

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la **31.12.2016** pentru :

Entitatea: **COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIE NE ROMÂNE – TAROM SA.**

Judetul: **ILFOV**

Adresa: localitatea **OTOPENI**, str. **CALEA BUCUREȘTILOR**, nr. **224 F**

Număr din registrul comerțului: **J23/1298/2003**

Forma de proprietate: **27--Societăți comerciale cu capital de stat și privat autohton (capital de stat >=50%)**

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): **5110 -Transporturi aeriene de pasageri**

Cod de identificare fiscală: **RO 477647**

Administratorul societății, **Silvia Popeangă**, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la **31.12.2016** și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura,
Administrator
Silvia Popeangă



**Compania Națională de Transporturi Aeriene Române
TAROM SA**

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31
DECEMBRIE 2016**

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



**COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIENE ROMÂNE – TAROM
S.A.**

J23/1298/2003, cu sediul în Otopeni, jud. Ilfov, Calea Bucureștilor Nr. 224 F

**ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
din data de 25.05.2017, ora 11:00**

care a avut loc la sediul MINISTERULUI TRANSPORTURILOR, Bd. Dinicu Golescu, nr. 38, sector 1, București.

Urmare invitației nr. R.S. 148/19.05.2017, transmisă de societatea “Compania Națională de Transporturi Aeriene Române - TAROM” S.A, cu sediul în Otopeni, Calea Bucureștilor nr. 224 F, jud. Ilfov, J23/1298/2003, CIF RO477647 (“TAROM”, “societatea”, “compania”), prin Președintele Consiliului de Administrație, către toți acționarii societății, de a ține o Adunare Generală Ordinară a Acționarilor, fără îndeplinirea formalităților cerute pentru convocare, în data de 24.05.2017, la ora 11:00, sau în data de 25.05.2017, la ora 11:00, conform disponibilității acționarilor, la sediul MINISTERULUI TRANSPORTURILOR, în temeiul Art. 121 din Legea societăților nr. 31/1990 r2, cu modificările și completările ulterioare și al prevederilor art. 20 alin. (5) din Statutul societății, cu ordinea de zi precizată în invitație și cu transmiterea, împreună cu invitația, a documentelor aferente punctelor înscrise pe ordinea de zi.

La data de 25.05.2017, ora 11:00, la sediul MINISTERULUI TRANSPORTURILOR Bd. Dinicu Golescu nr. 38, sector 1, București, s-au prezentat și au votat ordinea de zi toți acționarii societății ce dețin 889.090.935 acțiuni, reprezentând 100% din capitalul social, după cum urmează:

- **Statul Român** (864.261.018 acțiuni, reprezentând 97,22 din capitalul social) prin reprezentanții mandatați numiți prin Ordinul Ministrului Transporturilor nr.1479/08.012.2016 (Împuternicirea nr.2398 /25.05.2017, înregistrată la societate sub nr. RS 150/25.05.2017);
- **Societatea de Investiții Financiare MUNTENIA S.A.** (752.795 acțiuni, reprezentând 0,08% din capitalul social), prin reprezentant legal, D-na Gabriela GRIGORE- Director General, care a participat votând prin corespondență prin adresa scrisă Buletin de vot prin corespondență nr. 70832/2913/22.05.2017, înregistrată la societate sub nr. R.S 151/25.05.2017;
- **Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian ROMATSA R.A.** (11.051.242 acțiuni, reprezentând 1,24 % din capitalul social), prin reprezentantul legal, Dl. Gabriel DUMITRESCU- Director General

Compania Națională AEROPORTURI BUCUREȘTI S.A. (13.025.880 acțiuni, respectiv 1,46% din capitalul social) prin reprezentantul legal, Dl. Bogdan MINDRESCU – Director General

Se constată că niciun acționar al societății nu s-a opus ținerii ședinței și toți acționarii, reprezentând întregul capital social al societății, prin participarea la ședință și votarea ordinii de zi, sunt de acord în unanimitate cu ținerea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor și renunță în mod expres și irevocabil la formalitățile de convocare a ședinței.

Acționarul Compania Națională Aeroporturi București S.A., acționarul Societatea de Investiții Financiare MUNTENIA S.A și acționarul Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian ROMATSA R.A. renunță fără rezerve la aplicarea dispozițiilor privind protecția acționarilor minoritari prevăzute de O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Se constată întrunirea tuturor condițiilor prevăzute la art. 121 și art. 122 din Legea societăților nr. 31/1990 r2, cu modificările și completările ulterioare, precum și la art. 20 alin. (5) din Statutul actualizat al societății, pentru a fi legal și statutar întrunită Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor societății “Compania Națională de Transporturi Aeriene Române- TAROM” S.A, precum și pentru validitatea deliberărilor.

În urma dezbaterilor, în conformitate cu prevederile art. 26 din Statutul actualizat al societății, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății “Compania Națională de Transporturi Aeriene Române - TAROM” S.A, a adoptat:

HOTĂRÂREA NR. 6 / 25.05.2017

1. În temeiul art. 23, alin. (1), pct. 3, lit. b) din Statutul Companiei TAROM și ale art. 111 din Legea societăților nr. 31/1990 (r2) și pe baza raportului auditorului independent statutar și al raportului administratorilor, Adunarea Generală a Acționarilor, cu majoritate de voturi **“pentru”**, reprezentând 99,92 % din capitalul social și 0,08 % voturi de **“abținere”** exprimate de acționarul Societatea de Investiții Financiare MUNTENIA S.A., **aprobă** situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2016, respectiv: bilanțul contabil la 31.12.2016 (formular F10), contul de profit și pierdere la 31.12.2016 (formular F20), situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu, note la situațiile financiare, date informative la 31.12.2016 (formular F30), situația activelor imobilizate la 31.12.2016 (formular F40).
2. În temeiul art. 29, alin. (1), lit. c) din Statutul Companiei TAROM Adunarea Generală a Acționarilor cu unanimitate de voturi, **aprobă** lista cheltuielilor de amortizare nerecuperate în suma totală de 21.810,80 lei, în vederea scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe neamortizate complet, conform Notei de prezentare nr. SG 3504/26.04.2017.
3. Adunarea Generală a Acționarilor cu majoritate de voturi **“pentru”**, reprezentând 99,92 % din capitalul social -acționarul Societatea de Investiții Financiare MUNTENIA S.A. nu și-a exprimat votul, **constată** că informarea asupra situației activului net la 31.12.2016 nu face obiectul discuțiilor în Adunarea Generală Ordinară a acționarilor și **dispune** convocarea unei Adunări Generale Extraordinare a Acționarilor în vederea prezentării acestei informări, însoțită

de o opinie juridică calificată referitoare la aspectele legale aferente scenariilor prezentate în informare, care să recomande soluția optimă.

4. În temeiul art. 131, alin. (4) din Legea societăților nr. 31/1990 (r2), Adunarea Generală a Acționarilor Companiei Naționale de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A. cu unanimitate de voturi îl împuternicesc pe directorul general al TAROM S.A. ,cu posibilitatea de substituie, să efectueze demersurile necesare și legale pentru înregistrarea și publicarea hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor aferentă ședinței, în Monitorul Oficial al României.

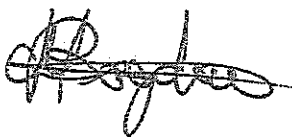
Dl. Petre NEACȘA



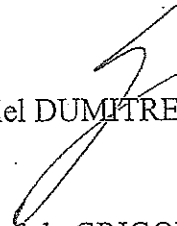
Dl. Dragoș Vasile Pelmuş



Dl. Bogdan Mîndrescu



Dl. Gabriel DUMITRESCU



D-na Gabriela GRIGORE

vot prin corespondență

Nr.70832/2913/22.05.2017





J23-1298-2003 TEL 021 2041256, 021 2014700 FAX 021 2014761

S.C. Compania Națională de Transporturi Aeriene
Române TAROM S.A. 224F Calea Bucureștilor, Henri
Coanda International Airport, Departures Terminal, 2nd
floor, Ilfov, Rom

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Nr. R.S. 13... 03.03.2017

EXTRAS DIN HOTARAREA NR. 5 A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE DIN DATA DE 27.04.2017

1. Consiliul de Administrație analizează situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 și conținutul Raportului Administratorilor pe anul 2016 și propune convocarea Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobarea acestora. Totodată, având în vedere situația financiară actuală a Companiei, Consiliul de Administrație decide urgentarea acțiunilor pentru revizuirea Planului de Administrare pe perioada 2017-2019 și pentru fundamentarea și întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017, în vederea supunerii acestora spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor.

Președintele Consiliului de Administrație
Silvia Popeangă

Secretar tehnic al Consiliului de Administrație
Oana Andreea Limostin



S.C. Compania Națională de Transporturi Aeriene Române
TAROM S.A. 224F Calea Bucureștilor, Henri Coanda International
Airport, Departures Terminal, 2nd floor, Ilfov, Rom
J23/1298/2003 TEL 021/2041256, 021/2014700 FAX 021/2014761

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Nr. R.S. 126. / 03.05.2017

HOTĂRÂREA NR. 5

A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

DIN DATA DE 27.04.2017

În temeiul prevederilor O.G. nr.45/1997, cu modificările și completările ulterioare, ale O.U.G. nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii societăților nr. 31/1990 r2, cu modificările și completările ulterioare, ale prevederilor art. 32 alin.(1) și ale art. 33 alin.(1) din Statutul societății, Consiliul de Administrație al Companiei Naționale de Transporturi Aeriene Române TAROM SA, întrunit în ședință la data de 27.04.2017, la ora 10 în urma dezbaterilor asupra materialelor de pe ordinea de zi,

HOTĂRĂȘTE:

1. Consiliul de Administrație ia act de Nota DK 550 / 28.03.2017 – SG 2728 / 29.03.2017, decide amânarea acesteia și solicită integrarea achiziției într-o notă care să centralizeze achizițiile de autoutilitare ce necesită aprobare din partea Consiliului de Administrație, în baza procedurii de achiziții Rapid, în lipsa bugetului aprobat.

2. Consiliul de Administrație ia act și aprobă Nota SG 3090 / 10.04.2017 referitoare la achiziția de servicii de proiectare pentru reabilitarea / modernizarea clădirii corp F. Totodată solicită conducerii executive ca la ședința consiliului din luna iunie să prezinte o evaluare a costurilor și a beneficiilor estimate a fi obținute în urma modernizării clădirii.

3. Consiliul de Administrație ia act de Nota DT 623 / 11.04.2017 – SG 3169 / 12.04.2017, decide amânarea acesteia și solicită integrarea achiziției într-o notă care să centralizeze achizițiile de autoutilitare ce necesită aprobare din partea Consiliului de Administrație, în baza procedurii de achiziții Rapid, în lipsa bugetului aprobat.

4. Consiliul de Administrație ia act de Nota DOZ 1209 / 12.04.2017 – SG 3196 / 12.04.2017 privind aprobarea investiției pentru Sistem Integrat Planificare și Monitorizare Program Zbor, Curse și Echipaje și aprobă achiziția în baza procedurii Rapid, în lipsa bugetului aprobat.

5. Consiliul de Administrație analizează situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 și conținutul Raportului Administratorilor pe anul 2016 și propune convocarea Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobarea acestora. Totodată, având în vedere situația financiară actuală a Companiei, Consiliul de Administrație decide urgentarea acțiunilor pentru revizuirea Planului de Administrare pe perioada 2017-2019 și pentru fundamentarea și întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017, în vederea supunerii acestora spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor.

6. DIVERSE

6.1. Consiliul de administrație ia act de Nota SG 3512 / 27.04.2017, privitoare la achiziționarea de licențe antivirus, upgrade și mentenanță, și **aprobă** achiziția solicitată prin punctele 2 (mentenanță și upgrade pentru 14 licențe existente în inventarul Tarom) și 3 (55 de licențe antivirus noi cu mentenanță) de la pagina 2, în baza procedurii de achiziții Rapid, în lipsa bugetului aprobat.

6.2. Consiliul de Administrație ia act de Nota SG 2848/04.04.2017 privind propunerea de completare a statutului Companiei, **decide** menținerea formei actuale a Statutului deoarece acesta respecta regulamentele europene în domeniul siguranței, **constată** că există diferențe între prevederile legislației naționale și cele internaționale asupra modului de organizare a activității și **abilitează** conducerea executivă să inițieze demersurile pentru contractarea unei case de avocatură cu expertiză internațională în aviație pentru armonizarea legislației naționale cu cea internațională în domeniu.

6.3. Consiliul de Administrație ia act de Nota DF 3503 / 26.04.2017, referitoare la rezultatele inventarierii pe anul 2016 a tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (patrimoniului) ale Companiei Tarom, precum și a bunurilor și valorilor deținute cu orice titlu aparținând altor persoane juridice sau fizice și **aprobă** rezultatele inventarierii, propunerile făcute și înregistrarea operațiunilor în contabilitate.

6.4. Consiliul de Administrație ia act de Nota 3349 / 20.04.2017 referitoare la aprobarea reîncadrării unui salariat conform hotărârii judecătorești și a reînființării structurii și postului deținut anterior concedierii, precum și de Nota 3410 / 21.04.2017 privind modificarea organigramei Direcției Tehnice conform hotărârii judecătorești / reînființare structură și post și **aprobă** reîncadrarea angajatului Constantin Petrescu pe postul deținut anterior cu modificările aplicabile organigramei Direcției Tehnice, conform celor două note.

Silvia Popeangă – Președinte

Dragoș Andrei – Administrator

Valentin Iordache – Administrator

Dan – Aurel Măchița – Administrator

Radu – Francis Florescu – Administrator

Alina Georgeta Velicu – Administrator

Răzvan-Alexandru Marica – Administrator

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM SA
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

CUPRINS

Situații financiare individuale

Raportul auditorilor independenți

Bilanțul contabil (Formularul 10)

Contul de profit și pierdere (Formularul 20)

Situația fluxurilor de trezorerie

Situația modificărilor capitalului propriu

Note la situațiile financiare

Date informative (Formularul 30)

Situația activelor imobilizate (Formularul 40)

Raportul administratorilor



Tel: +40-21-319 9476
Fax: +40-21-319 9477
www.bdo.ro

Victory Business Center
Str. Invingatorilor 24
Bucuresti - 3
Romania 030922

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționari,
COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIE NE ROMÂNE TAROM SA

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM SA** ("Societatea"), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 1.015.745.465 Lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 46.966.754 Lei, pierdere

2. În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale celor prezentate în cadrul paragrafului Baza pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2016, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Baza pentru opinia cu rezerve

3. Nu am observat inventarierea stocurilor fizice în sumă de 26,3 milioane Lei, așa cum sunt raportate la data de 31 decembrie 2016, întrucât această dată a fost anterioară numirii noastre ca auditori ai Societății. Datorită volumului semnificativ al tranzacțiilor derulate cu stocuri între data inventarului anual efectuat de societate și momentul numirii noastre ca auditori, noi nu suntem în măsură să obținem o asigurare suficientă cu privire la existența, exhaustivitatea și starea fizică a stocurilor cantitative. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm dacă se impun corecții cu privire la stocurile raportate în bilanțul atașat, precum și asupra cheltuielilor aferente în Contului de profit și pierdere.

4. La 31 decembrie 2015, datorită numărului semnificativ de litigii, al incertitudinilor referitoare la deciziile instanțelor de judecată și a valorii cumulate a acestor litigii, precum și a insuficienței informațiilor necesare estimării provizionului pentru litigii de către conducere la data emiterii situațiilor financiare aferente anului 2015, noi nu am fost în măsură să determinăm acele ajustări ce ar fi putut fi necesare pentru a raporta integral efectele potențiale ale acestor litigii la 31 decembrie 2015. Acest fapt a generat o rezervă în opinia noastră de audit pentru exercițiul financiar 2015. Urmare a modificărilor în structura organizatorică materializate în principal prin externalizarea serviciilor juridice, pentru anul 2016, conducerea a estimat valoarea pierderilor probabile ce vor fi generate de litigiile în care este implicată la data emiterii situațiilor financiare atașate la 28,7 milioane Lei. Această sumă a fost recunoscută integral la cheltuielile din exploatare ale exercițiului financiar curent. Ca urmare, performanța financiară a exercițiului curent este afectată de sume ce nu au fost recunoscute în exercițiile financiare anterioare. Noi nu am fost în măsură să determinăm posibilele ajustări cu privire la pozițiile bilanțiere "Provizioane" și "Pierderea exercițiului financiar" la 31 decembrie 2015, respectiv "Rezultatul reportat" și "Pierderea exercițiului financiar" la 31 decembrie 2016, ce ar fi provenit din aspectele prezentate.

5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor



de etica profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Incertitudini semnificative cu privire la continuarea activității

6. Atragem atenția asupra Notei 3A(3) la situațiile financiare individuale anexate care prezintă faptul că Societatea înregistrează în ultimii nouă ani pierderi. La 31 decembrie 2016, pierderea din exploatare este în sumă de 63,6 milioane Lei (39,3 milioane Lei la 2015), iar pierderile reportate sunt în sumă de 2.138,1 milioane Lei (2.091,4 milioane Lei la 31 decembrie 2015). Aceste elemente reprezintă indicii cu privire la riscuri semnificative privind capacitatea Societății de a genera resurse suficiente necesare continuării activității în perioadele următoare. Conducerea Societății consideră adecvată aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare individuale la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, dat fiind că activele circulante ale Societății depășesc datoriile curente cu 288,3 milioane Lei și că Societatea a primit în data de 2 martie 2017 o scrisoare din partea Ministerului Transporturilor prin care acesta confirmă angajamentul său în susținerea procesului de restructurare a Societății. Opinia noastră nu conține o rezervă în legătură cu acest aspect.

