instituțiilor de credit	46	4	56.383.855	39.207
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	47		1.364.671	108.004
4. Datorii comerciale – furnizori	48		153.538.666	234.478.012
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun	51	4, 8 h)	22.672.879	9.093.672
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	52		<u>6.210.011</u>	<u>11.935.437</u>
TOTAL	53		240.170.082	255.654.332
E. (DATORII CURENTE NETE)/ACTIVE CURENTE NETE	54		(15.792.597)	70.102.907
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	55		81.692.552	153.943.364
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PESTE UN AN				
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	4	-	<u>53.177.892</u>
TOTAL	64		-	53.177.892
H. PROVIZIOANE				
3. Alte provizioane	67	2	<u>11.771.395</u>	<u>13.652.286</u>
TOTAL	68		11.771.395	13.652.286

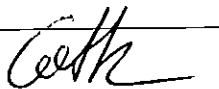
	<u>Rând</u>	<u>Nota</u>	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL		6		
1. Capital subscris vărsat	80		<u>1.723.810</u>	<u>1.723.810</u>
TOTAL	85		1.723.810	1.723.810
II. PRIME DE CAPITAL	86			
III. REZERVE DIN REEVALUARE	87	1 b)	12.758.708	-
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	88		344.762	344.762
3. Alte rezerve	90		<u>11.284.585</u>	<u>11.284.585</u>
TOTAL	91		11.629.347	11.629.347
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) Sold C	95		48.260.927	51.054.432
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C	97		-	22.705.597
SOLD D	98	3	<u>4.451.635</u>	-
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	100		<u>69.921.157</u>	<u>87.113.186</u>
CAPITALURI – TOTAL	103		<u>69.921.157</u>	<u>87.113.186</u>

Autorizate și semnate în numele Consiliului de Administrație la data de 30 mai 2018 de către:

ÎMPUTERNICIT AL ADMINISTRATORULUI

Numele și prenumele: Cotuna Radu

Semnătura: _____



Ștampila unității



ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele: Rădoi Gabriela

Calitatea: Director Economic

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional



	<u>Rând</u>	<u>Nota</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
			<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>
1. Cifra de afaceri netă	01	8 c)	<u>419.973.498</u>	<u>623.114.268</u>
Producția vândută	02		359.365.026	531.342.529
Venituri din vânzarea mărfurilor	03		62.272.248	98.824.710
Reduceri comerciale acordate	04		(1.663.776)	(7.052.971)
2. Venituri aferente costului producției				
în curs de execuție	07		12.721.069	-
Sold C				
Sold D	08		-	13.249.818
3. Venituri din producția de imobilizări				
necorporale și corporale	09		300.926	98.218
7. Alte venituri din exploatare	13		<u>1.649.742</u>	<u>4.041.204</u>
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	16		434.645.235	614.003.872
8. a) Cheltuieli cu materiile prime				
și materialele consumabile	17		192.087.740	280.038.926
Alte cheltuieli materiale	18		2.791.790	3.380.275
b) Alte cheltuieli externe				
(cu energie și apă)	19		1.925.799	1.835.079
c) Cheltuieli privind mărfurile	20		55.993.416	93.854.087
Reduceri comerciale primite	21		235.778	20.887
9. Cheltuieli cu personalul, din care:	22		<u>45.972.583</u>	<u>62.501.928</u>
a) Salarii și indemnizații	23		37.856.445	51.601.328
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția				
socială	24	7 c)	8.116.138	10.900.600
10. a) Ajustări de valoare privind				
imobilizările corporale și necorporale	25	1 a), 1b)	<u>19.075.826</u>	<u>17.236.401</u>
a.1) Cheltuieli	26		19.075.826	17.236.401
a.2) Venituri	27		-	-
b) Ajustări de valoare privind activele				
circulante	28		<u>(438.459)</u>	<u>(1.863.450)</u>
b.1) Cheltuieli	29		438.459	1.056.351
b.2) Venituri	30		-	(2.919.801)

	<u>Rând</u>	<u>Nota</u>	<u>2016</u> <u>(lei)</u>	<u>2017</u> <u>(lei)</u>
11. Alte cheltuieli de exploatare	31		<u>104.374.418</u>	<u>122.923.758</u>
11.1 Cheltuieli privind prestațiile externe	32	8 j)	97.195.057	116.137.595
11.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	33		1.369.689	2.054.485
11.6 Alte cheltuieli	37		5.809.672	4.731.678
Ajustări privind provizioanele	39	2	<u>6.559.730</u>	<u>1.146.112</u>
- Cheltuieli	40		11.742.095	10.108.872
- Venituri	41		<u>5.182.365</u>	<u>8.962.760</u>
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	42		428.983.983	581.032.229
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE				
- Profit	43		5.661.252	32.971.643
13. Venituri din dobânzi	47		16.751	13.631
15. Alte venituri financiare	50		<u>6.813.235</u>	<u>9.410.431</u>
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	52		6.829.986	9.424.062
17. Cheltuieli privind dobânzile	56		7.891.408	3.804.349
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	8 h)	3.737.223	1.312.636
Alte cheltuieli financiare	58		<u>7.229.831</u>	<u>11.317.021</u>
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	59		15.121.239	15.121.370
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)				
- Pierdere	61		8.291.253	5.697.308
PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):				
- Profit			<u>2.630.003</u>	<u>27.274.335</u>
VENITURI TOTALE	62		441.475.221	623.427.934
CHELTUIELI TOTALE	63		444.105.222	596.153.599

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

(Cod 20)

	<u>Rând</u>	<u>Nota</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
			<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>
18. PROFIT SAU PIERDEREA BRUT(Ă)				
- Profit	64		-	27.274.335
-Pierdere	65		2.630.001	-
19. Impozitul pe profit	66		<u>1.821.634</u>	<u>4.568.738</u>
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE				
- Profit	68		<u>-</u>	<u>22.705.597</u>
-Pierdere	69	3	<u>4.451.635</u>	<u>-</u>

Autorizate și semnate în numele Consiliului de Administrație la data de 30 mai 2018 de către:

ÎMPUTERNICITUL ADMINISTRATORULUI

Numele și prenumele: Cotuna Radu

Semnătura: _____



Ștampila unității



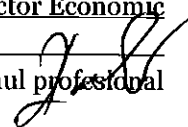
ÎNTOCMIT.

Numele și prenumele: Rădoi Gabriela

Calitatea: Director Economic

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	<u>Nota</u>	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:			
Flux de numerar net generat din activități operaționale	0	29.678.410	45.566.361
Dobânzi plătite		(4.158.569)	(2.491.713)
Impozit pe profit plătit		(1.821.634)	-
Numerar net din activități de exploatare		23.698.207	43.074.648
Fluxuri de numerar din activități de investiții:			
Plata în numerar pentru achiziționare de terenuri și mijloace fixe, imobilizări necorporale și alte active pe termen lung		(11.022.848)	(9.617.029)
Încasări de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung		75.758	116.635
Încasări din dobânzi		16.751	13.631
Numerar net utilizat în activități de investiții		(10.930.339)	(9.486.763)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:			
Încasări în numerar din împrumuturi		40.571.797	52.468.046
Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate		(97.301.044)	-
Împrumuturi de la părți afiliate		-	13.649.265
Rambursări de împrumuturi părți afiliate		-	(28.914.072)
Numerar net din / (utilizat în) activități de finanțare		(56.729.247)	37.203.239
Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar		(43.961.379)	70.791.124
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar		(1.089.162)	(46.122.908)
Efectul variației cursului de schimb asupra soldului de deschidere a numerarului	9	(1.072.367)	(673.298)
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	8 i)	(46.122.908)	23.994.918

ÎMPUTERNICIT AI ADMINISTRATORULUI

Numele și prenumele: Cotuna Radu

Semnătura: _____

Ștampila unității



ÎNTOCMIT.

Numele și prenumele: Rădoi GabrielaCalitatea: Director Economic

Semnătura _____

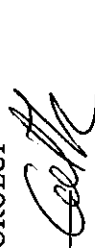
Nr. de înregistrare în organismul profesional

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

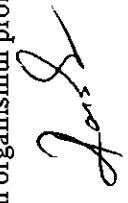
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2016 (lei)		Cresteri (lei)		Reduceri/ Distribuirii (lei)		Sold la 31 decembrie 2016 (lei)		Cresteri (lei)		Reduceri/ Distribuirii (lei)		Sold la 31 decembrie 2017 (lei)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Capital subscris (Nota 6)	1.723.810	-	-	1.723.810	-	-	1.723.810	-	-	-	-	-	-	1.723.810
Rezerve din reevaluare (Nota 1 b))	12.758.708	-	-	12.758.708	-	-	12.758.708	-	-	-	-	12.758.708	-	-
Rezerve legale	344.762	-	-	344.762	-	-	344.762	-	-	-	-	-	-	344.762
Alte rezerve	11.284.585	-	-	11.284.585	-	-	11.284.585	-	-	-	-	-	-	11.284.585
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită														
Sold creditor	53.851.716	3.105.529	-	56.957.245	-	-	56.957.245	-	-	-	-	4.451.635	-	52.505.610
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (Nota 5 V))														
Sold creditor	1.034.215	-	9.730.533	(8.696.318)	-	-	(8.696.318)	-	-	-	-	-	-	(8.696.318)
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare														
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	-	-	7.245.140	-	-	-	-	7.245.140
Profitul sau pierderea exercițiului financiar														
Sold creditor	3.105.529	-	3.105.529	-	-	-	-	-	22.705.597	-	-	-	-	22.705.597
Sold debitor	-	4.451.635	-	4.451.635	-	-	4.451.635	-	-	-	-	4.451.635	-	-
Total capitaluri proprii	84.103.325	(1.346.106)	12.836.062	69.921.157	29.950.737	29.950.737	87.113.186							

ÎMPUTERNICIT AL ADMINISTRATORULUI

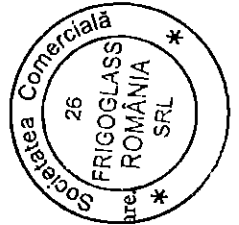
Numele și prenumele: Corina RaduSemnătura: 

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele: Rădoi GabrielaCalitatea: Director EconomicSemnătura 

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Ștampila unității

Notele de la 1 la 6 fac parte integrantă din situațiile financiare
8 din 35

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Aceste situații financiare sunt prezentate de Frigoglass Romania SRL („Societatea”).

