

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

**Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
cu modificarile ulterioare, la data si pentru exercitiul financiar incheiat la
31 DECEMBRIE 2017**

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

CUPRINS:	Pagina
Bilantul (Formularul 10)	2 – 6
Contul de profit si pierdere (Formularul 20)	7 - 9
Situatia modificarilor capitalului propriu	10 - 12
Situatia fluxului de trezorerie	13
Note la situatiile financiare	14 – 56
Date informative (Formularul 30)	57 - 65
Situatia activelor imobilizate (Formularul 40)	66 - 70

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2017**
Suma de control **2.541.738.211**

Entitatea SC AUTOMOBILE DACIA SA

Adresa

Județ **Arges** Sector Localitate **MIOVENI**

Strada **UZINEI** Nr. **1** Bloc Scara Ap. Telefon **0248342083**

Număr din registrul comerțului **J03 81 1991**Cod unic de inregistrare **1 6 0 7 9 6**

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2910 Fabricarea autovehiculelor de transport rutier

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2910 Fabricarea autovehiculelor de transport rutier

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

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

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

F10 - BILANT

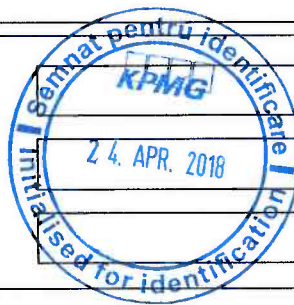
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.354.284.173
Capital subscris	2.541.738.211
Profit/ pierdere	539.096.215

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

Numele si prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Numele si prenumele

BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

KPMG AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

9 11 07 2001

CIF/ CUI

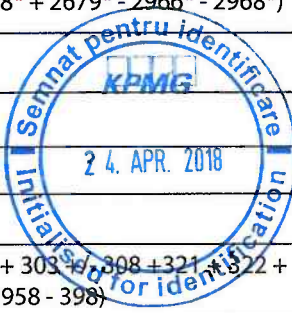
1 2 9 9 7 2 7 9

BILANT
la data de 31.12.2017

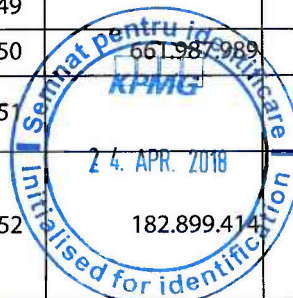
Cod 10

- lei -

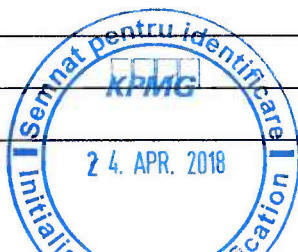
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	791.433	879.163
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	791.433	879.163
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	1.212.113.841	1.230.357.338
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	1.526.209.678	2.104.333.015
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	17.014.407	21.660.543
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	622.102.635	779.105.044
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	111.366.089	53.424.979
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	3.488.806.650	4.188.880.919
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	272.520.860	272.520.860
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	15.000	63.500
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	3.031.961	3.039.272
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	275.567.821	275.623.632
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	3.765.165.904	4.465.383.714
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 + 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	333.094.724	360.942.445



2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	125.346.255	145.006.341
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	89.928.609	105.523.719
4. Avansuri (ct. 4091)	29	349.278	3.087.991
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	548.718.866	614.560.496
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)	31	28.560.426	52.518.548
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	1.873.963.114	2.247.443.403
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	191.438.945	211.008.283
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	2.093.962.485	2.510.970.234
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	1.538.464.854	1.500.172.828
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	4.181.146.205	4.625.703.558
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	6.416.350	8.282.856
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	6.416.350	8.282.856
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		4.024
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	13.058.565	31.984.293
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	2.881.499.140	3.506.234.643
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	661.987.989	694.688.481
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	182.899.414	202.919.496
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	3.739.445.108	4.435.830.937
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	435.145.111	187.946.632
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	4.200.311.015	4.653.330.346



G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 ^{***})	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453 ^{***})	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^{***} + 437 ^{***} + 4381 + 441 ^{***} + 4423 + 4428 ^{***} + 444 ^{***} + 446 ^{***} + 447 ^{***} + 4481 + 455 + 456 ^{***} + 4581 + 462 + 4661 + 473 ^{***} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	160.291.688	161.738.160
TOTAL (rd.56 la 63)	64	160.291.688	161.738.160
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	50.110.791	54.780.079
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	42.930.284	31.023.072
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	93.041.075	85.803.151
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	68.936.574	61.713.707
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 [*])	70	12.972.336	10.208.845
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 [*])	71	55.964.238	51.504.862
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 [*])	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 [*])	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478 [*])	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478 [*])	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	68.936.574	61.713.707
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	2.541.738.211	2.541.738.211
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	2.541.738.211	2.541.738.211
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	2.843.295	2.843.295



III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	473.887.368	594.202.594
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	175.166.888	202.693.507
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	485.618.499	997.188.095
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	660.785.387	1.199.881.602
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	6.579.502	15.618.471
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	456.534.525	539.096.215
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	251.354.274	539.096.215
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	3.891.014.014	4.354.284.173
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	3.891.014.014	4.354.284.173

Suma de control F10 : 108584882008 / 585252345106

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

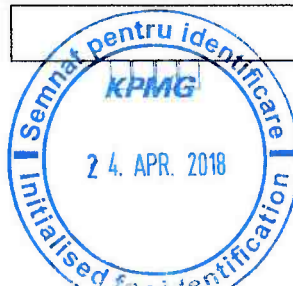
BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



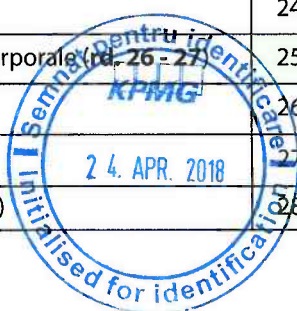
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	20.764.966.545	23.143.498.839
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	14.767.139.527	15.890.282.383
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	5.997.827.018	7.253.216.456
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	28.555.829
Sold D	08	11.379.465	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	33.422.255	64.103.063
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	42.439.297	56.951.204
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	13.051.499	13.498.142
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	20.829.448.632	23.293.108.935
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	11.283.518.219	12.194.802.075
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	134.122.513	138.843.799
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	118.468.510	123.949.532
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	6.056.188.774	7.231.658.207
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.203.900.714	1.365.178.155
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	994.576.102	1.133.049.558
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	209.324.612	232.128.597
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	502.575.284	503.643.655
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	518.960.827	512.889.606
a.2) Venituri (ct.7813)	27	16.385.543	9.245.951
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	3.772.674	4.424.263



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	4.923.025	6.234.788
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.150.351	1.810.525
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	995.226.723	1.151.215.610
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	944.407.410	1.037.483.619
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	24.064.020	25.918.876
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		44.380.089
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	26.755.293	43.433.026
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-712.525	-10.083.689
- Cheltuieli (ct.6812)	40	-1.096.012	-10.344.190
- Venituri (ct.7812)	41	-383.487	-260.501
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	20.297.060.886	22.703.631.607
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	532.387.746	589.477.328
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	12.493.940	13.085.459
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	12.493.940	13.085.459
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.218.974	4.330.511
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	532.304	2.457.417
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	133.391.638	102.705.714
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	147.104.552	120.121.684
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	17.635.468	18.157.189
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	155.952.441	140.909.452
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	173.587.909	159.066.641
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	26.483.357	38.944.957



VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	20.976.553.184	23.413.230.619
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	20.470.648.795	22.862.698.248
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	505.904.389	550.532.371
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	49.369.864	11.436.156
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	456.534.525	539.096.215
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 316230940149 / 585252345106

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

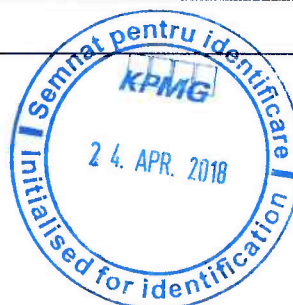
BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(foarte sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2016

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2016		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2016
	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	2.541.738.211						2.541.738.211
Patrimoniul regiei							
Prime de capital	2.843.295						2.843.295
Rezerve din reevaluare	473.887.368						473.887.368
Rezerve legale	149.871.669		25.295.219	25.295.219			175.166.888
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0						0
Alte rezerve	259.559.444		226.059.055	226.059.055			485.618.499
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0		358.728.710	358.728.710			0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29							
Rezultatul reportat	15.958.131				9.378.629		6.579.502
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene							
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	447.938.323		456.534.525		447.938.323		456.534.525
Repartizarea profitului	89.209.613		251.354.274	251.354.274			251.354.274
Total capitaluri proprii	3.802.586.828		815.263.235	358.728.710	726.836.049	358.728.710	3.891.014.014

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 70 au fost semnate la data de 24 Aprilie 2018 de catre:



Administrator,
Intocmit,
 Numele si prenumele: **BOCSARU Liviu Angelo**
 Calitatea: **Director Economic**
 Nr. de inregistrare in organismul profesional

Notele de la 1 la 19 fac parte integrantă din situatiile financiare.

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(foarte sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2017

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2017	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2017
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	2.541.738.211					2.541.738.211
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	2.843.295					2.843.295
Rezerve din reevaluare	473.887.368	120.653.501		338.275		594.202.594
Rezerve legale	175.166.888	27.526.619				202.693.507
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	485.618.499	511.569.596				997.188.095
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	196.479.557		196.479.557	0
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C					
	Sold D	6.579.502	9.038.969		9.038.969	15.618.471
Rezultatul reportat	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	456.534.525	539.096.215		456.534.525	539.096.215
	Sold D					
Repartizarea profitului	Sold D	251.354.274	539.096.215		251.354.274	539.096.215
Total capitaluri proprii		3.891.014.014	865.268.242		205.518.526	4.354.284.173

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 70 au fost semnate la data de 24 Aprilie 2018 de catre:



Administrator,

Numele si prenumele: **CARACATZANIS Yves, Anofe**
 Calitatea: **Director Economic**
 Semnatura: *[Signature]*
 Stampila unitatii: *[Stamp]*

Intocmit,

Numele si prenumele: **BOCSARU Liviu Angelo**
 Calitatea: **Director Economic**
 Semnatura: *[Signature]*
 Nr. de inregistrare in organismul profesional

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale.

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerve legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii.

Pe linia "Rezerve legale" cresterile inregistrate reprezinta rezerva legala repartizata din profitul anului 2017 in suma de 27.526.619.

Pe linia "Rezerve din reevaluare" diminuarile inregistrate reprezinta rezerva din reevaluare aferenta dezinvestirii partiale a halelor presaj (305.398 lei) si vopsitorie (32.877 lei). Suma totala aferenta diminuarii rezervelor din reevaluare (338.275 lei) a fost inregistrata ca si crestere pe linia „Rezultat reportat”. Tot pe crestere pe linia „Rezultat reportat” a fost inregistrata si suma de 8.700.693 lei , reprezentand corectii ale anilor precedenti.

Cresterea de 120.653.501 lei, inregistrata pe linia "Rezerve din reevaluare" reprezinta rezerva din reevaluarea aferenta imobilizarilor corporale de natura terenurilor, cladirilor si constructiilor speciale reflectate in situatiile financiare de la 31.12.2017 in grupele contabile 211 si 212.

La 31 decembrie 2016, pe linia „Alte rezerve” sunt incluse rezerve reprezentând diferente de reevaluare aferente unor active cedate filialelor Dacia (33.761.312 lei), rezerve din diferente prime de capital Renault (7.475.709), rezerva pentru pierderile actuariale aferente provizionului de beneficii la pensionare (1.872.495 lei), alte rezerve preluate cu ocazia fuziunii societatii Matrize Dacia SRL (792 lei) si rezerve din profitul reinvestit repartizate din rezultatele anilor precedenti, in suma de (442.508.192 lei).

Cresterea inregistrata pe linia „Alte rezerve” in cursul anului 2017 reprezinta rezerva din profit reinvestit repartizata din rezultatul anului 2017. Conform Ordonantei de urgenta nr. 19/2014, profitul investit in echipamente tehnologice folosite in scopul desfasurarii activitatii economice este scutit de impozit. Pentru perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2017 profitul contabil brut realizat, in suma de 550.532.371 lei, s-a folosit pentru finantarea si punerea in functiune a investitiilor in masini, utilaje si instalatii de lucru, Societatea beneficiind de o scutire de impozit pe profit in suma de 88.085.179 lei. Din profitul contabil net aferent anului 2017, in suma de 539.096.215 lei, cota parte din rezerva legala aferenta profitului reinvestit este in suma de 27.526.619 lei, iar suma din profit repartizata la rezerva aferenta profitului reinvestit este de 511.569.596 lei.

In plus, in cursul anului 2017 Societatea a distribuit actionarilor dividende in suma de 196.479.557 lei, conform hotararii Adunarii Generale a Actionarilor pentru repartizarea profitului anului 2016.



