

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala

An Semestru Anul 2014

Entitatea INCDCP-ICECHIM

Adresa

Judet Bucuresti Sector Sector 6 Localitate Bucuresti
Strada Splaiul Independentei Nr. 202 Bloc Scara Ap. Telefon 0213153299

Număr din registrul comerțului J40/14364/2004

Cod unic de înregistrare 2 6 2 7 9 9 6

Forma de
proprietate

14--Companii si societati nationale

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Forma lungă
 Forma prescurtată
 Forma simplificată

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

63.170.967

Profit/ pierdere

47.153

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VELEA SANDA

Semnătura
si stampilaSEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOADER CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

S.C. 3CCC-AUDIT STATUTAR S.R.L.

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

1761/2006

Cod fiscal

32682097

Formular VALIDAT

APROBAT

DIRECTOR
LUCIA MOISE



BILANT
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	3	3
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	46.815	22.088
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL (rd.01 la 05)	06	46.818	22.091
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	58.447.827	57.014.322
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	2.144.103	2.387.598
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	21.169	2.843
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	0	0
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	60.613.099	59.404.763
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	45.000	45.000
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	0	0
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	45.000	45.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	60.704.917	59.471.854
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	13.132	14.717
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	1.369.668	2.075.200
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	0	0
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	0	1.726.260
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	1.382.800	3.816.177
II. CREANȚE (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)	25	363.264	455.978
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	41.841	8.065.215
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	405.105	8.521.193
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	6.592.183	7.486.230
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	8.380.088	19.823.600
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	21.059	19.038
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)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	246.323	750.694
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	997.290	2.876.394
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.243.613	3.627.088
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	6.195.090	14.470.503
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	66.900.007	73.942.357
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)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	0	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	0	0
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	0	0
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	2.224.402	10.771.390
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	962.444	1.745.047
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	962.444	1.745.047
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	66	0	0
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	3.186.846	12.516.437
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	0	0
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71	747.945	747.945
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	747.945	747.945
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	58.525.492	57.004.717
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	11.009	11.009
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	0	0
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	5.236.079	5.360.143
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	5.247.088	5.371.152
Acțiuni proprii (ct. 109)	80	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83	0	0
SOLD D (ct. 117)	84	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85	155.080	47.153
SOLD D (ct. 121)	86	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	64.675.605	63.170.967

Patrimoniul public (ct. 1016)	89	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	64.675.605	63.170.967

Suma de control F10 : 1032120323 / 1889614510

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VELEA SANDA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

TOADER CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	12.732.770	14.380.064
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	12.732.770	14.380.064
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	1.058.099	705.532
Sold D	08	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	1.218.374	1.169.421
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	15.009.243	16.255.017
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	608.653	531.209
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	73.614	84.808
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	471.566	567.382
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	8.277.885	9.353.042
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	6.413.864	7.351.600
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	1.864.021	2.001.442
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.268.669	1.190.149
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1.268.669	1.190.149
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-83.192	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	59.194	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	142.386	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	4.672.536	4.523.459

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	4.230.848	4.150.112
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	342.047	373.206
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	99.641	141
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-326.874	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
- Venituri (ct.7812)	34	326.874	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	14.962.857	16.250.049
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	46.386	4.968
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	79.398	36.601
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	290.616	182.126
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	370.014	218.727
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	261.320	176.542
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	261.320	176.542
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	108.694	42.185
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	155.080	47.153
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	15.379.257	16.473.744
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	15.224.177	16.426.591
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	155.080	47.153
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	0	0
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	155.080	47.153
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 248247267 / 1889614510

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VELEA SANDA

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

TOADER CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2014

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	1		47.153
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 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
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 si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	170		161
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	176		171

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

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	45.000	45.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	45.000	45.000
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79	45.000	45.000
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	1.101.740	1.194.454
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	88	75.987	50.196
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	1.013.867	1.144.258
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	39.721	3.517
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	38.675	0
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	1.046	3.517
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	34.588	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	23.179	793.104
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	23.179	793.104
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la rezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	128	18
- în lei (ct. 5311)	116	128	18
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	6.592.054	7.486.212
- în lei (ct. 5121), din care:	119	3.574.916	4.300.751
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	3.017.138	3.185.461
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	2.206.057	5.372.135
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- in lei	137		
- in valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- in lei	143		
- in valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	246.323	750.694
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	678.379	878.827
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	292.924	396.431
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	221.268	287.380
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	70.728	107.233
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	928	1.818
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	988.431	3.346.183

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174	988.431		3.346.183	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180				
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182				
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	111.064		90.053	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00		0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				

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

F30 - pag. 9			
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 55190258 / 1889614510

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VELEA SANDA

Semnatura



Stampila unitatii



Numele si prenumele

TOADER CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	165.905	1.483		X	167.388
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	165.905	1.483		X	167.388
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	54.279.700	1.765.989	3.433.669	X	52.612.020
Constructii	06	4.508.948	237.194	343.840		4.402.302
Instalatii tehnice si masini	07	15.026.019	1.383.819			16.409.838
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	215.324	2.269			217.593
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	74.029.991	3.389.271	3.777.509		73.641.753
Imobilizari financiare	11	45.000			X	45.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	74.240.896	3.390.754	3.777.509		73.854.141

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	119.087	26.210		145.297
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15	119.087	26.210		145.297
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	340.821	3.019	343.840	0
Instalatii tehnice si masini	18	12.881.916	1.140.324		14.022.240
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	194.155	20.595		214.750
TOTAL (rd.16 la 19)	20	13.416.892	1.163.938	343.840	14.236.990
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	13.535.979	1.190.148	343.840	14.382.287

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 554056662 / 1889614510

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VELEA SANDA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

TOADER CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

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

+

-

Salt

RAPORT DE GESTIUNE

privind activitatea desfășurată în anul 2014
pe baza Bilanțului Contabil

Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Chimie și Petrochimie – ICECHIM – București, își desfășoară activitatea în baza O. G. nr.57/2002 cu modificările și completările ulterioare și are ca obiect de activitate: cercetarea științifică de tehnologii aplicate în domeniul chimiei și petrochimiei.

A fost înființat conform HG nr.293/04.03.2004, prin transformarea Institutului de Cercetări Chimice – ICECHIM București în “Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Chimie și Petrochimie-ICECHIM “ și funcționează conform Legii nr.324/2004, cu modificările și completările ulterioare.

Bilanțul Contabil s-a întocmit respectandu-se Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.65/22.01.2015, emis pentru închiderea anului financiar 2014.

Organizarea contabilității s-a realizat prin aplicarea prevederilor Legii nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și a tuturor actelor normative în vigoare emise de organele competente în domeniu.

Pentru analiza performanțelor economice ale INCDCP ICECHIM în anul 2014 s-au calculat următorii indicatori economici :

-lei-

Nr.crt	INDICATORI	Algoritm de calcul	An 2013	An 2014	Evoluție %
A INDICATORI AI POTENTIALULUI TEHNICO-ECONOMIC					
1	Active immobilizate	preluat din bilant	60.704.917	59.471.854	97,97
1,1	Imobilizări corporale	preluat din bilant	60.613.099	59.404.763	98,01
2	Active circulante	preluat din bilant	8.380.088	19.823.600	236,56
2,1	Stocuri	preluat din bilant	1.382.800	3.816.177	275,98
3	Numar de salariați	preluat din bilant	170	161	94,71
B. INDICATORI AI POTENTIALULUI FINANCIAR					
4	Capitaluri proprii	preluat din bilant	64.675.605	63.170.967	97,68
4,1	Patrimoniul public	preluat din bilant	747.945	747.945	100,00
5	Capital permanent	capital propriu+capital imprumutat	64.675.605	63.170.967	97,68
6	Disponibilitati	preluat din bilant	6.592.183	7.486.230	113,57
7	Datorii curente	preluat din bilant	1.243.613	3.627.088	291,66

