

COMPANIA NAȚIONALĂ ROMARM – SA  
Filiala S.C. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A.  
Sediul: Targoviste, Str. Laminorului Bl.2,  
Sc.A, Et.4, Ap. 80, Jud. Dambovita, Cod 130039  
NR. O.R.C. : J15/344/2001, C.U.I. RO 3180070



## HOTĂRÂREA Nr.4/12.07.2017

Având în vedere prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul Hotărârii Guvernului nr. 952/2001 pentru modificarea și completarea Hotărârii Guvernului nr. 979/2000 privind înființarea Companiei Naționale "Romarm" - S.A. prin fuziunea Societății Naționale "Romarm" - S.A. cu Regia Autonomă "Arsenalul Armatei";

În baza statutului S.C. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A.;

Adunarea generală ordinară a acționarilor (A.G.O.A.) filialei S.C. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A., convocată în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Actului Constitutiv al societății;

Legal constituită cu participarea domnului Fifea Petrea - reprezentantul Ministerului Economiei, numit prin Ordinul Ministrului Economiei nr. 696/06.07.2017 și a domnului Cojocariu Mihai - reprezentantul C.N. ROMARM S.A. numit prin Decizia nr.80/08.07.2016 a CN ROMARM SA, întrunită în data de 12.07.2017 la sediul Ministerului Economiei.

Analizând problemele puse în discuție conform ordinii de zi și în conformitate cu Ordinul emis de ministrul economiei sub nr. 640/22.06.2017, a Hotărârii AGOA CN ROMARM SA cu nr.21/10.07.2017,

## HOTĂRĂȘTE:

### Art. 1 .

**1.1. Aproba Situațiile financiare aferente anului 2016**, avizate de Consiliul de Administrație al filialei S.C. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A și de Consiliul de Administrație al CN ROMARM SA.

**1.2. Aproba repartizarea pe destinații a profitului contabil astfel:**

- Profit net de repartizat 156.645,63 lei;
- Rezerva legală: 8.600,00 lei;
- Rezerve din facilități fiscale 113.190,00 lei;
- Dividende convenite acționarilor: 9.600,00 lei, (6,15%)
- Alte rezerve constituite ca sursă proprie de finanțare 25.255,63 lei;

**1.3. Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor societății Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A**

**1.4 Imputernicește** directorul general al filialei SC Uzina de Produse Speciale Dragomirești SA – în vederea efectuării procedurilor și formalităților prevăzute de lege în scopul ducerii la îndeplinire a hotărârii A.G.O.A și înregistrării acesteia la Oficiul Registrului Comerțului.

**1.5. Conducerea** filialei SC Uzina de Produse Speciale Dragomirești SA, are obligația respectării prevederilor art. 1 alin. (3), alin. (4<sup>1</sup>), precum și art. 3 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

**Art.2** Conducerea administrativa si conducerea executiva a filialei SC Uzina de Produse Speciale Dragomiresti SA vor intreprinde masurile necesare pentru reducerea volumului creantelor si platilor restante, gasirea de solutii pentru obtinerea de rezultate pozitive din activitatea de exploatare si mentinerea societatii pe un trend pozitiv.

**Art.3** Descarcarea de gestiune, in baza raportului administratorilor si a opiniei exprimate de auditorul financiar independent in raportul sau precum si cu respectarea prevederilor art.126, art.155, art.144<sup>1</sup>-144<sup>4</sup> si art.186 din Legea 31/1990 privind societatile, republicata, cu modificările și completările ulterioare, nu absolve conducerea administrativa si executiva a filialei SC Uzina de Produse Speciale Dragomiresti SA de raspunderea privind eventuala savarsire a unor fapte prevazute de legea civila sau penala.

**Art.4** SC Uzina de Produse Speciale Dragomiresti SA va intreprinde demersurile necesare in vederea respectarii prevederilor art.11 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritară, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru aplicarea prevederilor din bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2016 in limitele stabilite de lege.

**Art.5** Conducerea administrativa si conducerea executiva a filialei SC Uzina de Produse Speciale Dragomiresti SA, poarta intreaga responsabilitate:

5.1 Pentru realitatea, corectitudinea si exactitatea datelor continute in documentele inaintate care au stat la baza emiterii prezentei Hotarari,

5.2 Pentru respectarea standardelor, practicilor si politicilor contabile referitoare la intocmirea situatiilor financiare si notele anexe la acestea, aferente exercitiului financiar al anului 2016 si determinarea rezultatului exercitiului financiar,

**Art.6** Presedintele Consiliului de Administratie al filialei SC Uzina de Produse Speciale Dragomiresti SA, va dispune transmiterea la D.P.A.P.S a hotararii AGOA si a procesului verbal in forma finala adoptata in termen de cel mult 5 zile de la data finalizarii acestora.