S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(metoda indirecta)

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.201	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2017
ACTIVITATI DE EXPLOATARE			
Profit brut	01	505.904.389	550.532.371
Ajustari pentru:			
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	02	502.575.283	503.643.654
Ajustari de valoare privind activele circulante	03	3.772.674	4.424.263
Ajustari privind provizioanele	04	(712.525)	(10.083.689)
Cheltuieli privind dobanzile	05	17.635.468	18.157.189
Venituri din dobanzi	06	(1.218.974)	(4.330.511)
Pierdere neta din vanzarea mijloacelor fixe	07	7.184.518	2.070.293
Venituri din subventii	08	(13.134.802)	(13.498.140)
Venituri din dividende	09	(12.493.940)	(13.085.459)
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	10	-	44.380.089
Flux de trezorerie inainte de modificarile fondului de rulment (rd. 01 la 10)	11	1.009.512.091	1.082.210.060
Scadere/ (Majorarea) clientilor si a altor conturi asimilate	12	(444.235.801)	(413.117.760)
(Cresterea) / Descresterea stocurilor	13	(36.896.150)	(69.747.116)
Cresterea/ (Scaderea) furnizorilor si conturilor asimilate	14	425.349.264	679.923.064
Flux de trezorerie rezultat din exploatare (rd. 11 la 14)	15	953.729.404	1.279.268.248
Dobanzi incasate	16	1.218.974	4.330.511
Impozit pe profit platit	17	(70.508.051)	(27.449.696)
Flux de trezorerie net obtinut in exploatare (rd. 15 la 17)	18	884.440.327	1.256.149.063
ACTIVITATEA DE INVESTITII			
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	19	(794.066.089)	(1.107.082.339)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	20	2.404.931	16.231.403
Achizitie de actiuni in entitati afiliate	21		(48.500)
Flux de trezorerie net utilizat in activitatile de investitie (rd. 19 la 21)	22	(791.661.158)	(1.090.899.436)
ACTIVITATI FINANCIARE			
Dobanzi platite	23	(17.635.468)	(18.157.189)
Dividende platite	24	(358.728.710)	(196.479.557)
Dividende incasate	25	12.493.940	13.085.459
Rambursari de imprumuturi	26		(7.311)
Rate de leasing financiar achitate	27	(1.749.996)	(1.983.055)
Flux de trezorerie net utilizat in activitati financiare (rd. 23 la 27)	28	(365.620.234)	(203.541.653)
Cresterea neta in disponibilitatile banesti si alte lichiditati (rd. 18+22+28)	29	(272.841.064)	(38.292.026)
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la inceputul anului	30	1.811.305.918	1.538.464.854
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la sfarsitul anului (rd. 29+ 30)	31	1.538.464.854	1.500.172.828

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 70 au fost semnate la data de 24 Aprilie 2018 de catre:

Administrator,
Numele si prenumele
CARACATZANIS Yves Andre
Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele **BOCSARU Liviu Angelo**
Calitatea: Director Economic
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional

NOTA 1: INFORMATII DESPRE SOCIETATE

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A. este o societate pe actiuni infiintata in 1990, sediul social fiind inregistrat la adresa Mioveni, judetul Arges, strada Uzinei nr 1-2, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J03/81/13.02.1991.

Domeniul de activitate pentru S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A este fabricarea si comercializarea vehiculelor de persoane produse in cadrul uzinei de la Mioveni.

Nomenclatorul de produse si servicii al S.C. Automobile DACIA in 2017 se prezinta astfel:

- autovehicule DACIA in variantele Logan, Logan MCV, Dacia Sandero, Dacia Sandero Stepway si Dacia Duster
- colectii de piese si accesorii pentru autovehicule
- piese schimb pentru autovehiculele produse
- piese de prim montaj utilizate in cadrul Grupului
- servicii diverse

Societatea produce autovehicule si piese schimb si presteaza servicii, pentru clienti atat de pe piata interna, cat si de pe piata internationala.

RENAULT S.A. detine pachetul majoritar de actiuni la S.C. Automobile DACIA S.A. (99,43%). RENAULT S.A cu sediul social in Franta este detinatoare a multiple filiale, impreuna constituind un grup multinational.

NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

2.1 Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Automobile Dacia SA pregatite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 ("OMF 1802/2014"). Conform OMF 1802/2014 situatiile financiare sunt pregatite in conformitate cu:

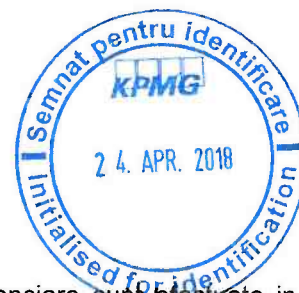
- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2009) cu modificarile ulterioare;
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 („OMF 1802/2014”) cu modificarile ulterioare.

Situatiile financiare se refera doar la SC Automobile Dacia SA.

Politicele contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatiile fluxurilor de trezorerie;
- Situatiile modificarilor capitalului propriu;
- Note explicative la situatiile financiare.



Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Companiei și conform OMF 1802/2014 cu reglementările ulterioare. Contabilitatea se ține în limba română.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decât România. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decât România. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile si legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

2.2 Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

La întocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o baza prudenta si, în special:

- a) în contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai intre data bilantului si data întocmirii acestuia;
- c) deprecierile au fost recunoscute, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost incasat sau platit) si au fost înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeasi tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa între cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.



Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie, mai putin in cazul terenurilor si cladirilor care sunt prezentate la valoarea reevaluată.

2.3 Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON”). Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta. Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

2.4 Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

2.5 Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata. La 31 decembrie 2017, Societatea a inregistrat un profit net in valoare de 539.096.215 RON.

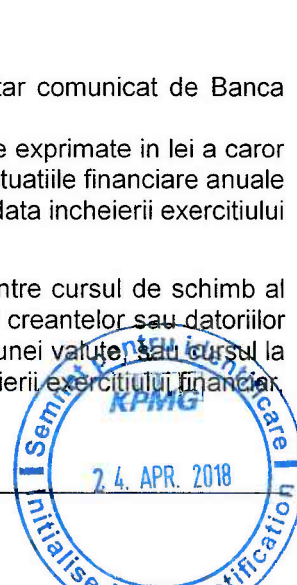
Conducerea considera ca in cazul in care va fi necesar sprijinul oferit de Grupul Renault si bancile romanesti va fi suficient pentru a permite societatii sa isi continue activitatea si sa isi regleze datoriile in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere forzata, determinata de factori externi, a operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

2.6 Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate initial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la la data tranzactiei.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a caror decontare de face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a caror decontare de face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.



S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzactiei. Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la valoarea justa (de exemplu, imobilizarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR comunicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2017 si 31 decembrie 2016, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2017	31 decembrie 2016
LEU/USD	3,8915	4,3033
LEU/EUR	4,6597	4,5411

2.8 Active imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul initial/costul reevaluat in cazul terenurilor si constructiilor redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

2.8.1 Imobilizari necorporale

Softuri informatice

Costurile aferente achizitionarii de softuri informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe parcursul celor 3 ani de durata utila de viata.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

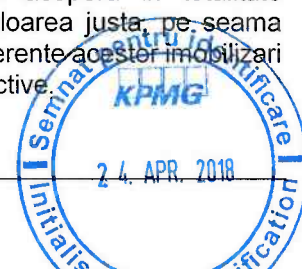
Concesiunile primite se reflecta ca imobilizari necorporale atunci cand contractul de concesiune stabileste o durata si o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmeaza a fi inregistrata pe durata de folosire a acesteia, stabilita potrivit contractului.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda liniara pe o perioada de 5 ani.

2.8.2 Mijloace fixe

Costul /Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale identificabile reprezinta venituri in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii »), fiind reluate in contul de profit si pierdere pe durata de viata ramasa a imobilizarilor respective. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale care nu pot fi identificabile reprezinta venituri ale perioadei (contul 758 „Alte venituri din exploatare »). Reducerile comerciale inscrise pe factura de achizitie care acopera in totalitate contravaloarea imobilizarilor achizitionate se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii »), veniturile in avans aferente acestor imobilizari reluandu-se in contul de profit si pierdere pe durata de viata a imobilizarilor respective.



S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Astfel, daca entitatea produce active similare, in scopul comercializarii, in cadrul unor tranzactii normale, atunci costul activului este de obicei acelasi cu costul de construire a celui activ destinat vanzarii. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile si intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost additional.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidentiaza, la imobilizari corporale sau drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobilizarile corporale proprii.

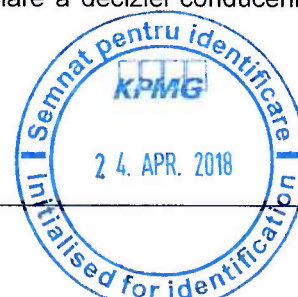
Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie sa aiba ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si sa conduca la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, daca aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatarului (vanzare sau alt mod de cedare).

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

Cand Societatea stabileste ca o imobilizare corporala este destinata vanzarii sau se efectueaza imbunatatiri ale acesteia in perspectiva vanzarii, la momentul luarii deciziei privind modificarea destinatiei, activul este transferat din categoria imobilizarilor corporale in cea de stocuri. Valoarea de transfer este valoarea neamortizata la data transferului. Daca imobilizarea corporala a fost reevaluat, concomitent cu reclasificarea activului se procedeaza la inchiderea contului de rezerve din reevaluarea aferenta acestuia.

Cladirile si terenurile Societatii (valoarea de intrare si amortizarea) sunt inregistrate la valoarea rezultata in urma reevaluarilor conform HG 403/2000 si HG 1553/2003 precum si ca urmare a deciziei conducerii. Diferenta este reflectata in contul 1058 "Rezerve din reevaluare".



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Terenurile, cladirile si constructiile speciale detinute de Societate, asa cum sunt incluse in situatiile financiare, sunt prezentate la valoarea justa, in urma reevaluarii efectuate la 31 decembrie 2017 de catre societatea Darian DRS SA – societate cu angajati profesionisti calificati in reevaluare, cu exceptia depozitului Oarja pentru care conducerea Societati considera ca diferenta intre valoarea neta contabila la 31.12.2017 si valoarea justa nu este semnificativa.

Scopul evaluarii a fost aducerea valorii de inventar existente in evidentele contabile pentru cladiri, constructii speciale si terenuri la valoarea justa a acestora. Diferenta de reevaluare s-a reflectat atat in cheltuieli din reevaluare cat si in rezerva de reevaluare, asa cum este prezentat la Nota 11 – Capital si rezerve.

Metoda de determinare a valorii rezultate in urma reevaluarii a presupus eliminarea amortizarii cumulate din valoarea contabila bruta, valoarea neta fiind ajustata la valoarea reevaluată a activului pe baza raportului emis de evaluatorul independent.

Valorile cladirilor astfel determinate in urma reevaluarii sunt amortizate incepand din 1 ianuarie al anului urmator anului in care a avut loc reevaluarea.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate. O grupa de imobilizari corporale cuprinde active de aceeasi natura si utilizari similare, aflate in exploatarea unei entitati. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un castig realizat. Castigul se considera realizat la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

In 2017 a fost transferata in contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare” suma de 338.275 lei care reprezinta rezerva din reevaluare aferenta dezinvestirii parțiale a haelor presaj (305.398 lei) si vopsitorie (32.877 lei).

Pentru mai multe detalii a se vedea nota 3.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor. Terenul nu se amortizeaza.

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.



Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Cladiri	31
Masini de productie	10
Mobilier	9
Vehicule de transport	5

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificata de o modificare semnificativa a conditiilor de utilizare, precum si in cazul efectuării unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de intretinerile curente, sau invecchirea unei imobilizari corporale. De asemenea, in cazul in care imobilizarile corporale sunt trecute in conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare. Atunci cand elementele care au stat la baza stabilirii initiale a duratei de utilizare economica s-au modificat, Societatea stabileste o noua perioada de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezinta modificare de estimare contabila.

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci cand aceasta este determinata de o eroare in estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizari corporale.

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiate distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia. In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

Compensatii de la terti

In cazul distrugerii totale sau partiale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau constructia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative. Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acesteia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

2.8.3 Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, interesele de participare precum si alte investitii detinute ca imobilizari.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

2.9. Deprecierea activelor imobilizate

Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea recuperabila a activelor imobilizate corporale si necorporale este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa mai putin costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie



semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.

Valoarea contabila a activelor imobilizate ale Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea pierdere din depreciere este probabila, este estimata valoarea pierderilor din depreciere.

Corectarea valorii imobiliarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Imobiliarile necorporale trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, indiferent daca duratele lor de utilizare economica sunt limitate sau nu, astfel incat acestea sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuabila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta.

Reluarea provizioanelor pentru depreciere

Pierderea din depreciere aferenta unei investitii facute de catre Societate in instrumente financiare sau unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

In cazul altor active, un provizion pentru depreciere este reluat in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

2.10 Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, marfurile, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

De asemenea, in cadrul stocurilor se includ si bunurile aflate in custodie, pentru prelucrare sau in consignatie la terti, care se inregistreaza distinct in contabilitate pe categorii de stocuri.

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurile de productie.

Costul stocurilor include toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si cele suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc in prezent, respectiv:

Materiile prime si consumabilele: costul standard valabil pentru un an. Diferenta dintre costul standard si cel din comanda/ costul actual se inregistreaza in "Diferente de pret aferente materiilor prime/POE".

Produsele finite: costul materialelor directe si cele cu manopera plus cheltuielile indirecte atribuibile, la costul de fabricatie.

Materiale consumabile (produse in afara fabricatiei PHF) : cost de achizitie

Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costul de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reducerii comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea, costul de achizitie al bunurilor. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune. Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt in gestiune, acestea se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite"), pe seama conturilor de terti. Daca reducerile comerciale inscrise pe factura de achizitie acopera in totalitate contravaloarea bunurilor achizitionate, acestea se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor curente (contul 758 – „Alte venituri din exploatare”).

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a



activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie provizion pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

2.11 Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor minus provizioanele pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

Creantele preluate prin cesionare se evidentiaza in contabilitate la costul de achizitie, valoarea nominala a acestora evidentindu-se in afara bilantului.

2.12 Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, fiind inregistrate la cost. Depozitele pe termen scurt sunt prezentate drept numerar si echivalente de numerar.

2.13 Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

2.14 Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

Leasing operational

Contractele de leasing in care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing operational. Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

2.15 Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva sau recuperarea creantei si poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiilor.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.



In cazul in care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluarile curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei. Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care este sigur ca va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat. Suma care se recunoaste ca rambursare nu depaseste valoarea provizionului. In cazul in care Societatea poate sa solicite unei alte parti sa plateasca, integral sau partial, cheltuielile impuse pentru decontarea unui provizion, iar Societatea nu este raspunzatoare pentru sumele in cauza, Societatea nu include sumele respective in provizion.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioane pentru impozite

Provizioanele pentru impozite se constituie pentru sumele de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorie in relatia cu statul.

Provizioane pentru garantii

Un provizion pentru garantii este recunoscut atunci cand produsele sau serviciile acoperite de garantie sunt vandute. Valoarea provizionului se bazeaza pe informatii istorice cu privire la garantiile acordate si este estimata prin ponderarea tuturor rezultatelor posibile cu probabilitatea de realizare a fiecaruia.