8	Lichiditate generala	Active circulante/Datorii pe termen scurt	6,74	5,47	81,16
9	Lichiditate imediata	(Active circulante-stocuri)/Datorii pe termen scurt	5,63	4,41	78,33
10	Rata autonomiei financiare (%)	Capitaluri proprii/Capital permanent*100	100	100	100,00
C.INDICATORI AI REZULTATELOR ECONOMICO-FINANCIARE					
11	Cifra de afaceri	preluat din bilant	12.732.770	14.380.064	104,72
12	Rezultatul din exploatare	preluat din bilant	46.386	4.968	10,71
13	Rezultatul curent	preluat din bilant	155.080	47.153	30,41
14	Rezultatul brut	preluat din bilant	155.080	47.153	30,41
15	Profitul net	preluat din bilant	155.080	47.153	30,41
16	Cheltuieli salariale	preluat din bilant	6.413.864	7.351.600	114,62
17	Venituri totale	preluat din bilant	15.379.257	16.473.744	107,12
18	Cheltuieli totale	preluat din bilant	15.224.177	16.426.591	107,90
19	Cheltuieli materiale	preluat din bilant	1.153.833	1.183.399	102,57
D.INDICATORI AI EFICIENȚEI UTILIZĂRII POTENȚIALULUI TEHNICO- ECONOMIC					
20	Cifra de afaceri la 1000 lei mijloace fixe (lei)	cifra de afaceri*1000/mijloace fixe	210	242	115,24
21	Cifra de afaceri la 1000 lei active circulante (lei)	cifra de afaceri*1000/active circulante	1.519	725	47,73
22	Viteza de rotatie a activelor circulante (zile)	Active circulante/*365/Cifra de afaceri netă	240	503	209,59
23	Productivitatea muncii netă (lei)	Cifra de afaceri netă/Nr salariați	74.899	89.317	119,25
24	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (lei)	Cheltuieli totale*1000/Venituri totale	990	997	100,71
25	Rata rentabilitatii economice (%)	Profit brut*100/Capital permanent	0,24	0,07	29,17
26	Rata rentabilitatii financiare(%)	Profit net*100/capital propriu	0,24	0,07	29,17
27	Rata rentabilitatii comerciale (%)	Profit brut*100/Cifra de afaceri netă	1,21	0,33	27,28
28	Rata rentabilitatii resurselor consumate(%)	Profit brut*100/Cheltuieli totale	1,02	0,29	28,44

Analizand datele inscrise în bilanțul contabil încheiat la 31.12. 2014, comparativ cu cele înregistrate în anul 2013, s-au constatat următoarele :

D. Analiza potențialului tehnico – economic

Imobilizările corporale (mijloacele fixe) au scăzut cu 1,99 % față de anul 2013, ca urmare a reevaluării clădirilor și terenurilor, precum și a amortizării lor.

Terenurile și clădirile din patrimoniu INCDPC-ICECHIM au fost reevaluate la sfârșitul anului 2014 conform Legii nr.79/2008 privind reevaluarea activelor, iar rezultatul reevaluării a fost înregistrat în bilanțul contabil încheiat la 31 decembrie 2014.

Activele circulante au crescut cu 136,56 % în anul 2014, față de anul 2013, creșterea fiind determinată de :

- creșterea cu 110,34 % a creanțelor încasate de la bugetul UE, în cadrul proiectului POS CCE ID 1938, destinat dezvoltării infrastructurii de cercetare la INCDCP-ICECHIM în perioada 2014-2015

- creșterea volumului producției în curs de execuție cu 15,16 %, care reprezintă proiectele de cercetare nefinalizate până la data de 31 decembrie 2014, a căror predare este planificată a se realiza în cursul 2015 ;

Volumul investițiilor realizate în anul 2014, a fost de 1.386.088 lei și a constat în achiziționarea de aparatură destinată modernizării laboratoarelor de cercetare.

Față de realizările anului 2013, volumul investițiilor în anul 2014 a crescut cu 603,66 %.

Investițiile realizate în anul 2014, au fost finanțate din proiectul POS CCE ID 1938.

Datele înregistrate în bilanțul contabil referitoare la activele și pasivele institutului s-au fundamentat pe baza rezultatelor inventarierii patrimoniului conform deciziei interne a INCDCP-ICECHIM nr.11/12.01.2015, cu respectarea prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr 2861/2009.

Au fost inventariate faptic și scriptic elementele de patrimoniu : mijloacele fixe, obiectele de inventar în folosință și în depozit, substanțele toxice, metalele prețioase, precum și conturile din bilanțul contabil.

Operațiunea de inventariere s-a desfășurat conform unui grafic întocmit pe gestiuni și locuri de folosință, rezultatele inventarierii fiind înregistrate în bilanțul contabil întocmit la data de 31.12.2014.

B. Analiza indicatorilor potențialului economico-financiar

- Disponibilitățile financiare au crescut în anul 2014 față de anul 2013 cu 13,57 % .

- Stocurile totale au crescut în anul 2014, cu 2.433.377 lei fata de anul 2013, ca urmare a acordării de avansuri pentru achiziționarea unor aparate de cercetare în cadrul proiectului POS CCE ID 1938 (1.726.260 lei) și a înregistrării producției neterminate aferente proiectelor de cercetare din Competițiile PN II 2012,2013 aflate în derulare la data de 31 decembrie 2014.

- Creanțele au crescut de la 363.264 lei în anul 2013, la 8.521.193 lei în anul 2014. Această creștere se datorează sumelor ce urmează a fi încasate de la UE pentru derularea proiectului POS CCE ID 1938.

- Datoriile ce urmeaza a fi platite de INCDCP-ICECHIM într-o perioadă de până la un an, însumează 3.627.088 lei, sunt datoriile curente de cu o vechime sub 90 zile și au crescut față de anul 2013 cu 191,66 % %. Din valoarea totală a acestor datorii înregistrate la 31 decembrie 2014, 1.588.488 lei reprezintă prefinanțarea proiectului POS CCE ID 1938.

- Soldul contului furnizori a crescut de la 246.323 lei în anul 2013, la 750.694 lei, respectiv cu 204,76 %. Structura soldului acestui cont este următoarea :

- 390.910,00 lei furnizori de echipamente și aparate finanțate din POS CCE ;

-359.783,73 lei furnizorii de utilități și alte active necesare desfășurării activității de cercetare.

-Soldul contului clienți a crescut de la 1.101.740 lei în 2013 la 1.194.454 lei în 2014, respectiv o creștere cu 8,42 %. În soldul acestui cont este înregistrată suma de 881.873,52 lei reprezentând clienți incerți în litigiu (Pro Autoindustries și Oltchim Rm. Valcea, firme aflate în insolvență) pentru care există titluri executorii emise de instanțele judecătorești. Pentru această sumă au fost create provizioane conform legislației în vigoare.

C. Analiza indicatorilor rezultatelor economico-financiare

Cifra de afaceri a crescut în anul 2014 față de anul 2013 cu 4,72 %

Această creștere se datorează creșterii volumului de activitate, respectiv a veniturilor din activitatea de cercetare.

Analiza structurii cifrei de afaceri reflectă ponderea mare a activității de cercetare, respectiv 96,07 % din totalul acesteia.

Cheltuielile salariale au crescut în anul 2014 față de anul 2013 cu 14,62 %, ca urmare a negocierii noului Contract Colectiv de Muncă pe anul 2014.

INCDPC-ICECHIM nu a negociat salariile din anul 2008.

Profitul brut realizat în anul 2014 a fost de 47.153 lei, față de 155.080 lei ca a fost în anul 2013, înregistrând o diminuare cu 69,59 %

În cadrul profitului brut, ponderea o deține profitul realizat din activitatea financiară 42.185 lei, respectiv 89,47 %. Profitul din activitatea financiară este generat de diferențele favorabile de curs valutar și din dobanzile bancare realizate în anul 2014.

Profitul obținut din activitatea de exploatare a fost în anul 2014 de 4.968 lei, mai mic față de anul 2013 cu 89,29 %

Profitul net a scăzut cu 69,59 % față de anul 2013.

Scăderea profitului brut, ca și a profitului net, față de anul 2013, se datorează creșterii volumului cheltuielilor cu salariile.

D. Analiza indicatorilor eficienței utilizării potențialului tehnico-economic

În anul financiar 2014, s-a urmărit o mai bună gestionare a resurselor financiare existente, punându-se un accent deosebit pe reducerea cheltuielilor.

Productivitatea muncii a crescut față de anul 2014 cu 19,25 %, ca urmare a creșterii cifrei de afaceri cu 4,72 % și a scăderii numărului de personal de la 170 la 161.

Cifra de afaceri la 1000 lei mijloace fixe a crescut de la 210 lei în anul 2013 la 242 lei în anul 2014, respectiv cu 15,24 %, datorită creșterii volumului de activitate.