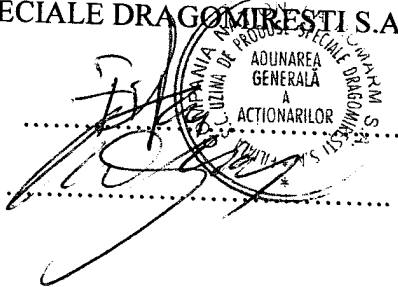
**Art.7** Punerea în aplicare a prevederilor prezentei Hotărâri, emise în temeiul ordinului ministrului Economiei nr. 640/22.06.2017, a Hotararii AGOA CN ROMARM SA nr.21/10.07.2017, revine conducerilor administrative și executive a filialei S.C. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A. în conformitate cu Hotărârile adoptate, conform legii, de acționar în cadrul AGA și sub controlul corporativ al AGA societății.

Data la sediul Ministerului Economiei, astăzi, 12.07.2017, in 3 exemplare originale.

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR  
filialei S.C. UZINA DE PRODUSE SPECIALE DRAGOMIREȘTI S.A.

Fifea Petrea - reprezentant al Ministerului Economiei

Cojocariu Mihai - reprezentant al C.N. ROMARM S.A.



**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

**Index încărcare: 117417444 din 30.05.2017**

**Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-117417444-2017 din data de 30.05.2017 pentru perioada de raportare 12 2016 pentru CIF: 3180070**

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciul depunere  
Declarații  
Date: 2017.05.30 11:56:39 EEST  
Reason: Document semnat de către ANAF  
Location:

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă  
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic

 An  Semestru Anul 2016

Entitatea CN ROMARM SA-FILIALA SC UPS DRAGOMIRESTI SA

Adresa

Județ Dambovita Sector Localitate Targoviste

Strada Laminorului Nr. Bloc 2 Scara A Ap. 80 Telefon 0245634551

Număr din registrul comerțului J15/344/2001

Cod unic de inregistrare 3 1 8 0 0 7 0

Forma de proprietate

15--Societati reprezentand filiale ale unor SC cu capital integral de stat si societati la care una sau mai multe societati cu capital integral de stat detin capitalul social

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale** 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 31.12.2016 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 caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 10.287.905

Profit/ pierdere 156.646

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

NECULA CRISTINEL

Semnatura

DIRECTOR  
GENERALSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROTARU ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

GHE. STUBEANU 2000 SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

82/15.08.2001

CIF/ CUI

1 2 7 8 0 2 8 7

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului   | Nr. rd.   | Sold la:         |                  |
|---|-----------|------------------|------------------|
|   |           | 01.01.2016       | 31.12.2016       |
| A   | B         | 1                | 2                |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>  |           |                  |                  |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>   |           |                  |                  |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)  | 01        |                  |                  |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)  | 02        |                  |                  |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03        | 139.512          | 46.248           |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)  | 04        |                  |                  |
| 5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)  | 05        |                  |                  |
| 6. Avansuri (ct.4094)   | 06        |                  |                  |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>  | <b>07</b> | <b>139.512</b>   | <b>46.248</b>    |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>  |           |                  |                  |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)  | 08        | 6.803.130        | 7.184.919        |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)   | 09        | 1.305.790        | 1.625.575        |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)   | 10        | 21.741           | 43.408           |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)  | 11        |                  |                  |
| 5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)  | 12        | 334.424          | 46.907           |
| 6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)   | 13        |                  |                  |
| 7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)  | 14        |                  |                  |
| 8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)   | 15        |                  |                  |
| 9. Avansuri (ct. 4093)  | 16        | 6.392            |                  |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>   | <b>17</b> | <b>8.471.477</b> | <b>8.900.809</b> |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>  |           |                  |                  |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)   | 18        |                  |                  |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)   | 19        |                  |                  |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)  | 20        |                  |                  |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)  | 21        |                  |                  |
| 5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)   | 22        |                  |                  |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)  | 23        |                  |                  |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>   | <b>24</b> |                  |                  |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>  | <b>25</b> | <b>8.610.989</b> | <b>8.947.057</b> |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>   |           |                  |                  |
| <b>I. STOCURI</b>   |           |                  |                  |
| 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        | 395.131          | 660.885          |