Societatea inregistreaza provizioane pentru garantii OTS, ce acopera defectiuni tehnice.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

2.16 Pensii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, grupul efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman.

Societatea are si un plan de beneficii la momentul pensionarii stipulate in Contractul colectiv de munca, care se pot detalia dupa cu urmeaza:

1. La iesirea la pensie conform legii nr. 263/2010, salariatii care au vechime in cadrul Societatii, beneficiaza de o recompensa in bani astfel:

- intre 10-15 ani vechime pe platforma, un salariu de baza;
- intre 15-20 ani vechime pe platforma, un salariu si jumatate de baza;
- intre 20-25 ani vechime pe platforma, doua salarii de baza;
- intre 25-30 ani vechime pe platforma, doua salarii si jumatate de baza;
- peste 30 ani vechime pe platforma, trei salarii si jumatate de baza.

2. Pentru salariatii pensionati pe caz de boala cu gradul II de invaliditate se acorda o singura data o recompensa egala cu un salariu de baza la data pensionarii, daca au cel putin 10 ani vechime in unitate.

3. Salariatii care se pensioneaza pe caz de boala cu gradul III de invaliditate, daca renunta la dreptul de munca cu ½ norma, vor beneficia o singura data de recompensa egala cu 50% din salariul de baza la data pensionarii, daca au cel putin 10 ani vechime in unitate;



4. In caz de pensionare definitiva pentru invaliditate de gradul I sau II cauzata de accidente de munca sau boli profesionale, se vor acorda suplimentar, fata de drepturile prevazute la alin.1 trei salarii de baza.

Compania a estimat datoria viitoare in legatura cu obligatiile sale aferente beneficiilor acordate personalului la momentul pensionarii, asa cum se mentioneaza mai sus, pe baza estimarilor in legatura cu: evolutia numarului de angajati ai societatii in perioadele viitoare, evolutia nivelului indemnizatiilor acordate, evolutia factorului de discountare utilizat pentru actualizarea sumelor platite, a indicatorului privind rata mortalitatii.

Datoria inregistrata in bilant in legatura cu beneficiile acordate la pensionare este valoarea prezenta a obligatiei aferenta beneficiilor la data bilantului. Castigurile si pierderile actuariale ale planului de beneficii sunt recunoscute in perioada in care apar pe seama rezultatului reportat.

2.17 Subventii

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile care compenseaza Societatea pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere in mod sistematic in aceleasi perioade in care sunt recunoscute cheltuielile si se prezinta in contul de profit si pierdere ca elemente de venituri

Veniturile din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete se prezinta in contul de profit si pierdere ca parte a cifrei de afaceri nete.

Subventiile guvernamentale sunt inregistrate la valoarea justa atunci cand exista o siguranta rezonabila ca subventia va fi primita si ca este asigurata conformitatea cu toate conditiile prevazute.

Subventiile guvernamentale, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justă, sunt recunoscute atunci cand există suficientă siguranță că:

- a) entitatea va respecta conditiile impuse de acordarea lor; și
- b) subventiile vor fi primite.

Doar primirea unei subventii nu furnizează ea însăși dovezi concludente că toate conditiile atașate acordării subventiei au fost sau vor fi îndeplinite.

2.18 Capital social

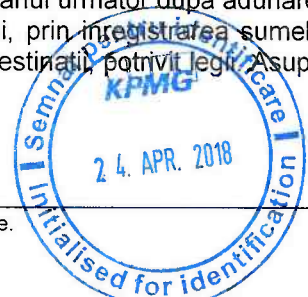
Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, ca si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor la Registrul Comertului si in Adunarea Generala a Actionarilor.

2.19 Rezultat reportat si rezerve

In conformitate cu legislatia din Romania, societatile trebuie sa repartizeze o valoare egala cu cel putin 5% din profitul inainte de impozitare in rezerve legale, pana cand acestea ating 20% din capitalul social. In momentul in care a fost atins acest nivel, Societatea poate efectua alocari suplimentare in functie de necesitatile proprii.

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmat de cel pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale. Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmat dupa adunarea generala a actionarilor sau asociatilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor sau asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.



2.20 Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

2.21 Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate din numerar, depozite la termen, creante si datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 2. „Principii, politici si metode contabile”.

In conformitate cu OMF 1802/2014, instrumentele financiare pot fi inregistrate la valoarea justa numai in situatiile financiare consolidate.

2.22 Venituri

Veniturile din vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti.

Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) Societatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor
- b) Societatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate; si
- e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Daca Societatea pastreaza doar un risc nesemnificativ aferent dreptului de proprietate, tranzactia reprezinta o vanzare si veniturile sunt recunoscute.

Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile comerciale acordate ulterior facturarii, indiferent de perioada la care se refera, se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terti. In cazul in care reducerile comerciale reprezinta evenimente ulterioare datei bilantului, acestea se inregistreaza la data bilantului in contul 418 "Clienti -facturi de intocmit", si se reflecta in situatiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea daca sumele respective se cunosc la data bilantului.

Momentul cand are loc transferul riscurilor si avantajelor semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor se determina in urma examinarii circumstantelor in care s-a desfasurat tranzactia, si termenilor din contractele de vanzare.

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Venituri din redevente, chirii, dobanzi si dividende

Acestea se recunosc astfel:

- a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente
- b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului
- c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Stadiul de executie al lucrarii se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate.



2.23 Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romaneasca in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

Pentru obligatiile curente (legale sau implicite) legate de plata datoriilor catre stat si alte autoritati locale, generate de un eveniment anterior, pentru stingerea carora este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice, sunt recunoscute provizioane pentru taxe in cazul in care poate fi realizata o buna estimare a valorii acestor obligatii.

2.24 Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobanzi, veniturile din dividende, venituri din diferente de curs valutar si veniturile din sconturi obtinute. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente. Astfel, veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente; dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuiala cu dobanda aferenta imprumuturilor, cheltuieli din diferente de curs valutar. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente.

2.25 Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totusi, pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative.

2.26 Parti afiliate si alte parti legate

O parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entitati raportoare daca acea persoana:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;
- (ii) are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau
- (iii) este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.



S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

O entitate este legata unei entitati raportoare daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

(i) entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluiasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);

(ii) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);

(iii) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiasi tert;

(iv) o entitate este entitate controlata in comun a unei tertei entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;

(v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;

(vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

(vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);

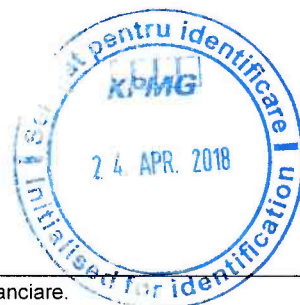
(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului – cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.

Membrii apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

- copiii si sotia sau partenerul de viata al persoanei respective;
- copiii sotiei sau ai partenerului de viata al persoanei respective; si
- persoanele aflate in intretinerea persoanei respective sau a sotiei ori a partenerului de viata al acestei persoane.

In conformitate cu OMF 1802/2014, entitati afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul aceluiasi grup.



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea activului imobilizat	Valoarea bruta										Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)					Valoarea contabila neta	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9=1+2+3+4-5+6+7+8	10	11	12	13	14	15	Sold la 01.ian.2017	Sold la 31.dec.2017
a) Imobilizari necorporale																	
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial																	
Alte imobilizari necorporale	54.484.576					552.078		55.036.656	53.683.143	464.350						791.433	879.163
Avansuri si imobilizari corporale in curs	54.484.576					552.078		55.036.656	53.683.143	464.350						791.433	879.163
Total imobilizari necorporale																	
b) Imobilizari corporale																	
Terenuri si amenajari teren	330.177.796							135.665.089	31.935.390	3.640.418	426					289.242.406	135.495.194
Construcii	1.435.967.720							1.139.270.514	522.096.285	51.364.589	67.477					913.871.435	1.094.862.144
Instalatii tehnice si masini	6.028.893.231							6.983.040.834	4.502.883.553	449.863.597	2.966.178					1.526.209.678	2.104.333.015
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	86.427.625							93.730.226	69.413.219	6.707.158	8.619					17.014.407	21.660.543
Imobilizari corporale in curs de executie	629.582.024	1.203.775.049						7.479.389	7.479.389	849.495	6.203.251					622.102.635	779.105.044
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	111.366.089							53.424.979	5.133.607.836	512.425.257	9.245.951					111.366.089	53.424.979
Total imobilizari corporale	8.622.414.485	1.203.775.049	381.108.137	304.889.372	530.151.469	-	-	9.186.380.329	5.133.607.836	512.425.257	9.245.951	109.156.263	530.151.469	530.151.469	4.997.479.410	3.488.806.650	4.188.880.919
c) Imobilizari financiare																	
	275.567.821	55.811						275.623.632								275.567.821	275.623.632
Total	8.952.466.883	1.203.830.860	381.108.137	304.889.372	530.151.469	-	-	9.517.020.617	5.187.300.979	512.889.607	9.245.951	109.156.263	530.151.469	530.151.469	5.051.636.903	3.755.165.904	4.465.383.714



NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

3.a. Imobilizari necorporale

Valori nete

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
1. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	791.433	879.163
Total imobilizari necorporale	791.433	879.163

In rubrica de imobilizari necorporale sunt cuprinse licentele si programele informatice.

3.b. Imobilizari corporale

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
1. Terenuri si constructii (ct 211+212-2811-2812-2911-2912)	1.212.113.841	1.230.357.338
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213+223-2813-2913)	1.526.209.678	2.104.333.015
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214+224-2814-2914)	17.014.407	21.660.543
4. Imobilizari corporale in curs de executie (ct 231-2931)	622.102.635	779.105.044
5. Avansuri (ct.4093)	111.366.089	53.424.979
Total imobilizari corporale	3.488.806.650	4.188.880.919

Reevaluarea imobilizarilor corporale

La data de 31.12.2017 a fost efectuata reevaluarea imobilizarilor corporale de natura terenurilor si constructiilor reflectate in situatiile financiare in grupele 211 si 212, in baza OMFP 1802/2014 de catre Darian DRS SA – societate cu angajati profesionisti in evaluare, cu exceptia depozitului Oarja, intrucat conducerea Societatii considera ca diferenta intre valoarea neta contabila si valoarea justa la 31 decembrie 2017 nu este semnificativa. Scopul reevaluarii a fost aducerea valorilor de inventar existente in evidentele contabile pentru cladiri, constructii speciale si terenuri la valoarea justa a acestora.

Diferenta de reevaluare s-a reflectat atat in cheltuieli din reevaluare, cat si in rezerve din reevaluare.

Metoda de determinare a valorii rezultate in urma reevaluarii a presupus eliminarea amortizarii cumulate din valoarea contabila bruta, valoarea neta fiind recalculata la valoarea reevaluată a activului pe baza raportului emis de evaluatorul independent.

Valoarea justa a imobilizarilor corporale analizate are in vedere rezultatul urmatoarelor abordari:

- Teren:
- Valoarea de piata (metoda comparatiilor de piata: datorita dificultatilor in gasirea unor date de piata comparabile pentru suprafete de teren foarte mari, acestea au fost impartite in parcele de teren cu suprafata mai mica, pentru care s-au putut gasi date comparabile de piata).
 - Abordarea prin venit: fluxuri de numerar actualizate pentru terenul aferent stadionului din Stefanesti
 - In cazul amplasamentului "poligon incercari autoturisme", valoarea terenului a fost determinata ca diferenta intre valoarea estimata a intregului amplasament si valoarea estimata pentru cladiri si constructii speciale

Cladiri si constructii speciale:

- Abordarea prin venit: rata de capitalizare a chiriilor, pentru urmatoarele proprietati: Presaj Matrite in Pitesti, Cresa in Stefanesti si Poligon auto in Merisani
- Abordarea prin cost: costul net de inlocuire pentru toate celelalte cladiri si constructii speciale



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

La 31 decembrie 2017 soldul rezervei din reevaluarea imobilizarilor corporale inregistrate pana in prezent se prezinta astfel:

	Reevaluare conform HG 403/2000	Reevaluari ulterioare	Reevaluare preluata in 2015 de la Presate Dacia SA	Valoarea iesirilor din 2017 aferente activelor reevaluate	Total reevaluari
Terenuri si cladiri	122.331.051	471.099.151	1.110.667	338.275	594.202.594
TOTAL	122.331.051	471.099.151	1.110.667	338.275	594.202.594

In urma reevaluarii a fost inregistrata o crestere neta a terenurilor si constructiilor in suma de 76.273.412 lei, rezervele din reevaluare au crescut cu 120.653.501 lei si au fost inregistrate cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale in suma de 44.380.089 lei.

Sistemul informatic folosit de Societate nu ofera suficiente informatii pentru prezentarea valorii contabile nete in cazul in care terenul si cladirile ar fi fost contabilizate folosind metoda costului istoric. O astfel de evidenta este tinuta separat de Societate dar doar pe baza valorilor fiscale, relevante doar pentru calculul impozitului pe profit.

La 31 decembrie 2016, linia terenuri si cladiri contine mijloace fixe de natura echipamentelor. Daca aceste mijloace fixe de natura echipamentelor ar fi fost reclassificate, situatia mijloacelor fixe ar fi reflectat urmatoarele:

Denumirea activului imobilizat	Valoarea justa raportata la 31.12.2016	Reclasificare aferenta soldurilor prezentate la 31.12.2016	Valoarea justa dupa reclasificare la 31.12.2016
Cladiri	913.871.435	(37.483.741)	876.387.695
Instalatii tehnice si masini	1.526.209.677	37.483.741	1.563.693.418

3.c. Active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate

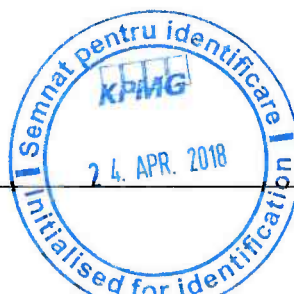
La 31 decembrie 2017, Societatea are inregistrate mijloace fixe detinute in leasing financiar in suma de 157.306.649 lei (valoarea bruta), (valoarea neta de 117.075.925 lei), comparativ cu anul 2016 in suma de 157.306.649 lei (valoarea bruta), (valoarea neta de 122.500.292 lei). A se vedea detalii in nota 15.