Cifra de afaceri la 1000 lei active circulante a scăzut de la 1519 lei în anul 2013, la 725 lei în anul 2014, respectiv cu 52,27 %, ca urmare a creșterii volumului de mijloace circulante influențată de desfășurarea proiectului POS CCE.

Toți ceilalți indicatori de rentabilitate și eficiență economică au scăzut, ca urmare a diminuării profitului realizat în anul 2014 :

Rata rentabilității economice a scăzut în anul 2014, comparativ cu anul 2013, cu 70,83 %.

Rata rentabilității financiare a scăzut de la 0,24 % în anul 2013, la 0,07% în anul 2014, o diminuare cu 70,83 %.

Rata rentabilității comerciale a scăzut de la 1,21 % în anul 2013, la 0,33 % în anul 2014, respectiv cu 72,72 %.

Rata rentabilității resurselor consumate a scăzut de la 1,02 % în anul 2013, la 0,29 % în anul 2014, o diminuare cu 71,56 %, .

Indicatorul de lichiditate generală a scăzut în anul 2014 cu 18,84 % față de anul 2013, iar indicatorul de lichiditate imediată a scăzut cu 21,67%.

În anul 2014 s-au obținut următoarele rezultate financiare în valoare absolută:

- venituri din exploatare = 16.255.017 lei
- cheltuieli din exploatare = 16.250.049 lei
- profit din exploatare = 4.968 lei
- venituri financiare = 218.727 lei
- cheltuieli financiare = 176.542 lei
- profit financiar = 42.185 lei
- venituri totale = 16.473.744 lei
- cheltuieli totale = 16.426.591 lei
- profit brut = 47.153 lei
- impozit pe profit = 0
- profit net = 47.153 lei

Profitul net în suma totală de 47.153 lei, se va repartiza după aprobarea Bilanțului contabil de către Consiliul de Administrație, conform prevederilor OG nr.57/2002, cu modificările ulterioare, după cum urmează:

- participarea salariaților la profit, 20% = 9.430 lei
- finanțarea dezvoltării institutului, 60% = 28.293 lei
- la dispoziția institutului pentru finanțarea activității curente, 20% = 9.430 lei

În anul 2014, activele imobilizate cât și activele circulante au fost influențate de fluxurile financiare aferente derulării proiectului POS CCE ID 1938 a cărui valoare este de 11.000.000 lei

Pentru o analiză cât mai completă a situației economico – financiare a INCDCP-ICECHIM în anul 2014, vom prezenta realizarea indicatorilor prevăzuți în BVC, aprobat prin Ordinul Ministrului Educației Naționale nr. 180/2014:

-mii lei-

Indicatori	Prevazut	Realizat	Evoluție %
Venituri totale	15.000	16.483	109,89
Venituri din exploatare	14.700	16.255	110,58
Cheltuieli totale	14.797	16.427	111,02
Cheltuieli de exploatare	14.527	16.250	111,86
Cheltuieli cu personalul, din care:	8.322	9.527	114,48
Cheltuieli cu salariile	6.400	7.352	114,88

Rezultatul brut	203	47	23,16
Impozit pe profit	32	-	-
Investitii	1.525	1.386	90,89
Numărul de salariați	170	161	94,71
Productivitatea muncii	88	103	117,05
Rata rentabilitatii financiare	0,26	0,09	34,62

Din analiza dinamicii indicatorilor economico-financiari realizați față de cei prevăzuți în BVC , aprobat pe anul 2014, prezentăm :

- veniturile totale au crescut cu 9,89 % față de nivelul prognozat ;
- cheltuielile totale au crescut cu 11.02 % , față de nivelul planificat;

Această creștere a fost determinată de creșterea cheltuielilor salariale cu 14,88 % , ca urmare a negocierilor noului contract colectiv de muncă.

INCDCP-ICECHIM nu a mai negociat salariile din anul 2008.

- profitul brut a scăzut cu 76,84 % față de nivelul planificat în BVC;
- investițiile au scăzut cu 9,11 % față de nivelul prognozat
- productivitatea muncii(raportata la venituri totale) a crescut cu 17,05 % față de prevederile BVC.

În vederea realizării indicatorilor economici prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2015, se vor lua următoarele măsuri:

- reducerea cheltuielilor indirecte (cheltuieli de regie) prin eliminarea unor costuri auxiliare funcționalității ICECHIM;
- creșterea eficienței economice a laboratoarelor de încercări acreditate;
- obținerea de noi venituri prin îmbunătățirea activității de transfer tehnologic a tehnologiilor transferabile;
- mobilizarea cercetătorilor pentru participarea la noi competiții organizate în cadrul Planului National de Cercetare –Dezvoltare Inovare și a programelor finanțate de Comunitatea Europeană.

DIRECTOR GENERAL
Dr.ing. SANDA VELEA



DIRECTOR ECONOMIC
Ec.CONSTANTIN TOADER

Nota 1

Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoare bruta**)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Licente si brevete	165905	1483	0	167388	119087	26210	0	145297
Terenuri	54279700	1765989	3433669	52612020	0	0	0	0
Constructii	4508948	237194	343840	4402302	343821	3019	343840	0
Instalatii tehnice si masini	15026019	1383819	0	16409838	12881916	1140324	0	14022240
Alte instalatii si mobilier	215324	2269	0	217693	194155	20595	0	214750
Imobilizari financiare	45000	0	0	45000	0	0	0	0

Imobilizarile necorporale sunt formate din licente pentru soft calculatoare si aparate de cercetare. Amortizarea este liniara si perioada este de 3 ani de la punerea in functiune.

Imobilizarile corporale s-au inregistrat in contabilitate conform reglementarilor legale iar durata de amortizare s-a calculat conform catalogului aprobat prin HG 2139/2004. Conform ordonantei de urgenta nr 200/2008, amortizarea este accelerata pentru aparatura si echipamentele destinate activitatilor de cercetare dezvoltare.

La sfarsitul anului 2014 au fost reevaluate cladirile si terenurile aflate in proprietatea ICECHIM. Metoda de reevaluare a fost prin eliminarea amortizarii din valoarea bruta. Cresterile de valoare de la terenuri au fost reprezentate de reevaluarea in plus fata de valoarea inregistrata in contabilitate iar reducerile de valoare au fost reprezentate de reevaluarile in minus fata de valoarea inregistrata in contabilitate.

La cladiri cresterile de valoare au fost reprezentate de amenajarile unor spatii de cercetare iar reducerile de valoare au fost reprezentate de reevaluarea in minus fata de valoarea inregistrata in contabilitate.

Cresterile de valoare de la licente reprezinta achizitiile de softuri informatice.

Cresterile de valoare de la echipamente si mobilier au fost reprezentate de achizitii efectuate in cursul anului 2014.

Imobilizarile financiare reprezinta participatia ICECHIM la capitalul social al unui SRL constituit in baza OG 57/2002 ca SPIN OFF.Participatia ICECHIM a fost sub forma unui brevet de inventie in valoare de 45.000 lei.

Nota 2

Provizioane

Denumirea provizionului*)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Alte provizioane(pentru salariile prevazute in proiectele predate si neincasate)	0	0	0	0
Ajustari deprecieri active circulante (clienti)	738.475	0	0	738.475

Nu s-au calculat provizioane in cursul anului 2014 si nici ajustari pentru deprecierea activelor circulante.