|  |    |            |            |
|--|----|------------|------------|
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 27 | 210.244    | 176.737    |
| 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 | 892.105    | 926.308    |
| 4. Avansuri (ct. 4091)   | 29 | 327        | 94.104     |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>  | 30 | 1.497.807  | 1.858.034  |
| <b>II. CREANȚE</b> (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 | 535.723    | 608.923    |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)  | 32 |            |            |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)  | 33 |            |            |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)  | 34 | 80.737     | 132.188    |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)   | 35 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>  | 36 | 616.460    | 741.111    |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>   |    |            |            |
| 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 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>   | 39 |            |            |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)   |    |            |            |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>   | 41 | 2.598.293  | 3.784.844  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43+44)  |    |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)   | 43 | 4.980      | 5.155      |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)  | 44 |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>   |    |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)   | 45 |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)  | 46 |            |            |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)  | 47 | 106.080    | 816.124    |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)  | 48 | 437.456    | 871.989    |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)  | 49 |            |            |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)  | 50 |            |            |
| 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 | 431.984    | 668.229    |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>  | 53 | 975.520    | 2.356.342  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>  | 54 | 1.627.753  | 1.428.832  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>  | 55 | 10.238.742 | 10.375.889 |

| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>  |    |           |           |
|--|----|-----------|-----------|
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat<br>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<br>(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 | 36.064    | 0         |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>   | 64 | 36.064    | 0         |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>  |    |           |           |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)  | 65 |           |           |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)  | 66 |           |           |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)   | 67 | 41.502    | 68.229    |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>  | 68 | 41.502    | 68.229    |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>  |    |           |           |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )   | 69 | 29.917    | 24.580    |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)   | 70 |           | 4.825     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)  | 71 | 29.917    | 19.755    |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )  | 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<br>(ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )  | 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 |           |           |
| <b>Fond comercial negativ</b> (ct.2075)  | 78 |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>   | 79 | 29.917    | 24.580    |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL</b>  |    |           |           |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)  | 80 | 8.091.864 | 8.091.864 |
| 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 |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>  | 85 | 8.091.864 | 8.091.864 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)  | 86 |           |           |

|   |  |     |            |            |
|---|--|-----|------------|------------|
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                |  | 87  | 1.402.459  | 1.402.459  |
| <b>IV. REZERVE</b>  |  |     |            |            |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)  |  | 88  | 140.167    | 148.767    |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            |  | 89  |            |            |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)  |  | 90  | 472.745    | 585.935    |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>   |  | 91  | 612.912    | 734.702    |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   |  | 92  |            |            |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           |  | 93  |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            |  | 94  |            |            |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>                                |  |     |            |            |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>   |  | 95  | 24.024     | 24.024     |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>   |  | 96  | 0          | 0          |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |  |     |            |            |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>   |  | 97  | 199.527    | 156.646    |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>   |  | 98  | 0          | 0          |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   |  | 99  | 199.527    | 121.790    |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> |  | 100 | 10.131.259 | 10.287.905 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)   |  | 101 |            |            |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)  |  | 102 |            |            |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        |  | 103 | 10.131.259 | 10.287.905 |

Suma de control F10 : 180395583 / 572790696

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

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

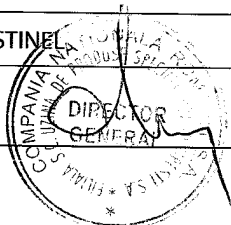
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NECULA CRISTINE

Semnătura



Numele și prenumele

ROTARU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr. rd. | Exercițiul financiar |            |
|---|---------|----------------------|------------|
|   |         | 2015                 | 2016       |
| A   | B       | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)   | 01      | 8.644.362            | 9.675.866  |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 02      | 8.602.264            | 9.611.809  |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 03      | 42.098               | 64.057     |
| 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      | 782.581              | 491.746    |
| Sold D  | 08      | 0                    | 0          |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)   | 09      | 55.732               | 27.336     |
| 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      | 802.308              | 1.037.152  |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)   | 13      | 41.454               | 28.786     |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 14      |                      |            |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)   | 15      | 402                  | 5.337      |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>   | 16      | 10.326.437           | 11.260.886 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 17      | 2.008.318            | 2.851.966  |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 18      | 98.924               | 118.824    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)  | 19      | 287.055              | 267.587    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 20      | 15.040               | 38.626     |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 21      |                      |            |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)   | 22      | 5.231.205            | 5.477.778  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)   | 23      | 4.321.140            | 4.507.143  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)  | 24      | 910.065              | 970.635    |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)  | 25      | 455.216              | 497.905    |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)   | 26      | 455.216              | 497.905    |
| a.2) Venituri (ct.7813)   | 27      |                      |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)  | 28      | -16                  | -7.304     |