In cursul anului 2017 Societatea nu a efectuat tranzactii de vanzare de imobilizari corporale si de inchiriere a aceluiasi activ in regim de leasing (leaseback).

3.d. Imobilizari corporale vandute

In 2017 au fost vandute active in valoare de 1.713.978 lei catre Renault Mecanique Roumanie; 5.075.144 lei catre Renault sas (pentru Iran); 4.796.118 lei CJ Rusia; 8.038.360 lei Renault Tanger; 654.735 lei Somaca; 57.965 lei Renault Technologie Roumanie si 51.524 lei catre Renault Commercial Roumanie, iesiri totale de 20.387.824 lei valoare bruta (de inventar).

In cursul anului 2016, Societatea Automobile Dacia a vandut catre societatea Renault Technologie Roumanie active imobilizate in suma de 6.683.943 lei; catre societatea ACI Villeurbanne active imobilizate in valoare de 250.629 lei; catre societatea Renault Tanger active imobilizate in valoare de 218.178 lei; alte vanzari catre terti in valoare de 6.250.856 lei.



3.e. Imobilizari corporale in curs de executie

La 31 decembrie 2017, respectiv 31 decembrie 2016 Societatea prezinta imobilizari corporale in curs cu o valoare neta de 779.105.044 lei, respectiv 622.102.635 lei. Natura acestor imobilizari este prezentatamai jos:

Element	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Amenajari terenuri in curs	2.059.329	1.560.599
Amenajari constructii	35.401.295	40.153.131
Instalatii si utilaje	467.592.442	592.173.267
IEC Utilaje specific	117.320.180	138.740.380
Echipament birotica/informatica	3.849.384	7.135.302
Alte imobilizari corporale in curs	3.359.394	1.467.998
Provizion depreciere imobilizari in curs	(7.479.389)	(2.125.633)
Total	622.102.635	779.105.044

3.f. Subventii pentru investitii

In anul 2017 Automobile Dacia SA a beneficiat de subventii. Astfel urmare a Cererilor de rambursare aferente proiectelor, Societatea a incasat subventii in suma de 17.659.815 lei pentru proiectul „Schimbare fundamentala a procesului de fabricatii caroserii”;

Societatea nu a incasat in cursul anului 2016 subventii.

Clasificarea sumelor prezentate in bilant drept Subventii pentru investitii in valoare de 61.713.708 lei la 31 decembrie 2017, (31 decembrie 2016: 68.936.574 lei) pe destinatia investitiei este prezentata mai jos:

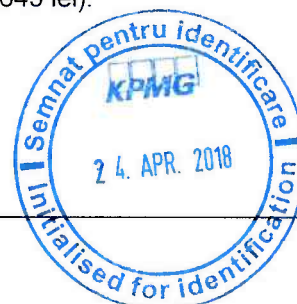
Element	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Terenuri si constructii	5.830.074	5.344.383
Instalatii tehnice si masini	63.060.677	56.345.497
Altele	45.823	23.828
Total	68.936.574	61.713.708

Pentru mai multe detalii privind subventiile a se vedea nota 10.

3.g. Altele

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2017 este de 2.680.287.602 lei, fata de 2.211.521.640 lei in anul 2016.

In timpul anului 2017, Societatea a intreprins lucrari de dezvoltare interna a unor elemente de imobilizari corporale. Acestea sunt incluse in coloana „Cresteri” din tabelul cu miscarile activelor imobilizate de la pagina 28 si au o valoare contabila de 31.741.639 lei (2016: 23.513.645 lei).



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

3.h. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare au urmatoarea structura la data de 31 decembrie 2017:

	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
1. Actiuni detinute la filiale (ct.261-2961)	272.520.860	272.520.860
2. Actiuni detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct.262+263-2962)	15.000	63.500
3. Alte imprumuturi (ct.2675*+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)	3.031.961	3.039.272
Total	275.567.821	275.623.632

Clasificarea titlurilor mobiliare pe termen lung in imobilizari financiare sau investitii pe termen scurt se face in raport cu intentia Societatii cu privire la durata detinerii titlurilor, respectiv mai mult de un an sau pe o perioada de pana la un an.

Suma de 63.500 ron din "Alte titluri detinute ca imobilizari financiare" reprezinta titlurile de participare detinute la Fundatia pentru Dezvoltare si Solidaritate cat si la Organizatia Patronala Auto Industrial la 2016, precum si titlurile de participare achizitionate in 2017 la Fundatia Groupe Renault Romania, in suma de 48.500 lei.

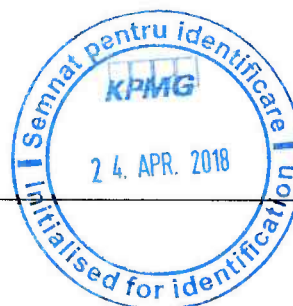
Detaliile despre entitatile in care Societatea detine imobilizari financiare:

Nume societate	Natura relatiei	Procent de detinere la 31 decembrie 2016	Procent de detinere la 31 decembrie 2017	Valoarea investitiei la 31 decembrie 2016	Valoarea investitiei la 31 decembrie 2017	Entitate listata
Renault Technologie Roumanie	Control	48,95%	48,95%	272.520.860	272.520.860	NU
Fundatia pentru Dezvoltare si Solidaritate	Control	96,67 %	96,67 %	14.500	14.500	NU
Organizatia Patronala Auto Industrial	Control	50%	50%	500	500	NU
Fundatia Groupe Renault Romania	1/3 Control	0	33,33%	0	48.500	NU
Total general				272.535.860	272.584.360	

Informatii referitoare la capitalurile proprii ale entitatilor in care societatea are actiuni sunt prezentate mai jos:

Nume societate	Natura relatiei	Capital entitate	Rezerve entitate	Rezultat
Renault Technologie Roumanie	Control	383.586.000	11.179.865	31.221.635
Fundatia pentru Dezvoltare si Solidaritate	Control	15.000	-	-
Organizatia Patronala Auto Industrial	Control	1.000	-	6.365
Fundatia Groupe Renault Romania	Control	145.500	-	(4.117)
Total general				

Detaliile despre soldurile la incheierea exercitiului financiar si tranzactiile in timpul anului curent cu entitatile afiliate si alte parti legate sunt incluse in Nota 16 b.



3.i. Deprecierea activelor imobilizate

Societatea a analizat valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobiliarile corporale depreciable, pentru a evalua posibilitatea existentei unei deprecieri a acestora, ce ar putea atrage inregistrarea unui provizion pentru depreciere. Luand in considerare rezultatele operationale ce se estimeaza a fi obtinute si gradul de utilizare a capacitatilor de productie pe parcursul anului 2017, Societatea a concluzionat ca nu este necesara constituirea de provizioane suplimentare pentru deprecierea activelor imobilizate, altele decat cele deja incluse in situatiile financiare. Societatea a efectuat un inventar al mijloacelor fixe. La data de 31 decembrie 2017, Societatea a inregistrat un provizion pentru deprecierea imobiliarilor corporale in valoare de 13.382.246 lei in urma inventarierii anuale a imobiliarilor corporale, pentru mijloacele fixe deteriorate (la data de 31 decembrie 2016 valoarea acestui provizion era de 12.498.204 lei).

Element	Valoare provizionata la 31 decembrie 2016	Valoare provizionata la 31 decembrie 2017
Amenajari teren	3.192	2.766
Constructii	509.816	490.087
Echipamente	4.484.967	10.671.322
Altele (materiale inf, birou)	20.840	92.438
Imobilizari in curs	7.479.389	2.125.633
Total	12.498.204	13.382.246

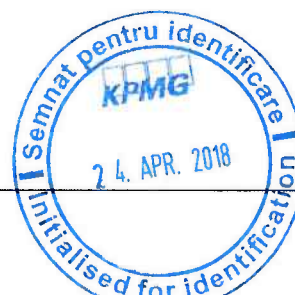
Societatea a analizat, de asemenea, activitatea filialelor, intreprinderilor asociate ca si a titlurilor detinute ca imobilizari financiare, in contextul de piata aplicabil anului 2017, luand in considerare rezultatele obtinute si pozitia financiara a acestora in 2017 in raport cu bugetele aprobate pentru aceeasi perioada, ca si estimarile de dezvoltare revizuite pentru anul 2017. Pe baza acestei evaluari, ca si a analizei raportului dintre costul inregistrat al respectivelor investitii si procentul detinut de catre Societate in activele nete ale acestor societati, conducerea Societatii a decis ca nu este necesara inregistrarea la data bilantului a unui provizion de depreciere a imobiliarilor financiare.

NOTA 4: STOCURI

	Materii prime si materiale consumabile	Productie in curs de executie	Produse finite si marfuri	Avansuri pentru cumparari de stocuri	Total
la 31 decembrie 2017					
Cost	431.555.456	145.006.341	124.516.117	3.087.991	704.165.905
Provizion stocuri depreciate si cu miscare lenta	(70.613.011)	-	(18.992.398)	-	(89.605.409)
	360.942.445	145.006.341	105.523.719	3.087.991	614.560.496
la 31 decembrie 2016					
Cost	400.249.445	125.346.255	110.094.219	349.278	636.039.197
Provizion stocuri depreciate si cu miscare lenta	(67.154.721)	-	(20.165.610)	-	(87.320.331)
	333.094.724	125.346.255	89.928.609	349.278	548.718.866

Suma stocurilor recunoscute in contul de profit si pierdere, in anul 2017, este de 19.426.460.282 lei (2016: 17.339.706.993 lei) fiind compusa din:

- Costul materiilor prime si a materialelor consumabile 12.194.802.075 lei (2016: 11.283.518.219 lei);
- Costul marfurilor 7.231.658.207 lei (2016: 6.056.188.774 lei).



NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR

	Creante	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2017	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	1.873.963.114	2.247.443.403	2.247.443.403	-
2	Creante comerciale –terti	29.141.590	53.618.488	53.618.488	-
3	Total creante comerciale	1.903.104.704	2.300.893.745	2.300.893.745	-
4	Ajustari de valoare pentru creante comerciale	(581.164)	(1.099.940)	(1.099.940)	-
5=3-4	Creante comerciale, net	1.902.523.540	2.299.793.805	2.299.793.805	-
	Alte creante si debite				
6	Alte creante	191.607.091	211.176.429	211.176.429	-
7	Ajustari de valoare pentru alte creante	(168.146)	(168.146)	(168.146)	-
8=6-7	Alte creante, net	191.438.945	211.008.283	211.008.283	-
9	Total creante comerciale si alte creante	2.093.962.485	2.510.970.234	2.510.970.234	-

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de incasare intre 30-90 de zile.

Din totalul creantelor la 31 decembrie 2017, 2.247.443.403 lei, adica 97,67% din totalul creantelor comerciale reprezinta creante cu partile afiliate. Pentru conditii si termene privind creantele de la partile afiliate / legate, a se vedea Nota 16 b.

In anul 2017 in cadrul creantelor comerciale sunt incluse si valorile aferente estimarilor pentru facturi de intocmit in valoare de 169.116.217 lei - sold debitor (2016: sold debitor in suma de 121.098.578 lei).

Detaliu pentru rubrica „Alte creante”:

Alte creante	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Alte creante cu bugetul statului	177.785.835	208.865.464	208.865.464	-	-
Subventii de primit	11.384.539	-	-	-	-
Alte creante	2.436.717	2.310.965	2.310.965	-	-
Ajustari de valoare pentru alte creante	(168.146)	(168.146)	(168.146)	-	-
Total alte creante	191.438.945	211.008.283	211.008.283	-	-

Linia Alte creante cu bugetul statului include soldul TVA de recuperat 189.854.248 lei la 31 decembrie 2017 (31 decembrie 2016: 166.843.306) si impozit profit creanta in suma de 15.474.494 lei (31 decembrie 2016: 7.405.807 lei).

La 31.12.2017 Societatea inregistra subventii de primit in suma de zero lei (2016: 11.384.539 lei pentru proiectul „Schimbare fundamentala a procesului de fabricatii caroserii”).

In anul 2017, pe rubrica Alte creante este inclusa si suma de 431.635 lei, suma aflata in litigiu cu persoane fizice (31 decembrie 2016: 431.624 lei). Suma de 168.146 lei, trecuta la rubrica “Ajustari de valoare pentru alte creante ” se refera la un litigiu cu un fost salariat.

La 31 decembrie 2017, creantele comerciale indoielnice avand o valoare de 1.099.940 lei (31 decembrie 2016: 581.164 lei) au fost provizionate integral. Miscarile in provizioanele de depreciere a creantelor au fost urmatoarele:

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
La 1 ianuarie	351.656	581.164
Cresteri in timpul anului	403.694	1.076.888
Sume trecute pe cheltuiala	14.601	-
Reversari in timpul anului	159.585	558.112
La 31 decembrie	581.164	1.099.940

NOTA 6: CASA SI CONTURI LA BANCII

La 31 decembrie 2017 Casa si conturile la banci ale Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
Conturi curente la institutii financiare din Romania	12.731	6.277.494
Cash pooling - Renault Finance	252.206.837	305.993.350
Numerar in casa	177	4.311
Depozite la institutii financiare din Romania	365.744.431	386.641.632
Depozite la Renault Finance	920.000.000	800.000.000
Alte valori	6.301	118.399
Avansuri de trezorerie	494.377	1.137.642
Total	1.538.464.854	1.500.172.828

NOTA 7: CHELTUIELI IN AVANS

La 31 decembrie 2017 cheltuielile in avans ale Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017	Sume la 31 decembrie 2017 de reluat intr-o perioada	
			<1 an	>1 an
Chirii	5.239.745	5.473.138	5.473.138	-
Asigurari	407.018	417.811	417.811	-
Alte cheltuieli efectuate anticipat	769.587	2.391.907	2.391.907	-
Total	6.416.350	8.282.856	8.282.856	-

NOTA 8: DATORII

La 31 decembrie 2017 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2017		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Sume datorate institutiilor de credit	-	4.024	4.024	-	-
2	Avansuri incasate in contul comenzilor	13.058.565	31.984.293	31.984.293	-	-
3	Datorii comerciale - furnizori entitati afiliate si alte parti legate	661.987.989	694.688.481	694.688.481	-	-
4	Datorii comerciale - furnizori terti	2.881.499.140	3.506.234.643	3.506.234.643	-	-
5=3+4	Total datorii comerciale	3.543.487.129	4.200.923.124	4.200.923.124	-	-
6	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	343.191.102	364.657.655	202.919.496	17.481.304	144.256.855
7=1+2+5+6	Total	3.899.736.796	4.597.569.096	4.435.830.937	17.481.304	144.256.855



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Datoriile comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de plata intre 30-90 de zile. Pentru conditii si termene privind datoriile catre partile afiliate si alte parti legate, a se vedea Nota 16 b.