Nota 3

Repartizarea profitului*)

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	47.153
-participare salariatii la profit cf OG 57/2002-20% din profitul net	9.430
-finantarea dezvoltarii institutului-60% conform OG 57/2002	28.293
- la dispozitia institutului pentru finantarea activitatii curente – 20% conform OG 57/2002	9.430
Profit nerepartizat	0

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
	1	2
0		
1. Cifra de afaceri neta	12.737.770	14.380.064
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	11.552.153	13.055.724
3. Cheltuielile activitatii de baza	10.100.323	11.855.356
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie	1.451.830	1.200.368
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.185.617	1.324.340
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	3.415.704	3.194.325
9. Alte venituri din exploatare	2.276.473	1.874.953
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	46.386	4.968

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
		2	3
0	1 = 2 + 3		
Total, din care:	9278707	9278707	
Clienti	1194454	1194454	
Debitori diversi	774066	774066	
TVA neexigibila fact neachitate cf TVA la incasare	3517	3517	
Subventii proiect POS CCE	7287632	7287632	
Chelt in avans	19038	19038	

- lei -

Datorii*)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
		2	3	4
0	1 = 2 + 3 + 4			
Total din care	5372135	5372135		
Furnizori diversi	750694	750694		
Datorii cu personalul	878827	878827		
Asigurari sociale, somaj, sanatate	287380	287380		

Bugetul statului	107233	107233		
Fd handicapati	1818	1818		
Creditori	1601136	1601136		
Venituri in avans	1745047	1745047		

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

S-au aplicat la intocmirea bilantului contabil urmatoarele reglementari:

- Legea 82/1991 a contabilitatii cu modificarile si completarile ulterioare
- OMFP 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene
- OMFP 2861/2009- inventarierea patrimoniului
- Legea 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale si necorporale
- OG 57/2002 privind finantarea cercetarii cu modificarile ulterioare
- Legea 571/2003 - Codul Fiscal al Romaniei
- MEF 274/12.12.2007- pentru modificarea si completarea OMFP 1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene

b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:

Nu a fost cazul.

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;

ICECHIM detine 90% din partile sociale ale unui SRL infiintat in baza OG 57/20002 ca SPIN OFF. Participarea ICECHIM la partile sociale ale SRL este sub forma de brevet de inventie, in valoare de 45.000 lei.

b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;

INCDCP ICECHIM este institut national, avand capital integral de stat.

Patrimoniul ICECHIM este de 747945 lei conform HG 293/2004, si a fost inregistrat in bilant la pozitia patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare.

c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;

Nu este cazul.

d) actiuni rascumparabile:

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea eventualei prime de rascumparare;

Nu este cazul.

e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

- tipul de actiuni;
- numar de actiuni emise;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distributie:
 - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
 - perioada de exercitare a drepturilor;
 - pretul platit pentru actiunile distribuite;

Nu este cazul.

f) obligatiuni emise:

- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
 - valoarea nominala;
 - valoarea inregistrata in momentul platii.

Nu este cazul.

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;

INCDP ICECHIM a fost constituit ca institut national de cercetare - dezvoltare prin HG 293/04.03.2004. Conform art 9 alin (1) conducerea INCDP ICECHIM este asigurata de:

a/ Consiliu de administratie

b/ Comitetul de directie

c/ Directorul general

Conform art 10 din HG 293/2004 consiliul de administratie este format din 7 membri numiti prin ordin al ministerului coordonator si secretarul CA. Din consiliul de administratie fac parte:

- Directorul General

- presedintele consiliului stiintific al INCDP ICECHIM

- doi reprezentanti ai ANCS

- un reprezentant al MEN

- un reprezentant al MFP

- un reprezentant al MSSF

Salarizarea acestora se face conform L 324/2003. Indemnizatiile consiliului de administratie in anul 2014 au fost de 124.524 lei.

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.

Nu este cazul.

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

- rata dobanzii;

- principalele clauze ale creditului;

- suma rambursata pana la acea data;

- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;

Nu este cazul.

d) salariatii:

- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;

Numarul mediu de salariatii in anul 2014 a fost de 161 salariatii.

Numarul efectiv de salariatii la sfarsitul anului 2014 a fost 171
cu urmatoarea structura:

- personal cu studii superioare = 128
- personal cu studii medii = 43 din care :
 - muncitori = 12

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
Fondul de salarii platit in anul 2014 a fost de 7351600 lei.

- cheltuieli cu asigurarile sociale;
Cheltuielile cu asigurarile sociale au fost de 2001442 lei.

Nota 9

INCDCP-ICECHIM

Raport indicatori_3055

Data listarii: 20/03/2015 ora: 09:59:24 Pag.: 1

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI la data de 31/12/2014

Date extrase din situatiile financiare "Bilant" si "Contul de profit si pierdere".

INDICATORI	FORMULA	SURSA DATELOR	VALOAREA
1. Indicatori de lichiditate:			
a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{\text{Bilant}[35,2]}{\text{Bilant}[45,2]}$	5,47
b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{\text{Bilant}[35,2] - \text{Bilant}[24,2]}{\text{Bilant}[45,2]}$	4,41
2. Indicatori de risc:			
a) Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	$\frac{\text{Bilant}[56,2]}{\text{Bilant}[88,2]}$	0,00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	$\frac{\text{Profit}[67,2] - \text{Profit}[68,2] + \text{Profit}[49,2] + \text{Profit}[65,2]}{\text{Profit}[49,2]}$	***** **
3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune):			
a) Viteza de rotatie a stocurilor (Rulajul stocurilor)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stoc mediu}}$	$\frac{\text{Profit}[1,2]}{(\text{Bilant}[24,1] + \text{Bilant}[24,2]) / 2}$	5,53
SAU Numar de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 364$	$\frac{(\text{Bilant}[24,1] + \text{Bilant}[24,2]) / 2}{\text{Profit}[1,2]}$	65,80 zile
b) Viteza de rotatie a debitelor - clienti	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 364$	$\frac{\text{Sold ct. } (411+413+418-491) / 2}{\text{Profit}[1,2]}$	10,37 zile
c) Viteza de rotatie a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 364$	$\frac{\text{Sold ct. } (401+403+404+405+408) / 2}{\text{Profit}[1,2]}$	12,63 zile
d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{\text{Profit}[1,2]}{\text{Bilant}[19,2]}$	0,24
e) Viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$\frac{\text{Profit}[1,2]}{\text{Bilant}[47,2]}$	0,19
4. Indicatori de profitabilitate:			
a) Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}}$	$\frac{\text{Profit}[67,2] - \text{Profit}[68,2] + \text{Profit}[49,2] + \text{Profit}[65,2]}{\text{Bilant}[88,2] + \text{Bilant}[56,2]}$	0,00
b) Marja bruta din vanzari	$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	$\frac{\text{Profit}[36,2] - \text{Profit}[37,2]}{\text{Profit}[1,2]}$	0,03

Nota 10

Alte informatii

Se prezinta:

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

INCDCP ICECHIM a fost constituit ca institut national de cercetare - dezvoltare prin HG 293/04.03.2004 si are ca obiect de activitate :cercetarea stiintifica aplicativa si fundamentala in domeniile chimie si petrochimie.

Organul tutelar este Ministerul Educatiei si Cercetarii Stiintifice prin ANCSI.

INCDCP ICECHIM are patrimoniu propriu in valoare de 747945 lei. Sursele de finantare sunt: Planul National de Cercetare-Dezvoltare, Programe internationale finantate de Comunitatea Europeana si diversi agenti economici.

Conform art 9 alin (1) conducerea INCDCP ICECHIM este asigurata de:

a/ Consiliu de administratie

b/ Comitetul de directie

c/ Directorul general

Conform art 10 din HG 293/2004 consiliul de administratie este format din 7 membri numiti prin ordin al Ministrului Economiei si secretarul CA. Din consiliul de administratie fac parte:

- Directorul General
- presedintele consiliului stiintific al INCDP ICECHIM
- doi reprezentanti ai ANCS
- un reprezentant al MEN
- un reprezentant al MFP
- un reprezentant al MMSSF

INCDCP ICECHIM are contul curent in lei si contul in valuta la Banca Comerciala Romana, Filiala Sector 6, precum si la Trezoreria Municipiului Bucuresti.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

ICECHIM detine 90% din partile sociale ale unui SRL infiintat in baza OG 57/20002 ca SPIN OFF. Participarea ICECHIM la partile sociale ale SRL este sub forma de brevet de inventie, in valoare de 45.000 lei.

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.

Veniturile si cheltuielile in valuta s-au inregistrat in contabilitate la cursul BNR din ziua operatiunii. Incasarile si platile in valuta prin cont bancar sunt inregistrate la cursul BNR afisat pe extrasul de cont primit de la banca.

Diferentele pozitive sau negative sunt inregistrate ca venituri/cheltuieli din diferente de curs valutar.

La data de 31.12.2014 s-au reevaluat creantele, datoriile si soldurile in valuta la cursul BNR din ziua de 31.12.2014. Diferentele de curs valutar rezultate din reevaluare au fost inregistrate ca venituri/cheltuieli.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;

Impozitul pe profit a fost inregistrat in proportie de 100% ca o cheltuiala aferenta activitatii curente.

- impozitul pe profit ramas de plata.