Alte informații - Raportul administratorilor

7. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016, cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea principiului continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazurilor în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

12. Ca parte a unui audit în conformitate ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

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



13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Alte aspecte

14. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

În numele

BDO AUDIT srl

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România
Cu nr. 18/02.08.2001

Numele semnatarului: Silviu Manolescu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România
Cu nr. 1481/14.11.2002



București, România
25 Mai 2017

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 117453007 din 30.05.2017

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **FMCBUCM-6463-2017** din data de **30.05.2017** pentru perioada de raportare 12 2016 pentru CIF: **477647**

Nu există erori de validare.

Validitate necunoscută

Digitally signed by Serviciul depunere
declarații
Date: 2017.05.30 11:21:14 EEST
Reason: Documentul trimis de către ANAF
Location:

Bifati numai dacă
este cazul:

- ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2016

Entitatea CN TAR TAROM SA

Adresa

Județ Ilfov Sector Localitate OTOPENI

Strada CALEA BUCURESTILOR Nr. 224F Bloc Scara Ap. Telefon 0212013407

Număr din registrul comerțului J23/1298/27.08.03

Cod unic de înregistrare

4 7 7 6 4 7

Forma de proprietate

27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5110 Transporturi aeriene de pasageri

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5110 Transporturi aeriene de pasageri

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari si 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 si 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

M.F.P. - A.N.A.F. - D.G.A.M.C.

04

Nr. 6463-2017, 30.05.2017

Indicatori :

Capitaluri - total

1.015.745.465

Profit/ pierdere

-46.966.754

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SILVIA POPEANGA

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARESI CARAVAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare 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

BDO AUDIT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

18/02.08.2001

Semnat pentru identificare
de audit BDO AUDIT

25 MAI 2017

CIF/ CUI

Indicele de identificare

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
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	321.669	218.108
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04	0	0
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct. 4094)	06	0	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	321.669	218.108
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	36.014.916	33.941.842
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	802.907.371	760.319.135
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	463.653	402.680
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	799.160	757.058
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	1.465.875	1.720.617
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	0	0
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093)	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	841.650.975	797.141.332
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	2.381.665	2.381.665
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	6.729	6.729
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	32.287.366	32.160.151
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	34.675.760	34.548.545
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	876.648.404	831.907.985
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	25.565.859	26.304.925

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	0	0
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	3.861	2.511
4. Avansuri (ct. 4091)	29	467.351	373.587
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	26.037.071	26.681.023
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	139.379.467	58.068.469
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	0	0
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	13.271.370	12.627.909
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	152.650.837	70.696.378
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	295.905.764	379.441.945
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	295.905.764	379.441.945
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	42.522.827	24.769.239
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	517.116.499	501.588.585
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	5.082.797	4.765.022
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	5.082.797	4.765.022
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	0	0
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	98.186.030	85.776.059
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	107.210.693	107.588.051
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453****)	51	1.837.500	1.837.500
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	19.672.886	19.794.577
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	226.907.109	214.996.187
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	291.312.227	286.523.700
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	1.167.900.621	1.139.721.685

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61	0	
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	1.874.691	1.841.911
TOTAL (rd.56 la 63)	64	1.874.691	1.841.911

H. PROVIZIOANE

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	23.718.841	23.408.102
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	62.774.492	65.525.401
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	86.493.333	88.933.503

I. VENITURI ÎN AVANS

1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	17.887	8.301
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	17.887	8.301
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	21.306.518	16.736.225
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	3.979.960	3.033.720
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74	17.326.558	13.702.505
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	21.324.405	16.744.526

J. CAPITAL ȘI REZERVE

I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	2.191.664.208	2.222.727.338
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		0
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	2.191.664.208	2.222.727.338
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	0	0

Semnat pentru identificare
BD00 AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	924.304.745	917.447.662
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	4.555.846	4.555.846
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	33.163.132	9.084.206
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	37.718.978	13.640.052
Acțiuni proprii (ct. 109)	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0
	SOLD D (ct. 117)	96	2.064.012.789
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	97	0
	SOLD D (ct. 121)	98	27.426.980
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	1.062.248.162	1.015.745.465
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	1.062.248.162	1.015.745.465

Suma de control F10 : 31517066664 / 81399375541

*) 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

SILVIA POPEANGA

Semnătura

Numele și prenumele

MARESI CARAVAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

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	1.136.739.193	1.073.269.470
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.136.723.596	1.073.236.244
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	15.597	33.226
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	1.165.794	1.046.817
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	59.340.713	17.567.075
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	79.173.798	73.597.840
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	2.395.906	3.018.036
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	1.276.419.498	1.165.481.202
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	325.733.792	276.792.177
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	41.035.290	40.069.799
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	3.419.692	3.286.142
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	14.761	4.641
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	591.001	414.420
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	193.976.302	200.616.859
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	150.120.643	154.245.140
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	43.855.659	46.371.719
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	125.718.745	122.255.636
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	274.129	231.133
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		

Stampa pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initial used for identification

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	16.228.581	15.372.279
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	15.505.714	13.063.010
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	605.686.503	581.931.344
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	544.581.634	552.633.275
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	2.056.168	2.050.925
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	5.580.509	7.782.764
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	1.259.118	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	52.209.074	19.464.380
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	20.279.541	2.440.170
- Cheltuieli (ct.6812)	40	54.899.027	73.038.321
- Venituri (ct.7812)	41	34.619.486	70.598.151
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	1.315.722.363	1.229.060.484
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	39.302.865	63.579.282
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	7.947.883	9.345.001
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	6.604.109	5.007.253
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	81.632.180	60.306.835
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	96.184.172	74.659.089
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	2.757.349	596.156
- Cheltuieli (ct.686)	54	2.757.349	596.156
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	10.287.163	7.441.313
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	71.263.775	50.009.092
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	84.308.287	58.046.561
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	11.875.885	16.612.528
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

Semnat pentru identificare

BDO AUDIT

16.612.528

25 MAI 2017

0

Initialised for identification

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.372.603.670	1.240.140.291
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.400.030.650	1.287.107.045
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	27.426.980	46.966.754
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	27.426.980	46.966.754

Suma de control F20 : 20524605168 / 81399375541

*j) 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SILVIA POPEANGA

Semnătura



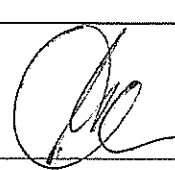
Numele și prenumele

MARESI CARAVAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura




Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

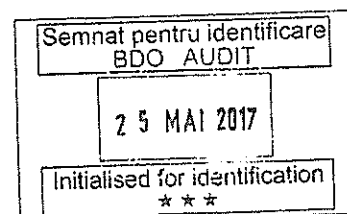
Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM SA
SIȚUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare:	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 Lei	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 Lei
Pierderea anului	(27.426.980)	(46.966.754)
Ajustari privind:		
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale (F20 poz 26, poz 35)	127.012.608	122.233.826
Venituri din crestere din reevaluare	(59.340.713)	(17.567.075)
Ajustari pentru deprecierea activelor imobilizate, net (Nota 4)	(34.745)	(209.322)
Cheltuieli cu mijloacele fixe casate	1.482.846	222.122
Provizion pentru rezerva de mentenanta, net (Nota7)	(18.311.723)	-
Ajustari pentru deprecierea stocurilor cu miscare lenta sau depreciate, net (Nota 5)	1.270.656	381.589
Ajustari pentru deprecierea creantelor incerte, net	2.152.796	1.962.480
Cheltuieli cu alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli, net (Nota 7)	30.918.911	2.750.909
Cheltuieli/(venituri) aferente provizioanelor pentru pensii si obligatii similare, net (Nota 7)	5.102.297	(310.739)
Venit din iesiri mijloace fixe	(15.346)	-
Recunoasterea veniturilor inregistrate in avans	(2.395.906)	(3.018.036)
Cheltuieli cu dobanzile	10.287.163	7.441.313
Venituri din dobanzi	(6.604.109)	(5.007.253)
Venituri din dividende	(7.947.883)	(9.345.001)
Venituri din diferente de curs nerealizate	2.437.044	(2.714.206)
(Descresterea)/Cresterea numerarului din exploatare		
inainte de modificarile capitalului circulant	<u>58.586.916</u>	<u>49.853.851</u>
Variatia capitalului circulant		
Cienti si conturi asimilate	13.543.365	5.767.681
Stocuri	(3.350.454)	(932.686)
Cheltuieli inregistrate in avans	27.649	317.775
Furnizori	(13.035.142)	440.687
Avansuri clienti	9.684.794	(12.409.971)
Datorii fiscale si alte datorii	3.929.911	(1.474.924)
Variatia neta a capitalului circulant		
Dobanda platita	(42.626)	-
Flux de numerar utilizat in activitatea de exploatare	<u>69.344.413</u>	<u>41.562.412</u>

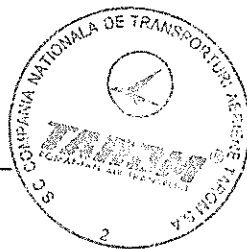


Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM SA
SIȚUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Plati pentru achiziția de imobilizari corporale	(21.172.337)	(66.714.966)
Plati pentru achiziția de imobilizari necorporale	(1.633.121)	(17.482)
Plati pentru achiziția de imobilizari financiare	(201.883.992)	(83.536.181)
Incasari imobilizari financiare	157.773.440	76.600.374
Dobanda incasata	10.552.660	5.007.253
Dividende incasate	7.947.883	9.345.001
Incasari din vanzarea de mijloace fixe	15.346	-
Flux de numerar net din/ (utilizat in) activitatea de investitii	(48.400.121)	(59.316.001)
Flux de numerar din activitatea de finantare:		
Incasare de la Ministerul Transporturilor a contravalorii ratelor aferente creditelor (Nota 3 GG)	-	-
Incasare de la Ministerul Transporturilor a contravalorii ratelor aferente leasingurilor (Nota 3 GG)	22.155.665	-
Rambursare credite	(22.131.372)	-
Plati aferente contractelor de leasing financiar	-	-
Fluxul de numerar net utilizat in din activitatea de finantare	24.293	-
Variatia neta a fluxului de numerar	20.968.585	(17.753.588)
Sold initial disponibilitati si conturi asimilate (Nota 5c)	21.554.243	42.522.827
Sold final disponibilitati si conturi asimilate (Nota 5c)	<u>42.522.827</u>	<u>24.769.239</u>

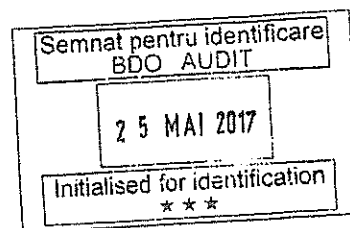
ADMINISTRATOR
Numele și prenumele
Silvia Popeangă
Semnatura _____

Ștampila unității



ÎNTOCMIT,
p.DIRECTOR FINANCIAR
Numele și prenumele Măreș Cărăyan
Semnatura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Element al capitalului propriu	Sold la 31.dec.14 (lei) 4	Creșteri (lei) 2	Reduceri/ Distribuiri (lei) 3	Sold la 31.dec.15 (lei) 4	Creșteri (lei) 2	Reduceri/ Distribuiri (lei) 3	Sold la 31.dec.16 (lei) 4
Capital subscris (nota 7)	2.151.452.143	40.212.066	-	2.191.664.208	31.063.130	-	2.222.727.338
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	828.681.156	95.909.767	286.177	924.304.746	14.225.163	21.082.247	917.447.662
Rezerve legale	4.555.846	-	-	4.555.846	-	-	4.555.846
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat	81.467.587	-	81.467.587	-	-	-	-
din rezerve de reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	42.813.681	31.063.130	40.713.680	33.163.131	6.984.205	31.063.130	9.084.206
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat reprezentând profitul	-	-	-	-	-	-	-
nerepartizat sau pierdere neacoperită	-	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	2.035.834.342	110.161.004	81.982.557	2.064.012.789	27.426.980	336.936	2.091.102.833
Profitul sau pierdere exercițiului financiar	-	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	110.161.004	27.426.980	110.161.004	27.426.980	46.966.754	27.426.980	46.966.754
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	962.975.067	-	-	1.062.248.162	-	-	1.015.745.465

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele:

Sigla Popeangă

Semnătura

pentru identificare

SAU

de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate

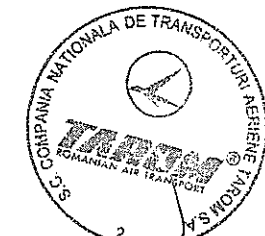
Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnătura

Mareș Căpăvan

p.DIRECTOR FINANCIAR

ÎNTOCMIT,



2

25 MAI 2017

Initialised for identification

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

1 ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Aceste situații financiare individuale (sau „neconsolidate”) sunt prezentate de Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM SA („Societatea” sau „Compania” sau TAROM). Societatea deține titluri de participare în 6 entități, după cum este descris în Nota 4(f,1). Aceste situații financiare neconsolidate nu includ rezultatele societăților în care Compania deține titluri de participare.

a) Informații cu privire la prezentarea Societății

Societatea are sediul în Calea Bucureștilor nr. 224F, Oras Otopeni, Jud. Ilfov.

Obiectul de activitate îl reprezintă transporturile aeriene de pasageri, cargo și poștă, prin curse regulate și charter, spre și dinspre România, precum și pe teritoriul României. Pe lângă activitatea de bază, TAROM prestează și servicii conexe, constând în: închirierea aeronavelor în regim charter, întreținere tehnică pentru parteneri, vânzări la bord.

Compania TAROM este membru a Asociației Internaționale a Transportatorilor Aérieni (IATA).

Începând cu iunie 2010, compania TAROM este membră a alianței Sky Team. Sky Team este una din cele mai mari alianțe internaționale din lume, ce oferă pasagerilor membrilor săi acces la o rețea largită de destinații, mai multe frecvențe și conexiuni. Companiile aeriene membre Sky Team sunt:

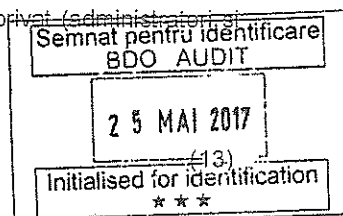
Aeroflot, Aerolíneas Argentinas, Aeroméxico, Air Europa, Air France, Alitalia, China Airlines, China Eastern, China Southern, Czech Airlines, Delta Air Lines, Garuda Indonesia, Kenya Airways, KLM Royal Dutch Airlines, Korean Air, Middle East Airlines, Saudi Arabian Airlines, TAROM, Vietnam Airlines și Xiamen Airlines

TAROM a fost înființată ca o companie de stat în 1954. TAROM a fost reorganizată pe baza Ordonanței de Guvern 45/1997 și a legii 136/1998, noul statut fiind cel de companie națională de transporturi aeriene civile din România. Capitalul social al Companiei, la data de 31 decembrie 2016, era deținut de:

- Statul Român, reprezentat de Ministerul Transporturilor („MT”), cu o cotă de participare de 97,21%;
- Compania Națională Aeroporturi București (fostul Aeroport Internațional Henri Coandă), cu o cotă de participare de 1,47%;
- ROMATSA (Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian), cu o cotă de participare de 1,24%;
- Fondul de Investiții Muntenia, cu o cotă de participare de 0,08 %;

În anul 2016, administrarea companiei s-a realizat în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. În sesiunea din data de 12.10.2012, prin Hotărârea nr. 7, Adunarea Generală a Acționarilor a luat act de definitivarea selecției membrilor Consiliului de Administrație ai S.C. Compania Națională de Transporturi Aeriene Române – T.A.R.O.M. S.A., TAROM este prima companie din subordinea Ministerului Transporturilor care a implementat managementul privat în anul 2012. Recrutarea managementului privat (administratori și director general) a fost efectuată de către o firmă de recrutare.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Consiliul de Administrație l-a numit pe dl. Christian Edouard Heinzmann în luna noiembrie 2012 în funcția de Director General.

În data de 23.03.2015, prin Hotărârea nr.3, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a desemnat, cu unanimitate de voturi, 7 (șapte) membri în Consiliul de Administrație, după cum urmează:

- Dl. Florescu Radu Francis – administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015 și Președinte ales de CA începând cu data de 02.10.2015;
- Dl. Andrei Dragoș - administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015;
- Dl. Iordache Valentin - administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015;
- Dl. Măchiță Dan – Aurel – administrator provizoriu, începând cu 23.03.2015 și până la finalizarea selecției pentru un nou membru conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011;
- Dl. Țiclea Tiberiu – administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015;
- Dl. Heinzmann Christian Edouard- administrator cu mandat pe 4 ani începând cu 23.03.2015 – fără contract;
- Dl. Boloș Marcel – Ioan - administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015.

Având în vedere vacantarea unui post de administrator, prin renunțarea la mandat a D-lui Boloș Marcel -Ioan, Consiliul de Administrație a procedat, prin Hotărârea nr.22/27.11.2015, la numirea unui membru provizoriu, pe poziția vacantată, până la întrunirea Adunării Generale a Acționarilor pentru desemnarea unui membru în Consiliul de Administrație.

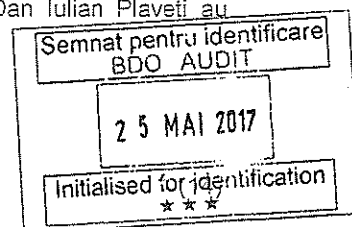
Adunarea Generală a Acționarilor, prin Hotărârea nr.8/29.12.2015, l-a desemnat pe Dl. Stoe Gabriel în funcția de administrator provizoriu, până la organizarea și finalizarea selecției pentru un nou membru în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011.