Din totalul datoriilor la 31.12.2017, suma de 694.688.481 lei adica 16,54 % din totalul datoriilor comerciale reprezinta datorii cu partile afiliate. Pentru detalii a se vedea Nota 16 b.

Linia de alte sume de plata este detaliata in tabelul urmator:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	168.885.896	194.931.129	194.931.129		
Alte taxe	11.151.989	4.870.611	4.870.611		
Alte datorii	163.153.217	164.855.915	3.117.756	17.481.304	144.256.855
Total alte datorii	343.191.102	364.657.655	202.919.496	17.481.304	144.256.855

Pe linia Alte datorii sunt incluse datoriile legate de leasing-ul financiar pentru depozitul Oarja (a se vedea detalii in nota 15). Valoarea totala a datoriilor privind leasingul financiar la 31 decembrie 2017 este de 164.908.676 lei, compusa din 164.526.394 lei leasing si alte garantii 382.282 lei (2016: 162.925.621 lei, compusa din 162.543.339 lei leasing si alte garantii 382.282 lei).

NOTA 9: PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2016	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2017
Provizioane pentru pensii	50.110.791	11.698.111	7.028.822	54.780.080
Provizion riscuri fiscale	72.864			72.864
Provizioane pentru litigii	4.581.155	7.237.399	3.866.643	7.951.911
Provizioane pentru garantii OTS	14.824.305	2.506.111	2.245.611	15.084.805
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	23.451.960	13.336.481	28.874.950	7.913.491
Total	93.041.075	34.778.102	42.016.026	85.803.151

Provizioanele pentru pensii si alte obligatii similare au fost determinate pe baza prevederilor contractului Colectiv de Munca al Societatii, care prevede plata unui numar de salarii fiecarui angajat la pensionare. Provizioanele pentru pensii au cunoscut o crestere de 4.669.289 lei, ca urmare a modificarilor survenite in structura si mobilitatea personalului, ipotezele actuariale luate in considerare la calculul acestui provizion au ramas aceleasi. Provizionul a fost determinat de catre Societate.

Provizioanele pentru garantii OTS acopera garantiile pentru defectiuni tehnice.

Provizioanele pentru litigii au inregistrat o crestere in 2017 de 3.370.756 lei datorata actualizarii provizionului de litigiu (dobanda) Sandu Romica .

Linia de "Alte provizioane" include provizioanele pentru alte litigii, penalitati si riscuri clienti conform analizei managementului. Aceste provizioane au inregistrat o scadere neta de 15.538.469 lei, datorata actualizarii provizionului risc subventie X52 prin micșorarea acestui provizion in aprilie 2017 cu suma de 14.605.755 lei si luna iunie cu suma de 256.635 lei; reluare provizion cheltuieli nedeductibile diurna 215.891 lei si 460.188 lei reluare provizion risc oprire fabricatie Iran in luna martie 2017.



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: VENITURI IN AVANS

	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017	Sume la 31 decembrie 2017 de reluat intr-o perioada	
			< 1 an	>1 an
Subventii pentru investitii	68.936.574	61.713.707	10.208.845	51.504.862
Total	68.936.574	61.713.707	10.208.845	51.504.862

La sfarsitul anului 2017 se inregistrau subventii incasate in suma de 178.493.576 lei (2016: 160.833.764 lei), pentru care s-a inregistrat pana la aceasta data, amortizare pentru imobiliarile subventionate in suma de 116.779.869 lei (2016: 103.281.729 lei), subventia neta fiind de 61.713.707 lei (2016: 68.936.574 lei).

In anul 2017 Automobile Dacia SA a beneficiat de subventii urmare a cererilor de rambursare aferente proiectelor. Societatea a incasat astfel subventii in suma de 17.659.815 lei pentru proiectul „Schimbare fundamentala a procesului de fabricatii caroserii”;

In cursul anului 2016 nu s-a incasat subventie, in schimb s-a restituit suma de 8.791 lei si a avut loc o vanzare catre RTR „Cromatogral” in suma de 65.722 lei.

La 31.12.2016 Societatea inregistra subventii de incasat in suma de 11.384.539 lei pentru proiectul „Schimbare fundamentala a procesului de fabricatii caroserii”.

Pentru mai multe informatii legate de angajamentele privind subventiile primite de Societate a se vedea nota 19.

NOTA 11: CAPITAL SI REZERVE

Capital social

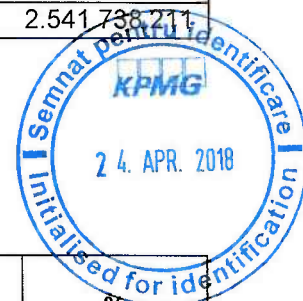
Denumirea elementului	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
	Numar	Numar
Capital subscris actiuni ordinare	25.417.382.105	25.417.382.105
Capital subscris actiuni preferentiale	-	-
Valoare nominala actiuni ordinare (RON)	0,10	0,10
Valoare nominala actiuni preferentiale	-	-
Valoare capital social (RON)	2.541.738.211	2.541.738.211

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2017.

In cursul anului 2017 Societatea nu a inregistrat modificari in structura actiunilor.

Structura actionariatului

	Numar actiuni detinute la 31 decembrie 2016	%	Numar actiuni detinute la 31 decembrie 2017	%
RENAULT S.A.	25.271.553.077	99,43	25.271.553.077	99,43
Alti actionari	145.829.028	0,57	145.829.028	0,57
TOTAL	25.417.382.105	100	25.417.382.105	100



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Actiuni rascumparabile

La 31 decembrie 2017 societatea nu are actiuni rascumparabile (2016: societatea nu are actiuni rascumparabile).

Repartizarea profitului	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
Rezultat reportat de repartizat la inceputul exercitiului financiar	358.728.710	196.479.557
Profit net de repartizat	456.534.525	539.096.215
Repartizari:		
Rezultat reportat	8.700.694	
- rezerva legala	25.295.219	27.526.619
- alte rezerve	226.059.055	511.569.596
- dividende repartizate in an	358.728.710	196.479.557
Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat la sfarsitul exercitiului financiar	196.479.557	0

In exercitiul financiar 2017 Automobile Dacia a înregistrat un profit net de 539.096.215 lei. Repartizarea profitului aferent anului financiar incheiat la 31 decembrie 2017 nu a fost inca decisa. Pana la aceasta data, in conformitate cu cerintele legale, Societatea a facut urmatoarele alocari din rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2017 :

- rezerva legala in suma de 27.526.619 lei conform L31/90 art. 183-(1) si Codului Fiscal art. 26,alin 1 lit.a;
- rezerva din profitul reinvestit de 511.569.596 lei conform Codului Fiscal art.22, aliniatul 5, cu normele metodologice de aplicare (paragraful a fost introdus prin punctul 2 din Ordonanta de urgenta nr.19/2014).

NOTA 12: CIFRA DE AFACERI NETA

Vanzari pe arii geografice:

	Vanzari in 2016	Vanzari in 2017
Export		
- Europa	10.903.509.714	12.494.413.630
- Africa	2.458.314.791	2.337.142.076
- Asia	3.945.074.695	4.281.020.713
- America	1.399.042.315	1.482.700.109
Total export	18.705.941.515	20.595.276.528
Vanzari la intern	2.059.025.030	2.548.222.311
Total vanzari	20.764.966.545	23.143.498.839

In anul 2017, Automobile Dacia S.A. a vandut 313.568 de vehicule. Modelul Duster este varful de lance al gamei Dacia, cu 191.150 unitati vandute, reprezentand 61 % din vanzarile totale ale marcii.

In Romania, Automobile Dacia S.A. a vandut 37.793 de vehicule.
 Pe plan international Automobile Dacia S.A. a vandut, in anul 2017, 275.775 de vehicule.



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Vanzari pe activitati:

	Vanzari in 2016	Vanzari in 2017
Productie si marfuri	19.892.248.904	21.999.196.951
Transport	107.938.430	121.578.222
Servicii	645.956.867	857.081.135
Deseuri	118.822.344	165.642.531
TOTAL	20.764.966.545	23.143.498.839

Atat in anul 2016, cat si in anul 2017, Societatea a inclus remizele retea acordate clientilor ca o diminuare a cifrei de afaceri pentru vanzarile de marfuri.

NOTA 13: CHELTUIELI CU PERSONALUL SI INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

13.a Administratorii, directorii si comisia de supraveghere

In timpul anului 2017, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si conducerii executive.

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Indemnizatii pentru membrii CA	83.872	42.535
Total	83.872	42.535

Incepand 01.07.2009 Renault Global Management a preluat plata integrala a personalului detasat in Romania.

La 31 decembrie 2017, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

13.b. Salariati

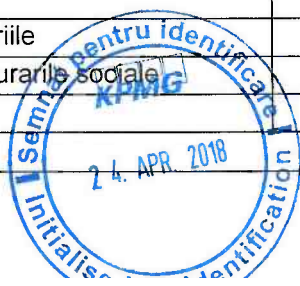
Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Personal conducere	988	1.006
Personal administrativ	3.014	3.192
Personal direct productiv	8.508	8.776
Personal indirect productiv	1.325	1.287
TOTAL	13.835	14.261

In cursul anului 2017 numarul mediu de salariati a inregistrat o crestere pe ansamblu, de 3,08 %.

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2016 si 2017 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Cheltuieli cu salariile	994.576.102	1.133.049.558
Cheltuieli cu asigurarile sociale	209.324.612	232.128.597
TOTAL	1.203.900.714	1.365.178.155



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Pe linia "Cheltuieli cu salariile" sunt incluse si costurile tichetelor de masa acordate salariatilor, cheltuieli de protectie sociala si costurile cu indemnizatiile compensatorii platite salariatilor care si-au incheiat activitatea in cursului anului.

NOTA 14: ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

In tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare dupa natura acestora:

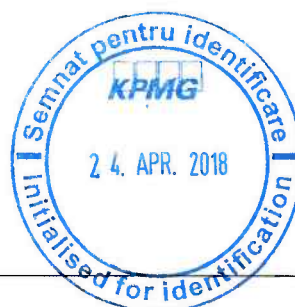
	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	434.971.853	445.159.377
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirii	109.529.283	123.498.654
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1.060.478	869.681
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.573.457	1.638.114
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	4.864.212	5.901.739
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	70.247.379	79.976.744
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	1.845.336	2.764.577
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	20.886.535	23.126.453
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	73.319.518	86.882.890
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	24.064.020	25.918.876
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	252.864.652	355.478.505
Total	995.226.723	1.151.215.610

In tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, dupa natura acestora:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Prestatii inginerie, piese prototip, studii	51.220.651	92.020.266
Cheltuieli cu administratorii	80.580	46.850
Alte cheltuieli financiare factoring	1.327.403	1.805.572
Cheltuieli vama	35.980.482	38.234.295
Cumparari de servicii	70.621	-121.558
Cheltuieli colaboratori informatii	56.029.283	55.029.253
Refacturari cheltuieli personal impatries/expati	10.531.349	11.752.486
Refacturari costuri asociate impatries/expati	6.760.311	5.822.084
Cheltuieli cu reevaluare terenuri si cladiri	-	44.380.089
Alte cheltuieli externe diverse	90.863.972	106.509.168
Total	252.864.652	355.478.505

Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru servicii de audit si consultanta platite auditorului financiar sunt in conformitate cu contractul semnat intre parti.



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Informatii despre impozitul pe profit

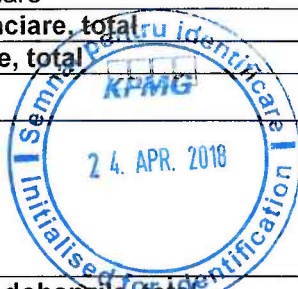
	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Profit brut contabil	505.904.389	550.532.371
Venituri neimpozabile	(1.429.200.856)	(2.418.327.035)
Cheltuieli nedeductibile	1.996.613.739	2.987.786.199
Total deduceri	(506.664.771)	(483.780.322)
Alte elemente similare veniturilor	4.058.478	4.005.804
Alte elemente similare cheltuielilor	(8.700.694)	0
Profit impozabil al anului	562.010.284	640.217.017
Impozit pe profit	89.921.645	102.434.723
Reduceri impozit pe profit	40.551.781	90.459.512
Impozit pe profit anual	49.369.864	11.975.211
Corectie impozit pe profit 2016 inregistrata in 2017	0	(539.055)
Impozit pe profit anual dupa depunere Declaratie rectificativa	49.369.864	11.436.156

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Impozit pe profit de plata la 1 ianuarie	13.732.381	(7.405.807)
Impozit pe profit de recuperat preluat din fuziune	0	
Compensare profit de recuperat cu alte taxe datorate catre bugetul statului	0	7.944.863
Cheltuiala cu impozitul pe profit in an	49.369.864	11.436.156
Impozit pe profit platit in an	(70.508.052)	(27.449.706)
Impozit pe profit de plata/ (de recuperat) la 31 decembrie 2016 (2017)	(7.405.807)	(15.474.494)

NOTA 15: VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE

Venituri financiare		Exercitiu financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiu financiar incheiat la 31 decembrie 2017
1	Venituri din dividende – entitati afiliate	12.493.940	13.085.459
2 =1	Venituri din interese de participare, total	12.493.940	13.085.459
3	Venituri din dobanzi – depozite	1.218.974	4.330.511
4	Venituri din diferente de curs valutar	128.792.180	101.336.828
5	Alte venituri financiare	4.599.457	1.368.886
6=4+5	Alte venituri financiare, total	133.391.637	102.705.714
7=2+3+6	Venituri financiare, total	147.104.551	120.121.684

Cheltuieli financiare		Exercitiu financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiu financiar incheiat la 31 decembrie 2017
1	Cheltuieli privind dobanzile, total	17.635.468	18.157.189
2	Cheltuieli din diferente de curs valutar	155.952.441	140.909.452
3=1+2	Cheltuieli financiare, total	173.587.909	159.066.641



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Cheltuieli cu chirii si leasing

Leasing financiar

Societatea are in desfasurare un contract de natura unui leasing financiar pentru un depozit logistic situat in Oarja, judetul Arges. Durata totala a contractului este de 29 ani (durata initiala este de 15 ani, Societatea avand optiunea de prelungire a contractului pentru inca 14 ani). Conform contractului, Societatea plateste o chirie anuala de 4,2 milioane EUR, platibila trimestrial in avans si care este indexata anual pe baza indicelui EU HCIP.