1 ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări necorporale

	Cheltuieli de dezvoltare (lei)	Concesiuni, brevete, licențe mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (lei)	Fond comercial (lei)	Avansuri (lei)	Total (lei)
Valoare brută					
Sold la 1 ianuarie 2017	14.893.869	49.824.454	1.303.340	3.354	66.025.017
Creșteri	1.364.959	586.811	-	52.562	2.004.332
Reclasificari	6.934.185	(6.934.185)	-	-	-
Cedări	(5.120)	(29.164.915)	-	-	(29.170.035)
Sold la 31 decembrie 2017	23.187.893	14.312.165	1.303.340	55.916	38.859.314
Ajustări de valoare cumulate					
Sold la 1 ianuarie 2017	12.917.161	43.670.276	391.002	-	56.978.439
Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	1.580.775	1.489.007	260.668	-	3.330.450
Reclasificari	2.600.319	(2.600.319)	-	-	-
Reduceri sau reluări	(5.120)	(29.164.915)	-	-	(29.170.035)
Sold la 31 decembrie 2017	17.093.135	13.394.049	651.670	-	31.138.854
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2017	<u>1.976.708</u>	<u>6.154.178</u>	<u>912.338</u>	<u>3.354</u>	<u>9.046.578</u>
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2017	<u>6.094.758</u>	<u>918.116</u>	<u>651.670</u>	<u>55.916</u>	<u>7.720.460</u>

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

b) Imobilizări corporale

	<u>Terenuri și construcții</u> (lei)	<u>Instalații tehnice și mașini</u> (lei)	<u>Alte instalații. utilaje și mobilier</u> (lei)	<u>Imobilizări corporale în curs de execuție</u> (lei)	<u>Avansuri</u> (lei)	<u>Total</u> (lei)
Valoarea brută						
Sold la 1 ianuarie 2017	39.328.088	148.521.760	2.764.777	7.189.552	393.969	198.198.146
Creșteri	-	-	-	5.862.894	1.338.327	7.201.221
Transferuri	1.000.533	8.811.125	19.961	(9.831.619)	-	-
Reversare reevaluare – întoarcere la modelul de cost	(5.513.568)	-	-	-	-	(5.513.568)
Cedări și alte reduceri	<u>(30.200)</u>	<u>(7.163.965)</u>	<u>(700.325)</u>	-	-	<u>(7.894.490)</u>
Sold la 31 decembrie 2017	34.784.853	150.168.920	2.084.413	3.220.827	1.732.296	191.991.309
Ajustări de valoare cumulate						
Sold la 1 ianuarie 2017	5.585.454	102.201.839	1.972.282	-	-	109.759.575
Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	3.020.339	10.639.721	245.891	-	-	13.905.951
Reduceri sau reluări	<u>(7.839)</u>	<u>(7.092.436)</u>	<u>(693.939)</u>	-	-	<u>(7.794.214)</u>
Sold la 31 decembrie 2017	8.597.954	105.749.124	1.524.234	-	-	115.871.312
Valoarea contabilă netă la						
1 ianuarie 2017	<u>33.742.634</u>	<u>46.319.921</u>	<u>792.495</u>	<u>7.189.552</u>	<u>393.969</u>	<u>88.438.571</u>
Valoarea contabilă netă la						
31 decembrie 2017	<u>26.186.899</u>	<u>44.419.796</u>	<u>560.179</u>	<u>3.220.827</u>	<u>1.732.296</u>	<u>76.119.997</u>

Reevaluarea imobilizărilor corporale

Cea mai recentă reevaluare a imobilizărilor corporale a avut loc la data de 31 decembrie 2014 aplicând metoda valorii nete. Au fost supuse reevaluării elementele din categoriile terenurilor, clădirilor și construcțiile speciale (după cum se specifică și în Nota 5 D). În anul 2017, societatea a ales să se întoarcă la modelul de cost, ca atare partea neamortizată a reevaluarilor trecute a fost eliminată din costul terenurilor și clădirilor reevaluate. Partea amortizată a rezervei a fost trecută la rezultat reportat.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

Modificările rezervei de reevaluare pe parcursul exercițiului financiar sunt prezentate astfel:

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Rezerva de reevaluare la începutul exercițiului financiar	12.758.708	12.758.708
Diferențe din reevaluarea reversata cu ocazia trecerii la modelul de cost istoric	-	(5.513.568)
Transferul la rezultatul reportat a surplusului realizat din rezerve din reevaluare	<u>-</u>	<u>(7.245.140)</u>
Rezerva de reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar	<u>12.758.708</u>	<u>-</u>

Tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare

Conform legislației fiscale din România, până la data de 1 mai 2009 rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale deveneau taxabile doar în momentul în care destinația acestora era schimbată. Ca urmare a modificării codului fiscal, începând cu data de 1 mai 2009 diferențele din reevaluările mijloacelor fixe efectuate după data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz.

Imobilizări corporale gajate și restricționate

La 31 decembrie 2016 Societatea nu avea imobilizări gajate sau restricționate, la 31 decembrie 2017 Societatea avea gajate toate imobilizarile corporale si necorporale.

Imobilizări corporale utilizate în cadrul unor contracte de leasing în care Societatea este locatar

La 31 decembrie 2016, respectiv 31 decembrie 2017, Societatea nu avea echipamente utilizate în cadrul unor contracte de leasing financiar.

Tranzacții care nu au implicat ieșiri de numerar

Intrările de imobilizări corporale cuprind:

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Achiziții finanțate prin contracte de creditare încheiate cu furnizori de imobilizări	<u>4.225.641</u>	<u>3.814.165</u>

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

2 PROVIZIOANE

<u>Denumirea provizionului</u>	<u>Sold la 1 ianuarie 2016</u> (lei)	<u>în cont</u> (lei)	<u>Transferuri din cont</u> (lei)	<u>Sold la 31 decembrie 2017</u> (lei)
Provizioane pentru garanții acordate clienților	8.768.627	6.851.979	7.192.515	8.428.091
Provizioane pentru piese de schimb acordate gratuit	1.065.063	1.181.824	1.157.779	1.089.108
Provizioane pentru reciclarea echipamentelor electrice	449.626	8.586	458.212	-
Provizioane pentru bonusuri angajați	<u>1.488.079</u>	<u>2.695.609</u>	<u>48.601</u>	<u>4.135.087</u>
Total	<u>11.771.395</u>	<u>10.737.998</u>	<u>8.857.107</u>	<u>13.652.286</u>

3 REPARTIZAREA PROFITULUI

Rezultatul contabil aferent anului 2017 este profit contabil în sumă de 22.705.597 lei.

<u>Destinația</u>	<u>Repartizare realizată în anul 2017 din profitul anului 2016</u> (lei)	<u>Propunere de repartizare a profitului anului 2017</u> (lei)
Profit net/(Pierdere neta)	(4.451.635)	22.705.597
Repartizări ale profitului la:		
- Rezultatul reportat	-	-
Profit nerepartizat	<u>(4.451.635)</u>	<u>22.705.597</u>

4 SITUAȚIA DATORIILOR

La 31 decembrie 2017, Societatea nu avea datorii cu exigibilitate mai mare de 5 ani.

Sume datorate instituțiilor de credit

Societatea utilizează următoarele facilități de împrumut (descoperiri de cont):

- **ALPHA BANK ROMÂNIA** - o facilitate obținută în anul 1997, în valoare inițială de 4 milioane USD, pentru finanțarea capitalului circulant. În anul 2014 plafonul a crescut la 8.5 milioane EUR. Dobânda este variabilă, calculată ca „ROBOR/EURIBOR” la 3 luni, plus o marjă de 5,5% pe an și se plătește în ultima zi a fiecărei luni pentru luna curentă. Împrumutul este garantat cu o scrisoare de confort din partea companiei mamă, Frigoglass SAIC, Grecia și gaj asupra contului curent. Facilitatea a fost prelungită inițial până la data de 31 martie 2016, iar ulterior până la data de 30 iunie 2016, iar până la finele anului 2016 a fost prelungită lunar cu modificarea marjei în data de 12.09.2016 pentru sumele utilizate în EUR la 6% pe an și 4% pe an pentru sumele utilizate în lei.
La data de 4 februarie 2016, Societatea a contractat o nouă facilitate de credit în sumă de 15 milioane EUR de la Alpha Bank Romania SA. Împrumutul a fost contractat pentru capital de lucru și alte nevoi ale Societății. Suma poate fi trasă în EUR. Rata dobânzii este EURIBOR la 3 luni+4%. Împrumutul este garantat cu o scrisoare de confort din partea companiei mamă, Frigoglass SAIC, Grecia și ipoteca mobilă asupra conturilor curente ale Societății. Facilitatea este prelungită lunar. Facilitatea a fost prelungită până în 31.03.2017 în aceleași condiții, iar la prelungirea din 13.04.2017 s-a modificat marja de dobândă, pentru sumele utilizate în EUR marja fiind 3.25% pe an și 4% pe an pentru sumele utilizate în lei, iar facilitatea se prelungește până în 31.08.2017. După data de 31.08.2017 facilitățile au fost prelungite până la data de 29.11.2017
Ambele facilități au fost rambursate prin contractarea unui împrumut nou în data de 23.10.2017 în valoare inițială de 12.122.000 EUR durata facilității fiind până în 31.03.2022. Dobânda este variabilă, calculată ca „EURIBOR/LIBOR/ROBOR” la 3 luni, plus o marjă de 3,25% pe an și se plătește în ultima zi a fiecărei luni pentru luna curentă.
- **FRIGOGLASS FINANCE BV** – credit obținut în mai 2013 cu scopul refinanțării datoriilor și creșterii lichidităților financiare, valabil până în 20 mai 2016, rambursabil la cerere. Facilitatea de credit a fost prelungită până la data de 20 mai 2017. Dobânda este de 9,1331% pe an. Valoarea inițială contractată a fost de 23.000.000 EUR. Soldul împrumutului la 31 decembrie 2016 era 22,672.879 lei din care 17.778.407 lei reprezintă principalul și 4.894.472 lei reprezintă dobânda. Detalii privind tragerile efectuate în anul 2016 din împrumutul primit de la Frigoglass Finance BV sunt prezentate în Nota 8 d). Împrumutul a fost transferat de la Frigoglass Finance Bv la Frigoinvest Holding Bv cu data de 28.02.2017, dobânda rămânând 9.1331% pe an până la modificarea ei în noiembrie 2017 când a fost modificată la 5.8968% pe an. Soldul împrumutului la 31 decembrie 2017 este 9.093.665 lei din care 2.725.925 lei reprezintă principalul și 6.367.740 lei reprezintă dobânda

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

- **ING Bank :**
 - împrumut în sumă de 2.000.000 EUR valabil până la 31.05.2016. Rambursările se efectuează în ultima zi a fiecărui trimestru în rate egale. Dobânda este de 3 luni EURIBOR + 4,5%. Împrumutul a fost rambursat integral la data de 31 mai 2016.
 - împrumut în sumă de 3.000.000 EUR. Dobânda este de 3 luni EURIBOR + 3,9%, rambursat integral la 30 iunie 2016.

- **MILLENIUM – împrumut în sumă de 1.700.000 EUR din care :**
 - 1.700.000 EUR : capital de lucru la termen ce poate fi utilizat atât în EUR cât și în lei. Noul contract este semnat în aprilie 2013, iar rambursarea se face trimestrial în data de 27 a fiecărui trimestru. Ratele de dobândă aplicate sunt ROBOR la 3 luni plus o marjă de 3,85% pentru tragerile în lei și EURIBOR la 3 luni plus o marjă de 4,3% pentru tragerile în EUR. Împrumutul a fost rambursat integral la data de 25 aprilie 2016.

Soldurile împrumuturilor bancare sunt prezentate după cum urmează:

	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)
Alpha Bank România	56.383.855	53.177.892

5 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată în noiembrie 2012 („Legea 82”);
- (ii) Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMF 1802”).

În funcție de criteriile de mărime prezentate în OMF 1802, Societatea se încadrează în categoria entităților mijlocii și mari.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt prezentate în lei românești.

B Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. La finele fiecărei luni, soldurile monetare exprimate într-o monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancară a lunii. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar. Avansurile nu reprezintă elemente monetare și nu fac obiectul evaluării în funcție de cursul valutar.

Imobilizări necorporale

(i) Cheltuieli de constituire

Cheltuielile de constituire sunt amortizate pe o perioadă de maximum 5 ani.

(ii) Cheltuieli de dezvoltare

Cheltuielile de dezvoltare generate de aplicarea practică a rezultatelor cercetării sau a altor cunoștințe într-un plan sau proiect ce vizează producția de materiale, dispozitive, produse, procese, sisteme sau servicii noi sau îmbunătățite substanțial, înainte de începerea producției sau utilizării comerciale, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale și se amortizează pe perioada contractului sau pe durata de utilizare. Imobilizarea necorporală generată de dezvoltare (sau faza de dezvoltare a unui proiect intern) se recunoaște dacă sunt îndeplinite următoarele criterii:

- a) este fezabilă finalizarea ei din punct de vedere tehnic, astfel încât să fie disponibilă pentru utilizare sau vânzare;
- b) conducerea intenționează să o finalizeze și să o utilizeze sau să o vândă;
- c) există capacitatea de a o utiliza sau vinde;
- d) poate fi demonstrat modul în care imobilizarea necorporală va genera beneficii economice viitoare probabile;
- e) sunt disponibile resurse tehnice, financiare și de altă natură adecvate pentru a completa dezvoltarea și pentru a utiliza sau vinde imobilizarea necorporală;
- f) pot fi evaluate credibil cheltuielile atribuibile imobilizării pe perioada dezvoltării sale.

Cheltuielile de dezvoltare care nu îndeplinesc criteriile menționate anterior sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care au loc. Cheltuielile de dezvoltare care au fost trecute pe cheltuieli nu sunt capitalizate în perioadele ulterioare.