În data de 14.03.2016, prin Hotărârea nr.2, Adunarea Generală a Acționarilor l-a revocat pe Dl. Stoe Gabriel din funcția de administrator provizoriu și l-a desemnat pe Dl. Moșteanu Liviu – Ionuț în funcția de administrator provizoriu, până la organizarea și finalizarea selecției pentru un nou membru în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011.

În data de 17.06.2016 a fost convocată Adunarea Generală a Acționarilor în vederea numirii a 3 (trei) membri provizorii în Consiliul de Administrație al Companiei Naționale de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A., până la desemnarea unor noi membri în urma procedurii de selecție conform OUG109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, așa cum a fost aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, ca urmare a vacantării unor poziții de administrator.

În consecință, doamna Florentina Irimescu, doamna Ivona Stan și domnul Dan Iulian Plaveți au completat componența Consiliului de Administrație.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

În ceea ce privește conducerea executivă a companiei, și aceasta a suferit modificări. Astfel, prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 7 din 21.03.2016, s-au revocat mandatele de Director General CEO al domnului Christian Heinzmann, respectiv cel de Director General Administrativ al domnului Tiberiu Țiclea.

Atribuțiile funcției de Director General – CEO au fost preluate de domnul Gabriel Stoe, la data respectivă ocupant al funcției de Director Financiar.

Pentru funcțiile de Director General Adjunct – Deputy CEO, Director General Administrativ – CAO, respectiv Director Marketing și Vânzări - CCO a fost demarată procedura de recrutare, finalizată prin încheierea contractelor de mandat cu domnii Paul Gurău, pentru funcția de Director General Administrativ – CAO, respectiv Costin Ciotec pentru funcția de respectiv Director Marketing și Vânzări – CCO. Contractul de mandat pentru funcția de Director General Adjunct – Deputy CEO nu a mai fost încheiat cu câștigătorul desemnat în urma procesului de selecție, din motive independente de Consiliul de Administrație.

La data de 04.08.2016, Consiliul de Administrație a decis încetarea preluării atribuțiilor de Director General – CEO de către domnul Gabriel Stoe și preluarea acestor atribuții de către domnul Dan Iulian Plaveti.

Componența Consiliului de Administrație la data de 31.12.2016 a fost următoarea:

- Dl. Florescu Radu Francis – administrator și Președinte CA
- Dl. Andrei Dragoș - administrator;
- Dl. Iordache Valentin - administrator;
- Dl. Măchiță Dan – Aurel – administrator provizoriu;
- Dl. Dan Iulian Plaveti – administrator provizoriu;
- Dna. Stan Ivona – administrator provizoriu;

În legatură cu cerința de raportare prevăzută de OG 109/2011, art 52 alin.(6), actele juridice ce produc efecte juridice, semnate de directori cu contracte de mandat sunt înregistrate în registrele Companiei.

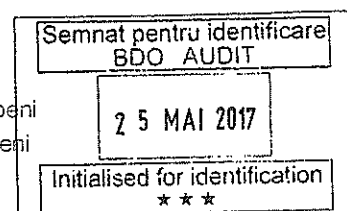
b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entități asociate sau cu alte entități în care se dețin titluri de participare strategice

Informațiile privind filialele, întreprinderile asociate și întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice sunt prezentate în Nota 1 (c).

Principalele entități afiliate ale Companiei sunt:

- GlobeGround SRL, cu adresa în Sos. București-Ploiești, km. 16, Otopeni
- Dnata Catering SRL, cu adresa în Calea Bucureștilor nr. 224 R, Otopeni

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

- Romanian Fuelling Services SA, cu adresa în Sos. Bucuresti-Ploiesti, km. 16, sector 1, Bucuresti
- Centrul Regional de Excelenta în Aviatia Civila, cu adresa în Calea Bucurestilor, nr. 224 F, corp F, camera 018, Otopeni

2 PRINCIPII CONTABILE

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

Situațiile financiare neconsolidate pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor

Societatea aplica aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

În anul 2016 au fost aplicate politici, principii, practici și metode care sunt în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 .

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare neconsolidate s-a ținut seama de:

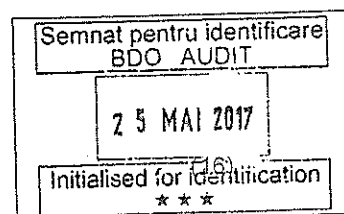
- toate ajustările de valoare datorate deprecierilor în valorizarea activelor;
- toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale apărute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data încasării sau data plății.

Principiul contabilității de angajamente.

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorii.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere pentru acest exercitiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Toate creanțele și datoriile au fost înregistrare distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțele și datoriile față de aceeași entitate au fost efectuate cu respectarea prevederilor legale și au fost înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare.

Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză

Înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico- financiare sunt efectuate în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

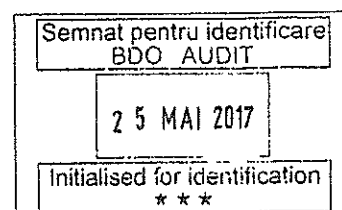
Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție

Principiul pragului de semnificație.

Entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

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



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

A Bazele întocmirii situațiilor financiare anuale și politicile contabile utilizate

(1) Informații generale

Situațiile financiare individuale (neconsolidate) anuale sunt întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată în iunie 2008 („Legea 82”);
- (ii) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

Acest set de situații financiare neconsolidate cuprinde:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Note explicative la situațiile financiare neconsolidate

OMFP 1802/2014 prevede că entitățile prevăzute la pct. 3 din Reglementări aplică Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Situațiile financiare neconsolidate sunt întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

Situațiile financiare neconsolidate sunt întocmite și prezentate în lei („RON”).

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare neconsolidate în conformitate cu OMFP 1802/2014 și modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare neconsolidate și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare neconsolidate, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

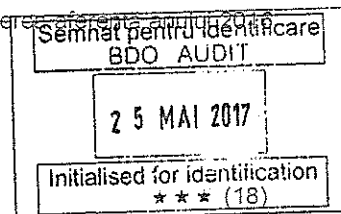
Estimările utilizate de către Societate vizează, în principal, provizioanele pentru riscuri și cheltuieli, precum și ajustările pentru deprecierea activelor (mijloace fixe, stocuri, creanțe).

(3) Continuitatea activității

Situațiile financiare neconsolidate sunt întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil.

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, Societatea înregistrează pierderile totale cumulate la data bilanțului în valoare de 2.138.069.587,05 lei, din care pierdere aferentă anului 2016 este de 46.966.754,49 lei.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Cu toate acestea, la 31 decembrie 2016, activele circulante nete sunt în valoare de 288.323.700 lei. De asemenea, la 31 decembrie 2016, Societatea dispune de lichidități reprezentând depozite bancare și conturi curente la bănci în valoare totală de 404.211.184 lei.

Ministerul Transporturilor („MT”) este acționarul majoritar al Societății și ca atare politicile guvernamentale pot avea un impact semnificativ asupra poziției financiare, rezultatelor și fluxurilor de numerar ale Societății.

Societatea a pregătit un buget pentru următorul an, precum și un plan de administrare pentru perioada 2016-2019, care a fost aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Conform bugetului și planului de administrare pierderea operațională a Societății se va diminua de la an la an, având la baza măsurile de restructurare ce vor avea loc ca urmare a renegocierii contractelor, plecărilor voluntare de personal și a schimbării politicii comerciale a Companiei, menită să crească nivelul de încărcare al aeronavelor și creșterea veniturilor Companiei.

Conducerea Societății a obținut o scrisoare din partea Ministerului Transportului prin care acesta confirmă angajamentul în susținerea procesului de restructurare a Companiei, așa cum rezultă și din planul de administrare al Companiei pentru perioada 2016-2019, aprobat de minister care va crea premisele pentru începerea unui proces de reîntregire a rezervelor de numerar ale Companiei începând cu anul 2017.

Ținând cont de cifrele bugetate, Conducerea consideră că Societatea are suficiente lichidități pentru a putea îndeplini obligațiile financiare atunci când ele devin scadente pentru o perioadă de cel puțin un an.

Având în vedere cele menționate mai sus, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și, în consecință, aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare neconsolidate este justificată.

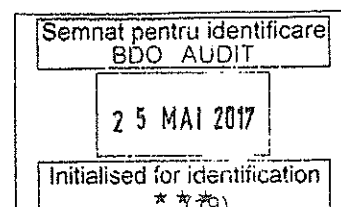
(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare neconsolidate

Elementele incluse în aceste situații financiare neconsolidate sunt prezentate în lei românești („lei” sau „RON”). Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în monedă națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o moneda străină este prezentată în Nota 3 B.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2015, respectiv 31 decembrie 2016 sunt:



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

<u>Moneda straină</u>	<u>Abreviere</u>	<u>Rata de schimb</u> <u>(lei pentru 1 unitate din moneda straină)</u>	
		31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Dolar SUA	USD	4.1477	4.3033
Euro	EUR	4.5245	4,5411

(5) Situațiile financiare neconsolidate ale anului precedent au fost pregătite conform OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

B Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”), de la data efectuării tranzacțiilor. La finele fiecărei luni, soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb ale pieței valutare, comunicate de BNR din ultima zi bancară a lunii în cauză.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale cuprind, în principal, concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturi și alte active similare.

Imobilizările necorporale sunt active identificabile, nemonetare, fără suport material și deținute în scopul producției sau furnizării de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru scopuri administrative.

Un activ necorporal este recunoscut în bilanț dacă se estimează că va genera beneficii economice viitoare pentru companie și costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

Licențele, mărcile comerciale, drepturile și alte active similare se înregistrează, initial, la costul de achiziție sau la valoarea de aport (valoarea justă).

Imobilizarile necorporale sunt recunoscute ulterior la costul de achiziție mai puțin amortizarea cumulată și orice diminuări de valoare cunoscute.

Licențele, mărcile comerciale și activele similare sunt amortizate folosind metoda liniară pe o durată de viață utilă de 3 ani.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul imobilizării necorporale atunci când este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului să genereze beneficii economice viitoare peste performanța prevăzută inițial și pot fi evaluate credibil.



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

D Imobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Imobilizările corporale cuprind: terenuri și construcții, instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier, avansuri acordate furnizorilor de imobilizări corporale și imobilizări corporale în curs de execuție. În cadrul instalațiilor tehnice și mașinilor sunt incluse, în principal, aeronavele, motoarele de rezervă și alte componente rotabile aferente aeronavelor, precum și reparațiile majore și controalele periodice și inspecțiile efectuate la aeronave și componente rotabile.

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea reevaluată. Aeronavele, motoarele, alte componente rotabile aferente aeronavelor, terenurile și construcțiile sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată.

Costul istoric al imobilizărilor corporale este format din prețul de cumpărare, taxele vamale, taxele nerecuperabile, precum și toate celelalte cheltuieli direct legate de punerea în funcțiune a activului. Aeronavele sunt recunoscute inițial la prețul în numerar echivalent la data recunoașterii, după deducerea notelor de credit acordate de producători.

Costurile ulterioare sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale sau recunoscute ca active separate, numai când este probabilă generarea unor beneficii economice viitoare de către acestea și dacă costul poate fi evaluat în mod credibil. Cheltuielile cu mentenanța și reparațiile curente aferente imobilizărilor corporale sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care apar.

Flota Companiei cuprinde următoarele categorii:

- Aeronave aflate în proprietatea Companiei;
- Motoare de rezervă, și
- Componente rotabile.

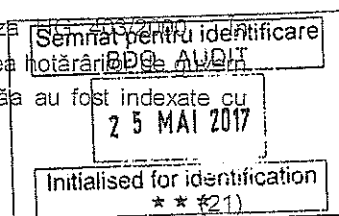
Componentele rotabile (inclusiv piesele pool și motoarele de rezervă) sunt evidențiate la valoarea lor reevaluată. Piesele rotabile și reparabile precum și motoarele de rezervă sunt amortizate pe durata de viață a aeronavei, respectiv 18-26 ani. Piesele rotabile sunt menținute la standarde optime de funcționare în baza unor contracte de întreținere și mentenanță încheiate cu firme specializate.

Reevaluarea imobilizărilor corporale

O parte din imobilizările corporale au fost reevaluate în baza unor hotărâri de guvern ("HG") 945/1990, 2665/1992, 500/1994, prin indexarea costului istoric cu indici prescriși în hotărârile de guvern respective. Creșterile valorilor contabile ale imobilizărilor corporale rezultate din aceste reevaluări au fost creditate inițial în rezerve din reevaluare în conformitate cu prevederile respectivelor hotărâri de guvern.

La 31 decembrie 2001 imobilizările corporale au fost reevaluate în baza HG 403/2000 costul istoric sau valoarea rezultată prin aplicarea hotărârii de guvern anterioare privind reevaluarea imobilizărilor corporale și amortizarea cumulată au fost indexate cu

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCICIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

indicii cumulativi de inflație între data achiziției sau a ultimei reevaluări și data bilanțului. Totodată, HG 403/2000 prevede necesitatea ajustării valorii indexate prin comparație cu valoarea de utilizare și valoarea de piață. Creșterea valorii contabile rezultată în urma acestor reevaluări a fost creditată în rezerva din reevaluare.

La 31 decembrie 2015, terenurile și construcțiile Companiei au fost reevaluate la valoarea justă. Terenurile și construcțiile sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, rezultatul reevaluării fiind reflectat în contabilitate prin anularea amortizării cumulate și prin ajustarea valorii nete contabile.

La 31 decembrie 2016 au fost reevaluate și aeronavele, motoarele și alte componente aferente aeronavelor, în conformitate cu Standardele Internaționale de Evaluare (IVS) de către un evaluator independent autorizat ANEVAR respectiv SC East Bridge SRL. Evaluarea avioanelor s-a făcut prin metoda abordării prin piață și metoda abordării prin cost.

Creșterea valorilor contabile ale aeronavelor, motoarelor și componentelor rotabile rezultată din reevaluare a fost înregistrată în capitalurile proprii la rezerve din reevaluare și contul de profit și pierdere cu diminuarea duratei de amortizare pentru aeronavele A310 și motorul A310 și menținerea duratelor de amortizare pentru celelalte aeronave și motoare în acord cu recomandările evaluatorului.

Deșcreșterea de valoare rezultată din reevaluare a fost înregistrată ca o diminuare a rezervei din reevaluare.

La data de 31.12.2016 aeronavele AIRBUS A310, YR-LCA și YR-LCB au sunt scoase din funcțiune în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 15/23.09.2016 urmând proceduri de conservare conform programului tehnic.

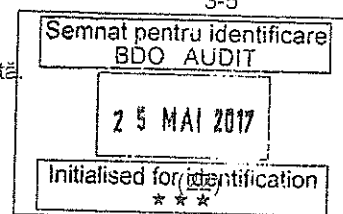
(2) Amortizare

Amortizarea reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ de-a lungul duratei sale de viață utilă. Amortizarea se calculează prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor sau la valoarea reevaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u> <u>Durata de amortizate</u>
Clădiri	40-50
Mașini, utilaje și instalații de lucru	8-12
Aparate și instalații de măsură	3-8
Avioane aflate în proprietatea Companiei	18-26
Piese rotabile și motoare de rezervă	18
Controale și inspecții majore	5-12
Mijloace de transport	4-6
Alte mijloace fixe	3-5

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

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

(3) Cedarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau cedate (atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară) sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice câștig sau pierdere care rezultă dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

(4) Costurile îndatorării

Costurile îndatorării (dobânzile, comisioanele, diferențele de curs) aferente capitalului împrumutat pentru finanțarea achiziției de active sunt înregistrate pe cheltuielile perioadei căreia îi sunt aferente.

E Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferență dintre valoarea contabilă netă și valoarea recuperabilă a activului.

Valoarea recuperabilă este valoarea cea mai mare dintre valoarea justă minus costurile de vânzare și valoarea de utilizare. Valoarea justă minus costurile de vânzare reprezintă prețul dintr-un angajament ferm de vânzare din cadrul unei tranzacții desfășurate în condiții obiective. Valoarea de utilizare a unui activ este valoarea actualizată a fluxurilor de numerar estimate a se obține din utilizarea activului și din cedarea acestuia.

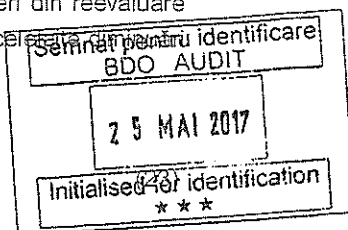
Se consideră ca fiind depreciate imobilizările corporale și necorporale propuse spre casare.

F Rezerve din reevaluare

Conform prevederilor legislației fiscale în vigoare art. 26 alin.(6) din Codul Fiscal, rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuată după data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz.

Rezerva dedusă din punct de vedere fiscal și neimpozitată, indiferent de data înregistrării acesteia, devine impozabilă conform art. 26 alin. (6) din Codul Fiscal, la momentul reducerii sau anulării rezervei indiferent dacă reducerea sau anularea este datorată modificării destinației, distribuirii rezervei către participanți sub orice formă, lichidării, divizării, fuziunii contribuabilului sau oricărui alt motiv.

Creșterea valorii contabile ca urmare a reevaluării activelor corporale este creditată în capitalurile proprii în cadrul rezervelor din reevaluare sau este înregistrată ca un venit care vine să compenseze cheltuiala cu descreșterea recunoscută anterior pentru acel activ. Diminuările de valoare ca urmare a evaluărilor efectuate și aferente activelor pentru care s-au înregistrat anterior creșteri din reevaluare sunt înregistrate în primul rând în capitalurile proprii (rezerva din reevaluare); toate celelalte sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Surplusul din reevaluare se consideră câștig realizat și se transferă direct la rezerve în cadrul capitalurilor proprii, la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare, respectiv la casarea/cedarea acestuia.

G Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care Societatea este legată în virtutea intereselor de participare precum și alte investiții deținute ca imobilizări și alte împrumuturi acordate.

În contul de alte active deținute ca imobilizări financiare sunt evidențiate titlurile de stat deținute de Companie, creanțele aferente contractelor de leasing financiar cu scop de garanții, precum și alte creanțe imobilizate cu scop de garanții, cu scadență mai mare de un an.

Imobilizările financiare sunt recunoscute în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Costul de achiziție cuprinde și costurile de tranzacționare.

H Stocuri

Stocurile sunt evaluate la cost mai puțin ajustările pentru deprecierea de valoare.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, taxele vamale, taxele nerecuperabile, precum și alte costuri pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

Costul este determinat pe baza metodei costului mediu ponderat. Metoda aleasă trebuie aplicată cu consecvență pentru toate stocurile care au natura și utilizare similare, de la un exercițiu financiar la altul.

Pentru stocurile declasate, deteriorate, cu mișcare lentă sau fără mișcare, Societatea înregistrează ajustări pentru depreciere.

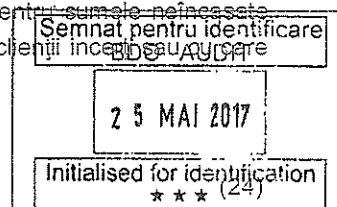
Politica Companiei este de a înregistra ajustări pentru depreciere pentru stocurile care nu au avut mișcări în ultimii 4 ani.

I Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustarea pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustarea pentru deprecierea creanțelor comerciale este recunoscută în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze întreaga sumă datorată de client la termenul scadenței. Pierderile finale pot varia față de estimările curente.

Societatea analizează creanțele comerciale și înregistrează un provizion pentru sumele neincasate după identificarea elementelor de incertitudine a încasării precum și pentru clienții incalți sau care Societatea este în litigiu.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

J Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ acțiunile, obligațiunile, certificate de trezorerie și alte titluri de valoare dobândite pe termen scurt cum ar fi depozitele la bănci pe termen scurt și alte investiții pe termen scurt.

K Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar includ casa, conturile curente și depozitele bancare cu o maturitate inițială de până la 3 luni, care sunt supuse unui risc nesemnificativ în schimbarea valorii juste. Depozitele bancare din situația poziției financiare se referă la acele depozite bancare ce au o maturitate inițială de până la 1 an

Disponibilitățile bănești cuprind: disponibilitățile în conturile la bănci și casierie, cecurile, acreditivele, avansurile de trezorerie. Numerarul și echivalentele de numerar sunt evaluate la cost.

L Capital social

Capitalul social este compus din acțiuni comune.

M Alte rezerve

Societatea recunoaște în Alte rezerve sumele reprezentând dobânzile plătite în exercitiul curent de către Ministerul Transporturilor/Ministerul Finanțelor Publice aferente împrumuturilor contractate de către Ministerul Transporturilor dar folosite de Tarom pentru achiziția de aeronave precum și sumele încasate de la Ministerul Transporturilor în exercitiul curent pentru plata ratelor scadente la împrumuturile curente.

Transferul acestor sume din Alte rezerve în Capitalul social se face în exercitiul financiar următor, atunci când majorarea de capital social este aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrată la Registrul Comerțului.

N Rezerve legale

Rezervele legale se constituie anual, din profitul brut, în cadrul limitelor prevăzute de lege. Societatea trebuie să repartizeze o valoare egală cu cel puțin 5% din profitul înainte de impozitare în rezerve legale până când acestea ating 20% din capitalul social.

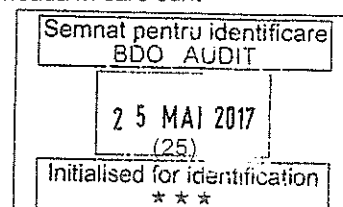
O Rezultatul perioadei

Toate elementele de natura veniturilor și cheltuielilor recunoscute în perioada curentă sunt incluse în determinarea rezultatului net al exercitiului financiar.

P Dividende

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Q Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, netă de costurile aferente obținerii împrumuturilor. Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii: Sume ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an" și inclusă, împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

R Contabilitatea contractelor de leasing în care Societatea este locatar

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

Activele deținute în cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate și amortizate pe durata lor de viață utilă.

Achizițiile de aeronave în leasing financiar sunt tratate ca investiții, fiind supuse amortizării pe o bază consecventă cu politica normală de amortizare pentru bunurile similare.

Contracte de leasing operațional -Imobilizările corporale închiriate în baza unor contracte de leasing operațional sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului, iar cheltuielile aferente sunt reflectate în contul de profit și pierdere ca și cheltuieli cu chiriile. Sumele datorate sunt incluse la datorii pe termen scurt.

La 31.12.2016 Compania TAROM nu deține contracte de leasing financiar sau operațional.

S Datorii comerciale

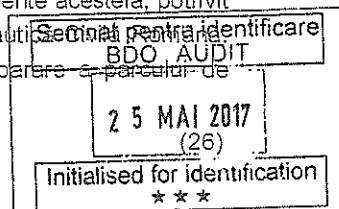
Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

T Provizioane

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, când este probabil ca o ieșire de resurse care să afecteze beneficiile economice, să fie necesară pentru a onora obligația respectivă și se poate face o estimare credibilă referitor la valoarea obligației. Provizioanele sunt revizuite cu ocazia întocmirii bilanțului contabil și ajustate cu scopul de a reflecta cele mai bune estimări curente.

Provizioanele pentru rezerva de mentenanță sunt recunoscute pentru acoperirea cheltuielilor de întreținere și reparare a aeronavei în leasing operațional și a componentelor aferente acesteia, potrivit programelor de întreținere a aeronavelor, aprobate de către Autoritatea Aeronautică. Provizioanele se constituie în funcție de nivelul costului de întreținere și reparare a parcului de

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

aeronave și a componentelor aferente, de numărul orelor de zbor efectuate, de tipul motoarelor și de gradul de uzură al acestora.

U Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare

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

Obligația netă a Companiei în privința beneficiilor pe termen lung acordate salariaților, alta decât planurile de pensii, este valoarea beneficiilor viitoare pe care salariații le-au câștigat în schimbul serviciilor lor în perioada curentă și cea anterioară; aceste beneficii se evaluează la valoarea prezentă a fluxurilor de numerar viitoare, mai puțin valoarea justă a oricaror alte active aferente.

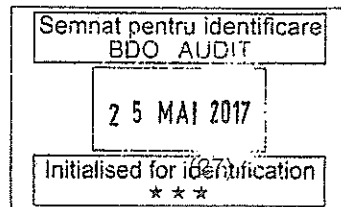
Costurile acestor beneficii sunt estimate utilizând tehnica actuarială „metoda factorului de credit proiectat”, iar orice câștiguri sau pierderi actuariale sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsură ce se realizează.

Obligațiile privind beneficiile pe termen scurt sunt estimate la valoarea lor justă și sunt recunoscute pe măsură ce serviciile sunt prestate. Un provizion este recunoscut la valoarea estimată a fi platită pentru beneficiile pe termen scurt sub forma de prime sau participarea salariaților la profit, numai în cazul în care există o obligație prezentă, legală și constructivă de a plăti această sumă pentru serviciile trecute, prestate de un angajat, iar aceasta obligație poate fi estimată la valoarea justă.

Societatea a provizionat pe baza unui calcul actuarial întocmit de un evaluator independent beneficiile angajaților la pensionare, în raport cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă 2015 – 2017 încheiat la nivel de unitate privind drepturile salariaților la pensionare, art.II-22 .

Conform Contractului Colectiv de Muncă 2015 – 2017 încheiat la nivel de unitate, Societatea este obligată să plătească următoarele indemnizații în cazul pensionării angajaților:

- 2 salarii brute lunare în cazul în care angajații se pensionează anticipat la cererea lor, din care se rețin și se achită impozitele și contribuțiile potrivit legii ;
- 5 salarii brute lunare în cazul în care angajații se pensionează medical sau la limita de vârstă plus încă 3 salarii brute lunare pentru angajații cu o vechime în companie de minim 25 ani, din care se rețin și se achită impozitele și contribuțiile potrivit legii ;
- 18 salarii compensatorii egale cu salariul brut realizat în ultima lună de activitate anterioară pensionării pentru personalul aeronautic tehnic care se pensionează la vârsta legală (conform Legii 95/2008), plus un salariu brut pentru fiecare an ce depășește 25 ani vechime în activitate din care se rețin și se achită impozitele și contribuțiile potrivit legii ;



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

V Subvenții

(1) Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale și necorporale sunt înregistrate ca subvenții pentru investiții în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor achiziționate din respectiva subvenție.

(2) Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

W Impozitare

Impozit pe profit curent

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

Impozitul pe profit curent este calculat ca procent aplicat la profitul contabil obținut potrivit legislației române, ajustat pentru anumite poziții conform legislației fiscale (cu cheltuieli deductibile și cheltuieli nedeductibile fiscal, respectiv cu venituri impozabile și venituri neimpozabile), la o rată de 16%.

X Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la serviciile furnizate precum și câștigurile din orice alte surse.

Veniturile sunt recunoscute la valoarea justă a contraprestației primite sau care urmează să se primească pentru prestările de servicii efectuate de către Societate în cursul normal al activității. Veniturile sunt recunoscute nete de TVA, returi, rabaturi și discounturi.

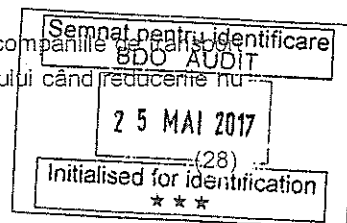
Veniturile sunt înregistrate atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției vor intra în Companie, iar valoarea lor poate fi evaluată corect. Veniturile sunt recunoscute când serviciile au fost prestate în conformitate cu termenii contractuali, există o dovadă clară a angajamentelor contractuale, prețul contractual este stabilit și poate fi determinat, iar încasarea este asigurată în mod rezonabil.

Veniturile aferente serviciilor prestate (transport pasageri și marfă) sunt recunoscute pe baza contabilității de angajament.

Un bilet pentru transportul aerian este emis înainte de efectuarea zborului. Sumele obținute în urma vânzării билетelor de avion și a documentelor de transport de mărfuri sunt inițial înregistrate ca obligații către clienți în contul Clienți-creditori. Un bilet neutilizat nu este anulat și poate fi eventual restituit, utilizat pe aceeași rută pe o cursă efectuată de o altă companie de transport aerian sau poate fi redirectionat și reemis pentru curse efectuate de alte companii.

În astfel de situații pot să apară ajustări ale prețului biletului de calatorie între companiile de transport aerian pentru tronsoanele efectiv zburate sau facturarea suplimentară a clientului când reducerea nu...

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

se aplică. În mod normal, un bilet este valabil maxim un an, având perioada de valabilitate înscrisă pe biletul de calatorie.

În momentul efectuării transportului de pasageri sau marfă sau al anulării vânzării, valoarea biletelor vândute este transferată în contul de profit și pierdere sau într-un alt cont de obligații, în funcție de următoarele situații:

- serviciul de transport a fost efectuat de către Companie sau vânzarea este anulată fără drept de rambursare a contravalorii biletului, sau
- serviciul de transport a fost efectuat de către o alta companie sau vânzarea este anulată cu drept de rambursare a contravalorii biletului.

Biletele care sunt puțin probabil să fie folosite sunt recunoscute în contul de profit și pierdere ca alte venituri din exploatare pe baza estimărilor făcute de către Societate privind perioada lor de valabilitate.

Cupoanele de zbor emise cu mai mult de 12 luni în urmă și neutilizate sunt considerate documente expirate și sunt anulate. Conform condițiilor tarifare ale contractului de transport aerian comisioanele acordate de către Companie pentru vânzarea biletelor sunt înregistrate după cum urmează:

- comisioanele acordate agenților de vânzări sunt înregistrate în momentul vânzării biletelor ca și cheltuială în avans și înregistrate ca și cheltuială efectivă în momentul efectuării zborului;
- comisioanele acordate altor companii de transport aerian pentru bilete emise de respectivele companii și utilizate pe cursele TAROM sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul efectuării zborului;

Veniturile din redevențe sunt recunoscute pe baza principiilor contabilității de angajament în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

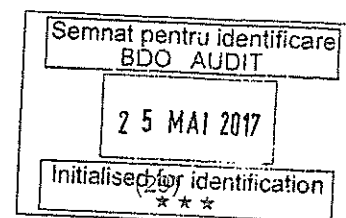
Veniturile din dobânzi sunt recunoscute periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Dividendele sunt recunoscute ca și venituri în momentul în care se stabilește dreptul legal al acționarului de a încasa aceste sume.

Y Veniturile în avans

Veniturile înregistrate în avans reprezintă sume încasate în schimbul unor bunuri livrate/servicii prestate pe parcursul exercițiilor financiare ulterioare. De obicei la această poziție se înregistrează veniturile din chirii, abonamente și alte venituri anticipate.

Societatea recunoaște ca venituri în avans notele de credit referitoare la imobilizări corporale și piese de schimb primite cu titlu gratuit. Acestea sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielii cu amortizare/consumului activului aferent.



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Z Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și reduceri comerciale, pentru servicii prestate terților.

	2015(lei)	2016 (lei)
Cifra de afaceri netă		
Venituri din transport pasageri	1.051.408.711	999.637.804
Venituri din alte activități	85.330.482	73.631.666
Total	<u>1.136.739.193</u>	<u>1.073.269.470</u>

AA Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile sunt recunoscute pe baza contabilității de angajamente, în perioada la care se referă. Cheltuielile cu stocurile sunt recunoscute în baza documentelor de consum.

Cheltuielile cu lucrările și serviciile executate de terți sunt recunoscute în baza documentelor ce detaliază, explică, justifică conținutul fiecărei lucrări, serviciu prestat.

Cheltuielile cu combustibilul sunt recunoscute în baza documentelor de confirmare a consumului.

Cheltuielile cu personalul sunt recunoscute în baza contractului individual de muncă, pe baza situațiilor de confirmare a prestării activității pe locurile de muncă, precum și în baza declarațiilor ce presupun obligațiile fiscale aferente.

BB Certificate de emisii de gaze cu efect de seră

Certificatele de emisii de gaze cu efect de seră primite cu titlu gratuit sunt recunoscute ca imobilizări necorporale și sunt înregistrate la cost. Astfel, măsurarea la cost va determina înregistrarea la valoare zero a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră primite cu titlu gratuit.

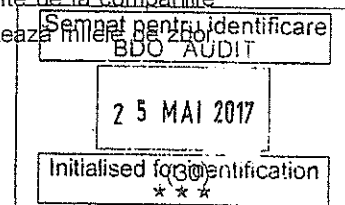
Societatea constituie un provizion pentru certificatele de gaze cu efect de seră aferente emisiilor anului în curs, având în vedere ca acestea sunt efectiv achiziționate în perioada următoare.

CC Programe de fidelizare

Odată cu aderarea la alianța Sky Team în 2010, o parte a milelor de zbor din programul de fidelizare „Smart Miles” aflate în sold au fost transferate către programul de fidelizare Air France/KLM, denumit „Flying blue”. Societatea a semnat contracte cu ceilalți membri ai alianței, ce operează propriile programe de fidelizare. Compania a încetat operarea programului propriu de fidelizare și a utilizat programele de fidelizare ale alianței Sky Team.

În cadrul programelor de fidelizare ale alianței Sky Team Grupul recunoaște o cheltuială atunci când pasagerii Sky Team acumulează mile pe zborurile Tarom în baza facturilor primite de la companiile partenere din alianță. Veniturile sunt recunoscute când pasagerii Sky Team utilizează milele de zbor.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

acumulate în cadrul programelor de fidelizare Sky Team pe zboruri Tarom. Decontarea este făcută la valoarea per milă stabilită în cadrul contractelor încheiate cu partenerii din alianța Sky Team.

DD Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

EE Situații financiare consolidate

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, Societatea va întocmi pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 și un set de situații financiare consolidate pentru Societate și filialele sale (denumite împreună "Grupul") pe baza Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. Astfel, situațiile financiare individuale (neconsolidate) trebuie citite împreună cu situațiile financiare consolidate ale Grupului pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie pentru a obține informații complete asupra poziției financiare, rezultatelor operațiunilor, modificărilor capitalurilor proprii și fluxurilor de trezorerie ale Grupului ca un întreg.

FF Datorii și active contingente

Un activ contingent este un activ potențial care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilanțului și a căror existență va fi confirmată numai prin apariția sau neapariția unui sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității.

O datorie contingentă este:

- o obligație potențială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a carei existență va fi confirmată numai după apariția sau neapariția unui sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul companiei; sau
- o obligație curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului, dar care nu este recunoscută deoarece:
 - nu este sigur ca vor fi necesare ieșiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
 - valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

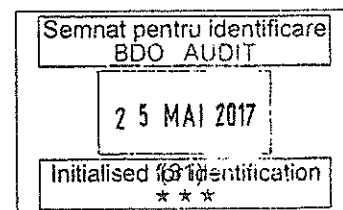
GG PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

Valoarea capitalului social subscris la 31 decembrie 2016 este de 2.222.727.337,50 lei (31 decembrie 2015: 2.191.664.207,50 lei) reprezentând 889.090.935 acțiuni (31 decembrie 2015: 876.665.683 acțiuni).