Impozitul pe profit platit in anul 2014 a fost de 0 lei. Institutul a dedus la calculul impozitului pe profit pierderea fiscala reportata din anii anteriori.

e) Cifra de afaceri:

- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe pietele geografice.

Cifra de afaceri a fost de 14.380.064 lei. Aceasta a fost rezultata din:

- activitati de cercetare = 13.813.687 lei

- venituri din redevente si locatii de gestiune = 546.529 lei

- venituri din activitati diverse = 19848 lei

Veniturile din activitatea de cercetare au fost facturate clientilor din Romania (contracte finantate din PNCDI precum si din comenzi si contracte directe) precum si contracte finantate de UE.

f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

- natura evenimentului; si

- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.

Nu este cazul.

g) Explicatii despre valoarea si natura:

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans, in situatia in care acestea sunt semnificative.

In contul 471 cheltuieli de reparatii si amenajari spatiu de cercetare ce vor fi decontate pe proiecte.

In contul 472 sunt inregistrate avansuri pentru proiecte interne si internationale.

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

Nu este cazul.

i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:

- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.

Nu este cazul.

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

In anul 2014 s-a efectuat audit financiar la bilant precum si la proiectele finantate de la buget sau din fonduri europene.

Suma totala a onorariilor platite auditorilor a fost de 28959 lei

k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.

Nu este cazul.

l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.

Nu este cazul.

m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.

Nu este cazul.

n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

Nu este cazul.

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
Nu este cazul.

p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele Velea Sanda

Semnatura _____



INTOCMIT,

Numele si prenumele Toader Constantin

Calitatea Director economic

Semnatura _____

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2014

		Explicatii	Nr rd	An precedent	Total an curent	Corelatii bilant
0	1	2	3	4	5	6
	+	Cifra de afaceri	1	12,732,770.00	14,380,064.00	Profit rd. 02+03-04+05) col.2
	+	Productia stocata+/-	2	1,058,099.00	705,532.00	Profit rd.(07-08) col.2
	+	Productia imobilizata	3	0.00	0.00	Profit rd.09 col.2
	+	Subventii de exploatare	4	0.00	0.00	Profit rd.06 col.2
	+	Alte venituri din exploatare si provizioane	5	1,218,374.00	1,169,421.00	Profit rd.10 col.2
=	=	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	6	15,009,243.00	16,255,017.00	Profit rd.12 col.2
	+	Cheltuieli privind marfurile, materiile prime si materialele consumabile	7	608,653.00	531,209.00	Profit rd.(13+16-17) col.2
	+	Energie, combustibil, etc.	8	471,566.00	567,382.00	Profit rd.15 col.2
	+	Salarii directe	9	8,277,885.00	9,353,042.00	Profit rd.18 col.2
	+	Alte cheltuieli directe	10	4,320,911.00	4,235,061.00	Profit rd.(14+24+28+30+31) col.2
-	=	TOTAL CHELTUIELI VARIABLE	11	13,679,015.00	14,686,694.00	Profit rd.(35-21-29-32) col.2
=		MARJA BRUTA(Venit exploatare-cheltuieli variabile)	12	1,330,228.00	1,568,323.00	-
			13	0.00	0.00	
	+	Impozite, taxe si varsaminte asimilate	14	342,047.00	373,206.00	Profit rd.29 col.2
	+	Amortizari si provizioane	15	941,795.00	1,190,149.00	Profit rd.(21+32) col.2
			16	0.00	0.00	
-	=	TOTAL CHELTUIELI FIXE	17	1,283,842.00	1,563,355.00	Profit rd.(21+29+32) col.2
=		REZULTATUL DIN EXPLOATARE(+/-)	18	46,386.00	4,968.00	Profit rd.36 sau 37 col.2
	+	Venituri financiare	19	370,014.00	218,727.00	Profit rd.45 col.2
	-	Cheltuieli financiare	20	261,320.00	176,542.00	Profit rd.52 col.2
+	=	REZULTATUL FINANCIAR(+/-)	21	108,694.00	42,185.00	Profit rd.53 sau 54 col.2
	+	Venituri exceptionale	22	0.00	0.00	Profit rd.57 col.2
	-	Cheltuieli exceptionale	23	0.00	0.00	Profit rd.58 col.2
+	=	REZULTATUL EXCEPTIONAL(+/-)	24	0.00	0.00	Profit rd.59 sau 60 col.2
=		REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI(+/-)	25	155,080.00	47,153.00	Profit rd.63 sau 64 col.2
-		Impozit pe profit	26	0.00	0.00	Profit rd.(65+66) col.2
=		REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI(+/-)	27	155,080.00	47,153.00	Profit rd.67 sau 68 col.2
		FLUX DE NUMERAR	28	0.00	0.00	-
ñ		Profit sau pierdere	29	155,080.00	47,153.00	Profit rd.67 sau 68 (col.2)
	+	Amortizare inclusa in costuri+provizioane	30	941,795.00	1,190,149.00	Profit rd.(21+32) col.2
	-	Variatia stocurilor(+/-)	31	1,061,332.00	2,433,377.00	Bilant rd.24 (s2-s1)
	-	Variatia creantelor(+/-)	32	-249,532.00	8,116,088.00	Bilant rd.30 (s2-s1)
	+	Variatia furnizorilor si clientilor creditori(+/-)	33	-72,667.00	504,371.00	Bilant din rd.(39+40+41 +50+51+52)(s2-s1)
	-	Variatia altor elemente de activ(+/-)	34	-1,225,481.00	-2,711,461.00	din Bilant(s2-s1)
	+	Variatia altor pasive(+/-)	35	-2,215,966.00	-4,092,729.00	din Bilant(s2-s1)

=	=	FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A)	36	-2,823,914.00	-10,189,060.00	-
	+	Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	37	0.00	0.00	
	-	Achizitii de imobilizari corporale	38	196,984.00	1,476,377.00	
	-	Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	39	0.00	0.00	
+	=	FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII(B)	40	-196,984.00	-1,476,377.00	-
	+	Variatia imprumuturilor(+/-), din care:	41	0.00	0.00	Bilant din rd.(37+38+42+ 43+44+48+49+53+54+55) (s2-s1)
	+	credite pe termen scurt primite	42	0.00	0.00	Bilant din rd.(37+38+42+ 43+44)(credit)
	-	restituiri de credite pe termen scurt	43	0.00	0.00	Bilant din rd.(37+38+42+ 43+44)(debit)
	+	credite pe termen mediu si lung primite	44	0.00	0.00	Bilant din rd.(48+49+53+ 54+55)(credit)
	-	restituiri de credite pe termen mediu si lung	45	0.00	0.00	Bilant din rd.(48+49+53+ 54+55)(debit)
	+	Subventii primite pentru investitii	46	2,224,402.00	10,771,390.00	Bilant rd.61 col.2
	+	Dividende de platit	47	0.00	0.00	
+	=	FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANCIARA(C)	48	2,224,402.00	10,771,390.00	-
	+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	49	7,388,679.00	6,592,183.00	Bilant rd.34 col. 1
+		FLUX DE NUMERAR NET(A+B+C)	50	-796,496.00	-894,047.00	-
=		Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	51	6,592,183.00	7,486,230.00	Bilant rd.34 col.2

ADMINISTRATOR
VELEA SANDA



INTOCMIT,
TOADER CONSTANTIN

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
101*		Capital					101*	747.945,16
1018		Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare					1018	747.945,16
105		Rezerve din reevaluare					105	747.945,16
106*		Rezerve	58.525.491,75	1.912.894,12	3.433.669,00	1.912.894,12	106*	57.004.716,87
1061		Rezerve legale	5.247.088,67			124.063,86	1061	5.371.152,53
1068		Alte rezerve	11.009,27				1068	11.009,27
117*		Rezultatul reportat	5.236.079,40			124.063,86	117*	5.360.143,26
1171		Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita					1171	
121		Profit sau pierdere					121	
203		Cheltuieli de dezvoltare	155.079,83	1.014.108,99	16.964.283,95	16.856.357,02	203	47.152,90
208*		Alte imobilizari necorporale	3,08	0,19	0,19		208*	3,27
208.1		Alte imobilizari corporale	165.901,88	5,00	1.482,76		208.1	167.384,64
211*		Terenuri si amenajari de terenuri					211*	
2111		Terenuri	54.279.700,00	3.433.669,00	1.765.989,00	3.433.669,00	2111	52.612.020,00
			54.279.700,00	1.765.989,00	1.765.989,00	3.433.669,00		52.612.020,00