Conform tratamentului de leasing financiar, Societatea a inregistrat in contabilitate cladirea si terenul aferent, in valoare totala de 157.306.649 lei, care sunt amortizate liniar pe o durata de 29 de ani. Pana la inchiderea exercitiului financiar curent, Societatea a platit primele 30 rate si dobanda aferenta in suma totala de 135.015.450 lei.

Ratele scadente aferente contractelor de leasing financiar sunt prezentate la 31 decembrie 2017 dupa cum urmeaza:

Rate contracte leasing financiar	Total	Principal	Dobanda
Sub 1 an	19.731.903	2.788.231	16.943.671
1 -5 ani	81.507.492	17.481.304	64.026.187
Peste 5 ani	290.212.165	144.256.859	145.955.096
Total	391.451.560	164.526.394	226.924.954

Concesiuni

La data de 31 decembrie 2017 ,societatea detine contracte de concesiune conform tabelului anexat:

Beneficiar	Partener	Tip document	Obiectul	Nr.ctr./AA	Data inceput	Data sfarsit	SUMA (RON)
Automobile Dacia SA	Primaria Davidesti	Contract de concesiune	Teren	605	17.04.1995	17.04.2020	54.554
Automobile Dacia SA	Consiliul Local Mioveni	Act aditional la Contractul de concesiune 7012/27/04/2006	Piata BIG	15200	02.06.2008	27.04.2031	171.848
Automobile Dacia SA	Consiliul Local Mioveni	Act aditional la Contractul de concesiune 24345/19/11/2009	teren intravilan	3988	01.03.2010	20.11.2058	187.200
Automobile Dacia SA	Consiliul Local Pitesti	Contract de concesiune	teren	47372	14.07.2008	14.07.2057	58.608
Automobile Dacia SA	Consiliul Local Mioveni	Act aditional la Contractul de concesiune 12378/28/06/2010	teren intravilan	1	01.01.2011	28.06.2035	8.968
Automobile Dacia SA	Consiliul Local Mioveni	Contract de concesiune	teren intravilan	13342	15.05.2017	15.05.2042	14.215



NOTA 16: INFORMATII PRIVIND RELATIILE CU ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE

16.a.Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

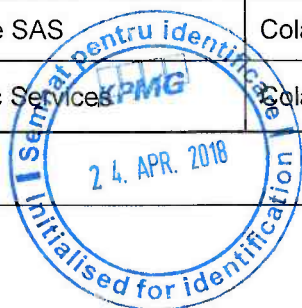
Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine	Sediu social
Renault Commercial Roumanie	Colaborare	Vanzari /cumparari	Romania	Bucuresti, Sector 6, Bd Preciziei nr 24, West Gate Bussines Center, corp H1
SC Renault Mecanique Roumanie	Colaborare	Vanzari /cumparari	Romania	Mioveni, Str Uzinei, nr 1, Cladirea 520
SC Renault Technologie Roumanie	Colaborare	Vanzari /cumparari	Romania	Voluntari, Jud Ilfov, Soseaua Pipera-Tunari, Northgate Business Centre
Centralisation Renault SAS	Colaborare	Vanzari /cumparari	Franta	13/15 Quai le Gallo, 92100, Boulogne Billancourt
NTN Transmissions Europe	Colaborare	Vanzari /cumparari	Franta	Za Des Tremelieres Com Urba Mans ,
Oyak Renault	Colaborare	Vanzari /cumparari	Turcia	Organize Sanadi ,Bolgesi,Bursa
Resa services centraux+BIE	Colaborare	Vanzari /cumparari	Spania	Avenida de Burgos, Madrid
Nissan Motor	Colaborare	Vanzari /cumparari	Japonia	Takashima, Chome Nishi, Kanagawa
RCI Leasing Romania IFN SA	Colaborare	Vanzari /cumparari	Romania	Bd Aviatorilor, nr. 41, Bucuresti, Sect 1
Auto Chassis International SNC Le Mans	Colaborare	Vanzari /cumparari	Franta	15 Av Pierre Piffault, Le Mans Cedex 9
Renault Deutschland AG	Colaborare	Vanzari	Germania	Renault Nissan Strase, Bruhl
Renault Italia SPA	Colaborare	Vanzari	Italia	Via Tiburtina 1159, Roma
Renault Hungaria	Colaborare	Vanzari	Ungaria	9 Robert Karoly KRT, Budapesta
Renault Nissan Bulgaria	Colaborare	Vanzari	Bulgaria	B-dul Nikola Vaptsoro, Sofia
Filiale de Cacia Mecanique	Colaborare	Vanzari /cumparari	Portugalia	Rua da Junqueira, Cacia Aveiro
CJSC Renault Russia Fonctions Supports	Colaborare	Vanzari /cumparari	Rusia	Vorontsovskaya Oulitsa, 35, Moscova
I-DVU	Colaborare	Vanzari	Franta	42, route de Beynes, Villiers Saint Frederic
Renault Nissan Slovenjia	Colaborare	Vanzari	Slovenia	Dunajska Cesta, Lyublyana
Revoz services centraux+BIE	Colaborare	Vanzari /cumparari	Slovenia	Belokranyska Cesta, 4, Novo Mesto
Somaca	Colaborare	Vanzari	Maroc	KM 12, Autoroute de Casa Rabat, Ainsebaa Casablanca
Renault Nissan Technology&Business Centre India Private Limited	Colaborare	Vanzari	India	Mahindra World City SEZ, Chengalpet, Chenai
Renault Tanger Exploitation	Colaborare	Vanzari	Maroc	Commune de Melloussa, Tanger
Fonderie de Bretagne	Colaborare	Cumparari	Franta	Zi Karpont Caudan, Lanester Cedex



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

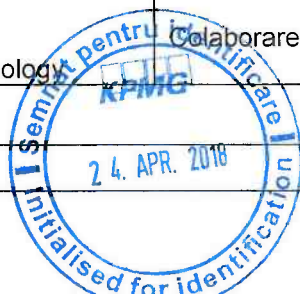
Renault Osterreich	Colaborare	Vanzari	Austria	Str.Laer Berg Strabe 64,Viena
Renault Belgique Luxembourg	Colaborare	Vanzari /cumparari	Franta	Str.Wa Mozart,20,B- 01620,Drogenbos
Renault Sport Technologie	Colaborare	Vanzare	Franta	Str.Des Tropiques F- 91978,Les Ulis-Courtaboeuf Cedex
Gestion des Approvisionnements Industriels Automobiles	Colaborare	Vanzari	Franta	1 Avenue du Golf 78288 Guyancourt Cedex
Renault Suisse	Colaborare	Vanzare	Elvetia	Urdorf,Bergermoosstrasse 4
RCI Finantare Roumania	Colaborare	Cumparari	Romania	Bucuresti, Bld Aviatorilor
Renault Nissan Global Mangement	Colaborare	Cumparari	Elvetia	Geneva 26 ;47 Route des Acacias
Renault Cleon SNC	Colaborare	Vanzari /cumparari	Franta	13 Avenue Paule Lang , Le Plessis Robinson
Renault Nissan Automotive India	Colaborare	Vanzari /cumparari	India	Tamil Nadu,Oragadam Mattur ,Spiperumbudur,524- 526 Plot nr. 1,Sipcot Industrial
NTN –SNR Roulements	Colaborare	Vanzari	Franta	Anney Cedex,Rue des Usines, nr. 1
Renault UK	Colaborare	Vanzari	Marea Britanie	Hertfordshire WD3 9YS,Rickmansworth, The Rivers Office Park
Renault Espana Comercial	Colaborare	Vanzari	Spania	Madrid,Avenida de Burgos89
Renault Portugal SA	Colaborare	Vanzari	Portugalia	Porto Salvo ,Lagoas Park Edificio 4
Renault Tech SAS	Colaborare	Cumparari	Franta	Heudebouville,Allee des Marronniers
Renault Flins	Colaborare	Cumparari	Franta	Le Plessis Robinson 13 Avenue Paul Langevin
Renault Douai SNC	Colaborare	Vanzari /cumparari	Franta	13 avenue Paul Langevin, 92359, Le Plessis Robinson Cedex, Franta
Sofasa	Colaborare	Vanzari	Columbia	CRA 49 NRO 39 SUR 100, Envigado, Antioquia, Columbia
Renault do Brasil	Colaborare	Vanzari	Brazilia	AV. Renault 1300 BORDA do CAMPO Rosuira de Sao Sebastiao, 83070-900 Sao Jose dos Pinhais Parana Brasil
Renault Tanger Mediterranee	Colaborare	Vanzari	Maroc	Zone Franche de Meloussa, Commune de MeloussaA, Province-Fahs Anjra, 90000 Tanger, Maroc
Nissan Trading	Colaborare	Vanzari /cumparari	Japonia	Kawakamicho Totuka-ku, Belista Tower Higashitotuka 91-1, 244-0805 Yokohama Kanagawa, Japonia
JTEKT Europe SAS	Colaborare	Vanzari	Franta	Irigny,Zi Rue du Broteau CS 70001
Renault Maroc Services	Colaborare	Vanzari	Maroc	Tanger,31 Avenue du Prince Heritier



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Renault Sandouville	Colaborare	Vanzari	Franta	13 avenue Paul Langevin, 92359 Le Plessis Robinson Cedex, Franta
RDREAM SNC	Colaborare	Cumparari	Franta	Le Plessis Robinson,13 avenue Paul Langevin
JATCO LTD	Colaborare	Cumparari	Japonia	Shizuoka 700 Imaizumi Fuji City
Avtovaz	Colaborare	Vanzari /cumparari	Rusia	Togliati Samara,Yuzhnoye Shosse 36
Mais Motorolu Araclar Imal	Colaborare	Cumparari	Turcia	CASPER PLAZA 34770,Istambul
Wuhan Dong feng Motor Industry	Colaborare	Cumparari	China	NO 2 CHUANGYE 2ND ROAD
Nissan International SA	Colaborare	Vanzari /cumparari	Elvetia	Rue / numéro ZONE D'ACTIVTES LA PIECES 12 ; Code postal/ville 1140 ROLLE
Renault Argentina SA	Colaborare	Vanzari	Argentina	Rue / numéro F.J.S.M. DE ORO 1744 Code postal/ville 1414 BUENOS AIRES
STA	Colaborare	Vanzari	Franta	Rue / numéro ROUTE D'HOUCHIN - SECTEUR LE MOULIN Code postal/ville 62620 RUITZ
SOVAB	Colaborare	Vanzari	Franta	Rue / numéro Z.I. DE BATILLY B.P 4 Code postal/ville 64980 BATILLY
RCI Banque	Colaborare	Vanzari	Franta	Rue / numéro 14, AVE DU PAVE NEUF PIC 43 Code postal/ville 93168 NOISY LE GRAND CEDEX
Renault Consulting SAS	Colaborare	Vanzari /cumparari	Franta	Rue / numéro 13 15 QUAI LE GALLO Code postal/ville 92109 Boulogne Billancourt cedex
Fundatia Groupe Renault Roumanie	Colaborare	Vanzari	Romania	Bd Preciziei, nr.24, West Gate Business Center, Corp H1, etaj 5, camera 10, Bucuresti, Sector 6
Nissan Motor Manufacturing UK	Colaborare	Cumparari	Marea Britanie	Washington Road Sunderland Tyne and Wear
Renult Sport Racing SA	Colaborare	Vanzari	Franta	1-15 Avenue du President Kennedy Viry-Chatillon Cedex
Renault Sport Cars	Colaborare	Vanzari	Franta	14 Avenue des Tropiques les Ulis Courtaboeuf Cedex
Nissan Motor Iberica SA	Colaborare	Cumparari	Spania	Calle 3 N7 111 Barcelona
Aichi Machine Industry CO LTD	Colaborare	Cumparari	Japonia	2 12 Kawanami Cho Atsuta KU Nagoya
Renault Nissan Technology	Colaborare	Cumparari	India	NTP 21 Natham sub Post Office Tamil Nadu

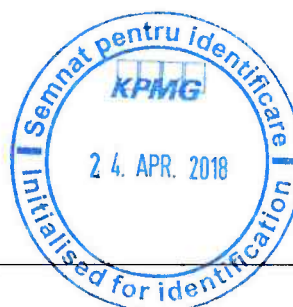


S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 16: ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE (continuare)

16.b. Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate
(i) Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate

Entitati afiliate	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
Centralisations Renault RSAS	1.514.711.788	1.962.092.143
Renault Mecanique Roumanie (RMR)	25.964.102	17.007.408
Renaul Technologie Roumanie (RTR)	16.645.021	7.395.578
Renault Commercial Roumanie (RCR)	287.543.396	209.665.224
Renault Argentine Fonction Support	694.049	0
STA	0	12.291
Renault Deutschland AG	1.781	0
Renault Italia SPA	58.877	2.529
Renault Hungaria	921.858	1.845.895
Renault Nissan Bulgaria	(16.233)	317.145
OYAK Renault	1.405.055	539.419
SNC Renault Sandouville Central	168.125	0
RESA Services Centraux+BIE	1.601.686	1.007.285
Filiale de Cacia Mecanique	746.901	188.388
I-DVU	(20)	(136)
Renault Belgique Luxembourg	1.405	2.314
Renault Nissan Slovenija	13.538.826	29.100.195
CJSC Renault Russia Fonctions supports	469.694	172.406
Nissan Motor	16.105	10.571
GAIA	20.179	32.544
Renault Nederland	(110)	0
Renault Do Brasil Fonction Supports	1.923.439	662.784
RCI Leasing Romania IFN SA	31.184	126.811
Jtekt Koyo Steering Europe	440.187	200.307
Renault India Private Limited (RPIL)	2.143.656	0
ACI Le Mans	4.050.939	1.961.279
Renault Osterreich	403	0
Renault UK Limited	1.013	321
Renault Consulting SAS	46.979	0
NTN Transmissions Europe	9.782	0
SNC Renault Cleon Central	6.828	4.952
Somaca	0	330.107
Renault Tanger Exploataion	0	3.513.030
Renault Tanger Méditerranée	385.766	11.091.055
SNC Renault Douai Central	382.851	0
SOFASA	21.293	35.856
Avtovaz	0	32.092
Renault Maroc Services	26.309	89.639
Fundatia Groupe Renault Roumanie	0	3.971
Total	1.873.963.114	2.247.443.403



NOTA 16: ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE (continuare)

(ii) Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

Entitati afiliate	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
Centralisation Renault SAS	502.363.781	546.827.128
Renault Commercial Roumanie (RCR)	13.079.939	16.778.564
Renault Tehnologie Roumanie (RTR)	5.281.296	4.165.178
Renault Mecanica Roumanie (RMR)	51.888.896	38.982.851
Nissan Motor Co, Ltd Japan	569.413	12.723.633
NTN Transmissions Europe	46.917.514	55.728.295
Oyak Renault	95.418	92.425
Resa services centraux+BIE	800.668	309.086
Nissan Motor	6.281.295	330.587
Renault Global Management	2.988.263	914.049
Nissan International SA	787.014	1.368.607
ACI Le Mans	10.637.101	19.513
SNC Renault Cleon Central	970.442	901.066
Fonderie de Bretagne	830.935	0
Renault Tech	978.730	1.330.047
Revoz services centraux+BIE	111.140	266.075
RCI Finantare Romania	1.360	3.602
Renault Tanger Exploitation	447.106	15.509
SNC Flins Central	22.556	0
Avtovaz	761.605	645.905
R-Dream Central	0	(646)
Dongfeng Renault Automotive CO Ltd	16.102.864	7.123.407
CJSC Renault Russia Fonctions Supports	68.021	1.491.821
Mais	2.632	0
Nissan Trading Co., Ltd.		206.667
Nissan Motor Manufact. LTD		4.105.567
Nissan Trading Europe Ltd.		97.083
Filiale de Cacia Mécanique		262.462
Total	661.987.989	694.688.481

(iii) Conturi bancare deschise la entitatile afiliate / alte parti legate

Alte parti legate	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
Renault Finance	1.172.206.837	1.105.934.979
- Cash pooling	252.206.837	305.934.979
- Depozite	920.000.000	800.000.000

Pentru mai multe detalii referitoare la contractul de cash pooling a se vedea nota 19.

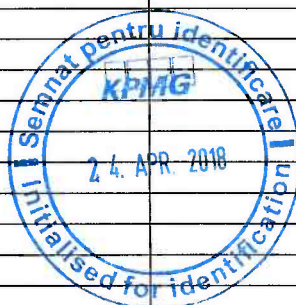


S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

16.c. Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

(i) Vanzari de bunuri si servicii si/sau active imobilizate

Entitati afiliate	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Centralisation Renault SAS	18.291.290.788	20.187.599.574
Renault Mecanique Roumanie (RMR)	170.868.034	182.014.435
Renaul Technologie Roumanie (RTR)	32.836.836	42.566.092
Renault Commercial Roumanie (RCR)	1.262.181.183	1.470.690.191
Renault Suisse	16.331	25.970
Renault Sport Technologie	149.513	-
Renault Deutschland AG	250.090	1.073
Renault Italia SPA	152.910	163.475
Renault Hungaria	6.516.659	10.884.832
Renault Nissan Bulgaria	0	1.870.849
RESA Services Centraux+BIE	26.637.517	468.888
Renault Cacia	2.366.601	960.273
I-DVU	30.644	29.732
Renault Belgique Luxembourg	344.310	10.442
CJSC Renault Russia	293.707	4.111.740
GAIA Gestion des Approvisionnements	294.010	-
Revoz services centraux+BIE	151.650	1.248.389
Somaca	2.233	325.275
Nissan Motor	126.398	-
RTL Maroc	624	-
Renault Osterreich	181.152	3.089
Renault Nissan Automotive India	(1.819)	-
SNC Renault Sandouville	3.629.889	745.635
Auto Chassis International	46.513.019	30.925.178
JTEKT Europe SAS	(21.804)	-
NTN Transmissions Europe	13.175	4.363
NTN –SNR Roulements	(90.155)	-
Oyak Renault	2.427.043	827.062
Renault Maroc Services	128.624	206.353
Renault UK LTD	87.678	13.087
Renault Nissan Slovenija	254.656.094	315.938.259
Renault Tanger Exploitation	23.925	3.522.574
SNC Renault Cleon API TFF ACH 001	14.594	180.575
Nissan Trading CO	1.168.445	121.308
RCI Leasing Romania	191.091	106.564
Renault Portugal	14.276	-
Renault Espana Commercial	63.430	7.566
SNC Renault Douai	12.712.770	5.899
Renault Tanger Mediterranee	647.089	3.039.488
Renault India Private Limited	12.500	9.884.291
SOFASA	78.874	55.161
Renault do Brasil	7.359.844	490.045
Renault Argentina SA	407.743	1.387.534
Nissan International	4.779.460	-
Renault Nissan BV	51.477	-
STA	10.229	12.248
SOVAB	129.346	630.136
Renault Sport Racing SA	0	14.875
RCI Banque	18.759	19.299
Avtovaz	0	81.445
Renault Consulting SAS	126.372	49.134
Renault Sport Cars	0	33.756
Fundatia Groupe Renault Romania	0	3.337
TOTAL	20.129.843.158	22.271.279.491



NOTA 16: ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE (continuare)

16.c. Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

(ii) Achizitii de bunuri si servicii

Entitati afiliate	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Centralisation Renault SAS	4.761.706.434	4.977.441.736
Renault Commercial Roumanie (RCR)	70.821.017	86.251.684
Renault Technologie Roumanie (RTR)	28.393.697	34.114.712
Renault Mecanique Roumanie (RMR)	447.093.134	472.156.794
NTN Transmissions Europe	236.814.163	233.436.600
Oyak Renault	2.235.391	919.896
Resa services centraux+BIE	782.494	991.864
Nissan Motor	25.330.979	39.720.488
RCI Broker de Asigurare	0	946.457
RCI Finantare Romania	8.743.949	8.918.869
Renault Tehn SAS	12.972.895	6.457.922
Fonderie de Bretagne	5.811.231	3.124.945
ACI Le Mans	156.601.644	28.022.958
Avtovaz	4.383.881	17.617.460
Nissan Trading CO LTD	0	2.391.622
SNC Renault Cleon Central	875.716	876.043
Revoz Services Centraux+BIE	53.021	195.897
Renault Douai SNC	0	1.323
Renault Nissan Global Management	17.778.808	19.014.584
Nissan Motor Manufacturing	0	39.584.090
Nissan Motor Iberica	0	67
Renault Consulting sas	86.701	109.816
CJSC Renault Russia	1.942.829	10.995.720
JATCO LTD	277.220	-
Renault Tanger Exploitation	409.276	198.348
Renault Flins SNC	22.471	408
Mais Motorolu Araclar Imal	4.311	83.196
Wuhan Dongfeng Motor Industry	20.218.376	50.308.991
Nissan International SA	8.737.944	13.592.939
Aichi Machine Industry	0	38.099
Nissan Trading Europe LTD	0	99.897
Renault Nissan Automotive	0	26.072
Renault Nissan Technology	0	227.201
Renault Cacia		258.885
Total	5.812.097.582	6.048.125.583

(iii) Cheltuieli manageriale

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Alte parti legate –entitati din cadrul grupului		
Renault Global Management	17.291.659	17.574.570
Total	17.291.659	17.574.570

Renault Global Management plateste integral personalul detasat in Romania incepand cu data de 1 iulie 2009.



NOTA 16: ENTITATILE AFILIAATE SI ALTE PARTI LEGATE (continuare)

16.c. Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

(iv) Imprumuturi primite de la entitatile afiliate si alte parti legate

In anul 2017, Societatea nu a primit imprumuturi de la entitati afiliate sau alte parti legate.

(v) Imprumuturi acordate partilor afiliate si altor parti legate

In anul 2017, Societatea nu a acordat imprumuturi entitatilor afiliate.

NOTA 17: EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

NOTA 18: CONTINGENTE

18.a. Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si in continua schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

Autoritatile fiscale romane au efectuat inspectii referitoare la calculul impozitului pe profit pana la data de 31 decembrie 2014 si pana la 30.06.2015 pe Taxa pe valoarea adaugata.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

In cursul anului 2017, societatea nu a fost supusa unei Inspectii Fiscale, iar pana la aceasta data nu a fost instiintata ca ar face obiectul unei Inspectii.

18.b. Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata, si respectiv daca baza impozabila aferenta este sustinuta de documentatie suport corespunzatoare conform prevederilor legate. In cadrul acestor verificari, pot exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare.

Interesul autoritatilor fiscale in aceasta privinta este in crestere, iar acestia ar putea avea o interpretare diferita fata de Societate.



S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Conducerea Societatii este incredintata ca principiul "conditiilor normale de piata" a fost respectat in tranzactiile cu partile afiliate.

18.c. Pretentii de natura juridica

Societatea este implicata intr-un numar de litigii care au fost analizate de conducerea Societatii si pentru care s-au constituit provizioane, daca a fost cazul. Conducerea Societatii considera ca litigiile existente pentru care nu a fost inregistrat un provizion nu vor avea un impact semnificativ asupra operatiunilor si pozitiei financiare a Societatii.

18.d. Aspecte legate de mediu

Societatea a efectuat cheltuieli legate de protectia mediului inconjurator, pentru gestiunea apelor uzate, gestiunea deseurilor, portejarea solului, a apelor subterane si a apelor de suprafata. Societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

18.e. Riscuri financiare

(i) Riscul ratei dobanzii

Societatea nu are imprumuturi bancare si alte datorii purtatoare de dobanda variabila pe termen lung.

(ii) Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON) si deci este expusa riscului de variatie curs de schimb.

(iii) Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale majoritar cu societati din grup dar si cu alti terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai multe decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Societatea are incheiate patru contracte de factoring fara regres (trei in lei si unul in euro) cu doua societati specializate BRD – Groupe Société Générale (Factorul) si Alpha Bank ("Factorul"), prin care Societatea cesioneaza Factorului toate creantele comerciale detinute impotriva debitorilor sai (creante izvorate din facturile comerciale aferente pieselor de schimb), in limitele si conditiile stabilite prin contractul de factoring. Urmatoarele termene si conditii sunt aplicabile contractelor cu BRD – Groupe Société Générale si cu Alpha Bank:

	BRD RON	COSMA DO BRASIL EUR BRD	ALPHA BANK RON GIC	ALPHA BANK RON MPO
Plafon facilitate	84.043.000	600.000	23.631.000	8.329.680
Termen valabilitate	30.11.2018	30.11.2018	28.12.2018	31.10.2018
Procent maxim de finantare	90%	90%	100%	100%
Procent de acoperire risc neplata	90%	90%	100%	100%
Rata de baza a dobanzii	ROBOR 3 luni	EURIBOR 3 luni	ROBOR 3 luni	ROBOR 3 luni
Marja dobanda	0,75%	0,90%	2%	2%
Taxa analiza debitor	150 ron + tva	150 ron + tva	-	-
Rata comision factoring	0,23%	0,23%	0,5%	0,5%
Tipul de factoring	fara regres	fara regres	fara regres	fara regres

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 19: ANGAJAMENTE

19.a. Subventii primite/ Investitii angajate

La sfarsitul anului 2017 se inregistrau subventii incasate pentru proiecte anterioare in suma de 178.493.576 lei, suma de 116.779.869 lei reprezinta amortizarea inregistrata pina la aceasta data pentru imobilizarile subventionate, subventia neta fiind de 61.713.707 lei.

In cursul anului 2016, societatea nu a avut proiecte finantate.

In 2017 Automobile Dacia SA a inregistrat investitii in valoare de 132.965.656 lei aferente proiectului "Schimbarea fundamentala a procesului de fabricatie caroserii".

In 2016 societatea a inregistrat investitii in valoare de 79.852.731 lei aferente proiectului "Schimbarea fundamentala a procesului de fabricatie caroserii". Se spera ca in 2017 sa se obtina subventii pentru acest proiect.

In anul 2017, ca urmare a depunerii Cererii de rambursare nr. 1 aferenta proiectului "Schimbarea fundamentală a procesului de fabricatie caroserii", Acord nr. 12 / 30.09.2015 emis de Ministerul Finantelor Publice, societatea a incasat suma de 17.659.815 Lei. Proiectul se afla in faza de implementare pana la finele anului 2018, dupa care acesta va fi monitorizat de autoritatea finantatoare pe o perioada de 5 ani.

19.b. Subventii primite/ Investitii angajate

Societatea are angajamente pentru a achizitiona diverse imobilizari corporale necesare desfasurarii normale a activitatii. La 31 decembrie 2017 aceste angajamente se ridica la suma totala de 220.474.706 lei (2016: 546.006.385 lei).