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral la 31 decembrie 2016. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2016 se prezintă astfel:

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma</u> (lei)	<u>Procentaj</u> (%)
Statul Român prin M.T.	864.261.018	2.160.652.545	97,21%
Compania Națională de Aeroporturi București	13.025.880	32.564.700	1,47%
ROMATSA R.A.	11.051.242	27.628.105	1,24%
S.I.F. Muntenia	752.795	1.881.988	0,08%
Total	889.090.935	2.222.727.338	100,00%

Structura acționariatului la 31 decembrie 2015 se prezintă astfel:

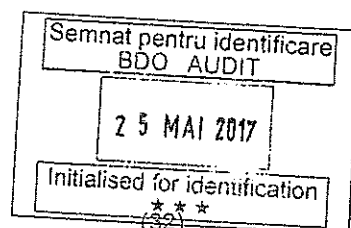
	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma</u> (lei)	<u>Procentaj</u> (%)
Statul Român prin M.T.	851.835.766	2.129.589.415	97,17%
Compania Națională de Aeroporturi București	13.025.880	32.564.700	1,48%
ROMATSA R.A.	11.051.242	27.628.105	1,26%
S.I.F. Muntenia	752.795	1.881.987	0,09%
Total	876.665.683	2.191.664.207	100,00%

La 31 decembrie 2015 Societatea avea înregistrată în Alte rezerve, suma de 31.063.132 lei reprezentând ratele și dobânzile plătite în anul 2015 de către Ministerul Transporturilor/Ministerul Finanțelor Publice aferente împrumuturilor contractate de către Ministerul Transporturilor dar folosite de Tarom pentru achiziția de aeronave care, în conformitate cu legea nr. 136/1998 actualizată prin legea nr. 316/2002, au majorat capitalul social al Companiei. Suma a fost înregistrată în Alte rezerve la 31 decembrie 2015, întrucât aprobarea majorării de capital social de către Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea la Registrul Comerțului au fost efectuate în anul 2016, moment în care a fost înregistrată și creșterea de capital social, prin transferul sumei de 31.063.130 lei din Alte rezerve în Capital social subscris vărsat.

La 31 decembrie 2016, Societatea are înregistrată în Alte rezerve suma de 6.984.206 lei. Majorarea de capital social în sumă totală de 6.984.205 lei a fost supusă aprobării CA și AGA TAROM și urmează a majora capitalul social în 2017 după aprobarea acesteia în Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea la ONRC pentru sumele menționate mai jos:

- 6.984.205 LEI reprezentând dobânzi plătite de Ministerul Finanțelor Publice pentru creditele contractate de Ministerul Finanțelor Publice de la Societe Generale și Dexia Kommunalkredit Bank AG, aprobate prin HG 33/2006 și HG 1453/2006, și subcontractate de Ministerul Transporturilor pentru finanțarea proiectului de achiziționare de aeronave de către TAROM.

După înregistrarea oficială a majorării de capital social la Registrul Comerțului, operațiune ce se va efectua în anul 2017, structura acționariatului se va prezenta astfel:



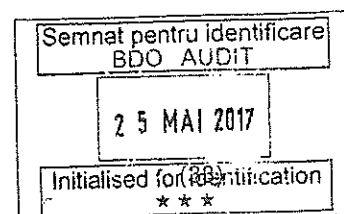
Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Suma</u> (lei)	<u>Procentaj</u> (%)
Statul Român prin M.T.	867.054.700	2.167.636.750	97,22%
Compania Națională de Aeroporturi București	13.025.880	32.564.700	1,46%
ROMATSA R.A.	11.051.242	27.628.105	1,24%
S.I.F. Muntenia	752.795	1.881.987	0,08%
Total	891.884.617	2.229.711.542	100,00%

4 ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

	<u>Concesiuni, brevete, licențe, marci, drepturi și valori similare și alte imobilizari necorporale</u> (lei)	<u>Avansuri și imobilizari necorporale în curs</u> (lei)	<u>Total imobilizari necorporale</u> (lei)
Valoare brută			
<u>Sold la 1 ianuarie 2016</u>	<u>23.099.696</u>	-	<u>23.099.696</u>
Creșteri	17482	-	17.482
Reluări, transferuri și alte reduceri	(623.213)	-	(623.213)
<u>Sold la 31 decembrie 2016</u>	<u>22.493.965</u>	-	<u>22.493.965</u>
Amortizare cumulată			
<u>Sold la 1 ianuarie 2016</u>	<u>22.778.027</u>	-	<u>22.778.027</u>
Amortizarea înregistrată în cursul exercitiului	121.043	-	121.043
Reduceri sau reluări	(623.213)	-	(623.213)
<u>Sold la 31 decembrie 2016</u>	<u>22.275.857</u>	-	<u>22.275.857</u>
Ajustări pentru deprecierea valorii activelor imobilizate			
<u>Sold la 1 ianuarie 2016</u>	-	-	-
Creșteri	-	-	-
Reluări, transferuri și alte reduceri	-	-	-
<u>Sold la 31 decembrie 2016</u>	-	-	-
<u>Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2016</u>	<u>321.669</u>	-	<u>321.669</u>
<u>Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2016</u>	<u>218.108</u>	-	<u>218.108</u>



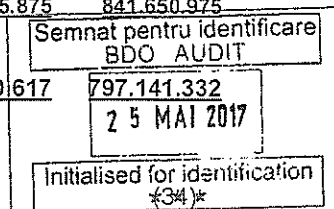
Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

4 ACTIVE IMOBILIZATE

b) Imobilizări corporale

	Terenuri si constructii	Investitii imobiliare	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari corporale in curs	Total imobilizari corporale
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Valoarea brută						
Sold la 1 ian. 2016	<u>36.694.238</u>	<u>799.160</u>	<u>1.070.247.070</u>	<u>2.635.430</u>	<u>1.465.875</u>	<u>1.111.841.773</u>
Cresteri	84.190	-	73.121.820	40.944	33.240.455	106.487.409
Surplus din reevaluare (in 105)	-	-	14.178.164	-	-	14.178.164
Surplus din reevaluare (in 755)	-	-	17.567.075	-	-	17.567.075
Cedari, transferuri si alte reduceri	-	-	(9.482.539)	(36.115)	(32.985.713)	(42.504.367)
Descresteri de valoare din reevaluare inregistrate pe cheltuieli	-	-	-	-	-	-
Diminuari rezerve din reevaluare	-	-	(20.745.311)	-	-	(20.745.311)
Anulare amortizare cumulata	-	-	(80.040.309)	-	-	(80.040.309)
Sold la 31 dec. 2016	<u>36.778.428</u>	<u>799.160</u>	<u>1.064.845.970</u>	<u>2.640.259</u>	<u>1.720.617</u>	<u>1.106.784.434</u>
Amortizare cumulata						
Sold la 1 ian. 2016	<u>679.322</u>	-	<u>267.106.495</u>	<u>2.165.597</u>	-	<u>269.951.414</u>
Amortizarea inregistrata	2.157.264	42.102	119.813.715	99.700	-	122.112.781
Alte miscari	-	-	-	-	-	-
Reduceri si reluari	-	-	(2.377.245)	(33.601)	-	<u>(2.410.846)</u>
Anulare amortizare cumulata	-	-	(80.040.309)	-	-	(80.040.309)
Sold la 31 dec. 2016	<u>2.836.586</u>	<u>42.102</u>	<u>304.502.656</u>	<u>2.231.696</u>	-	<u>309.613.040</u>
Ajustari pentru deprecierea valorii activelor imobilizate						
Sold la 1 ian. 2016	-	-	<u>233.205</u>	<u>6179</u>	-	<u>239.384</u>
Cresteri	-	-	19.193	2.617	-	21.810
Reluati, transferuri si alte reduceri	-	-	(228.219)	(2.913)	-	(231.132)
Sold la 31 dec. 2016	-	-	<u>24.179</u>	<u>5.883</u>	-	<u>30.062</u>
Valoarea contabilă netă la 1 ian. 2016	<u>36.014.916</u>	<u>799.160</u>	<u>802.907.370</u>	<u>463.654</u>	<u>1.465.875</u>	<u>841.650.975</u>
Valoarea contabilă netă la 31 dec. 2016	<u>33.941.842</u>	<u>757.058</u>	<u>760.319.136</u>	<u>402.680</u>	<u>1.720.617</u>	<u>797.141.332</u>

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

4 ACTIVE IMOBILIZATE

Instalații tehnice și mașini

În cadrul Instalațiilor tehnice și mașinilor sunt incluse aeronave, motoare și alte componente rotabile aferente aeronavelor.

Principalele intrări de mijloace fixe din cadrul instalațiilor tehnice și mașinilor, au fost reprezentate de:

- efectuarea de inspectii și reparații capitale la motoarele avioanelor Boeing 737 în valoare de 3.743.282 lei
- reparații componente la motoarele avioanelor BO 737 în valoare de 37.068.870 lei
- reparații componente la motoarele avioanelor ATR în valoare de 3.013.200 lei
- reparație capitală la motor avion ATR în valoare de 12.562.681 lei
- reparații capitale la motoare avioane AIRBUS 318 în valoare de 2.437.951 lei
- reparații componente la motoarele avioanelor AIBUS 318 în valoare de 283.810 lei
- reparații componente la motoarele avioanelor AIBUS 310 în valoare de 1.618.869 lei

Reevaluarea imobilizărilor corporale

Terenuri și construcții

La 31 decembrie 2015, terenurile și construcțiile Companiei au fost reevaluate la valoarea justă. Terenurile și construcțiile au fost reevaluate la 31 decembrie 2015 de un evaluator independent autorizat ANEVAR, respectiv SC FIDOX SRL cu respectarea prevederilor Standardelor Internaționale de Evaluare.

Terenurile sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată. Clădirile sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, rezultatul reevaluării fiind reflectat în contabilitate prin anularea amortizării cumulate și prin ajustarea valorii nete contabile.

Investiții imobiliare

La 31 decembrie 2015 investițiile imobiliare ale Companiei au fost reevaluate la valoarea justă. Investițiile imobiliare au fost reevaluate la 31 decembrie 2015 de un evaluator independent autorizat ANEVAR, respectiv SC FIDOX SRL cu respectarea prevederilor Standardelor Internaționale de Evaluare.

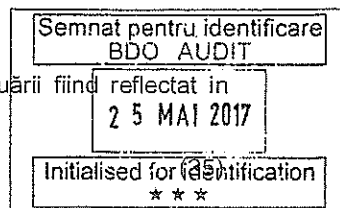
Investițiile imobiliare sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, rezultatul reevaluării fiind reflectat în contabilitate prin anularea amortizării cumulate și prin ajustarea valorii nete contabile.

Aeronave, motoare și alte componente rotabile

Flota de aeronave a Companiei a fost reevaluată la 31 decembrie 2016 de evaluator independent autorizat ANEVAR respectiv SC EAST BRIDGE SRL, cu respectarea prevederilor Standardelor Internaționale de Evaluare.

Aeronavele sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, rezultatul reevaluării fiind reflectat în

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

contabilitate prin anularea amortizării cumulate și prin ajustarea valorii nete contabile.

Surplusul din reevaluare în valoare totală de 31.745.239,07 lei a fost înregistrat după cum urmează: în contul rezerve din reevaluare 14.178.164,01 lei și în contul de profit și pierdere 17.567.075,06 lei pentru acoperirea deprecierilor recunoscute cu ocazia reevaluarilor precedente în cheltuieli. Descreșterea rezultată în suma totală de 20.745.310,52 lei a fost înregistrată în contul rezerve din reevaluare.

Pentru componentele rotabile constatarea evaluatorului este că acestea au aproximativ aceeași valoare justă cu cea înregistrată în contabilitatea Companiei și recomandarea acestuia a fost ca aceste active să rămână înregistrate la valorile contabile nete înregistrate în situațiile financiare.

Valoarea contabilă netă a activelor înainte de reevaluarea de la 31.12.2016 se prezintă astfel:

- Aeronave inclusiv controalele aferente 675.593.573,96 lei
- Motoare 13.800.718,49 lei
- Componente rotabile 50.874.077,71 lei

Modificările rezervei din reevaluare pe parcursul exercitiului financiar sunt prezentate astfel:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
Rezerva din reevaluare la începutul exercitiului financiar	828.681.156	924.304.745
Creștere din reevaluare înregistrată în cursul exercitiului financiar	95.195.730	14.178.164
Descreștere din reevaluare înregistrată în cursul exercitiului financiar	(246.534)	(20.745.310)
Reglare perioadă precedent	687.750	46.999
Sume transferate din rezerva de reevaluare în cursul exercitiului financiar	(13.356)	(336.936)
<u>Rezerva de reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar</u>	924.304.745	917.447.662

Suma de 336.936 lei transferată din rezerva din reevaluare în „Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare” reprezintă surplusul din reevaluare aferent mijloacelor fixe casate în anul 2016, ca urmare a inventarierii anuale și transferate în contul 1175 „Rezultatul reportat surplus realizat din reevaluare” conform prevederilor OMF 1802/2014

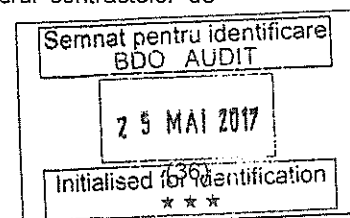
Imobilizări corporale gajate și restricționate

La 31 decembrie 2016 Societatea nu are gajate active proprii.

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

La 31 decembrie 2016 Societatea nu are Imobilizările corporale utilizate în cadrul contractelor de leasing financiar.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

c) Imobilizări financiare

Titluri sub forma de interese de participare

La 31 decembrie 2016, Societatea deține titluri sub formă de interese de participare în următoarele entități nelistate:

Denumirea Entității	Tara in care este înregistrata	Data înregistrării	Obiectul de activitate	Procent Detinut
ROMANIAN FUELLING SERVICES SRL	Romania	1997	Servicii legate de alimentarea cu carburanti	50,00%
GLOBEGROUND SRL	Romania	1992	Servicii aeroportuare	37,00%
DNATA SA	Romania	1992	Catering	30,84%
CREAC	Romania	2011	Consultanta in aviatie	25%
WORLD TRADE HOTEL SA	Romania	2008	Servicii hoteliere	2,60%
WORLD TRADE CENTER BUCURESTI SA	Romania	1991	Servicii hoteliere	2,60%

În cursul anului 2011, Societatea a achiziționat titluri de participare în compania nou înființată „Centrul Regional de Excelență în Aviația Civilă” („CREAC”). Contribuția Tarom la capitalul social este de 2.625.000 lei, din care 30% au fost transferați la data înființării (septembrie 2011), diferența de 70% fiind înregistrată la 31 decembrie 2013 în cadrul Sumelor datorate entităților de care Compania este legată în virtutea intereselor de participare. Obiectul de activitate al companiei este furnizarea de servicii profesionale în industria aviației (consultanță, training). Acționarii CREAC sunt: RomatSA (40%), Compania Națională de Aeroporturi București (35%) și Tarom (25%).

Prin Hotărârea AGEA nr. 9/29.12.2015 s-a hotărât dizolvarea societății CREAC în principal datorită lipsei de atractivitate a acționarilor de a investi suplimentar în această societate. Ca urmare a Hotărârii AGEA de dizolvare a acestei societăți și a faptului că nu se cunosc șansele de recuperare a capitalului vărsat de Compania TAROM în sumă de 787.500 lei (parțial 30% din capitalul subscris) la 31.12.2015 a fost constituit un provizion în suma de 787.500 pentru acoperirea acestui risc.

Societatea nu și-a asumat nicio obligație și nu a făcut nicio plată în numele societăților în care deține titluri sub forma de interese de participare.

Denumirea entității	Cost	31 decembrie 2016 Ajustare valoare	Valoare netă
CREAC	2.625.000	787.500	1.837.500
ROMANIAN FUELLING SERVICES SRL	422.556	-	422.556
DNATA SA	103.300	-	103.300
GLOBE GROUND SRL	18.309	-	18.309
WORLD TRADE HOTEL SA	2.337	-	2.337
WORLD TRADE CENTER BUCURESTI SA	2.044.630	2.044.630	-
ASOCIATIA PENTRU PROMOVARE TURISM	4.392	-	-
Total	5.220.524	2.832.130	

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate

Semnat pentru identificare
25.08.2017

25 MAI 2017
(37)

Initialised for identification

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

În cursul anului 2014 a fost constituită Asociația pentru Promovarea și Dezvoltarea Turismului București-Bucharest Convention & Visitors Bureau –Compania TAROM având calitatea de membru fondator împreună cu :

- Primăria București
- Camera de Comerț și Industrie a Municipiului București
- Compania Națională Aeroporturi București
- Federația Industriei Hoteliere din România FIHR
- Organizația Patronală a Hotelurilor și Restaurantelor din România HORA
- Uniunea Națională a Transportatorilor Rutieri din România
- SKAL Internațional România
- Patronatul Asociația Națională a Agențiilor de Turism din România

Patrimoniul inițial al asociației este de 9.000 EUR, fiecare membru contribuind cu suma de 1.000 EUR. Compania TAROM a efectuat plata sumei de 1.000 EUR/RON 4.391,80 în data de 24.07.2014. Scopul asociației este promovarea și dezvoltarea durabilă a turismului din București, atât în țară cât și în străinătate, precum și acordarea suportului necesar pentru elaborarea și implementarea strategiilor naționale, regionale și locale de dezvoltare a turismului, și se constituie într-un parteneriat public-privat.

d) Alte active deținute ca imobilizări financiare

	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016
	(lei)	(lei)
Titluri de stat	20.963.743	20.571.183
Garantii / depozite în favoarea partenerilor interni externi	9.944.505	10.129.365
Certificate SITA	1.379.118	1.459.603
Ajustări pentru deprecierea valorii imobilizărilor financiare	-	-
Total	32.287.366	32.160.151

La 31 decembrie 2016, titlurile de stat deținute de Societate și care sunt scadente într-o perioadă mai mare de un an sunt alcătuite din:

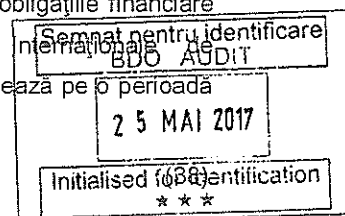
- titluri în valoare de 4.530.000,00 EUR lei având scadența în data de 21.01.2019 și purtătoare a unei dobânzi de 0,92 %.