|   |           |                   |                   |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)   | 29        |                   |                   |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)   | 30        | 16                | 7.304             |
| <b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>   | <b>31</b> | <b>2.030.203</b>  | <b>1.859.532</b>  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)  | 32        | 1.784.072         | 1.561.958         |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte<br>normative speciale(ct. 635 +6586*) | 33        | 115.711           | 137.158           |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 34        |                   |                   |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)  | 35        |                   |                   |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)  | 36        |                   |                   |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)  | 37        | 130.420           | 160.416           |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul<br>general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                            | 38        |                   |                   |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)  | 39        | -12.915           | 26.727            |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 40        | 40.292            | 64.366            |
| - Venituri (ct.7812)  | 41        | 53.207            | 37.639            |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>   | <b>42</b> | <b>10.113.030</b> | <b>11.131.641</b> |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:  |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 16 - 42)  | 43        | 213.407           | 129.245           |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)  | 44        | 0                 | 0                 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)  | 45        |                   |                   |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 46        |                   |                   |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)   | 47        | 37                | 91                |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 48        |                   |                   |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)   | 49        |                   |                   |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)  | 50        | 10.620            | 97.460            |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)  | 51        |                   |                   |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>  | <b>52</b> | <b>10.657</b>     | <b>97.551</b>     |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)  | 53        |                   |                   |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 54        |                   |                   |
| - Venituri (ct.786)   | 55        |                   |                   |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)  | 56        | 11.771            | 14.915            |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 57        |                   |                   |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)   | 58        | 9.016             | 39.878            |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>   | <b>59</b> | <b>20.787</b>     | <b>54.793</b>     |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):  |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 52 - 59)  | 60        | 0                 | 42.758            |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)  | 61        | 10.130            | 0                 |

|  |    |            |            |
|--|----|------------|------------|
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                               | 62 | 10.337.094 | 11.358.437 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                             | 63 | 10.133.817 | 11.186.434 |
| <b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                         |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)   | 64 | 203.277    | 172.003    |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)   | 65 | 0          | 0          |
| 19. Impozitul pe profit (ct.691)                                   | 66 | 3.750      | 15.357     |
| 20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)   | 67 |            |            |
| <b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b> |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)                                   | 68 | 199.527    | 156.646    |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)                                 | 69 | 0          | 0          |

Suma de control F20 : 164274076 / 572790696

\*) 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”.

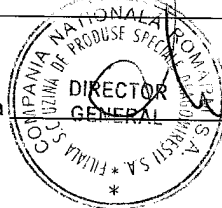
La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NECULA CRISTINEL

Semnătura



### INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROTARU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

# **RAPORT DE AUDIT ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE**

---

**Pe baza situatiilor financiare incheiate la 31.12.2016  
intocmite de**

---

**CN ROMARM SA-FILIALA SC UPS DRAGOMIRESTI SA**

---

## **SC GHE STUBEANU 2000 SRL**

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din Romania cu certificat nr. 0082/2001 Membră  
C.E.C.C.A.R cu certificat nr. 000384/28.03.2000;  
Membră a Camerei Consultanților Fiscali cu certificat nr. 29/2007;  
Membru corporativ al Uniunii Nationale a Evaluatorilor Autorizati din Romania cu autorizatia  
nr.0301/01.01.2013

20 Aprilie 2017



**Firmă de Audit Financiar și Expertiză Contabilă**

Giurgiu, Bulevardul Mihai Viteazu, Bl. 208/3S1, Sc. D - PARTER

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din Romania cu certificat nr. 0082/2001; Membră C.E.C.C.A.R cu certificat nr. 000384/28.03.2000; Membră a Camerei Consultanților Fiscali cu certificat nr. 29/2007; Membru corporativ al Uniunii Nationale a Evaluatorilor Autorizati din Romania cu autorizatia nr.0301/01.01.2013, Cod Fiscal : RO 12780287, Nr. Înreg. ORC Giurgiu: J52/51/2000, Capital Social : 60.000 Ron, Tel.: 0346-100.360, Tel-Fax: 0346-100.361, E-mail: [contact@stubeanu.ro](mailto:contact@stubeanu.ro), [www.stubeanu.ro](http://www.stubeanu.ro)

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**In atentia Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor a CN ROMARM SA-FILIALA SC UPS DRAGOMIRESTI SA**

**Opinie**

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **CN ROMARM SA-FILIALA SC UPS DRAGOMIRESTI SA** ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2016, contul de profit si pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 10.287.905 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 156.646 lei

2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2016, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

**Baza pentru opinie**

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

**Alte informatii – Raportul administratorilor**

4 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 42 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul

administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

#### ***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

- 5 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 6 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

#### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

- 8 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 9 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
  - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

10 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

**In numele SC GHE STUBEANU 2000 SRL:**

inregistrata la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 82/2000



**Tepus Velcea Gabriela**

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 3455/2010

Giurgiu, 20 aprilie 2017