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
212*	4.508.948,26		146.905,14	343.840,38	237.194,14	343.840,38	212*	4.402.302,02
212.1	4.508.948,26		146.905,14	343.840,38	237.194,14	343.840,38	212.1	4.402.302,02
212.7		645/18.03.2014 CCE					212.7	
213*	15.026.018,91		1.254,01	1.254,01	91.543,01	1.254,01	213*	16.409.838,11
2131	249.023,85		315.250,00		1.383.819,20		2131	249.023,85
2132	14.586.235,15		315.250,00		1.383.819,20		2132	15.970.054,35
2133	190.759,91						2133	190.759,91
214*	215.324,48				2.268,82		214*	217.593,30
214.1	215.324,48				2.268,82		214.1	217.593,30
261*	45.000,00						261*	45.000,00
261.1	45.000,00						261.1	45.000,00
280*		119.086,52		1.925,13			280*	145.297,10
2808		119.086,52		1.925,13			2808	145.297,10
281*		13.416.891,54	343.840,38	87.713,31	343.840,38	1.163.938,47	281*	14.236.989,63

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
2812		Amortizarea constructiilor	343.840,38	1.401,17	343.840,38	3.019,38	2812	0,05
2813		Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor		85.902,44		1.140.323,98	2813	14.022.239,77
2814		Amortizarea altor imobilizari corporale		409,70			2814	
302*		Materiale consumabile			459.474,62	20.595,11	302*	214.749,81
	12.991,65		14.928,79	22.264,28				12.560,72
3021		Materiale auxiliare			229.628,38		3021	4.589,18
	3.205,59		11.121,06	16.977,24				
3022		Combustibili			18.145,20	19.959,72	3022	3.024,20
	4.838,72			1.209,68				
3024		Piese de schimb			94.017,01		3024	
			872,40	872,40				
3028		Alte materiale consumabile			117.684,03		3028	4.947,34
	4.947,34		2.935,33	3.204,96				
303*		Materiale de natura obiectelor de inventar			65.481,04	63.465,04	303*	2.156,00
	140,00		11.385,15	9.341,15				
303.1		Materiale de natura obiectelor de inventar			64.365,72	62.349,72	303.1	2.156,00
	140,00		11.385,15	9.341,15				
303.7		645/18.03.2014 CCE			1.115,32		303.7	
						1.115,32		
332		Lucrari si servicii in curs de executie			19.052.388,81	18.346.857,07	332	2.075.199,76
	1.369.668,02		2.075.199,76	8.760.772,98				
345		Produce finite			11.053.062,35		345	
			8.020.404,00	8.020.404,00				
401*		Furnizori			6.011.940,86	6.125.401,37	401*	359.783,73
			246.323,22	650.029,00				

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
401.1		84.616,75	375.579,69	292.678,70	2.803.772,67	2.795.988,35	401.1	76.832,43
401.2							401.2	
		11.195,00	24.807,00	20.627,00	226.863,00	224.630,00		8.962,00
401.3							401.3	
		150.511,47	93.502,00	336.723,30	2.859.924,47	2.983.402,30		273.989,30
401.7							401.7	
					121.380,72	121.380,72		
404*							404*	
			2.140.562,40	2.531.472,40	3.485.517,27	3.876.427,27		390.910,00
404.1							404.1	
					1.671,33	1.671,33		
404.7							404.7	
			2.140.562,40	2.531.472,40	3.483.845,94	3.874.755,94		390.910,00
409*							409*	
			1.726.260,00	6.958,82	1.759.101,89	32.841,89		1.726.260,00
4091							4091	
			1.726.260,00	6.958,82	1.747.001,69	20.741,69		1.726.260,00
4092							4092	
					12.100,20	12.100,20		
411*							411*	
		1.101.740,10						1.194.454,08
4111							4111	
		219.866,58			15.003.969,55	14.911.255,57		
4118							4118	
		881.873,52			15.003.969,55	14.911.255,57		312.580,56
421*							421*	
		335.904,00	862.357,00	727.044,00	7.268.360,00	7.444.826,00		512.370,00

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
421.1		Personal-salarii datorate	838.777,00	703.466,00	7.057.577,00	7.217.023,00	421.1	495.350,00
421.7		645/18.03.2014 CCE					421.7	
423		Personal - ajutoare materiale datorate	23.580,00	23.578,00	210.783,00	227.803,00	423	17.020,00
424		Participarea personalului la profit	1.202,00	2.860,00	49.227,00	43.302,00	424	2.632,00
425		Avansuri acordate personalului	50.118,00	31.015,97		31.015,97	425	81.133,97
426		Drepturi de personal neridicate	7.671,00	7.671,00	91.391,00	91.391,00	426	
427*		Retineri din salarii datorate tertilor	524,00		1.130,00	1.130,00	427*	524,00
			892,75	337,00				
427.2		Retineri din salarii datorate tertilor - Pensii alimentare		331,00	4.116,00	4.066,00		842,75
			616,75	100,00				
427.4		Retineri din salarii datorate tertilor-cotizatie sindicat		237,00	1.200,00	1.195,00	427.2	611,75
			276,00	231,00	2.916,00	2.871,00	427.4	
428*		Alte datorii si creante in legatura cu personalul					428*	
			282.383,98	146.549,01	1.256.436,97	1.255.377,21		281.324,22
4281		Alte datorii in legatura cu personalul					4281	
			282.383,98	146.549,01	1.256.429,96	1.255.370,20		281.324,22
4282		Alte creante in legatura cu personalul					4282	
				7,01	7,01	7,01		
431*		Asigurari sociale					431*	
			177.068,00	350.041,00	3.050.810,00	3.153.118,00		279.376,00
4311		Contributia unitatii la asigurarile sociale					4311	
			107.766,00	151.039,00	1.475.881,00	1.488.205,00		120.090,00

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
4312		53.463,00	89.784,00	74.739,00	757.639,00	778.915,00	4312	74.739,00
4313		-12.207,00	57.500,00	45.237,00	408.506,00	464.138,00	4313	43.425,00
4314		28.046,00	51.718,00	41.122,00	408.784,00	421.860,00	4314	
437*		5.525,00	10.891,00	8.304,00	83.852,00	86.331,00	437*	41.122,00
4371		3.388,00	6.764,00	5.081,00	51.264,00	52.657,00	4371	8.004,00
4372		2.137,00	4.127,00	3.223,00	32.588,00	33.674,00	4372	4.781,00
442*		3.865,76	563.521,01	558.611,81	1.922.846,23	1.923.215,65	442*	3.223,00
4423		4.912,00	14.586,00	7.752,00	327.403,00	330.243,00	4423	4.235,18
4426					1.170.368,78	1.170.368,78	4426	7.752,00
4427					529.084,09		4427	
4428					14.462,20	374.370,54	4428	
444*		1.046,24	5.388,72	7.313,52	50.703,91	48.233,33	444*	3.516,82
444.1					126.407,00	1.012.786,00	444.1	99.481,00
444.2					123.165,00	981.652,00	444.2	96.079,00
					160,00	343,00		160,00

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
444.7		645/18.03.2014 CCE		3.242,00		3.242,00	444.7	3.242,00
445*		Subventii	3.242,00		27.549,00	30.791,00	445*	3.242,00
4458		Alte sume primite cu caracter de subventii		2.140.562,40	11.000.000,00	3.712.367,92	4458	7.287.632,08
446*		Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate		252,00	98.596,00	98.596,00	446*	7.287.632,08
446.1		Impozit cladiri			72.444,00	72.444,00	446.1	
446.2		Taxa mijloace de transport			1.220,00	1.220,00	446.2	
446.3		Impozit teren			24.680,00	24.680,00	446.3	
446.5		Alte impozite		252,00		252,00	446.5	
447*		Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate		1.818,00		1.818,00	447*	
447.2		Fonduri speciale - contrib.pers.cu handicap neincadrate		1.818,00	17.449,00	18.339,00	447.2	1.818,00
458*		Decontari din operatii in participatie			4.028,00	4.028,00	458*	
4582		Decontari din operatii in participatie - activ			4.028,00	4.028,00	4582	
461*		Debitori diversi		489.962,40		489.962,40	461*	
461.1		Debitori diversi-penalitati subconsumatori			785.168,91	13.223,17	461.1	774.065,99
					873,00	2.010,17		983,08