Toate titlurile de stat au fost emise de Statul Român și achiziționate prin Citi Bank Europe Plc care este și depozitarul acestora. Societatea intenționează și are capacitatea să păstreze titlurile până la scadența.

Garanțiile/depozitele în favoarea partenerilor interni și externi includ, în principal:

- certificatele de investiții deținute de Tarom la SITA în valoare de USD 339.182,20 reprezintă contribuția Companiei TAROM la planul de investiții S.I.T.A. rezultată din obligațiile financiare generate de calitatea de Companie Membră S.I.T.A. (Societe Internationale de Telecommunications Aeronautiques; rambursarea fiecărui certificat se efectuează pe o perioadă

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

de 10 ani, în rate anuale egale, începând cu cea de-a douăsprezecea luna după plata certificatului de investiții către SITA; valoarea certificatelor este purtătoare de dobândă;

- depozit constituit în favoarea Flughafen Munchen – EUR 150.000 – garantare plăți servicii operare TAROM la Munchen
- depozit constituit în favoarea WORLDPAY (UK) LIMITED (NATW) – Marea Britanie: pentru acoperirea serviciilor în legătura cu tranzacții carti de credit în valoare de: 1.992.987,73 EUR

5 ACTIVE CIRCULANTE

a) Detalii privind stocurile Societății:

La 31 decembrie 2015 și 2016, stocurile Societății se prezintă astfel:

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
	(lei)	(lei)
Piese de schimb consumabile	34.562.548	36.403.111
Avansuri furnizori bunuri	467.351	373.587
Materiale consumabile	2.425.986	2.248.678
Alte stocuri	998.431	454.481
Ajustari pentru deprecierea valorii stocurilor	(12.417.245)	(12.798.834)
Total	<u>26.037.071</u>	<u>26.681.023</u>

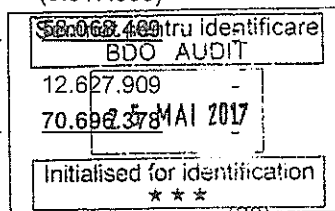
Societatea calculează ajustări pentru deprecierea valorii stocurilor care nu au avut mișcare în ultimii 4 ani, precum și pentru stocurile degradate fizic sau moral.

b) Creanțe

Situația creanțelor la 31 decembrie 2015 și 31 decembrie 2016 se prezintă după cum urmează:

<u>Creante</u>	<u>Sold la</u>		<u>Termen de lichiditate</u>	
	<u>31.dec.15</u>	<u>31.dec.16</u>	<u>sub 1</u>	<u>peste 1</u>
	(lei)	(lei)	an	an
	1	2=3+4	3	4
Creante comerciale	54.776.101	53.625.790	53.625.790	-
Creante imobilizate-titluri /garantii /depozite în favoarea partenerilor interni/externi (creante imobilizate termen scurt)	91.109.967	12.554.687	12.554.687	-
Avansuri către furnizori	1.362.255	1.750.212	1.750.212	-
Sume de încasat de la entitățile afiliate (Nota 12, e,3)	298.944	55.310	55.310	-
Ajustari pentru deprecierea valorii creanțelor	(8.167.800)	(9.917.530)	(9.917.530)	-
Total creante comerciale	<u>139.379.467</u>	<u>58.068.469</u>	<u>58.068.469</u>	-
Alte creante	13.271.370	12.627.909	12.627.909	-
Total	<u>152.650.837</u>	<u>70.696.378</u>	<u>70.696.378</u>	-

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Creanțele comerciale includ, în principal, sume de încasat de la agenții de vânzare interni și externi, aferente biletelor vândute, titluri de stat cu scadență mai mică de un an, garanții/depozite în favoarea partenerilor interni externi

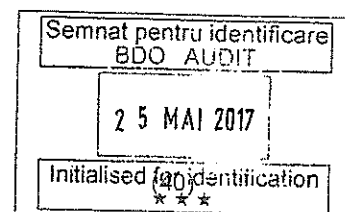
Titlurilor de stat și depozitele/garanțiile constituite în favoarea partenerilor interni/externi ce sunt scadente într-o perioadă mai mare de un an sunt clasificate ca li imobilizari financiare (a se vedea Nota 4,d).

Garanțiile/depozitele în favoarea partenerilor interni și externi includ, în principal:

- AENA - Madrid : 500.000,00 EUR– depozit deschis pentru acoperirea serviciilor de handling;
- Athens International Airport – Grecia : 180.000,00 EUR– depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare;
- Brussels International Airport Company – Belgia: 105.379,00 EUR - depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare;
- SITA – Belgia : 538.711,54 USD – conform cu obligațiile financiare generate de calitatea de Companie Membra S.I.T.A. (Societe Internationale de Telecommunications Aeronautiques)
- Flughafen Munchen – Germania -162.669,69 EUR - depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare.
- Hellenic Civil Aviation Authority Grecia – 178.170,00 EUR - depozit deschis pentru servicii aeroportuare – taxe pasageri
- US CUSTOMS AND BORDER PROTECTION – 100.000,00 USD – depozit deschis pentru garantarea accesului aeronavelor TAROM pe aeroporturile din SUA;
- PRAGUE AIRPORT – 133.450,00 EUR depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare.
- FRAPORT-Germania- 124.999,15 EUR depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare;
- DNATA-Emiratele Arabe Unite - 69.000 USD depozit deschis pentru acoperirea serviciilor handling – recuperat la începutul anului 2017;
- LUFTHANSA TECHNIK-Germania – 400.000 EUR depozit deschis pentru acoperirea serviciilor tehnice;

Societatea calculează ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor incerte precum și în cazul clienților aflați în litigiu.

	Exercitiul financiar încheiat la	Exercitiul financiar încheiat la
	<u>31.dec.15</u>	<u>31.dec.16</u>
	(lei)	(lei)
Debitori diversi	13.997.498	14.240.807
Dobanzi de incasat	3.792.694	1.340.764
Altele	1.500.076	3.019.067
Ajustari pentru deprecierea altor creante	(6.018.898)	(5.972.729)
Total alte creante	<u>13.271.370</u>	<u>12.627.909</u>



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

c) Investiții pe termen scurt

Alte investiții pe termen scurt la 31 decembrie 2016 constau în următoarele depozite la termen cu scadența până la 1 an:

	<u>31.dec.15</u>	<u>31.dec.16</u>
Citi Bank	12.562.812	520.000
ING Bank	6.196.545	38.993.837
BCR Unirea	3.714.623	159.295.490
LEUMI-Tel Aviv	532.650	560.415
BRD SAI	151.578.995	1.586.060
Unicredit Tiriac Bank	26.960.050	6.708.741
BCR Chisinau	86.607	-
Banca Transilvania	90.490.000	95.363.100
Garanti Bank	-	72.965.685
Alte banci	3.783.482	3.448.617
Total	<u>295.905.764</u>	<u>379.441.945</u>

Pentru scopuri de prezentare a fluxurilor de trezorerie, Societatea a inclus în soldurile de disponibilități conturile de casa și bănci și alte valori (timbre fiscale/postale) :

	<u>31.dec.15</u>	<u>31.dec.16</u>
Casa si conturi la banca si alte valori	42.522.827	24.769.239
Total disponibilitati casa si banca	<u>42.522.827</u>	<u>24.769.239</u>

d) Cheltuieli înregistrate în avans

Societatea are cheltuieli și venituri înregistrate în avans după cum urmează:

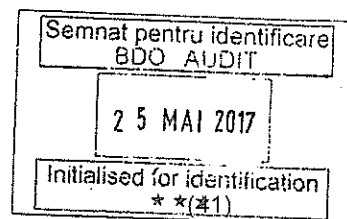
	<u>31.dec.15</u>	<u>31.dec.16</u>
	(lei)	(lei)
Cheltuieli înregistrate în avans		
Comisioane la vanzare si alte cheltuieli înregistrate în avans	1.734.316	2.442.346
Asigurari aeronave	1.187.780	961.466
Chirii avioane	-	-
Asigurari	541.240	337.905
Chelt in avans titluri de stat	1.619.461	1.023.305
	<u>5.082.797</u>	<u>4.765.022</u>

6

DATORII

Situația datoriilor Societății la 31 decembrie 2015 și 31 decembrie 2016 se prezintă după cum urmează:

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCICIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

<u>Datorii</u>	<u>Sold la</u>	<u>Sold la</u>	<u>Termen de exigibilitate</u>		
	<u>31.dec.15</u>	<u>31.dec.16</u>	<u>sub 1 an</u>	<u>1 - 5 ani</u>	<u>Peste 5 ani</u>
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
	1	2	3	4	5
Datorii comerciale	87.395.252	89.415.402	89.415.400	-	-
Sume datorate entitatilor afiliate	19.815.441	18.172.649	18.172.649	-	-
Total datorii comerciale	<u>107.210.693</u>	<u>107.588.051</u>	<u>107.588.049</u>	-	-
Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	1.837.500	1.837.500	1.837.500	-	-
Sume datorate institutiilor de credit	-	-	-	-	-
Avansuri incasate de la clienti	98.186.030	85.776.059	85.776.059	-	-
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	19.672.886	19.794.577	17.952.666	-	1.841.911
Total	<u>226.907.109</u>	<u>214.996.187</u>	<u>213.154.274</u>	-	<u>1.841.911</u>

Avansurile încasate de la clienți cuprind valoarea biletelor vândute dar pentru care nu au fost realizate prestațiile până la 31 decembrie 2016.

Alte datorii cu termen de exigibilitate mai mare de 5 ani cuprind, în principal, garanțiile reținute angajaților conform prevederilor legale.

Contracte de leasing financiar și împrumuturi

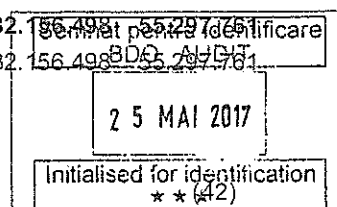
La 31 decembrie 2016 Compania nu are împrumuturi și contracte de leasing financiar.

7 PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2016 Compania are constituite următoarele provizioane:

<u>Denumirea provizionului</u>		<u>Sold la 31 dec 2015</u>	<u>Transferuri in cont</u>	<u>Transferuri din cont</u>	<u>Sold la 31 dec 2016</u>
Provizioane pentru restructurare	1514	-	-	-	-
Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	1515	23.718.841	23.408.102	23.718.841	23.408.102
Provizioane pentru impozite	1516	-	-	-	-
Provizioane pentru litigii	1511	48.051.680	39.402.579	32.156.498	55.297.761
Provizion impozite si litigii Hot jud		48.051.680	39.402.579	32.156.498	55.297.761

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCICIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Alte prov. Riscuri	1518	14.722.812	10.176.098	14.774.354	10.227.640
Provizioane pentru reparatii		-	-	-	-
Provizioane pentru achiziție certificate CO2		8.133.186	3.324.126	8.133.186	3.324.126
Provizion concedii de odihna neefectuate		5.575.197	6.717.102	5.575.197	6.717.102
Bonus BOD+CEO		-	-	-	-
Provizion Roland Berger		885.820	-	885.820	-
Provizion serv. Audit		128.609	134.870	128.609	134.870
Provizion serv. întocmire dos pret transfer		-	36.329	-	36.329
Provizion serv. calcul actuarial		-	15.213	-	15.213
Total		86.493.333	73.038.321	70.598.151	88.933.503

Provizioane pentru restructurare: la 31.12.2016 Compania TAROM nu are constituite provizioane pentru restructurare

Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare

Societatea a provizionat în raport cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă 2015-2017 beneficiile angajaților la pensionare.

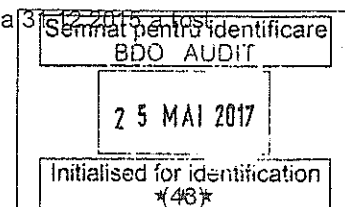
Obligația netă a Companiei în privința beneficiilor pe termen lung acordate salariaților, alta decât planurile de pensii, este valoarea beneficiilor viitoare pe care salariații le-au câștigat în schimbul serviciilor lor în perioada curentă și cea anterioară.

Suma provizionată la 31.12.2016 de **23.408.102 lei** a fost stabilită pe baza evaluării actuariale efectuate de Deloitte Audit SRL, actuar autorizat, în conformitate cu Raportul încheiat în Aprilie 2017.

Metodologia utilizată pentru calculul obligațiilor privind beneficiile definite la pensionare este Metoda Unităților de Credit Proiectate, în conformitate cu OMFP 1802/2014 (art. 381.3). Metodologia utilizată calculează obligația linear până la momentul pensionării

Modelul actuarial utilizat calculează pentru fiecare angajat obligația cu beneficiile definite post-pensionare. Modelul ia în considerare persoanele angajate fara a considera viitoarele angajari.

- Ratele mortalității populației României folosite au fost cele valabile pentru 2012 și publicate de Institutul Național de Statistică. Au fost luate în calcul rate de mortalitate diferite pentru femei și bărbați. Un factor a fost aplicat tabelii de mortalitate a populației pentru a reflecta faptul că angajații au o mortalitate mai mică și că aceasta se va îmbunătăți în timp. Valoarea acestui factor este de 0.7 și este menit sa reflecte îmbunătățirea viitoare a ratei de mortalitate. În calcul a fost considerata de asemenea și probabilitatea de invaliditate. Pentru rata de invaliditate a fost aplicat un factor de 50% la probabilitatea de deces.
- Rata de actualizare folosită în calcul a fost de 3,90% stabilită în baza ratelor de dobândă publicate de EIOPA pentru Decembrie 2016. Rata de actualizare folosită în calculul de la 31.12.2015 a fost de 3.69%.



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

- Rata rotației personalului a fost calculata pe categorii de vârstă luându-se în calcul faptul că probabilitatea de a părăsi Societatea scade odată cu apropiere de vârsta de pensionare

Provizioane pentru impozite

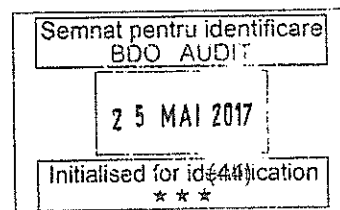
La 31.12.2016 Compania TAROM nu are constituite provizioane pentru impozite.

Provizioane pentru litigii

Mișcările provizioanelor pentru impozite și litigii se prezintă după cum urmează:

DENUMIRE DOSAR	Constituiiri (lei)	Reversari (lei)
DOSAR 1917/93/2015	11.042	
DOSAR 35760/3/2014	9.002	
DOSAR 36494/3/2015	4.415	
DOSAR 1839/93/2016	197.259	
DOSAR 1923/93/2015	22.741	
DOSAR 1924/93/2015	23.291	
DOSAR 1925/93/2015	20.031	
DOSAR 1926/93/2015	9.271	
DOSAR 23862/3/2016	128.688	
DOSAR 41376/3/2015	10.676	
DOSAR 9830/3/2014	724.831	
DOSAR 1027/93/2015	3.574.545	
DOSAR 1424/93/2016	94.721	
DOSAR 39625/3/2016	103.113	
DOSAR 1621/30/2016	16.839.039	
DOSAR 1796/93/2016	90.375	
DOSAR 2143/93/2016	952.615	
DOSAR 2328/93/2016	2.458.996	
DOSAR 2244/93/2016	69.109	
DOSAR 2989/93/2015	58.763	
DOSAR 31780/3/2016	362.906	
DOSAR 3510/93/2016	13.679	
DOSAR 37621/3/2016	93.924	
DOSAR 38410/3/2016	31.791	
DOSAR 39921/3/2016	994.134	
DOSAR 40277/3/2016	108.189	
DOSAR 44957/3/2016	7.842.770	
DOSAR 47331/3/2016	16.290	
DOSAR 47400/3/2016	1.405.299	
DOSAR 47401/3/2016	133.773	
DOSAR 5140/117/2016	1.242.923	

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



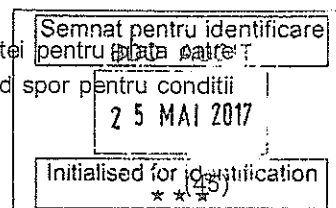
Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

DOSAR 840/62/2017	1.253.938	
DOSAR 38997/3/2016	1.516	
DOSAR 1204/93/2015	498.924	
DOSAR 1065/95/2015		64.152
DOSAR 2876/93/2014		49.955
DOSAR 3158/93/2014		27.375
DOSAR 1204/93/2015		617.490
DOSAR 47533/3/2010		71.875
DOSAR 29377/3/2015		105.111
DOSAR 57194/3/2011		7.766.742
DOSAR 18461/3/2014		10.325.139
DOSAR 152/93/2014		2.972.473
DOSAR 30964/93/2015		956.490
DOSAR 6916/3/2015		107.667
DOSAR 87/93/2014		308.054
DOSAR 2288/93/2014		3.926.992
DOSAR 664/93/2015		15.164
DOSAR 1923/93/2015		229.457
DOSAR 1924/93/2015		409.599
DOSAR 1925/93/2015		77.975
DOSAR 1926/93/2015		1.470.583
DOSAR 26424/3/2011		198.546
DOSAR 3093/93/2015		2.416.621
DOSAR 48899/3/2012		39.038
TOTAL	39.402.579	32.156.498

În cursul anului 2016, Societatea a constituit următoarele provizioane pentru litigii:

- Dosar nr. 36494/3/2015 – suma de 4.415 lei referitoare la anularea deciziei de sancționare a salariaței Pascaru Mihaela, contribuțiile salariale aferente inclusiv cheltuielile de judecată;
- Dosar 1839/93/2016 – suma de 197.259 lei referitoare la acordarea unei compensații banesti până la pensionare care să acopere diferența dintre media veniturilor realizate pe ultimele 3 luni de activitate ca personal aeronautic civil navigant profesionist și venitul lunar obținut ca urmare a imposibilității continuării activității de zbor pentru salariatul Moldovan Nicolae, începând cu data de 28.04.2015. contribuțiile salariale aferente și cheltuielile de judecată;
- Dosar 23862/3/2016 - suma de 128.688 lei referitoare la hotărârea instanței de anulare a Deciziei nr. 356/16.05.2016/DRU emisă de TAROM și prin care dispune reintegrarea salariatului Petrescu Constantin în funcția și postul detinute anterior concedierii. Obligarea Companiei la plata unei despăgubiri egală cu drepturile salariale indexate, majorate și reactualizate și cu celelalte drepturi de care ar fi beneficiat reclamantul de la data concedierii și până la reintegrarea efectivă contribuțiile salariale aferente inclusiv cheltuielile de judecată ;
- Dosar 41376/3/2015 – suma de 10.676 lei referitoare la hotărârea instanței de anulare a Deciziei nr. 356/16.05.2016/DRU emisă de TAROM și prin care dispune reintegrarea salariatului Iliescu Ioan Dorel a unei sume nete de 4482 ron reprezentând spor pentru condiții de muncă deosebite.