(iii) Fond comercial

Fondul comercial reprezintă diferența dintre costul de achiziție și valoarea justă la data tranzacției a părții din activele nete achiziționate.

Fondul comercial se recunoaște la cumpărare sau fuziune, atunci când se realizează transferul tuturor activelor sau al unei părți din acestea și, după caz, și al datoriilor și capitalurilor proprii. Transferul trebuie să fie în legătură cu o afacere, reprezentată de un ansamblu integrat de activități și active organizate în scopul obținerii de beneficii. Înregistrarea activelor și datoriilor primite cu ocazia transferului se realizează la valoarea justă determinată prin evaluarea lor individuală.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

Fondul comercial se amortizează liniar pe o durată de 5 ani.

Fondul comercial generat intern nu se recunoaște ca activ.

(iv) *Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare*

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează la costul de achiziție sau la valoarea de aport.

Concesiunile primite se reflectă ca imobilizări necorporale atunci când contractul de concesiune stabilește o durată și o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii se înregistrează pe durata de folosire a acesteia, stabilită conform contractului.

Brevetele, licențele, mărcile comerciale și activele similare sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de 3 ani.

(v) *Avansuri și alte imobilizări necorporale*

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale.

Elementele de natura altor imobilizări necorporale sunt amortizate liniar pe o perioadă de 3 ani.

Cheltuielile care permit imobilizărilor necorporale să genereze beneficii economice viitoare peste performanța prevăzută inițial sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

C Imobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Societatea a efectuat reevaluarea terenurilor, clădirilor și construcțiilor speciale în conformitate cu HG 983/1998 și respectiv OMF 1802/2014, la 31 decembrie 2008, 31 decembrie 2010 și 31 decembrie 2014. Surplusul din reevaluare a fost creditat în contul de rezerve din reevaluare în cadrul capitalurilor proprii. Amortizarea cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului și valoarea netă este recalculată la valoarea reevaluată a activului.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

În anul 2017 Societatea a ales să se întoarcă la modelul de cost istoric, iar rezervele de reevaluare din anii anteriori au fost reversate.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea de intrare, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Construcții	5 - 45
Instalații tehnice și mașini	3 - 20
Alte instalații, utilaje și mobilier	3 - 30

Amortizarea se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.

(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) ca diferență dintre veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de asemenea operațiuni, este inclus(ă) în contul de profit și pierdere, în „Alte venituri din exploatare” sau „Alte cheltuieli din exploatare”, după caz.

Când Societatea recunoaște în valoarea contabilă a unei imobilizări corporale costul unei înlocuiri parțiale (înlocuirea unei componente), valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă, este scoasă din evidență.

(4) Costurile îndatorării

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

(5) Active vândute și închiriate în regim de leasing

Tranzacția de vânzare și de închiriere a aceluiași activ printr-un contract de leasing financiar este tratată ca o tranzacție de finanțare și activul este menținut în patrimoniu.

D Deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale

La încheierea exercițiului financiar, valoarea elementelor de imobilizări corporale și necorporale este pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea contabilă netă se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumită valoare de inventar. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de imobilizări se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă sau se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, atunci când deprecierea este reversibilă. Valoarea de inventar este stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.

E Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat pe baza metodei costului mediu ponderat calculat periodic. Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

Reducerile comerciale acordate de furnizori reduc costul de achiziție al stocurilor, dacă acestea mai sunt în gestiune.

F Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

G Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci (mai puțin cele descrise în secțiunea H).

H Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, net de descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit. Depozitele bancare pe termen de cel mult 3 luni sunt incluse în numerar și echivalente de numerar dacă sunt deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, și nu în scop investițional.

I Capital social

Părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

J Dividende

Dividendele aferente părților sociale sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

K Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită. Diferențele dintre sumele primite și valoarea de răscumpărare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata contractului de împrumut.

Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii: Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

L Contabilitatea contractelor de leasing în care Societatea este locatar

(1) Contracte de leasing financiar

Contractele de leasing pentru imobilizările corporale în care Societatea își asumă toate riscurile și beneficiile aferente proprietății sunt clasificate ca și contracte de leasing financiar. Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea actualizată estimată a plăților. Fiecare plată este împărțită între elementul de capital și dobândă pentru a se obține o rată constantă a dobânzii pe durata rambursării. Sumele datorate sunt incluse în datoriile pe termen scurt sau lung. Elementul de dobândă este trecut în contul de profit și pierdere pe durata contractului. Activele deținute în cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate și amortizate pe durata lor de viață utilă.

(2) Contracte de leasing operațional

Contractele de leasing în care o porțiune semnificativă a riscurilor și beneficiilor asociate proprietății sunt reținute de locator sunt clasificate ca și contracte de leasing operațional. Plățile efectuate în cadrul unui asemenea contract (net de orice stimulente acordate de locator) sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe o bază liniară pe durata contractului.

M Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

N Provizioane

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru stingerea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Nu se recunosc provizioane pentru pierderi operaționale viitoare.

O Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

P Impozitare

Impozit pe profit curent

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației fiscale relevante.

Q Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe măsura prestării acestora, în baza documentelor care atestă stadiul realizării/execuției lucrărilor și recepția serviciilor prestate.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Reducerile comerciale acordate ulterior facturării se înregistrează în contul de profit și pierdere ca parte a veniturilor din exploatare, în poziția 'reduceri comerciale acordate'.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

R Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

S Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

Cheltuielile de exploatare includ și cheltuielile cu reducerile comerciale primite ulterior facturării dacă stocurile pentru care au fost primite aceste reduceri nu mai sunt în gestiune.

T Cheltuieli financiare

Cheltuielile financiare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

U Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile aferente perioadelor anterioare, constatate în contabilitate în exercițiul curent, se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile perioadelor anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale societății, pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza, informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea situațiilor financiare.

Astfel de erori includ efectele greșelilor matematice, greșelilor de aplicare a politicilor contabile, ignorării sau interpretării greșite a evenimentelor.

Detalii privind erorile contabile aferente perioadelor anterioare sunt prezentate în nota 8 k).

6 PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2017 era de 1.723.810 lei (31 decembrie 2016: 1.723.810 lei) reprezentând 172.381 părți sociale (31 decembrie 2016: 172.381 părți sociale). Toate părțile sociale sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral la 31 decembrie 2017. Toate părțile sociale au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 lei/parte socială (31 decembrie 2016: 10 lei/parte socială).

Structura asociațiilor la 31 decembrie 2017 este prezentată astfel:

	Număr de părți sociale	Suma (lei)	Procentaj (%)
Frigoglass Cyprus Limited	1.724	17.240	1
Frigoinvest Holdings Bv	<u>172.657</u>	<u>1.706.570</u>	<u>99</u>
	<u>174.381</u>	<u>1.723.810</u>	<u>100</u>

7 **INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE ȘI A ALTOR PERSOANE-CHEIE**

a) **Indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere și a altor persoane-cheie**

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
<i>Cheltuiala cu salariile și beneficiile:</i>		
Directori	<u>3.020.322</u>	<u>2.767.099</u>
	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)
<i>Salarii de plată la sfârșitul perioadei:</i>	<u>302.670</u>	<u>211.705</u>

b) **Avansurile și credite acordate membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere și a altor persoane-cheie**

La 31 decembrie 2016, respectiv 31 decembrie 2017, Societatea nu avea avansuri și credite acordate membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere.

c) **Salariați**

Numărul mediu de angajați în timpul anului a fost după cum urmează:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Personal administrativ	138	203
Personal în producție	<u>801</u>	<u>1.065</u>
	<u>939</u>	<u>1.268</u>

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

În cheltuieli cu personalul sunt incluse următoarele:

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Cheltuieli cu asigurările sociale	5.678.619	10.900.600
Cheltuieli cu pensiile	<u>22.247</u>	<u>-</u>
	<u>5.700.866</u>	<u>10.900.600</u>

8 ALTE INFORMAȚII

a) Informații cu privire la prezentarea Societății

Frigoglass Romania SRL a fost înființată în anul 1994 în România, ca societate cu răspundere limitată. Adresa Societății este: Parța, DN 59 Timișoara - Moravița, KM 16, Județul Timiș.

Obiectul de activitate al Societății îl constituie producția și comercializarea de vitrine frigorifice.

Societatea este parte a grupului Frigoglass. Societatea mama este Frigoinvest Holdings BV, adresa Herikerbergweg 238 Luna Arena 101CM AMSTERDAM, Olanda. Ultimul detinator in cadrul grupului este Frigoglass SAIC, Grecia, cu adresa 15, A. Metaxa Street 145 64 Kifissia Athens, Greece

b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entități asociate sau cu alte entități în care se dețin titluri de participare

Societatea nu are filiale, entități asociate sau cu alte entități în care se dețin titluri de participare.

c) Cifra de afaceri

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Producția vândută	359.365.026	531.342.529
Venituri din vânzarea mărfurilor	62.272.248	98.824.710
Reduceri comerciale acordate	<u>(1.663.776)</u>	<u>(7.052.971)</u>
Total	<u>419.973.498</u>	<u>623.114.268</u>

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

Din totalul cifrei de afaceri, 89,44% se realizeaza in relatie cu clienti din afara Romaniei (2016: 88,99%).

d) Evenimente ulterioare datei bilanțului**Schimbare administrator**

Incepand cu 01 iunie 2018 se schimba administratorul Societății, astfel dl. Fafalios Emmanouil este inlocuit cu dl. Pergamails Hector pe o perioadă nedeterminată.

e) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli (Nota 8 j)):

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Redevențe	8.337.117	14.240.070
Chirii	4.199.699	3.596.725
Leasing operațional	<u>615.247</u>	<u>674.641</u>
	<u>13.152.062</u>	<u>18.511.436</u>

f) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anii 2016 și 2017 către auditori onorarii conform contractului.

g) Datorii probabile și angajamente acordate**(i) Angajamente de capital**

La 31 decembrie 2016, respectiv 31 decembrie 2017, Societatea nu avea angajamente de capital.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

(ii) Garanții acordate terților

La 31 decembrie 2017, Societatea avea emise următoarele scrisori de garanție în favoarea beneficiarilor:

- scrisoare de garanție în valoare de 13.700 lei emisă de către Alpha Bank România în favoarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală - Biroul Vamal de Interior Timiș și valabilă până la data de 30 noiembrie 2017; scrisoare care a fost prelungită în 27.10.2017 până în 30.11.2018
- scrisoare de garanție în valoare de 97.711 lei emisă de către Alpha Bank România SA în favoarea Direcției Generale de Administrare a Marilor Contribuabili, valabilă până la 30 noiembrie 2017; scrisoare care a fost prelungită în 27.10.2017 până în 30.11.2018
- scrisoare de contragaranție în valoare de 200.000 EUR emisă de către Alpha Bank România în data de 09.11.2016 în favoarea Unicredit Spa pentru Commit Siderurgică și valabilă până la data de 12 octombrie 2017; scrisoare care a fost prelungită în 27.10.2017 până în 28.09.2018, iar în data de 13.11.2017 a fost majorată valoarea la 300.000 Eur având valabilitatea până în 28.12.2018

În anul 2017 au fost gajate în favoarea Societății Madison Pacific Trust Limited toate imobilizările corporale și necorporale, conturile bancare, numerarul precum și majoritatea creanțelor. Acest gaj a survenit în urma contractării unor credite pe termen lung de către societatea mamă al grupului, Frigoglass Grecia.