19.c. Garantii acordate tertilor

La 31 decembrie 2017 au existat scrisori de garantie acordate de Dacia, conform tabelului anexat:

Client	Nr doc	Data debut valabilitate	Data final valabilitate	Valoare RON
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES+amend nr.1/1570/13.11.2014	191045/1570	03.12.2015	21.11.2019	3.500.000
DIRECTIA JUDETEANA PT ACCIZE SI OPERATIUNI VAMALE ARGES act adit 1+2+3+4+5+6+7	1076	28.02.2017	01.03.2019	1.500.000
DIRECTIA JUDETEANA PT ACCIZE SI OPERATIUNI VAMALE ARGES+Act adit 1/11.02.2013+Act adit 2/01.11.2013+act adit 3/15.01.2014+act adit 4/01.10.2014+Act adit nr 5 BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES – amend. 3,4	634GBP2016-1705	31.10.2016	01.10.2018	6.000.000
DIRECTIA GENERALA DE ADMINISTRARE A MARILOR CONTRIBUABILI +Act adit 1,2	835	20.02.2017	03.11.2018	179.109
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES	840	13.02.2017	15.02.2019	800.000
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES	198	08.02.2016	08.02.2018	500.000
SC ELGAN AUTOMOTIVE SRL BUCURESTI-amd 4	835+amend 4(nr.644/26.04.2016)	25.05.2016	25.05.2018	11.573.015
SC ELGAN AUTOMOTIVE SRL BUCURESTI	481+amend1+Am2+Am3(nr.645/26.04.2016)	06.05.2016	06.05.2018	5.786.607
SC ELGAN OFFICES SRL	34GBE2017-5252	12.07.2017	11.07.2018	15.257.254
SC ELGAN OFFICES SRL	34GBE2017-5253	12.07.2017	11.07.2018	7.628.627
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES	985	21.06.2016	21.06.2018	150.000
TOTAL				52.874.512

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

La 31 decembrie 2016 au existat scrisori de garantie acordate de Dacia, conform tabelului anexat:

Client	Nr doc	Data debut valabilitate	Data final valabilitate	Valoare RON
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES+amend nr.1/1570/13.11.2014	191045/1570	03.12.2015	31.12.2017	2.000.0000
DIRECTIA JUDETEANA PT ACCIZE SI OPERATIUNI VAMALE ARGES act adit 1+2+3+4+5	1076	30.09.2016	04.05.2017	1.500.000
DIRECTIA JUDETEANA PT ACCIZE SI OPERATIUNI VAMALE ARGES+Act adit 1/11.02.2013+Act adit 2/01.11.2013+act adit 3/15.01.2014+act adit 4/01.10.2014+Act adit nr 5 BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES – amend. 3,4	634GBP2016-1705	31.10.2016	01.10.2018	6.000.000
DIRECTIA GENERALA DE ADMINISTRARE A MARILOR CONTRIBUABILI +Act adit 1,2	934	07.06.2016	06.06.2017	7.087
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES	810	13.05.2015	13.05.2017	800.000
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES	198	08.02.2016	08.02.2018	500.000
SC ELGAN AUTOMOTIVE SRL BUCURESTI-amd 4	835+amend1-4(nr.644/26.04.2016)	25.05.2016	25.05.2018	11.276.143
SC ELGAN AUTOMOTIVE SRL BUCURESTI	481+amend1+Am2+Am3(nr.645/26.04.2016)	06.05.2016	06.05.2018	5.638.072
BIROUL VAMAL DE INTERIOR ARGES	985	21.06.2016	21.06.2018	150.000
TOTAL				27.871.302

19.d. Garantii primite

La 31 decembrie 2017 au existat scrisori de garantii bancare pentru clientii straini conform tabelului atasat:

	Valoare	Valuta	Nume	Data document	Valabilitate
SC ELGAN OFFICES SRL	2.250.000	EUR	40GA-G60235-4CDJ.34G2017-4674	06.06.2017	30.06.2019
SC ELGAN OFFICES SRL	750.000	EUR	ZRH/GUI/17/15350.34G2017-5085	06.06.2017	30.06.2019
DAAC-HERMES S.A	50.000	EUR	G063976/836	09.01.2017	31.12.2017

La 31 decembrie 2016 au existat scrisori de garantii bancare pentru clientii straini conform tabelului atasat:

	Valoare	Valuta	Nume	Data document	Valabilitate
DAAC-HERMES S.A	50.000	EUR	G061189/836	02.06.2016	31.12.2016

La 31 decembrie 2017 au existat scrisori de garantii bancare pentru furnizorii straini conform tabelului atasat:

Furnizor	Valoare	Valuta	Nume	Data document	Valabilitate
PROFIL Verbindungstechnik	99.352	EUR	FRWAV70516480101	17.11.2017	31.12.2017
PROFIL Verbindungstechnik	11.039,12	EUR	FRWAV70516490101	17.11.2017	30.04.2018

S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

La 31 decembrie 2016 au existat scrisori de garantii bancare pentru furnizorii straini conform tabelului atasat:

Furnizor	Valoare	Valuta	Nume	Data document	Valabilitate
WUHAN DONG FENG MOTOR INDUSTRY China	668.174,80	EUR	GC3153616000298	01.04.2016	13.02.2017
FSA SISTEME DE ASAMBLARE SRL Cluj	1.508.472,48	RON	G062045/820	23.08.2016	31.08.2017
VAN DE VELDE SAS Franta	132.000	EUR	LGPA201612058126	04.08.2016	30.07.2017
OTHUA SARL Franta	77.466,90	EUR	2219801	17.07.2016	31.05.2017
ABB ENGINEERING LTD	628.857,20	EUR	APGSHH157348	30.12.2015	03.04.2017
ABB ENGINEERING LTD	818.632,80	EUR	APGSHH157346	30.12.2015	03.04.2017

19.e.Chirii

La 31 decembrie 2017 ,societatea are angajamente de locatie in suma de 44.931.460 lei.

19.f. Sume datorate institutiilor de credit

i) Imprumuturi pe termen scurt

La 31 decembrie 2017 Societatea inregistra suma de 4.024 lei, reprezentand credite acordate pentru cardurile de misiuni profesionale salariati.

La data de 31 decembrie 2016 Societatea nu inregistra credite pe termen scurt.

ii) Imprumuturi pe termen lung

Societatea nu a contactat imprumuturi pe termen lung pe parcursul anului financiar 2017, aceeasi situatie fiind valabila si pentru anul 2016.

La 31 decembrie 2017, Societatea prezinta o datorie in valoare de 164.908.676 lei (31 decembrie 2016: 162.925.621 lei) catre ELGAN AUTOMOTIVE SRL BUCURESTI ca urmare a semnarii unui contract de leasing financiar pentru constructia Depozit Oarja .

Situatiile financiare au fost semnate la data de 24 aprilie 2018 de catre:

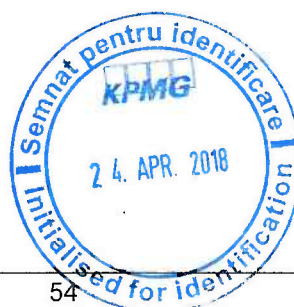
Administrator,

Numele si prenumele
CARACATZANIS Yves Andre
Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele: BOCSARU Liviu Angelo
Calitatea: Director Economic
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional



S.C AUTOMOBILE DACIA SA

Note la situatiile financiare individuale

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Situatia activelor imobilizate

Cod 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col. 5 = 1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
A	B	1	2	Total	din care: dezmembrari si casari	5
				3	4	
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	01	-	-	-	-	-
Alte imobilizari	02	54.484.576	552.078			55.036.656
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03					
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	04					
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	54.484.576	552.078			55.036.656
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	330.177.796	63.488.306	258.003.003	-	135.663.099
Constructii	07	1.435.967.720	350.257.524	646.954.730	861.610	1.139.270.514
Instalatii tehnice si masini	08	6.028.893.231	1.070.493.263	116.346.660	95.957.836	6.983.040.834
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	86.427.626	11.346.412	4.043.812	4.043.812	93.730.226
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	629.582.024	1.203.775.049	1.052.126.396	6.073.784	781.230.677
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	111.366.089		57.941.110		53.424.979
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.622.414.486	2.699.360.554	2.135.415.711	106.937.042	9.186.360.329
III.Imobilizari financiare						
	17	275.567.821	55.811			275.623.632
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	8.952.466.883	2.699.968.445	2.135.415.711	106.937.042	9.517.020.617

Situatia amortizarii activelor imobilizate

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Amortizare			
		Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col. 9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	19	-	-	-	-
Alte imobilizari	20	53.693.143	464.350		54.157.493
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd. 19+20+21)	22	53.693.143	464.350		54.157.493
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	31.932.198	3.640.418	35.407.477	165.139
Constructii	24	521.586.469	51.316.842	495.180.811	77.722.500
Instalatii tehnice si masini	25	4.498.198.586	440.711.063	104.677.370	4.834.232.279
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	69.392.379	6.626.940	4.042.074	71.977.245
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd. 23 la 29)	30	5.121.109.632	502.295.263	639.307.732	4.984.097.163
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)	31	5.174.802.775	502.759.613	639.307.732	5.038.254.656

S.C AUTOMOBILE DACIA SA
Note la situatiile financiare individuale
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Situatia provizioanelor pentru depreciere

Elemente de imobilizari	Provizioane pentru depreciere				
	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col. 13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	32	-	-	-	-
Alte imobilizari	33	0			0
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	34	-			
TOTAL (rd. 32 la 34)	35	0			0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	3.192	-	426	2.766
Constructii	37	509.816	47.747	67.477	490.086
Instalatii tehnice si masini	38	4.484.967	9.152.534	2.966.178	10.671.323
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	20.840	80.218	8.619	92.439
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	7.479.389	849.495	6.203.251	2.125.633
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	12.498.204	10.129.994	9.245.951	13.382.247
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)	47	12.498.204	10.129.994	9.245.951	13.382.247

Situatiile financiare au fost semnate la data de 24 aprilie 2018 de catre:

Administrator,

Numele si prenumele: CARACATZANIS Yves Andre

Calitatea: Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea : Director Financiar

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2017

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	539.096.215	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)	04			
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			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi 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 creditori	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	19	13.835		14.261
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	14.001		14.766
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾			25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	86.287.388	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	8.628.739	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30	17.659.815	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31	17.659.815	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	41.686.114	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38	172.504.070	204.083.745
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	172.504.070	204.083.745
- din fonduri publice	40	0	0
- din fonduri private	41	172.504.070	204.083.745
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	172.504.070	204.083.745
- cheltuieli curente	43	172.504.070	204.083.745
- cheltuieli de capital	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	111.366.089	53.424.979
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	275.567.821	275.623.632
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	272.535.860	272.584.360
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51	272.535.860	272.584.360
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	3.031.961	3.039.272
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	3.031.961	3.039.272
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	28.560.426	52.518.548
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58	5.959.040	4.905.532
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	2.037.747	2.554.711
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	1.020.507	1.256.527
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	182.490.933	208.151.497
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	63	167.569.672	204.614.775
- subvenții de încasat(ct.445)	64	11.384.539	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66	3.536.722	3.536.722
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67	1.873.963.114	2.247.443.403
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68	1.543.779.411	2.013.637.777
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
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)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	6.847.275	8.714.491
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	6.847.275	8.714.491
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75	42.106	169.746
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84		
- în lei (ct. 5311)	85		
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	88		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	3.899.565.817	4.597.676.059
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	162.925.621	164.908.676
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	2.894.557.705	3.538.218.936
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109	1.549.901.269	1.896.063.303
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	49.026.689	59.202.444
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	131.011.520	140.599.296
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	87.819.739	99.038.558
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	43.159.454	39.472.337
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	32.327	2.088.401

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116	661.987.989	694.688.481
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117	591.736.498	634.758.286
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118	591.736.498	634.758.286
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	56.293	58.226
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	56.293	58.226
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	2.541.738.211	2.541.738.211
- acţiuni cotate 3)	131		
- acţiuni necotate 4)	132	2.541.738.211	2.541.738.211
- părţi sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	24.447.867	24.916.952
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	80.580	46.850
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	2.541.738.211	X	2.541.738.211	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regiile autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150	2.527.155.308	99,43	2.527.155.308	99,43
- deținut de persoane fizice	151	14.582.903	0,57	14.582.903	0,57
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

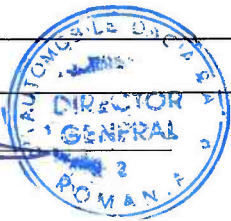
- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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 datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	54.484.576	552.080		X	55.036.656
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	54.484.576	552.080		X	55.036.656
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	330.177.796	63.488.306	258.003.003	X	135.663.099
Constructii	07	1.435.967.720	350.257.524	646.954.730	861.610	1.139.270.514
Instalatii tehnice si masini	08	6.028.893.231	1.070.494.263	116.346.660	95.957.836	6.983.040.834
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	86.427.626	11.346.412	4.043.812	4.043.812	93.730.226
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	629.582.024	1.203.775.049	1.052.126.396	6.073.784	781.230.677
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	111.366.089		57.941.110		53.424.979
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.622.414.486	2.699.361.554	2.135.415.711	106.937.042	9.186.360.329
III.Imobilizari financiare	17	275.567.821	55.811		X	275.623.632
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	8.952.466.883	2.699.969.445	2.135.415.711	106.937.042	9.517.020.617

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	53.693.143	464.350		54.157.493
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	53.693.143	464.350		54.157.493
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	31.932.198	3.640.418	35.407.477	165.139
Constructii	24	521.586.469	51.316.842	495.180.811	77.722.500
Instalatii tehnice si masini	25	4.498.198.586	440.711.063	104.677.370	4.834.232.279
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	69.392.379	6.626.940	4.042.074	71.977.245
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.121.109.632	502.295.263	639.307.732	4.984.097.163
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.174.802.775	502.759.613	639.307.732	5.038.254.656

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	3.192		426	2.766
Constructii	37	509.816	47.747	67.477	490.086
Instalatii tehnice si masini	38	4.484.967	9.152.534	2.966.178	10.671.323
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	20.840	80.218	8.619	92.439
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	7.479.389	849.495	6.203.251	2.125.633
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	12.498.204	10.129.994	9.245.951	13.382.247
III.Imobilizari financiare					
46					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	12.498.204	10.129.994	9.245.951	13.382.247

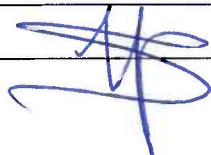
Suma de control F40 : 103885325346 / 585252345106

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

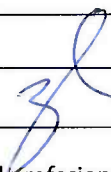
Numele si prenumele

BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+