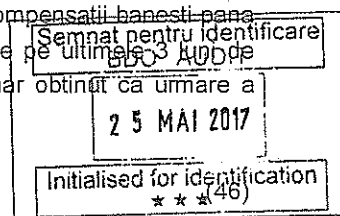
Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

periculoase pentru perioada noiembrie 2012-mai 2014 contribuțiile salariale aferente și cheltuieli de judecată de 2000 lei;

- Dosar 9830/3/2014 – suma de 724.831 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de însoțitori bord inclusiv contribuțiile salariale aferente ;
- Dosar 1027/93/2015 – suma de 3.574.545 lei referitoare la acordarea de sporuri în procent de 65% din salariu pentru 20 de însoțitori bord inclusiv contribuțiile salariale aferente ;
- Dosar 1424/93/2016 – suma de 94.721 lei referitoare la acordarea unei compensații banesti până la pensionare care să acopere diferența dintre media veniturilor realizate pe ultimele 3 luni de activitate ca personal aeronautic civil navigant profesionist și venitul lunar obținut ca urmare a imposibilității continuării activității de zbor pentru salariatul Stefan Ionut, contribuțiile salariale aferente și cheltuielile de judecată;
- Dosar 39625/3/2016 – suma de 103.113 lei referitoare la acordarea unei compensații banesti până la pensionare care să acopere diferența dintre media veniturilor realizate pe ultimele 3 luni de activitate ca personal aeronautic civil navigant profesionist și venitul lunar obținut ca urmare a imposibilității continuării activității de zbor pentru salariața Merckx Carmen, inclusiv contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 1621/30/2016 – suma de 16.839.039 lei referitoare la acordarea de sporuri inclusiv pentru lucrul sâmbătă și duminică, plus majorarea indemnizației pentru concediul de odihnă suplimentar solicitat de 18 piloți pentru perioada 02.2013-02.2016 inclusiv contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 1796/93/2016 – suma de 90.375 lei referitoare la acordarea unei compensații banesti până la pensionare care să acopere diferența dintre media veniturilor realizate pe ultimele 3 luni de activitate ca personal aeronautic civil navigant profesionist și venitul lunar obținut ca urmare a imposibilității continuării activității de zbor pentru salariața Marchidanu Simona, inclusiv contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 2143/93/2016 – suma de 952.615 lei referitoare la acordarea de sporuri pentru lucru sâmbătă și duminică, solicitat de 20 însoțitori de bord pentru perioada 07.2012-prezent inclusiv contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 2328/93/2016 – suma de 2.458.996 lei referitoare la acordarea de sporuri pentru lucrul sâmbătă și duminică, solicitat de 15 însoțitori de bord pentru perioada 07.2012-prezent inclusiv contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 2244/93/2016 – suma de 69.109 lei referitoare la acordarea unei compensații banesti până la pensionare care să acopere diferența dintre media veniturilor realizate pe ultimele 3 luni de activitate ca personal aeronautic civil navigant profesionist și venitul lunar obținut ca urmare a imposibilității continuării activității de zbor pentru salariața Mihaila Andreea, inclusiv contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 2989/93/2015 – suma de 58.763 lei referitoare la acordarea sporului de 10% condiții periculoase pentru perioada 2012-2014 de către personalul tehnic licențiat și contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 31780/3/2016 – suma de 362.906 lei reprezentând sporul de 25% condiții speciale și diferența la compensările banesti acordate fostului pilot salariat Tinta Cezarian Cristian din 2010 până în prezent. inclusiv contribuțiile salariale aferente ;
- Dosar 3510/93/2016 – suma de 13.679 lei referitoare la anularea deciziei de concediere solicitată de Ene Florian și contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 37621/3/2016 – suma de 93.924 lei referitoare la acordarea unei compensații banesti până la pensionare care să acopere diferența dintre media veniturilor realizate pe ultimele 3 luni de activitate ca personal aeronautic civil navigant profesionist și venitul lunar obținut ca urmare a



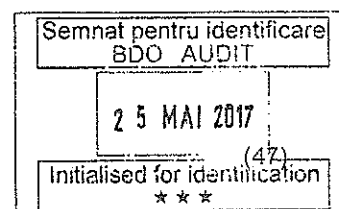
Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

imposibilității continuării activității de zbor pentru salariatul Zaharia Florian, inclusiv contribuțiile salariale aferente ;

- Dosar 38410/3/2016 – suma de 31.791 lei referitoare la plata unui numar de 702 ore suplimentare efectuate si contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 39921/3/2016 – suma de 994.138 lei referitoare la acordarea de sporuri pentru lucrul sambata si duminica solicitate de fostul salariat / pilot Marcovici Mugurel si contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 40277/3/2016 – suma de 108.189 lei referitoare la anularea deciziei de concediere pentru fosti salariați ai Compartimentului Litigii si contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 44957/3/2016 – suma de 7.842.770 lei referitoare la acordarea de 125% sporuri inclusiv pentru lucrul sambata si duminica solicitate de 14 piloti si contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 47331/3/2016 – suma de 16.290 lei referitoare la anularea deciziei de concediere solicitata de Cojocaru Virgil si contribuțiile salariale aferente;
- Dosar 47400/3/2016 – suma de 1.405.299 lei referitoare la acordarea de sporuri inclusiv pentru lucrul sambata si duminica solicitate de pilotul Ciobanu Eugen incepand cu 12.2013 pana la pronuntarea sentintei si contribuțiile salariale aferente;
- Dosarul nr.47401/3/2016 - suma 133.773 lei referitoare la acordarea de sporuri inclusiv pentru lucrul sambata si duminica solicitate de insotitoarea de bord sef cabina Paun Catalina si contribuțiile salariale aferente;
- Dosarul nr.5140/117/2016 - suma de 1.242.923 lei referitoare la acordarea de sporuri inclusiv pentru lucrul sambata si duminica solicitate de pilotul Ciacoș Bogdan incepand cu 15.07.2011 pana la pronuntarea sentintei si contribuțiile salariale aferente;
- Dosarul 840/62/2017 – suma de 1.253.938 lei referitoare la acordarea sporului de aviatie de 20% si sporuri pentru lucrul sambata si duminica solicitate de 4 piloti si contribuțiile salariale aferente;
- Dosarul 38997/3/2016 – suma de 1516 lei reprezentand cheltuieli de judecata catre sindicatul SNT.

In cursul anului 2016 Societatea a reversat si revizuit urmatoarele provizioane constituite in anii precedenti pentru litigii cu salariați :

- Dosarul nr. 1065/95/2015- 64.152 lei reversare provizion aferent sumelor platite in ian 2016 conform Sentintei civile 2769/2015
- Dosarul nr.2876/93/2014- 49.955 lei reversare provizion aferent sumelor platite conform Deciziei civile 4764/201
- Dosarul nr.3158/93/2014- 27.375 lei reversare provizion aferent sumelor platite conform Deciziei civile 4248/2015
- Dosarul nr. 1204/93/2015- 617.490 lei reversare provizion aferent sumelor platite conform Deciziei civile 3166/2016
- Dosar 47533/3/2010- 71.875 lei reversare provizion aferent sumelor platite conform Deciziei civile 3989/2013
- Dosar 29377/3/2015- 105.111 lei reversare provizion aferent sumelor platite in 2016 conform Sentinta Civila nr.13296
- Dosarul nr. 57194/3/2011 - 7.766.742 lei reversare provizion reprezentand sume aferente sporurilor provizionate pentru dosarul 9830/3/2014 si dosarul 18461/3/2015 disjuncte din acest dosar si contribuțiile salariale aferente.

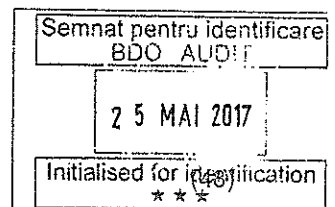


Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

- Dosarul 18461/3/2015- 10.325.138 lei revizuire provizion aferent sumelor platite in decembrie 2016 conform Deciziei civile 227/2016
- Dosarul 152/93/2014- 2.972.473 lei revizuire provizion aferent sumelor platite in octombrie 2016 conform Deciziei civile 3030/2016
- Dosarul 30964/3/2012- 956.490 lei reversare provizion aferent sumelor executate conform Sentintei Civile 12618/2015. Ulterior Curtea de Apel Bucuresti a admis recursul TAROM si modifica in tot sentinta civila apelata, urmand intoarcerea executarii.
- Dosarul 6916/3/2015- 107.667 lei reversare provizion urmare a platii efectuate in 2016 conform Sentintei civile 11061/2015
- Dosarul 87/93/2014- 308.054 lei reversare provizion urmare a platii efectuate in 2016 conform Deciziei civile 4429/2016
- Dosarul 2288/93/204- 3.926.992 lei revizuire provizion aferent sumelor platite in octombrie 2016 conform Deciziei civile 3027/2016
- Dosarul 664/93/2014- 15.164 lei reversare provizion aferent sumelor platite in noiembrie 2016 conform Deciziei civile 2238/2015
- Dosar 1923/93/2015 – suma de 229.457 lei reprezentand contravaloare sporuri personal aeronavigant insotitori de bord, revizuite de instanta in sentinta civila pronuntata si contributiile salariale aferente;
- Dosar 1924/93/2015 – suma de 409.599 lei reprezentand contravaloare sporuri personal aeronavigant insotitori de bord, revizuite de instanta in sentinta civila pronuntata si contributiile salariale aferente;
- Dosar 1925/93/2015 – suma de 77.975 lei reprezentand contravaloare sporuri personal aeronavigant insotitori de bord, revizuite de instanta in sentinta civila pronuntata si contributiile salariale aferente
- Dosar 1926/93/2015 – suma de 1.470.583 lei reprezentand contravaloare 65% sporuri personal aeronavigant insotitori de bord , revizuite de instanta, fiind acordat acestora doar sporul de aviatie de 20% in sentinta civila pronuntata si contributiile salariale aferente;
- Dosar 26424/3/2011 – suma de 198.546 lei reprezentand contravaloare spor conditii speciale 25% solicitate de 4 salariati ,personal aeronavigant insotitori bord si contributiile salariale aferente
- Dosar 3093/93/2015 – suma de 2.416.621 lei reprezentand contravaloare sporuri personal aeronavigant insotitori de bord, revizuite conform actelor din dosar si contributiile salariale aferente
- Dosarul 48899/3/2012 – suma de 39.038 lei reprezentand sporuri solicitate de salariata Hera Laura insotitor bord sef cabina, respins de instanta ca neintemeiat si contributiile aferente;

Provizioanele au fost estimate functie de stadiul dosarelor aflate pe rolul instantelor luandu-se in calcul drepturile solicitate de reclamanti, drepturile acordate de instante (acolo unde a existat o sentinta pana la data bilantului), perioada pentru care se solicita aceste drepturi si inclusiv estima avocatilor referitoare sansele de castig ale Companiei TAROM, provizioanele fiind calculate pentru dosarele cu sanse de castig sub 50% si inclusiv 50%

Provizioanele constituite la 31.12.2015 au fost revizuite la nivelul drepturilor acordate de instantele de fond sau apel (acolo unde exista o astfel de sentinta pana la data bilantului). De asemenea, au fost reversate provizioanele pentru care in cursul anului 2016 au fost efectuate plati sau au existat sentinte integral sau partial favorabile Companiei TAROM



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Alte provizioane

- **Provizion pentru achiziția de certificate de gaze cu efect de seră**

Conform Ordinului nr. 2851/09.12.2011, odată cu includerea activităților de aviație în schema de monitorizare a emisiilor de carbon din cadrul Comunității Europene, un număr de 135.528 certificate CO₂ au fost alocate cu titlu gratuit Companiei pentru perioada 1 ianuarie 2013 – 31 decembrie 2013, 135.528 pentru perioada 01 ianuarie 2014-31 decembrie 2014 și 135.528 pentru perioada 01 ianuarie 2015-31 decembrie 2015. De asemenea, un număr de 1.107.484 de certificate au fost alocate Companiei, pentru perioada 1 ianuarie 2015 – 31 decembrie 2020. Compania are obligația de a restitui până la data de 30 aprilie a fiecărui an un număr de certificate de gaze cu efect de seră echivalent cu tonele de carbon emise în timpul anului anterior. Schema este aplicabilă de la 1 ianuarie 2012.

Compania a întocmit câte un raport privind emisiile de carbon aferente anilor 2015 și 2016, care au fost validate de către un auditor independent, Aeroq SA. și transmis către Agenția Națională pentru Protecția Mediului.

În cursul anului 2016, Compania a achiziționat certificate tip EUA și CER în valoare totală de 5.437.876,97 lei, astfel încât să îndeplinească cerința de conformare la 30 aprilie 2016 cu un număr de certificate egal cu tonele de carbon emise în timpul anului 2015.

La 31 decembrie 2015 Compania a înregistrat un provizion în acest sens în valoare de 8.133.186,00 lei care a fost reversat în anul 2016 urmare a achiziției de certificate și conformării.

În anul 2016 a fost constituit un nou provizion în valoare de 3.324.126,07 lei aferent necesarului de certificate de achiziționat. Conformarea acestor certificate va avea loc în 2017.

Provizionul pentru achiziția de certificate de gaze cu efect de seră este prezentat în bilanț în cadrul poziției „Alte provizioane”, iar în contul de profit și pierdere în cadrul poziției „Ajustări privind provizioanele”.

- **Provizioane diverse**

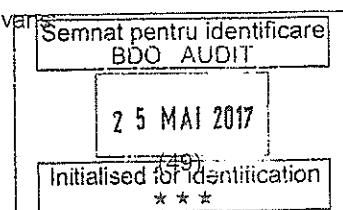
La 31 decembrie 2016, Compania a înregistrat următoarele provizioane diverse:

- provizion pentru audit statutar 2016 în valoare de 29.700 euro/ 134.870,67 lei;
- provizion concedii de odihnă neefectuate la 31.12.2016 în valoare de 6.717.102,00 lei;
- provizion pentru servicii întocmire dosar pret de transfer 2013-2016 în valoare de 8.000,00 EUR/36.328,80 lei;
- provizion pentru contract servicii de evaluare a beneficiilor angajaților pe baza calculului actuarial pentru anul financiar 2016 în valoare de 3.350,00 EUR/15.212,69 lei

8 VENITURI ÎN AVANS

La data de 31.12.2016 Compania TAROM are înregistrate următoarele venituri în avans:

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Venituri înregistrate în avans		
Note de credit primite de la CFM International	5.428.947	4.303.024
Note de credit primite de la Airbus	10.051.959	8.537.492
Note de credit primite de la alți furnizori	1.105.096	1.046.900
Venituri în avans-chartere	1.566.418	-
Alte venituri de realizat	3.154.098	2.848.809
Total	<u>21.306.518</u>	<u>16.736.225</u>

Notele de credit primite de la furnizorii de piese de schimb și componente rotabile au fost folosite pentru achizițiile ulterioare de piese de schimb și motoare. Notele de credit primite de la alți furnizori reprezintă în principal, note de credit primite de la producătorii de piese de schimb aferente aeronavelor: Honeywell, Messier Bugatti, Rockwell Collins, Thales Avionics.