La 31 decembrie 2016, Societatea avea emise următoarele scrisori de garanție în favoarea beneficiarilor:

- scrisoare de garanție în valoare de 13.700 lei emisă de către Alpha Bank România în favoarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală - Biroul Vamal de Interior Timiș și valabilă până la data de 30 noiembrie 2016, scrisoarea care a fost prelungită în 5 decembrie 2016 până în 30 noiembrie 2017;
- la 31 decembrie 2015 Societatea are o scrisoare de garanție în valoare de 97.711 lei emisă de către Alpha Bank România SA în favoarea Direcției Generale de Administrare a Marilor Contribuabili, valabilă până la data de 30 noiembrie 2016, scrisoarea care a fost prelungită în 05 decembrie 2016 până în 30 noiembrie 2017;
- scrisoare de garanție în valoare de 395.000 EUR emisă de către Alpha Bank România în favoarea Lipoplast și valabilă până la data de 31 decembrie 2016, scrisoarea care a expirat la scadență;
- scrisoare de contragaranție în valoare de 200.000 EUR emisă de către Alpha Bank România în data de 09.11.2016 în favoarea Unicredit Spa pentru Commit Siderurgică și valabilă până la data de 12 octombrie 2017;
- scrisoare de garanție bancară emisă de către ING Bank România în sumă de 400.000 EUR valabilă până la data de 31 decembrie 2016 în favoarea Commit Siderurgica Spa, scrisoare care a expirat la scadență.

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

(iii) Angajamente legate de contractele de chirie si de leasing operational în care Societatea este locatar

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Sub 1 an	3.991.883	3.764.858
Între 1 - 5 ani	<u>290.638</u>	<u>31.984</u>
	<u>4.282.522</u>	<u>3.796.841</u>

h) Tranzacții cu părțile legate

Natura relațiilor cu părțile afiliate/legate cu care Societatea a efectuat tranzacții semnificative sau care au solduri semnificative nedecontate la data bilanțului, sunt detaliate în continuare.

<u>Denumirea entității</u>	<u>Categorie</u>
Frigoglass Indonesia PT	entitate sub control comun
Frigoglass SA	entitate sub control comun
Frigoglass Eurasia LLC	entitate sub control comun
Frigoglass Nordic AS	entitate sub control comun
Frigoglass Iberica S.L.	entitate sub control comun
Frigoglass Ltd.	entitate sub control comun
Frigoglass GmbH	entitate sub control comun
Frigoglass Sp.zo.o.	entitate sub control comun
Frigoglass India Private Ltd.	entitate sub control comun
Scandinavian Appliances AS	entitate sub control comun
3P Frigoglass SRL	entitate sub control comun
Frigoglass South Africa (PTY) Ltd.	entitate sub control comun
Frigoglass East Africa Ltd	entitate sub control comun
Frigoglass Industries Nigeria Ltd	entitate sub control comun
Frigoglass Cipru	entitate sub control comun
Frigoglass Turkey Sogutma	entitate sub control comun
Frigoglass Ice- Cold Eq	entitate sub control comun
Coca Cola Beverages Belorussiya	entitate sub control comun
Coca Cola HBC B-H d.o.o Sarajevo	entitate sub control comun
Coca Cola. HBC Hungary KFT	entitate sub control comun
AS Coca Cola HBC Eesti	entitate sub control comun
UAB Coca Cola HBC Lietuva	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Armenia CJSC	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Romania SRL	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Srbija d.o.o.	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Crna Gora d.o.o.	entitate sub control comun
Coca Cola Beverages Ukraine Ltd.	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Bulgaria AD	entitate sub control comun

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

Coca Cola HBC Kosovo LLC	entitate sub control comun
Coca Cola Bottlers Chișinău SRL	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Italia SRL	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Hrvatska d.o.o.	entitate sub control comun
COCA-COLA BEVERAGES HOLDING II B.V.	entitate sub control comun
Coca-Cola HBC Austria GmbH	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Cesko a Slovensko sro	entitate sub control comun
Coca Cola HBC Ceska a Slovensko sro	entitate sub control comun
Coca Cola HBC AG	entitate sub control comun
Coca-Cola HBC Ireland Ltd.	entitate sub control comun
Coca-Cola HBC Northern Ireland Ltd.	entitate sub control comun
Coca-Cola HBC Polska sp z.o.o.	entitate sub control comun
Coca-Cola HBC Schweiz Ltd.	entitate sub control comun
Coca-Cola HBC Slovenija d.o.o.	entitate sub control comun
Frigoglass SAIC -Plant Kato Achaia	entitate sub control comun
Frigoglass SAIC -H/O Athens	entitate sub control comun
Frigoglass Finance Bv	entitate sub control comun
Frigoinvest Holdings B.V.	entitate sub control comun
Romerquelle Betelligun	entitate sub control comun
Unitary Enterprise CCB	entitate sub control comun
Sia Coca Cola HBC Latvia	entitate sub control comun
Frigoglass West Africa	entitate sub control comun
Frigoglass North America	entitate sub control comun

(1) Vânzări de bunuri și servicii

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Vânzări de bunuri		
<i>a) societatea-mamă</i>	42.009.258	38.359.848
<i>b) alte părți legate</i>	<u>117.411.716</u>	<u>156.136.404</u>
Total	<u>159.420.974</u>	<u>194.496.252</u>
	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Vânzări de servicii		
<i>a) societatea-mamă</i>	2.598.480	1.599.208
<i>b) alte părți legate</i>	<u>28.250.766</u>	<u>22.393.707</u>
Total	<u>30.849.246</u>	<u>23.992.915</u>

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

(2) Cumpărări de bunuri și servicii

	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Cumpărări de bunuri		
a) societatea-mamă	2.140.845	416.927
b) alte părți legate	<u>56.452.406</u>	<u>97.434.055</u>
Total	<u><u>58.593.251</u></u>	<u><u>97.850.982</u></u>
	<u>2016</u> (lei)	<u>2017</u> (lei)
Cumpărări de servicii		
a) societatea-mamă	17.626.883	24.739.802
b) alte părți legate	<u>13.937.213</u>	<u>20.180.117</u>
Total	<u><u>31.564.096</u></u>	<u><u>44.919.918</u></u>

(3) Solduri rezultate din vânzarea/cumpărarea de bunuri/servicii

	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)
Creanțe		
a) societatea-mamă	63.643.377	88.790.805
b) alte părți legate	<u>44.978.017</u>	<u>38.375.556</u>
Total	<u><u>108.621.394</u></u>	<u><u>127.166.361</u></u>
Datorii		
a) societatea-mamă	20.033.145	9.050.276
b) entitățile asociate	<u>68.019.761</u>	<u>112.158.451</u>
Total	<u><u>88.052.906</u></u>	<u><u>121.208.726</u></u>

(4) Împrumuturi de la părți legate

	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)
Împrumuturi		

FRIGOGLASS ROMANIA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

<i>a) entitățile asociate</i>	<u>17.778.407</u>	<u>2.725.925</u>
Dobânda de plată	4.894.472	6.367.747
Cheltuieli privind dobânzile	3.737.223	1.312.636

Termenii și condițiile aferente împrumutului primit de la partea afiliată Frigoglass Finance BV sunt prezentate în Nota 4.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

i) Casa și conturi la bănci

	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)
Conturi curente la bănci în lei	1.126.166	1.420.833
Conturi curente la bănci în Valută	9.120.659	22.582.892
Numerar în casierie	1.078	305
Alte valori	<u>13.044</u>	<u>30.095</u>
	<u>10.260.947</u>	<u>24.034.125</u>

În vederea prezentării situației fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar cuprind următoarele elemente:

	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)
Conturi curente la bănci și numerar în casierie	10.260.947	24.034.125
Descoperit de cont	(56.383.855)	(39.207)
	<u>(46.122.908)</u>	<u>-</u>
		<u>23.994.918</u>

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017

j) Cheltuieli privind prestațiile externe

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
	(lei)	(lei)
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	50.170.927	55.208.136
Cheltuieli cu transportul de bunuri și Personal	19.530.666	28.865.274
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune (Nota 8 e))	13.152.062	18.511.436
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	9.404	857
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	11.512.177	10.804.521
Cheltuieli cu deplasări, detașări și Transferări	665.331	877.729
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	285.895	53.597
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	307.420	222.353
Cheltuieli cu primele de asigurare	792.108	1.021.270
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	<u>769.067</u>	<u>572.422</u>
	<u>97.195.057</u>	<u>116.137.595</u>

k) Corectarea erorilor contabile aferente perioadelor anterioare

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2016, corectarea erorilor contabile aferente anilor precedenți a generat o pierdere contabilă netă de 9.730.533 lei, după cum urmează:

- provizion pentru stocuri aferent anilor precedenți: 9.417.778 lei;
- alte ajustări aferente anilor precedenți: 312.755 lei.

Impactul acestor corecții a fost înregistrat în contul de rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile (Nota 5 V).

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2017 nu au fost corectate erori contabile aferente anilor precedenți.

9 FLUX DE NUMERAR NET GENERAT DIN ACTIVITĂȚI OPERAȚIONALE

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
	(lei)	(lei)
Activități operaționale:		
(Pierdere neta)/Profitul net	(4.451.635)	22.705.597
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	19.075.826	17.236.401
Ajustări de valoare privind activele circulante	438.459	(1.863.450)
Stocuri casate	-	2.748.948
Ajustări privind provizioanele	6.559.730	1.146.112
(Câștig)/Pierdere din vânzarea de imobilizări corporale	81.579	(16.359)
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra soldului de deschidere a numerarului și echivalentelor de numerar	1.072.366	673.298
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creditelor și datoriilor	(357.843)	1.082.810
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creanțelor și altor creanțe	(356.225)	-
Impozit pe profit	1.821.634	4.568.738
Venituri din dobânzi	(16.751)	(13.631)
Cheltuieli cu dobânzile	<u>7.891.408</u>	<u>3.804.349</u>
Creșterea numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	31.758.548	52.072.813
Modificări ale capitalului circulant:		
Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe	21.422.730	(81.901.936)
(Descreștere) în soldurile de stocuri	(11.156.009)	(11.034.772)
(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii	<u>(12.346.859)</u>	<u>86.430.256</u>
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare	<u>29.678.410</u>	<u>45.566.361</u>

10 CONTINGENȚE

(a) Acțiuni în instanță

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății.

(b) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România a suferit multiple modificări în ultimii ani și este într-un proces continuu de actualizare și modernizare. Ca urmare, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente (în prezent în valoare totală de 0,03% pe zi de întârziere). În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(c) Prețul de transfer

Legislația fiscală din România include principiul „valorii de piață”, conform căruia tranzacțiile între părțile afiliate trebuie să se desfășoare la valoarea de piață. Contribuabilii care desfășoară tranzacții cu părți afiliate trebuie să întocmească și să pună la dispoziția autorităților fiscale din România, la cererea scrisă a acestora, dosarul prețurilor de transfer. Neprezentarea dosarului prețurilor de transfer sau prezentarea unui dosar incomplet poate duce la aplicarea de penalități pentru neconformitate; în plus față de conținutul dosarului prețurilor de transfer, autoritățile fiscale pot interpreta tranzacțiile și circumstanțele diferit de interpretarea conducerii și, ca urmare, pot impune obligații fiscale suplimentare rezultate din ajustarea prețurilor de transfer. Conducerea Societății consideră că nu va suferi pierderi în cazul unui control fiscal pentru verificarea prețurilor de transfer. Cu toate acestea, impactul interpretărilor diferite ale autorităților fiscale nu poate fi estimat în mod credibil. Acesta poate fi semnificativ pentru poziția financiară și/ sau pentru operațiunile Societății.