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
461.2		Debitori diversi-sume Biblioteca Chimiei			11.213,00	11.213,00	461.2	
461.7		645/18.03.2014 CCE			773.082,91		461.7	773.082,91
462*		Creditori diversi	489.962,40				462*	
			25.988,05	54.214,08	1.187.693,10	2.762.840,69		1.601.135,64
462.0		Creditori diversi-					462.0	
			29.984,81	43.207,68	983.572,45	2.565.691,62		1.612.103,98
462.1		CREDITORI DIVERSI					462.1	
			1.302,17	351,97	59.009,81	59.009,81		
462.3		Creditori diversi- ICF					462.3	
			-3.798,95	4.206,73	47.984,54	47.508,39		-4.275,10
462.4		Creditori diversi-ELECTROCHIMIE					462.4	
			-197,81	204,23	2.352,91	2.343,82		-206,90
462.6		Creditori diversi-IPOCHIM					462.6	
			6.486,34	6.243,47	94.773,39	88.287,05		-6.486,34
471*		Cheltuieli inregistrate in avans					471*	
	21.058,76			168,45		2.020,96		19.037,80
471.1		CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS					471.1	
	21.058,76			168,45		2.020,96		19.037,80
472*		Venituri inregistrate in avans					472*	
			962.443,53	-557.830,42	5.557.851,22	6.340.455,02		1.745.047,33
472.1		Venituri inregistrate in avans					472.1	
			962.443,53	-557.830,42	5.175.238,49	4.860.660,02		647.865,06
472.7		645/18.03.2014 CCE					472.7	
			28.967,00		382.612,73	1.479.795,00		1.097.182,27
473		Decontari din operatii in curs de clarificare					473	
					9.317,43	9.317,43		

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
475*		2.224.401,73	231.556,33		1.051.050,15	9.598.038,84	475*	10.771.390,42
	Subventii pentru investitii							
4751		114.730,17					4751	106.471,81
	Subventii guvernamentale pentru investitii							
4758		2.109.671,56	231.556,33		1.042.791,79	9.598.038,84	4758	10.664.918,61
	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii							
491		738.475,52					491	738.475,52
	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti							
512*			15.234.435,33	14.509.346,86	151.493.111,67	150.598.953,81	512*	7.486.212,03
	Conturi curente la banci							
5121			10.736.037,30	10.068.950,31	110.107.170,15	109.381.334,97	5121	4.300.751,38
	Conturi la banci in lei							
5124			4.498.398,03	4.440.396,55	41.385.941,52	41.217.618,84	5124	3.185.460,65
	Conturi la banci in valuta							
531*			174.152,91	174.385,93	1.664.930,34	1.665.040,64	531*	18,15
	Casa							
5311			173.597,17	173.830,19	1.600.469,30	1.600.579,60	5311	18,15
	Casa in lei							
5314			555,74	555,74	64.461,04	64.461,04	5314	
	Casa in valuta							
532*			3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	532*	
	Alte valori							
5328			3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	5328	
	Alte valori							
542*			20.244,07	26.200,54	220.079,56	220.079,56	542*	
	Avansuri de trezorerie							
542.1			19.181,96	19.145,61	167.209,03	167.209,03	542.1	
	AVANSURI DE TREZORERIE-LEI							

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
542.2	Avansuri de trezorerie -EUR		1.062,11	7.054,93	44.354,85	44.354,85	542.2	
542.3	Avansuri de trezorerie-USD				8.515,68		542.3	
581*	Viramente interne						581*	
581.1	Viramente interne		10.899.830,27	10.899.830,27	132.671.391,76	132.671.391,76	581.1	
602*	Cheltuieli cu materialele consumabile						602*	
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare		25.529,76	25.529,76	534.044,63	534.044,63	6021	
6022	Cheltuieli privind combustibilul		19.579,87	19.579,87	273.126,54	273.126,54	6022	
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb		1.209,68	1.209,68	20.066,99	20.066,99	6024	
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile		894,07	894,07	97.413,99	97.413,99	6028	
603*	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		3.846,14	3.846,14	143.437,11	143.437,11	603*	
603.1	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		11.110,27	11.110,27	75.327,12	75.327,12	603.1	
603.7	645/18.03.2014 CCE		11.110,27	11.110,27	74.211,80	74.211,80	603.7	
604*	Cheltuieli privind materialele nestocate				1.115,32	1.115,32	604*	
604.1	Cheltuieli privind materialele nestocate		820,71	820,71	9.480,78	9.480,78	604.1	
			820,71	820,71	9.196,17	9.196,17		

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
604.7		645/18.03.2014 CCE			284,61	284,61	604.7	
605		Cheltuieli privind energia si apa	74.426,71		74.426,71	567.381,90	605	
611*		Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	292,88		292,88	11.515,85	611*	
611.1		Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	292,88		292,88	11.515,85	611.1	
612*		Cheltuieli cu redeventele,locatiile de gestiune si chirile	1.875,24		1.875,24	16.737,03	612*	
612.2		Cheltuieli cu redeventele,locatiile de gestiune si chirile	1.875,24		1.875,24	16.737,03	612.2	
613		Cheltuieli cu primele de asigurare				5.803,75	613	
614		Cheltuieli cu studiile si cercetarile	338.872,89		338.872,89	2.985.551,89	614	
621*		Cheltuieli cu colaboratorii	7.695,00		7.695,00	90.053,00	621*	
621.0		Cheltuieli cu colaboratorii	7.695,00		7.695,00	90.053,00	621.0	
623*		Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	3.811,66		3.811,66	14.447,73	623*	
623.1		Cheltuieli de protocol	3.811,66		3.811,66	9.495,21	623.1	
623.2		Cheltuieli de reclama si publicitate				2.628,00	623.2	
623.7		645/18.03.2014 CCE				2.324,52	623.7	

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal				884,00	884,00	624	
625*	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari		11.710,85		174.009,05	174.009,05	625*	
625.1	Cheltuieli cu deplasari,detasari si transferari		11.710,85		174.009,05	174.009,05	625.1	
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii		3.452,31		40.285,64	40.285,64	626	
627*	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate		1.600,41		21.663,66	21.663,66	627*	
627.1	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate		1.600,41		21.641,66	21.641,66	627.1	
627.7	645/18.03.2014 CCE				22,00	22,00	627.7	
628*	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti		103.748,09		883.920,64	883.920,64	628*	
628.1	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti		103.748,09		792.270,64	792.270,64	628.1	
628.2	Alte chelt.cu serv.exec.de terti-cursuri de preg.profesionala				1.650,00	1.650,00	628.2	
628.7	645/18.03.2014 CCE				90.000,00	90.000,00	628.7	
635	Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate		29.070,87		373.206,45	373.206,45	635	
641*	Cheltuieli cu salariile personalului		739.976,00		7.579.403,00	7.579.403,00	641*	
641.0	Cheltuieli cu salariile personalului		716.398,00		7.351.600,00	7.351.600,00	641.0	

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
641.7		645/18.03.2014 CCE					641.7	
			23.578,00	23.578,00	227.803,00	227.803,00		
645*		Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala					645*	
			175.156,00	175.156,00	2.058.656,00	2.058.656,00		
6451		Contributia unitatii la asigurarile sociale					6451	
			120.090,00	120.090,00	1.488.205,00	1.488.205,00		
6452		Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj					6452	
			5.081,00	5.081,00	52.657,00	52.657,00		
6453		Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate					6453	
			45.237,00	45.237,00	464.138,00	464.138,00		
6458		Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala					6458	
			4.748,00	4.748,00	53.656,00	53.656,00		
652		Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator					652	
					105,00	105,00		
658*		Alte cheltuieli de exploatare					658*	
					35,85	35,85		
6581		Despagubiri, amenzi si penalitati					6581	
					35,85	35,85		
665*		Cheltuieli din diferente de curs valutar					665*	
			8.235,12	8.235,12	176.542,12	176.542,12		
6651		Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta					6651	
			8.235,12	8.235,12	176.542,12	176.542,12		
681*		Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pt. depreciere					681*	
			89.638,42	89.638,42	1.190.149,03	1.190.149,03		
6811		Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor					6811	
			89.638,42	89.638,42	1.190.149,03	1.190.149,03		
705*		Venituri din studii si cercetari					705*	
			7.353.891,33	7.353.891,33	13.813.687,15	13.813.687,15		