ÎMPUTERNICIT AL ADMINISTRATORULUI

Numele și prenumele: Cotuna Radu

Semnătura: _____

Ștampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele: Rădoi Gabriela

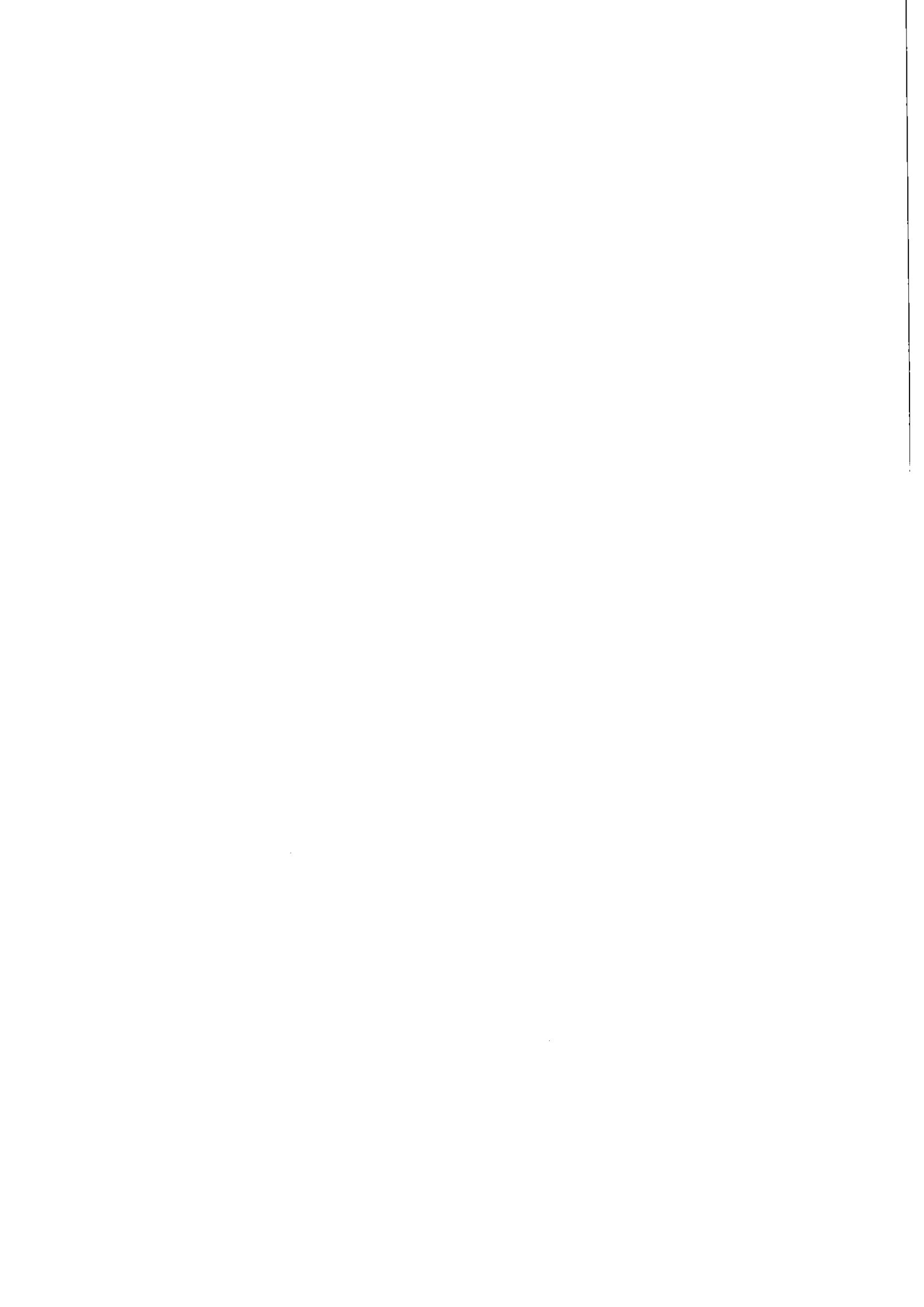
Calitatea: Director Economic

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Gabriela Rădoi".



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2017**
Suma de control **1.723.810**

Entitatea SC FRIGOGLASS ROMANIA SRL

Adresa

Județ Timis Sector Localitate PARTA

Strada DN 59 TIMISOARA-MORAVITA Nr. KM 16 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J35/3275/1994

Cod unic de inregistrare 6469724

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2825 Fabricarea echipamentelor de ventilație și frigorifice, exclusiv a echipamentelor de uz casnic

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2825 Fabricarea echipamentelor de ventilație și frigorifice, exclusiv a echipamentelor de uz casnic

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități de interes public ? Entități mici Microentități 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991* 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 87.113.186

Capital subscris 1.723.810

Profit/ pierdere 22.705.597

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

FAFALIOS EMMANOUIL

Numele și prenumele

RADOI GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA *
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Kenneth Spiteri

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

417/05.01.2001

CIF/ CUI

BILANT
la data de 31.12.2017.

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	1.976.708	6.094.758
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	6.154.178	918.116
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	912.338	651.670
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	3.354	55.916
TOTAL (rd.01 la 06)	07	9.046.578	7.720.460
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	33.742.634	26.186.899
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	46.319.921	44.419.796
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	792.495	560.179
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	7.189.552	3.220.827
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	393.969	1.732.296
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	88.438.571	76.119.997
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	97.485.149	83.840.457
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	23.060.775	49.043.882

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	2.666.937	8.730.145
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	49.287.138	26.250.196
4. Avansuri (ct. 4091)	29	45.686	952.933
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	75.060.536	84.977.156
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	129.431.758	201.709.238
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	9.348.252	13.721.474
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	138.780.010	215.430.712
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	10.260.947	24.034.125
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	224.101.493	324.441.993
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	275.992	1.315.246
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	275.992	1.306.887
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		8.359
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	56.383.855	39.207
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	1.364.671	108.004
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	153.538.666	234.478.012
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	22.672.879	9.093.672
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	6.210.011	11.935.437
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	240.170.082	255.654.332
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	-15.792.597	70.094.548
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	81.692.552	153.943.364

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		53.177.892
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		53.177.892
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	11.771.395	13.652.286
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	11.771.395	13.652.286
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	1.723.810	1.723.810
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	1.723.810	1.723.810
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	12.758.708	0
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	344.762	344.762
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	11.284.585	11.284.585
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	11.629.347	11.629.347
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	48.260.927	51.054.432
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	0	22.705.597
SOLD D (ct. 121)	98	4.451.635	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	69.921.157	87.113.186
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	69.921.157	87.113.186

Suma de control F10 : 4103997134 / 17353055441

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) 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.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

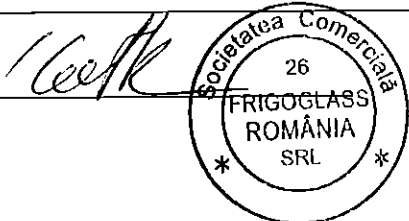
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FAFALIOS EMMANOUIL

Semnătura



Numele si prenumele

RADOI GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC,

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	419.973.498	623.114.268
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	359.365.026	531.342.529
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	62.272.248	98.824.710
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	1.663.776	7.052.971
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	12.721.069	0
Sold D	08	0	13.249.818
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	300.926	98.218
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	1.649.742	4.041.204
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	434.645.235	614.003.872
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	192.087.740	280.038.926
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	2.791.790	3.380.275
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.925.799	1.835.079
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	55.993.416	93.854.087
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	235.778	20.887
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	45.972.583	62.501.928
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	37.856.445	51.601.328
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	8.116.138	10.900.600
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	19.075.826	17.236.401
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	19.075.826	17.236.401
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	438.459	-1.863.450

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	438.459	1.056.351
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		2.919.801
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	104.374.418	122.923.758
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	97.195.057	116.137.595
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	1.369.689	2.054.485
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurător (ct. 652)	34	5.809.672	4.731.678
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	6.559.730	1.146.112
- Cheltuieli (ct.6812)	40	11.742.095	10.108.872
- Venituri (ct.7812)	41	5.182.365	8.962.760
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	428.983.983	581.032.229
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	5.661.252	32.971.643
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	16.751	13.631
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	6.813.235	9.410.431
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	6.829.986	9.424.062
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	7.891.408	3.804.349
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	3.737.223	1.312.636
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	7.229.831	11.317.021
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	15.121.239	15.121.370
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	8.291.253	5.697.308

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	441.475.221	623.427.934
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	444.105.222	596.153.599
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	27.274.335
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	2.630.001	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	1.821.634	4.568.738
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	22.705.597
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	4.451.635	0

Suma de control F20 : 7936639026 / 17353055441

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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

FAFALIOS EMMANOUIL

Semnătura




Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RADOI GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1	22.705.597	
Unitați care au inregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)		04	2.533.076	2.201.130	331.946
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	2.533.076	2.201.130	331.946
- peste 30 de zile		06	316.040	299.387	16.653
- peste 90 de zile		07	465.124	315.178	149.946
- peste 1 an		08	1.751.912	1.586.565	165.347
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		19	939		1.268
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		20	939		1.362
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	19.387.273	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27	1.357.109	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	19.387.273	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	1.357.109	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	4.227.195	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	393.969	1.732.296
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	130.583.623	202.532.389
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58	129.924.402	194.520.645
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	8.755.581	13.207.200
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	8.755.581	13.207.200
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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)	70		269.386
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	538.375	373.961
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	538.375	373.961
- 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)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	1.079	306
- în lei (ct. 5311)	85	788	245
- în valută (ct. 5314)	86	291	61
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	9.556.773	24.000.930
- în lei (ct. 5121), din care:	88	1.126.166	1.420.833
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	8.430.607	22.580.097
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	690.052	2.796
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	690.052	2.796
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	217.497.203	299.738.552
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96	56.383.855	39.207
- în lei	97		
- în valută	98	56.383.855	39.207
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		53.177.892
- în lei	100		
- în valută	101		53.177.892
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	154.903.337	234.586.016
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109	130.295.133	197.339.656
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	1.754.441	3.211.580
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	4.266.551	8.723.857
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	112	2.125.779	3.849.896
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	2.130.708	4.735.086
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	114	10.064	138.875

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	189.019	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	189.019	
- subventii nereluatare la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	1.723.810	1.723.810
- acţiuni cotate 3)	131		
- acţiuni necotate 4)	132		
- părţi sociale	133	1.723.810	1.723.810
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	47.210.688	12.658.168
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
		Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	1.723.810	X	1.723.810	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151	1.723.810	100,00	1.723.810	100,00
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. 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:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2016	2017
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FAFALIOS EMMANOUIL

Numele si prenumele

RADOI GABRIELA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...

- 1) 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) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017.

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	14.893.869	8.331.901	37.876	X	23.187.894
Alte imobilizari	02	51.127.794	586.810	36.099.100	X	15.615.504
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	3.354	52.562		X	55.916
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	66.025.017	8.971.273	36.136.976	X	38.859.314
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	556.621		28.353	X	528.268
Constructii	07	38.771.467	1.000.533	5.515.415		34.256.585
Instalatii tehnice si masini	08	148.521.760	8.811.125	7.163.965		150.168.920
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.764.777	19.961	700.325		2.084.413
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	7.189.552	3.560.095	7.528.820		3.220.827
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	393.969	9.501.567	8.163.240		1.732.296
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	198.198.146	22.893.281	29.100.118		191.991.309
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	264.223.163	31.864.554	65.237.094	X	230.850.623

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	12.917.161	4.193.378	17.403	17.093.136
Alte imobilizari	20	44.061.278	1.749.675	31.765.235	14.045.718
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	56.978.439	5.943.053	31.782.638	31.138.854
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	5.585.454	3.020.339	7.839	8.597.954
Instalatii tehnice si masini	25	102.201.839	10.639.721	7.092.436	105.749.124
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	1.972.282	245.891	693.939	1.524.234
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	109.759.575	13.905.951	7.794.214	115.871.312
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	166.738.014	19.849.004	39.576.852	147.010.166

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 2896048410 / 17353065923

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FAFALIOS EMMANOUIL

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

RADOI GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:





**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
CĂTRE ASOCIAȚII SOCIETĂȚII FRIGOGLASS ROMANIA SRL**

Opinia noastră

- 1 În opinia noastră, situațiile financiare oferă o imagine fidelă, a poziției financiare a Frigoglass Romania SRL („Societatea”) la data de 31 decembrie 2017, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare („OMF 1802/2014”) și cu politicile contabile prezentate în Nota 5 a acestor situații financiare.

Situațiile financiare auditate

- 2 Situațiile financiare ale Societății, numerotate de la pagina 1 la 34, conțin:
- Bilanțul la 31 decembrie 2017;
 - Contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată;
 - Situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată;
 - Situația fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și;
 - Note la situațiile financiare, care includ un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare la 31 decembrie 2017 se identifică astfel:

- | | |
|---|-----------------|
| • Total capitaluri proprii: | 87.113.186 lei; |
| • Profitul net al exercițiului financiar: | 22.705.597 lei. |

Societatea are sediul social în Parta, DN59 Moravita, KM 16 , Județ Timiș și codul unic de identificare RO 6469724.

Bazele opiniei

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) și Legea 162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru.

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

Independența

- 4 Suntem independenți față de Societate, conform Codului de Etică al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standardele Internaționale de Etică pentru Contabili coroborat cu cerințele de etica profesionala relevante pentru auditul situațiilor financiare din România, inclusiv Legea 162/2017, și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etica profesionala, conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Evidențierea unor aspecte

- 5 Atragem atenția asupra Notei 8 h) din aceste situații financiare, care menționează că o proporție semnificativă din vânzările și achizițiile societății sunt derulate cu părți afiliate și legate. De asemenea o parte semnificativă a creanțelor și datoriilor comerciale sunt aferente părților afiliate. Continuitatea activității Societății sunt condiționate de continuarea viitoare a acestor relații și de performanța financiară. Opinia noastră nu conține rezerve cu privire la acest aspect.

Alte aspecte

- 6 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv OMF 1802/2014.

Raportare privind alte informații inclusiv Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Aceste alte informații au fost obținute anterior datei acestui raport.

Opinia noastră privind situațiile financiare nu acoperă alte informații, inclusiv Raportul Administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații menționate mai sus, și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt în mod semnificativ în neconcordanță cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate într-un mod semnificativ.

În ceea ce privește Raportul Administratorilor, l-am citit și apreciem dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802/2014, punctele 489-492.

Exclusiv în baza activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) informațiile prezentate în Raportul Administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat referitor la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în Nota 5 a acestor situații financiare și pentru controalele interne pe care Conducerea le consideră necesare pentru a întocmi situații financiare fără denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii. În întocmirea situațiilor financiare, Conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând dacă este cazul, aspectele referitoare la continuarea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază contabilă, cu excepția cazului în care Conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile, fie nu are o alternativă realistă în afara acestora.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, nu au denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate determina, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.



Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional în decursul auditului. De asemenea, noi:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către Conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare al utilizării de către Conducere a principiului continuității activității ca bază contabilă și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, incluzând



descrierile aferente și măsura în care tranzacțiile și evenimentele care stau la baza situațiilor financiare sunt reflectate în mod fidel.

Comunicăm Conducerii, printre alte aspecte, arile planificate și desfășurarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Kenneth Spiteri

Auditor statutar înregistrat la

Camera Auditorilor Financiarî din România cu nr. 417/5 ianuarie 2001



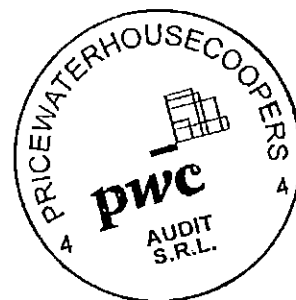
În numele

PricewaterhouseCoopers Audit SRL

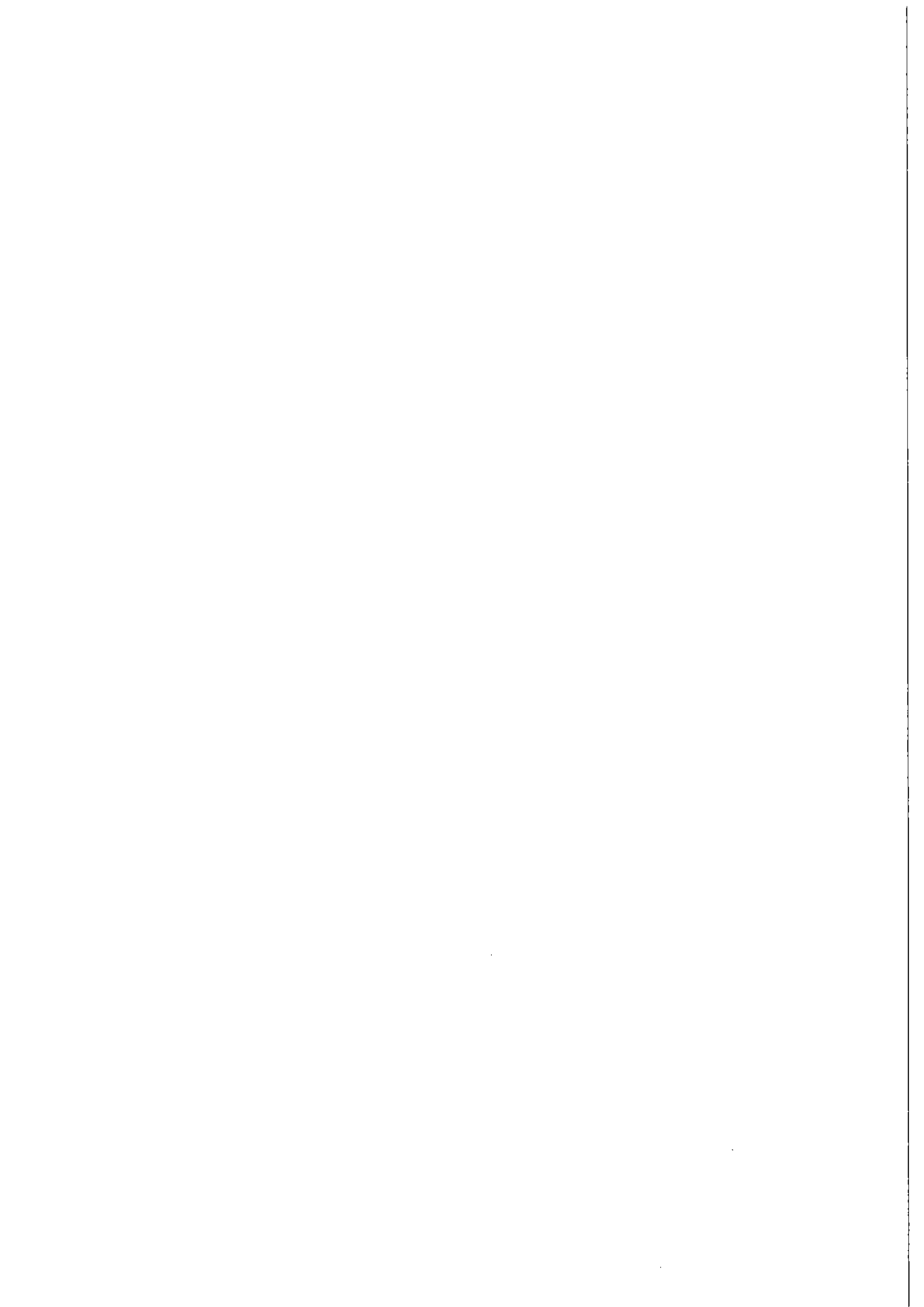
Str. Barbu Văcărescu, 301-311, București

Firmă de audit înregistrată la

Camera Auditorilor Financiarî din România cu nr. 6/25 iunie 2001



București, 30 mai 2018



BALANTA DECEMBRIE 2017

Cont	Denumire	Sold initial	Tranzactii perioada anterioara		Tranzactii perioada curenta		Sold final
			Debit	Credit	Debit	Credit	
101	CAPITAL	-1,723,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,723,810.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	-12,758,707.26	0.00	0.00	13,291,464.66	532,757.40	0.00
106	REZERVA	-11,629,346.48	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,629,346.48
117	REZULTATUL REPORTAT	-48,260,928.08	4,451,635.36	0.00	0.00	7,245,139.63	-51,054,432.35
121	PROFIT SI PIERDERE	4,451,635.36	1,141,562,941.09	1,170,277,445.82	141,597,268.43	140,039,996.36	-22,705,597.30
151	PROVIZ.PT RISC&CHELTUIELI	-11,771,394.78	5,606,920.07	8,667,278.95	3,250,186.31	2,070,719.10	-13,652,286.45
162	CREDITE BANCARE PE TM LUNG	-0.18	0.18	52,978,176.37	0.00	199,715.24	-53,177,891.61
166	DATORII PRIV.IMOBILIZ.FINAN	-17,778,406.50	46,913,747.50	31,851,028.00	0.00	10,237.50	-2,725,924.50
168	DOBANZI AFER.IMPRUM.&DAT.AS	-4,894,472.73	4,987,906.12	6,549,276.26	282,723.24	194,627.79	-6,367,747.42
		-104,365,430.65	1,203,523,150.32	1,270,323,205.40	158,421,642.64	150,293,193.02	-163,037,036.11
203	CHELT.DE DEZVOLTARE	14,893,869.25	8,042,954.78	37,876.26	288,946.26	0.00	23,187,894.03
205	CONCES.BREVETE,LICENTE&ALTE	47,210,687.91	163,754.67	34,759,707.27	43,432.98	0.00	12,658,168.29
207	FOND COMERCIAL	1,303,340.45	0.00	0.00	0.00	0.00	1,303,340.45
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORAL	2,613,766.04	379,622.79	1,339,393.18	0.00	0.00	1,653,995.65
211	TERENURI&AMENAJARI TERENURI	681,430.56	0.00	0.00	0.00	28,352.52	653,078.04
212	CONSTRUCTII	38,646,656.97	937,245.04	30,200.00	63,287.87	5,485,215.11	34,131,774.77
213	INSTAL.TEHN,MIIL.TRANSF	148,521,759.83	8,241,171.35	7,163,965.19	569,953.95	0.00	150,168,919.94
214	MOBILIER,AP.BIROTICA&ALTELE	2,764,777.58	19,960.83	700,324.66	0.00	0.00	2,084,413.75
230	IMOB.NECORPORALE IN CURS	3,353.80	0.00	3,353.80	0.00	0.00	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CU	7,189,552.28	6,024,098.92	11,684,515.45	2,658,394.24	966,703.33	3,220,826.66
232	AVANS.PT IMOBILIZARI CORPOR	393,968.71	4,610,169.83	4,473,610.14	4,891,397.33	3,689,629.84	1,732,295.89
233	IMOBILIZARI NECORP.IN CURS	0.00	39,097.62	0.00	16,818.78	0.00	55,916.40
234	AVANS.PT.IMOB.NECORPORALE	0.00	69,663.62	69,663.62	0.00	0.00	0.00
280	AMORTIZARI PRIV.IMOB.NECORP	-56,978,439.63	31,782,637.95	5,663,278.70	0.00	279,773.93	-31,138,854.31
281	AMORTIZARI PRIV.IMOB.CORPOR	-109,759,575.05	7,794,213.87	12,703,718.25	0.00	1,202,232.64	-115,871,312.07
		97,485,148.70	68,104,591.27	78,629,606.52	8,532,231.41	11,651,907.37	83,840,457.49
301	MATERII PRIME	29,289,111.74	1,152,440,878.13	1,134,855,434.42	109,216,565.07	107,232,576.67	48,858,543.85
302	MATERIALE CONSUMABILE	2,803,985.81	6,305,988.83	5,886,332.64	486,757.08	594,311.48	3,116,087.60
303	OBIECTE INVENTAR	0.00	228,594.91	228,594.91	50,288.82	50,288.82	0.00
308	DIF.PRET LA MAT.PRIME&MATER	-287,797.22	23,632,689.50	23,864,989.15	2,360,222.66	2,343,557.82	-503,432.03
321	MATERII PRIME IN CURS DE APR.	0.01	0.00	0.00	7,859,561.28	0.00	7,859,561.29
327	MARFURI IN CURS DE APR.	0.00	0.00	0.00	32,591.43	0.00	32,591.43
331	PROD.IN CURS DE EXECUTIE	2,330,517.40	2,198,554.86	0.00	-141,728.77	0.00	4,387,343.49
332	LUCRARI,SERVICII IN CURS	336,419.96	2,140,544.08	2,476,936.72	208,772.38	208,772.38	27.32
341	SEMIFABRICATE	5,670,932.53	285,742,834.96	286,794,357.59	26,973,740.02	27,250,375.58	4,342,774.34
345	PRODUSE FINITE	32,490,856.65	1,155,957,782.79	1,164,060,840.26	92,752,810.70	100,792,404.41	16,348,205.47
348	DIFERENTE PRET LA PRODUSE	953,206.34	92,726,681.31	91,887,367.05	12,722,950.16	12,854,669.74	1,660,801.02
351	MATERII PRIME&MAT LA TERI	3,383,408.06	-2,392,553.70	770,357.84	9,025.92	19,264.54	210,257.90
354	PRODUSE LA TERTI	153,357.57	37,950.25	20,713.77	0.00	26,683.50	143,910.55
357	MARFURI LA TERTI	761,179.36	-742,252.92	0.00	0.00	0.00	18,926.44
371	MARFURI	8,643,324.56	27,519,387.97	28,505,455.60	2,401,717.06	2,695,607.62	7,363,366.37
378	DIF.PRET MARFURI	614,280.72	2,904,295.91	2,861,479.46	179,412.66	154,115.29	682,394.54
391	AJUST.DEPR.MAT.PRIME	-12,127,933.06	1,317,547.71	519,144.60	1,107,315.59	274,922.30	-10,497,136.66
		75,014,850.43	2,750,018,924.59	2,742,732,004.01	256,220,002.06	254,497,550.15	84,024,222.92
401	FURNIZORI	-146,155,398.03	440,943,574.88	487,191,486.59	46,304,860.72	79,281,959.75	-225,380,408.77
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	-4,225,641.14	10,389,388.59	7,651,583.17	1,822,244.52	4,148,573.63	-3,814,164.83
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	-3,157,626.94	3,926,220,751.32	3,927,439,640.10	87,567,936.53	88,474,859.08	-5,283,438.27
409	FURNIZORI-DEBITORI	568,992.75	37,281,545.79	35,674,536.12	1,170,287.05	2,393,356.49	952,932.98
411	CLIENTI	141,875,921.57	616,774,122.50	552,096,584.29	91,176,891.23	63,596,093.99	234,134,257.02
418	CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT	-11,815,605.48	-17,203,203.14	842,487.94	-557,629.91	135,116.07	-30,554,042.54
419	CLIENTI CREDITORI	-1,364,671.24	27,595,359.85	31,629,505.31	8,522,725.76	4,279,738.22	-1,155,829.16
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	-1,706,576.00	41,022,204.00	42,635,619.00	4,949,494.00	4,738,514.00	-3,109,011.00
423	PERSONAL-AJUT.MAT.DATORATE	-20,192.00	367,376.00	402,997.00	55,813.00	47,309.00	-47,309.00
425	AVANSURI ACORDATE PEROSNALU	0.00	1,615,920.00	1,617,870.00	13,396.00	11,446.00	0.00
426	DREPTURI DE PERS.NERIDICATE	-3,623.00	2,496.00	12,830.00	741.00	1,940.00	-15,156.00
427	RETINERI DIN SAL.DAT.TERTIL	-24,641.01	350,196.00	365,388.93	37,991.00	38,261.00	-40,103.94
431	ASIGURARI SOCIALE	-2,058,603.00	15,000,176.00	16,288,924.00	1,584,796.00	1,961,465.00	-3,724,020.00
437	AJUTOR DE SOMAJ	-53,084.00	473,216.00	532,444.00	51,615.00	64,187.00	-124,884.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOC	-14,092.00	14,092.00	0.00	0.00	0.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	3,396,809.00	0.00	2,944,838.00	0.00	1,623,899.55	-1,171,928.55
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	3,178,134.88	149,901,824.08	146,908,934.80	18,027,142.68	16,967,139.46	7,231,027.38
444	IMPOZIT PE SALARIU	-773,238.00	5,596,785.00	6,119,462.00	597,139.00	730,749.00	-1,429,525.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARS	457,815.89	31,782,650.39	32,433,387.84	2,936,564.66	2,919,196.59	-175,553.49
447	FOND.SPEC.,TAXE ASIMILATE	-10,064.00	273,990.00	389,833.00	57,741.00	70,709.00	-138,875.00
448	ALTE DAT.,CREANTE BUG.STAT	0.00	2,004.00	2,004.00	63.00	63.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	50,273,944.53	19,371,178.33	5,685,701.79	2,990,591.19	-45,191.18	66,995,203.44