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
705.1	Venituri din cercetare (analize)		18.738,49		250.141,64	250.141,64	705.1	
705.2	Venituri din studii si cercetari (ct. directe)		6.655,76		731.496,70	731.496,70	705.2	
705.3	Venituri din studii si cercetari(ctr. cercetare)		7.328.497,08		12.832.048,81	12.832.048,81	705.3	
706	Venituri din redevente,locatii de gestiune si chirii		34.091,69		546.528,76	546.528,76	706	
708	Venituri din activitati diverse		681,77		19.848,21	19.848,21	708	
711	Variatia stocurilor		8.020.404,00		11.053.062,35	11.053.062,35	711	
712	Venituri aferente costurilor serviciilor in curs de executie		2.075.199,76		19.052.388,81	19.052.388,81	712	
721	Venituri din productia de imobilizari necorporale		0,19		0,19	0,19	721	
741*	Venituri din subventii de exploatare		28.967,00		382.612,73	382.612,73	741*	
7412	Venituri din subventii de exploatare pentru materii prime si materiale consumabile				2.835,73	2.835,73	7412	
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului		23.578,00		227.803,00	227.803,00	7414	
7415	Venituri din subventii de exploatare pentru asigurari si protectie sociala		5.389,00		57.214,00	57.214,00	7415	
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare				94.760,00	94.760,00	7416	
758*	Alte venituri din exploatare		238.861,33		1.169.420,63	1.169.420,63	758*	

Model: 3

BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2014

RON

Contul	Denumirea contului		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
7581		Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati			66.679,23	66.679,23	7581	
7582		Venituri din donatii si subventii primite	300,00	300,00	29.199,00	29.199,00	7582	
7584		Venituri din subventii pentru investitii		231.556,33		1.051.050,15	7584	
7588		Alte venituri din exploatare		7.005,00	22.492,25	22.492,25	7588	
765*		Venituri din diferente de curs valutar		41.437,41	182.126,34	182.126,34	765*	
7651		Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta		41.437,41	182.126,34	182.126,34	7651	
766*		Venituri din dobanzi		1.751,49	36.601,27	36.601,27	766*	
766.1		Venituri din dobanzi		1.701,07	36.533,38	36.533,38	766.1	
766.7		645/18.03.2014 CCE		50,42	67,89	67,89	766.7	
TOTAL GENERAL:								
	83.341.844,25		82.121.057,27	82.121.057,27	464.746.717,53	464.746.717,53		94.435.254,77
								94.435.254,77

Contabilizatorul compartimentului financiar contabil,

Intocmit,

14-6-30 A3 t2



INCDPCP - ICECHIM	
INTRARE	Nr. 933
TESTE	
Ziua 30	Luna 03 Anul 2015

Raportul Auditorului Independent

P1. Am auditat situatiile financiare ale **INCDPCP - ICECHIM** in exercitiul financiar cuprins intre 01.01.2014-31.12.2014 a activelor imobilizate si notele explicative aferente acestui exercitiu financiar. Raportul de audit este destinat pentru informarea Consiliului de Administratie al **INCDPCP – ICECHIM**.

P2. Misiunea de audit privind situatiile financiare ale exercitiului financiar cuprins intre 01.01.2014-31.12.2014, identifica aceste elemente prin urmasorii indicatori:

- a. Active totale: 79.295.454 lei;
- b. Cheltuieli in avans: 19.038 lei;
- c. Datorii totale: 3.627.088 lei;
- d. Venituri in avans: 12.516.437 lei;
- e. Capitaluri proprii(active nete): 63.170.967 lei;
- f. Cheltuieli totale: 16.426.591 lei;
- g. Venituri totale: 16.473.744 lei;
- h. Rezultatul brut: 47.153 lei;
- i. Cifra de afaceri: 14.380.064 lei;
- j. Impozit pe profit: 0 lei
- k. Rezultatul net ale exercitiului: 47.153 lei.

P3. Responsabilitatea pentru intocmirea si prezentarea imaginii fidele aferenta situatiilor financiare ale exercitiului financiar cuprins intre 01.01.2014-31.12.2014 conform Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009, Legii nr.82/1991-Legea Contabilitatii modificata si republicata; Legii nr.571/2003-Codul Fiscal modificat si republicat, precum si a altor reglementari contabile si fiscale, legislative si normative in vigoare pentru perioada auditata, revine managementului institutului, aceste situatii financiare constituind declaratii ale acestuia.

P4. Aceasta responsabilitate include: conceperea, implementarea si mentinerea unui sistem informational-contabil si de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea imaginii fidele de situatii financiare care nu contin denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimarilor contabile pentru circumstantele exercitiului financiar 2014 si alte cerinte necesare pentru prezentarea imaginii fidele a acestor situatii financiare.

P5. Responsabilitatea auditorului extern independent este de a exprima o opinie cu privire la modul de intocmire si prezentare a acestor situatii financiare in baza misiunii de audit financiar realizate. Auditul situatiilor financiare este realizat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit(ISA), asimilate de Camera Auditorilor Financiari din Romania(CAFR), Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009, Legea nr.82/1991-Legea Contabilitatii modificata republicata, Legii nr.571/2003-Codul Fiscal modificat si republicat, precum si a altor reglementari contabile si fiscale, legislative si normative in vigoare pentru perioada auditata. Aceste standarde cer ca auditorii sa se conformeze cerintelor etice si sa planifice si realizeze auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

P6. O misiune de audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit suficiente si adecvate, referitoare la sume si alte informatii publicate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa prezinte denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii.

P7. In respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizeaza sistemul informational-contabil si de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale entitatii cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate in circumstantele date, dar nu in scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului informational-contabil si de control intern al acestei societati. In cadrul unei misiuni de audit se evalueaza gradul de adecvare a politicilor contabile folosite si masura in care estimarile contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum si prezentarea globala a situatiilor financiare.

P8. Misiunea de audit efectuata s-a realizat pe baza documentelor primare, justificative si contabile puse la dispozitia auditorului de catre reprezentatii autorizati ai institutului, iar verificarea acestor documente s-a realizat prin utilizarea tehnicii sondajului conform prevederilor ISA si a Ghidului privind auditul calitatii elaborat de Camera Auditorilor Financiari din Romania.

P9. Aceasta presupune ca pot exista erori sau fraude nedescoperite cu ocazia realizarii acestei misiuni de audit, dat fiind metodologia de aplicare a acestei tehnici de audit. Mentionam ca la inventarierea generala a patrimoniului realizata de catre comisia de inventariere a institutului constituita legal pentru exercitiul financiar auditat 2013, auditorul nu a participat.

P10. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a forma o baza pentru opinia noastra de audit, iar misiunea de audit realizata confera o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei.

P11. Raportul de audit este realizat pe baza de proceduri care includ urmatoarele elemente: examinarea pe baza de teste a probelor care sustin sumele din situatiile financiare si alte informatii prezentate; evaluarea principiilor contabile folosite la intocmirea situatiilor financiare; evaluarea estimarilor semnificative facute de management la intocmirea situatiilor financiare; evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

P12. In opinia noastra fara rezerve, situatiile financiare prezinta cu fidelitate sub toate aspectele semnificative pozitia financiara, performanta, fluxurile de trezorerie si notele la situatiile financiare ale institutului **INCDPCP - ICECHIM** pentru exercitiul financiar cuprins intre 01.01.2014-31.12.2014, conform Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009, Legii nr.82/1991-Legea Contabilitatii modificate si republicate, a ISA, a Legii nr.571/2003-Codul Fiscal modificat si republicat, precum si a altor reglementari contabile si fiscale, legislative si normative in vigoare pentru perioada auditata. Conform Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009, am citit raportul de gestiune al Consiliului de Administratie atasat situatiilor financiare. Acest raport nu face parte din situatiile financiare. In acest raport nu am identificat informatii financiare care sa fie neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare auditate. Raportul de audit este destinat utilizarii exclusive de catre membrii Consiliului de Administratie al **INCDPCP - ICECHIM**.

30.03.2015

3CCC – Audit Statutar SRL

Numar Autorizatie 1239/2014

Auditor financiar: Caloian Florentin

Numar carnet auditor financiar 1761/2006