462	CREDITORI DIVERSI	-49,343,645.59	6,357,864.72	19,821,692.39	2,190,246.27	1,948,201.58	-62,565,428.57
471	CHELT.INREGISTRATE IN AVANS	275,992.25	2,660,517.89	2,339,407.64	1,002,134.49	283,990.78	1,315,246.21
473	SUME IN CURS DE CLARIFICARE	169,583.42	4,402,493,678.39	4,402,316,462.66	539,740,283.80	539,865,956.92	221,126.03
491	PROVIZ.PT DEPR.-CLIENTI	-1,151,864.96	17,069.45	42,713.79	494,937.81	140,579.86	-823,151.35
496	PROVIZ.PT DEPR.-DEBITORI DI	-330,288.19	339,716.52	138,017.22	0.00	484.75	-129,073.64
		-22,011,660.29	9,719,644,494.56	9,723,524,351.58	810,738,005.80	813,678,598.54	-28,832,110.05
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	10,246,825.51	6,520,105,408.57	6,502,389,879.63	569,484,364.76	573,442,994.25	24,003,724.96
519	CREDITE BANCARE PE TERMEN	-56,383,855.47	60,240,632.74	3,770,315.65	-86,443.69	39,225.25	-39,207.32
531	CASA	1,078.24	67,939.10	68,634.37	2,968.92	3,046.44	305.45
532	ALTE VALORI	11,950.00	3,078,335.00	3,433,535.00	1,260,665.00	887,320.00	30,095.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	1,093.60	1,685,211.07	1,597,155.13	209,762.70	289,364.60	9,547.64
581	VIRAMENTE INTERNE	0.01	349,944,390.94	349,944,390.95	37,245,043.39	37,245,043.39	0.00
		-46,122,908.11	6,935,121,917.42	6,861,203,910.73	608,116,361.08	611,906,993.93	24,004,465.73
601	CHELT.MATERII PRIME	0.00	248,289,469.85	248,289,469.85	24,374,589.64	24,374,589.64	0.00
602	CHELT.MATERIALE CONSUMABILE	0.00	6,626,015.04	6,626,015.04	748,851.40	748,851.40	0.00
603	CHELT.PRIVIND OB.INVENTAR	0.00	228,594.91	228,594.91	50,288.82	50,288.82	0.00
604	CHELT.PRIV.MAT.NESTOCATE	0.00	2,814,145.86	2,814,145.86	287,245.56	287,245.56	0.00
605	CHELT.PRIV.ENERGIA,APA	0.00	1,658,898.12	1,658,898.12	176,181.26	176,181.26	0.00
607	CHELT.PRIV.MARFURILE	0.00	73,313,909.75	73,313,909.75	20,540,177.19	20,540,177.19	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	-20,886.63	-20,886.63	0.00	0.00	0.00
611	CHELT.INTRETINERE&REPARATII	0.00	856.72	856.72	0.00	0.00	0.00
612	CHELT.REDEVENTE,CHIRII	0.00	16,629,490.44	16,629,490.44	1,881,946.05	1,881,946.05	0.00
613	CHELT.PRIME DE ASIGURARE	0.00	917,441.68	917,441.68	103,828.66	103,828.66	0.00
622	CHELT.COMISIOANE,ONORARII	0.00	10,079,371.49	10,079,371.49	725,149.89	725,149.89	0.00
623	CHELT.PROTOCOL,RECLAMA,PUBL	0.00	40,708.33	40,708.33	12,888.69	12,888.69	0.00
624	CHELT.TRANSB.BUNURI&PERSONA	0.00	24,966,006.90	24,966,006.90	3,899,266.79	3,899,266.79	0.00
625	CHELT.DEPLAS,DETASARI,TRANS	0.00	753,981.37	753,981.37	123,747.58	123,747.58	0.00
626	CHELT.POSTA&TELECOMUNICATII	0.00	207,307.72	207,307.72	15,044.86	15,044.86	0.00
627	CHELT.POSTA&TELECOMUNICATII	0.00	520,994.33	520,994.33	51,427.13	51,427.13	0.00
628	ALTE CH.SERVICII TERTI	0.00	44,837,589.51	44,837,589.51	10,370,546.98	10,370,546.98	0.00
635	CH.ALTE IMPOZITE,TAXE	0.00	1,666,706.34	1,666,706.34	387,779.01	387,779.01	0.00
641	CHELT.CU SALARII PERSONAL	0.00	42,635,619.00	42,635,619.00	4,738,514.00	4,738,514.00	0.00
642	Chelt.cu avans.in natura,tichet	0.00	3,347,775.00	3,347,775.00	879,420.00	879,420.00	0.00
645	CHELT.ASIG&PROTECTIE SOCIAL	0.00	9,726,933.00	9,726,933.00	1,173,667.00	1,173,667.00	0.00
658	ALTE CH.EXPLOATARE	0.00	3,235,485.78	3,235,485.78	1,628,419.91	1,628,419.91	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIF.CURS	0.00	10,081,176.28	10,081,176.28	1,193,673.75	1,193,673.75	0.00
666	CH.PRIV.DOBANZILE	0.00	3,576,446.96	3,576,446.96	227,902.13	227,902.13	0.00
667	CH.PRIV.SCOTURILE	0.00	34,738.00	34,738.00	7,432.89	7,432.89	0.00
681	CH.EXPLAMORT,PROVIZ.	0.00	24,493,746.55	24,493,746.55	3,907,876.67	3,907,876.67	0.00
691	CHELT.CU IMPOZIT PE PROFIT	0.00	2,944,838.00	2,944,838.00	1,623,899.55	1,623,899.55	0.00
		0.00	533,607,360.30	533,607,360.30	79,129,765.41	79,129,765.41	0.00
701	VEN.DIN VANZ.PROD.FINITE	0.00	395,880,799.74	395,880,799.74	46,630,765.03	46,630,765.03	0.00
702	VEN.DIN VANZ.SEMIFABRICATE	0.00	19,251,947.56	19,251,947.56	1,435,375.29	1,435,375.29	0.00
703	VEN.DIN VANZ.PROD.REZIDUALE	0.00	628,965.46	628,965.46	128,761.07	128,761.07	0.00
704	VEN.DIN LUCRARI SI SERVICII	0.00	30,999,819.60	30,999,819.60	4,787,664.32	4,787,664.32	0.00
706	VEN.DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	282,649.73	282,649.73	22,750.00	22,750.00	0.00
707	VEN.DIN VANZ.MARFURI	0.00	76,976,522.51	76,976,522.51	21,848,187.87	21,848,187.87	0.00
708	VEN.DIN ACTIVITATI ANEXE	0.00	26,969,938.75	26,969,938.75	4,323,092.47	4,323,092.47	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	-5,469,589.31	-5,469,589.31	-1,583,381.45	-1,583,381.45	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	1,949,343,869.10	1,949,343,869.10	192,037,197.18	192,037,197.18	0.00
722	VEN.PROD.IMOBILIZ.CORPORALE	0.00	73,540.21	73,540.21	24,677.45	24,677.45	0.00
758	ALTE VEN.DIN EXPLOATARE	0.00	2,342,286.80	2,342,286.80	1,831,144.59	1,831,144.59	0.00
765	VENITURI DIN DIF.CURS	0.00	8,364,452.06	8,364,452.06	1,020,424.76	1,020,424.76	0.00
766	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	12,633.57	12,633.57	997.28	997.28	0.00
768	ALTE VEN.FINANCIARE	0.00	25,554.44	25,554.44	0.00	0.00	0.00
781	VEN.PROVIZ.ACTIV.EXPLOAT.	0.00	7,041,102.81	7,041,102.81	4,841,458.21	4,841,458.21	0.00
		0.00	2,512,724,493.03	2,512,724,493.03	277,349,114.07	277,349,114.07	0.00
	Total	0.08	23,722,744,931.49	23,722,744,931.57	2,198,507,122.47	2,198,507,122.49	-0.02



Jan S

Cell



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

Societatea comerciala " FRIGOGLASS ROMANIA " S.R.L. functioneaza in baza Legii nr.31/1990, din data de 24.11.1994 cu un capital social subscris si varsat de 1.723.810 lei.

Asociatii societatii sunt: FRIGOINVEST HOLDINGS BV, Olanda si FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED, Cipru.

Obiectul de activitate este : producerea si comercializarea de vitrine frigorifice comerciale.

Veniturile, cheltuielile si profitul brut s-au realizat la nivelul prevederilor din bugetul de venituri si cheltuieli, rezultand un profit in valoare de 22.705.597 lei.

Fondurile societatii au fost gospodarite judicios si cat posibil pentru evitarea imobiliarilor.

Contabilitatea s-a condus conform normelor legale in vigoare si la zi, toate operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si contabilizate corect.

S-au respectat normele metodologice privind intocmirea bilantului contabil respectiv :

- posturile inscrise in bilant corespund cu datele inscrise in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale.
- nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierderi.
- sumele pentru activitatea de prestari servicii au fost utilizate potrivit reglementarilor legale.
- conturile de profit si pierderi reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.
- Obligatiile fata de bugetul statului au fost corect stabilite.

Societatea nu are evenimente importante aparute dupa sfarsitul exercitiului financiar.

In anul 2017 societatea a avut o crestere semnificativa comparativ cu anul 2016 in ceea ce priveste cifra de afaceri neta, astfel, ea a crescut cu 48.37%, si o scadere in ceea ce priveste activele imobilizate cu aproximativ 8%. Pentru anul 2018 se estimeaza ca cifra de afaceri neta sa creasca.

Analizand indicatorii de profitabilitate ai companiei, se observa o crestere a lor in anul 2017 comparativ cu anul 2016 astfel rentabilitatea capitalului angajat a crescut de la 7.52% in anul 2016 la 22,15 % in anul 2017. In anul 2017, compania a inregistrat un profit contabil in suma de 22.705.598 lei, comparativ cu anul 2016 in care s-a inregistrat o pierdere contabila suma de 4.451.635 lei.

Marja bruta din vanzari in anul 2017 este de 4.99%, mai mare decat in anul 2016 cand valoarea acestui indicator a fost de 3.37%. Cresterea nu este semnificativa, acest fapt justificandu-se faptului ca compania a inregistrat in anul 2017 un profit contabil in suma de 22.705.598 lei, comparativ cu anul 2016 in care s-a inregistrat o pierdere contabila suma de 4.451.635 lei, iar cifra de afaceri a crescut de la 419.973.498 lei in 2016 la 623.114.268 lei in 2017.

Societatea nu desfasoara activitati din domeniul cercetarii si dezvoltarii.



Societatea nu are sucursale.

Prin natura activitatilor efectuate, societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

Riscul de credit: Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele pentru credite sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

Riscul valutar: Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Riscul de rată a dobânzii: Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită liniilor de credit în valută. O parte semnificativă din împrumuturile Societății au o rată a dobânzii variabilă. Societatea nu utilizează instrumente financiare pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii.

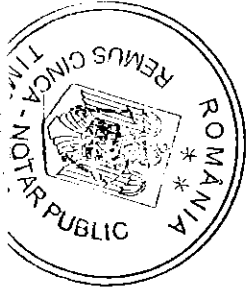
Riscul de lichiditate: Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de linii de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare.

Societatea nu a achiziționat acțiuni în anul 2017.

Timisoara la
25.05.2018

Administrator :
Fafalios Emmanouil

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fafalios Emmanouil', written over a horizontal line.



**WRITTEN RESOLUTION OF THE SHAREHOLDERS MEETING FOR
FRIGOGLASS ROMANIA SRL**

Concluded today, the 25 th of May, 2018

FRIGOINVEST HOLDINGS B.V., a private limited liability company governed by the law in force in the Netherlands, with head office at Herikerbergweg 238, Luna ArenA, 1101 CM, Amsterdam, the Netherlands, registered with the Trade Register under number 24434068, duly represented by Ms. Chanaki Lemonia Nitsa, a Greek citizen, identified with a Hellenic passport no AN 3419729 and Mr. Reijnierse Erik, a Dutch citizen, identified with a Dutch passport no NSCBD2CB2 in their capacity as directors
and

FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED, a Cypriot company with its registered office at 10 Iasonos Street, Jason Building, 1082, Nicosia, Cyprus, registered with the Registration number HE 77447, duly represented by Ms. Chanaki Lemonia Nitsa, a Greek citizen, identified with a Hellenic passport no AN 3419729 and Mr. Stergiou Vasileios, a Greek citizen, identified with a Hellenic passport No AN 3917465, their capacity as directors,

according to the article 13 in law L31/1990 republished, fulfilling the Shareholders decides:

- 1) Approves the financial statements for the fiscal year 2017, for Frigoglass Romania SRL, consisting in the Balance Sheet, the Profit & Loss Account, Annexes and the Explicative Notes, that reflect the financial results for 2017 materialized in a profit of 22.705.598 RON.
- 2) Decides that the net profit for the fiscal year 2017, amounting to 22.705.598 RON will remain unassigned. Its further distribution to be decided.

The legal representative of FRIGOINVEST HOLDINGS B.V. and FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED authorizes Ms. Radoi Gabriela, residing in Timisoara, identified with Romanian ID number TZ 394985 and Mr. Cotuna Radu, residing in Timisoara, identified with Romanian ID number TM 829760 to carry out the present decision and sign on her behalf all the necessary documents concerning the closing of the fiscal year 2017.

The present resolution was adopted in 2 (two) counterparts.

The legal representatives:

FRIGOINVEST HOLDINGS B.V.

Represented by

Chanaki Lemonia Nitsa

Reijnierse Erik

FRIGOINVEST HOLDINGS B.V.

Herikerbergweg 238,
1101 CM, Amsterdam
The Netherlands
KvK 24434068

FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED

Represented by

Chanaki Lemonia Nitsa

Stergiou Vasileios

FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED

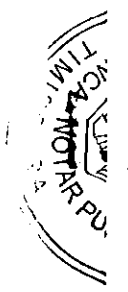
10, Iasonos street
Jason Building,
1082 Nicosia, Cyprus

Ministerul de Interne
VALERICA PATIN
Traducător-interpret autorizat
Engleză, Franceză, Italiană
Autorizația nr. 17602

il Jus
CA P
terpre
nceză
ia nr.



SPATIU ALB



Traducere din limba engleză

Frigoglass România SRL

DN 59 Timișoara Moravita KM 16 Tel: +40 256 407530
307396 Parța Fax: +40 256 395258
Timiș, România www.frigoglass.com

**HOTĂRÂREA ÎN SCRIS A ADUNĂRII GENERALE A ASOCIAȚILOR
PENTRU FRIGOGLASS ROMANIA SRL
Adoptată astăzi, 25 mai 2018**

FRIGOINVEST HOLDINGS B.V., societate cu răspundere limitată guvernată de legislația în vigoare din Olanda, cu sediul în Herikerbergweg 238, Luna ArenA, 1101 CM, Amsterdam, Olanda, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul 24434068, reprezentată legal de Dna Chanaki Lemonia Nitsa, cetățean grec, identificată cu pașaport elen nr. AN 3419729, și domnul Reijnierse Erik, cetățean olandez, identificat cu pașaport olandez nr. NSCBD2CB2 în calitate de directori

și

FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED, societate cipriotă cu sediul social în 10 Iasonos Street, Jason Building, 1082, Nicosia, Cipru, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul HE 77447, reprezentată legal de dna Chanaki Lemonia Nitsa, cetățean grec, identificată cu pașaport elen nr. AN 3419729 și dl Stergiou Vasileios, cetățean grec, identificat cu pașaport elen nr. AN 3917465 și în calitate de directori,

în conformitate cu articolul 13 din legea L31/1990 republicată, conform hotărârii adunării generale a asociațiilor, decide:

1) Aprobă situațiile financiare pentru anul fiscal 2017, pentru Frigoglass Romania SRL, constând din Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere, Anexele și Notele explicative, care reflectă rezultatele financiare pentru anul 2017, concretizate într-un profit de 22.705.598 RON.

2) Hotărăște că profitul net pentru anul fiscal 2017, în valoare de 22.705.598 RON, va rămâne nerepartizat. Se va hotărî repartizarea sa ulterioară.

Reprezentantul legal al FRIGOINVEST HOLDINGS B.V. și FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED autorizează pe doamna RADOI GABRIELA, domiciliată în Timișoara, identificată

cu cartea de identitate românească nr. TZ 394985 și pe domnul COTUNA RADU, domiciliat în Timișoara, identificat cu cartea de identitate românească nr. TM 829760 să ducă la îndeplinire prezenta hotărâre și să semneze în numele societății toate documentele necesare referitoare la încheierea anului fiscal 2017.

Minister
VALENTIN
Traducător în
Engleză, Fr.
Autoriza

Această hotărâre a fost adoptată în 2 (două) exemplare.

Reprezentanți legali

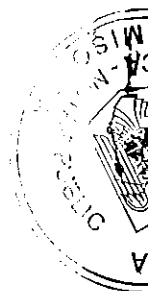
FRIGOINVEST HOLDINGS B.V.

reprezentată prin

CHANAKI LEMONIA NITSA - semnătura indescifrabilă

REIJNIERSE ERIK - semnătura indescifrabilă

-aplicată ștampila Frigoinvest Holdings B.V.-



și

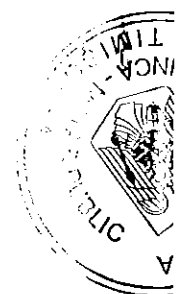
FRIGOGLASS CYPRUS LIMITED

reprezentată prin

CHANAKI LEMONIA NITSA - semnătura indescifrabilă

STERGIOU VASILEIOS - semnătura indescifrabilă

-aplicată ștampila Frigoglass Cyprus Limited-



Subsemnata, **VALERICA PĂTRU**, interpret și traducător autorizat pentru limbile străine **ENGLEZĂ, FRANCEZĂ ȘI ITALIANĂ**, în temeiul Autorizației nr. **17602**, eliberată de Ministerul Justiției din România, certific exactitatea traducerii efectuate din limba **ENGLEZĂ** în limba **ROMÂNĂ**, că textul prezentat a fost tradus complet, fără omisiuni, și că, prin traducere, înscrisului nu i-au fost denaturate conținutul și sensul.

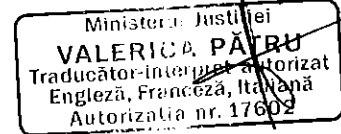
Înscrisul a cărui traducere se solicită în extras/ în totalitate are, în integralitatea sa, un număr de 1 pagină, poartă titlul/denumirea de **Hotărârea în scris a Adunării Generale a Asociaților**, a fost emis de **FRIGOGLASS ROMÂNIA** și mi-a fost prezentat mie în extras/totalitate.

Traducerea înscrisului prezentat are un număr de 2 pagini și a fost efectuată potrivit cererii scrise înregistrate cu nr. 164/29.05.2018 păstrate în arhiva subsemnatei.

S-a încasat onorariul conform contractului de colaborare nr. 1/1.04.2010.

SOCIETATE PROFESIONALĂ NOTARIALĂ
CINCA - ZĂRIE
Nr. Licență: 240/3728/06.00.2016
C.I.F. - RO365-11864
TIMIȘOARA, Str. GEORGE COȘBUC Nr.3, Ap. 5
Jud. TIMIȘ

VALERICA PĂTRU
Interpret și traducător autorizat (**17602**)



ROMÂNIA
Uniunea națională a Notarilor Publici
BIROUL NOTARULUI PUBLIC
Licența de funcționare Nr.
Sediul:

ÎNCHEIERE DE LEGALIZARE A SEMNĂTURII TRADUCĂTORULUI NR.

Data: 12 9 MAI 2018

CINCA REMUS
notar public

notar public, în temeiul art. 12 lit. j) din Legea Notarilor Publici și a activității notariale nr. 36/1995, cu modificările și completările ulterioare, legalizez semnătura de mai sus a dnei. **VALERICA PĂTRU**, traducător autorizat cu numărul 17602, în baza specimenului depus la acest Birou Notarial Public din Timișoara, de pe cele 2 exemplare ale înscrisului.

Înscrisul a cărui traducere se solicita este un înscris: act autentic în original/eopie legalizată/cu legalizare de semnătură/cu dată certă/.

S-a perceput onorariul de + TVA = 92 lei, cu bon fiscal nr. 12/1219 MAI 2018

CINCA REMUS
notar public



Notar public

L.S.



ALBI