9 CAPITALURI ȘI REZERVE

a) Capital social

Structura acționariatului la 31 decembrie 2016 se prezintă astfel:

	<u>Numar de actiuni</u>	<u>Suma</u> (lei)	<u>Procentaj</u> (%)
Statul Roman prin M.T. Compania Nationala de Aeroporturi Bucuresti	864.261.018	2.160.652.546	97,21%
ROMATSA R.A.	13.025.880	32.564.700	1,47%
S.I.F. Muntenia	11.051.242	27.628.105	1,24%
	752.795	1.881.987	0,08%
Total	<u>889.090.935</u>	<u>2.222.727.338</u>	<u>100.00%</u>

b) Capitaluri Proprii

Structura capitalurilor proprii este prezentată în Situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016.

c) Profitul sau pierderea

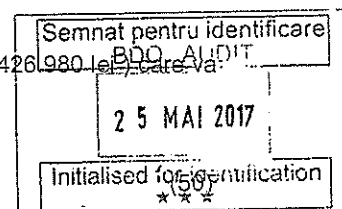
Societatea a acumulat pierderi din exercițiile financiare anterioare, nerecuperate, în valoare de 2.091.102.833 lei și în exercițiul curent în valoare de 46.966.754 lei, fiindu-i incidente prevederile articolului 153 din Legea 31/1990.

La data de 31.12.2015 pierderea acumulată din anii precedenți a fost de 2.064.012.789 lei, iar pierderea aferentă anului 2015 de 27.426.980 lei.

d) Repartizarea profitului

În anul 2016, Societatea a realizat pierdere în sumă de 46.966.754 lei (2015: 27.426.980 lei) care va fi acoperită din profiturile viitoare.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

10 CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

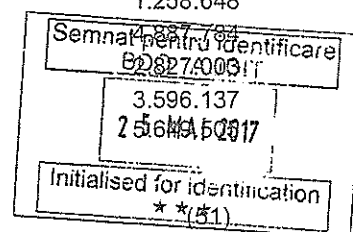
În anul 2016, Societatea a realizat pierdere în sumă de 46.966.754 lei (2015: 27.426.980 lei) care va fi acoperită din profiturile viitoare.

Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.	Indicatorul	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016
1	Cifra de afaceri neta	<u>1.136.739.192</u>	<u>1.073.269.470</u>
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	<u>1.092.387.680</u>	<u>996.578.469</u>
3	Cheltuielile activității de baza	743.836.217	697.499.900
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	21.208.897	25.987.196
5	Cheltuieli indirecte de producție	327.342.565	273.091.373
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	<u>44.351.512</u>	<u>76.691.001</u>
7	Cheltuieli de desfacere	45.775.420	45.578.436
8	Cheltuieli generale de administratie	177.559.261	186.903.579
9	Alte venituri din exploatare	139.680.304	92.211.732
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	<u>(39.302.865)</u>	<u>(63.579.282)</u>

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
Cifra de afaceri neta	<u>1.136.739.192</u>	<u>1.073.269.470</u>
Venituri din transport pasageri curse regulate din care:	<u>1.051.408.711</u>	<u>999.637.804</u>
- Europa	762.923.270	742.647.973
- Africa	-	-
- Orientul Mijlociu	125.264.729	107.857.898
- Intern	163.220.712	149.131.933
Venituri din alte activitati din care:	<u>85.330.481</u>	<u>73.631.666</u>
Venituri din transport pasageri curse charter	56.566.899	46.241.051
Venituri din transport marfa	9.972.104	9.171.538
Venituri din asistenta tehnica si lucrari executate la terti	2.892.578	1.258.648
Venituri din excedent de bagaje	5.035.932	4.887.794
Venituri handling cargo	3.186.483	3.596.137
Venituri din posta	3.772.319	2.564.500
Venituri din alte activitati	3.904.166	2.564.500

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Venituri din zboruri interne

Pentru 2015 si 2016, veniturile din zboruri interne se prezinta astfel:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
Transport pasageri, din care:		
Curse regulate	163.220.712	149.131.933
Curse charter	745.205	672.578
Total transport pasageri	<u>163.965.917</u>	<u>149.804.511</u>
Transport marfuri si posta, din care:		
Curse regulate	302.829	360.739
Total	<u>164.268.746</u>	<u>150.165.250</u>

Venituri din zboruri externe

Pentru anii 2015 si 2016, veniturile din zboruri externe se prezinta astfel:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
Transport pasageri, din care:		
Curse regulate	888.187.999	850.505.871
Curse charter	55.821.695	45.568.473
Total transport pasageri	<u>944.009.694</u>	<u>896.074.344</u>
Transport marfuri si posta, din care:		
Curse regulate	13.441.594	12.406.937
Total	<u>957.451.288</u>	<u>908.481.281</u>

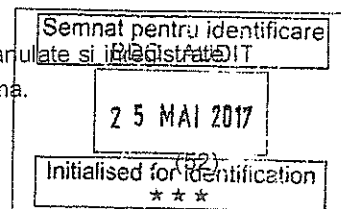
Alte venituri din exploatare

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
Venituri din anulara biletelor si taxelor aferente biletelor expirate in cursul anului	34.698.155	35.565.073
Venituri din preschimbari si restituirii bilete	20.839.839	21.323.922
Venituri din tarif serviciu	3.817.842	7.317.804
Venituri din programe de fidelizare apartinand Sky Team	1.921.544	2.239.506
Alte venituri din exploatare	17.896.418	19.748.767
Total	<u>79.173.798</u>	<u>86.195.072</u>

Cupoanele de zbor emise cu mai mult de 12 luni in urma si neutilizate sunt considerate documente expirate si sunt anulate.

In cursul anilor 2015 si 2016 au fost considerate documente expirate care sunt anulate si inregistrate ca venit, toate cupoanele de zbor nezburate si emise cu mai mult de 12 luni in urma.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Odată cu aderarea Tarom la alianța Sky Team în iunie 2010, o parte din milele acumulate în cadrul programului propriu Smart Miles au fost transferate în mile aferente programul de fidelizare AirFrance/KLM, denumit "Flying Blue. Totodata, s-au semnat contracte de colaborare bilaterală cu ceilalți membri ai Alianței, care au programe proprii de fidelizare.

Veniturile obținute din programele de fidelizare au fost de 2.239.506 lei în 2016, reprezentând venituri aferente utilizării punctelor de fidelizare Sky Team pe rutele Tarom conform facturilor emise de către Tarom partenerilor săi.

În cadrul programelor de fidelizare ale alianței Sky Team, cheltuielile sunt recunoscute când pasagerii partenerilor Sky Team acumulează mile pe zborurile Tarom, în baza facturile primite de la partenerii Sky Team, iar veniturile sunt recunoscute atunci când pasagerii utilizează milele acumulate pe zborurile TAROM. Decontarea se realizează la valoarea per milă stabilită în cadrul contractelor încheiate cu partenerii Sky Team.

Alte venituri din exploatare se referă, în principal, la regularizarea taxelor de aeroport, și anume la diferențele survenite între data vânzării biletului și data utilizării acestuia și respectiv data la care este emisă factura de către aeroport.

Detalii privind cheltuielile Societății:

Consumabile, combustibil

Pentru anii 2015 și 2016, cheltuielile cu materialele consumabile și combustibilul se prezintă astfel:

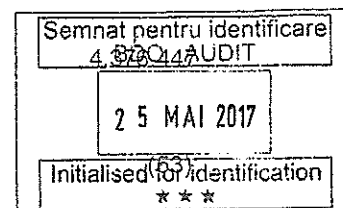
	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Combustibil	294.998.233	243.533.037
Consumabile	13.001.126	14.447.418
Piese de schimb consumabile	17.734.433	18.811.722
Total	<u>325.733.792</u>	<u>276.792.177</u>

Cheltuieli cu personalul

	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Cheltuieli salariale		
Salarii	148.098.228	152.164.913
Asigurari sociale	43.855.659	46.371.719
Tichete de masa	2.022.415	2.080.227
Total cheltuieli salariale	<u>193.976.302</u>	<u>200.616.859</u>

	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Salarii de plata la sfarsitul perioadei	4.786.548	

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE

a) Indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
Cheltuiala cu indemnizațiile		
Administratori(CA si AGA)	686.271	522.713
Directori cu mandat	1.120.201	1.084.103
Total	<u>1.806.472</u>	<u>1.606.816</u>

b) Salariați

Numărul mediu de angajați cu contract individual și contract de mandat a fost după cum urmează:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Director General	1	1
Directia Tehnica	562	519
Directia de Zbor	532	523
Directia Comerciala	212	230
Directia Financiara	107	100
Directia Tehnologii Informatice	36	34
Directia Siguranta Zbor	37	40
Departament Operatiuni Sol	280	274
Directia Resurse Umane	19	22
Servicii Independente si Alte Departamente	95	99
Total	<u>1.881</u>	<u>1.842</u>

Numărul mediu de angajați cu contract individual de muncă în exercitiul financiar 2016 a fost de 1841 salariați.

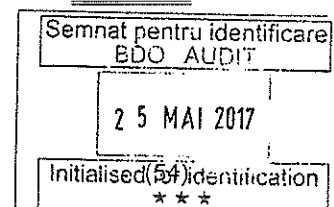
Cheltuielile privind prestațiile externe cuprind:

a) Intreținere și reparații

Pentru 2015 si 2016, cheltuielile cu întreținerea și reparațiile se prezintă astfel:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
Intretinere si reparatii	46.924.577	51.119.136
Total	<u>46.924.577</u>	<u>51.119.136</u>

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

b) Servicii de trafic

Pentru 2015 si 2016, cheltuielile cu serviciile trafic se prezintă astfel:

	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Handling	108.208.841	107.790.988
Survol	109.687.751	110.880.551
Aterizare/decolare	70.930.124	71.420.252
Alte servicii de trafic	1.557.574	1.526.003
Total	<u>290.384.290</u>	<u>291.617.794</u>

Principalii furnizori de Servicii de handling sunt Globe Ground (pentru aeroportul Henri Coanda), Air France, Havas Airport Ground iar principalii furnizori de servicii de survol sunt Romatsa si Eurocontrol. Taxele de aterizare/decolare sunt percepute de catre aeroporturile unde Compania are zboruri.

c) Comisioane acordate pentru vânzarea biletelor

Pentru anul 2015 si 2016, comisioanele acordate pentru vânzarea biletelor se prezintă astfel:

	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Comisioane acordate agentilor de vanzari	32.652.658	33.644.029
Alte comisioane	8.852.549	9.165.919
Total	<u>41.505.207</u>	<u>42.809.948</u>

d) Cheltuieli de transport si deplasare

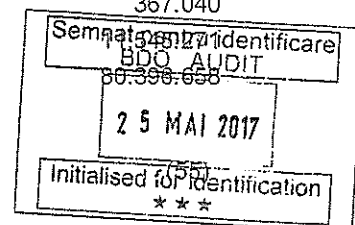
	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Cheltuieli cu deplasari si transferuri	28.836.563	30.748.670
Cheltuieli de transport personal	4.392.902	4.893.890
Cheltuieli transport marfa	2.802.058	2.947.571
Total	<u>36.031.522</u>	<u>38.590.131</u>

e) Alte cheltuieli privind prestațiile externe

Pentru anul 2015 si 2016, alte cheltuieli privind prestațiile externe se prezintă astfel:

	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Cheltuieli cu asigurarile	12.210.272	11.679.766
Chirii avioane in leasing operational	3.997.058	-
Alte chirii	21.816.797	20.999.762
Comisioane si onorarii	615.864	367.040
Taxe si alte servicii	11.399.929	-
Cheltuieli cu posta si	76.514.332	-

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

telecomunicațiile		
Cheltuieli cu scolarizări	2.853.991	3.243.145
Cheltuieli protocol, reclama, publicitate	327.796	264.624
Total	<u>129.736.037</u>	<u>128.496.266</u>

Alte cheltuieli de exploatare

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
Cheltuieli cu protecția mediului	5.580.509	7.782.764
Cheltuieli cu alte impozite și taxe	2.056.168	2.050.925
Cheltuieli cu reevaluare imobilizărilor corporale	1.259.118	
Alte cheltuieli de exploatare	45.970.116	13.927.617
Cheltuieli cu programele de fidelizare	6.238.958	5.536.763
Total	<u>61.104.869</u>	<u>29.298.069</u>

În anul 2016, Compania a utilizat programul de fidelizare al alianței Sky Team, iar cheltuielile sunt recunoscute când pasagerii partenerilor Sky Team acumulează mile pe zborurile Tarom, în baza facturile primite de la partenerii Sky Team, iar veniturile sunt recunoscute atunci când pasagerii utilizează milele acumulate pe zborurile TAROM. Decontarea se realizează la valoarea per milă stabilită în cadrul contractelor încheiate cu partenerii Sky Team.

11 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR

1 Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente

	31 decembrie 2015 (lei)	%	31 decembrie 2016 (lei)	%
Active curente	517.116.499	2,28	501.588.585	2,33
Datorii curente	226.907.109		214.996.187	

b) Indicatorul lichidității imediate

	31 decembrie 2015 (lei)	%	31 decembrie 2016 (lei)	%
Active curente-stocuri	491.079.428	2,16	474.907.562	2,21
Datorii curente	226.907.109		214.996.187	

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

2) Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de îndatorare

		31 decembrie 2015 (lei)		%	31 decembrie 2016 (lei)		%
Capital imprumutat	x 100	0	x 100	0,00	0	x 100	0,00
Capital propriu		1.062.248.162			1.015.745.465		

Unde:

capital imprumutat = datorii peste un an

b) Indicatorul pentru acoperirea dobanzilor

		31 decembrie 2015 (lei)	%	31 decembrie 2016 (lei)	%
Pierdere înaintea plății dobânzii și impozitul pe profit		(17.139.819)	(1,67)	(39.525.441)	(5,31)
Cheltuieli cu dobânda		10.287.163		7.441.313	

3) Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a debitelor - clienți

		31 decembrie 2015 (lei)		zile	31 decembrie 2016 (lei)		zile
Sold mediu clienți	x365	54.836.001	x 365	17,61	54.378.074	x 365	18,49
Cifra de afaceri		1.136.739.193			1.073.269.470		

b) Viteza de rotație a creditelor - furnizori

		31 decembrie 2015 (lei)		zile	31 decembrie 2016 (lei)		zile
Sold mediu furnizori	x365	113.760.736	x 365	36,53	107.399.372	x 365	36,52
Cifra de afaceri		1.136.739.193			1.073.269.470		

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

	31 decembrie 2015 (lei)		31 decembrie 2016 (lei)	
Cifra de afaceri	1.136.739.193	1,30	1.073.269.470	1,29
Active imobilizate	876.648.404		831.907.985	

d) Viteza de rotație a activelor totale

	31 decembrie 2015 (lei)		31 decembrie 2016 (lei)	
Cifra de afaceri	1.136.739.193	0,81	1.073.269.470	0,80
Total active	1.398.847.700		1.338.261.592	

4) Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

	31 decembrie 2015 (lei)	%	31 decembrie 2016 (lei)	%
Pierdere înaintea rezultatului financiar și impozitul pe profit	(39.302.865)	(3,69)	(63.579.282)	(6,25)
Capital angajat	1.062.248.162		1.015.745.465	

b) Marja brută din vânzări

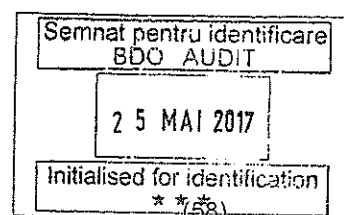
	31 decembrie 2015 (lei)	%	31 decembrie 2016 (lei)	%
Profit brut din vânzări	44.351.514	3,90	76.691.001	7,15
Cifra de afaceri	1.136.739.193		1.073.269.470	

Având în vedere că Societatea a înregistrat pierdere atât în 2015 cât și în 2016, calculul indicatorilor de profitabilitate nu sunt relevanți.

12 ALTE INFORMAȚII

a) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

	<u>Exercitiul financiar încheiat</u> <u>la 31 decembrie 2015</u>	<u>Exercitiul financiar încheiat</u> <u>la 31 decembrie 2016</u>
	(lei)	(lei)
Profit net/(pierdere) neta	(27.426.980)	(46.966.754)
Deduceri	(129.419.118)	(133.628.268)
Venituri neimpozabile	(39.450.512)	(110.769.571)
Cheltuieli nedeductibile	205.053.866	217.073.048
Elemente similare veniturilor	94.536.793	11.306.362
Profit impozabil/ (Pierdere fiscala)	<u>103.294.049</u>	<u>(62.985.183)</u>
Pierdere fiscala reportata	(971.884.368)	(868.590.319)
Pierdere fiscala dupa reportare	<u>(868.590.319)</u>	<u>(931.575.502)</u>

b) Evenimente ulterioare datei bilanțului

La 31 decembrie 2016, Societatea are înregistrată în Alte rezerve suma de 6.984.206 lei. Majorarea de capital social în sumă totală de 6.984.205 lei a fost supusă aprobării CA și AGA TAROM și urmează a majora capitalul social în 2017 după aprobarea acesteia în Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea la ONRC pentru sumele menționate mai jos:

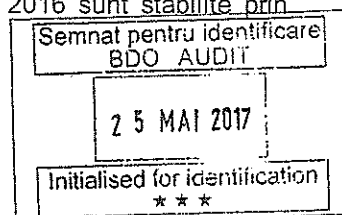
- 6.984.205 LEI reprezentând dobânzi plătite de Ministerul Finanțelor Publice pentru creditele contractate de Ministerul Finanțelor Publice de la Societe Generale și Dexia Kommunkredit Bank AG, aprobate prin HG 33/2006 și HG 1453/2006, și subcontractate de Ministerul Transporturilor pentru finanțarea proiectului de achiziționare de aeronave de către TAROM.

După înregistrarea oficială a majorării de capital social la Registrul Comerțului, operațiune ce se va efectua în anul 2017, structura acționariatului se va prezenta astfel:

	<u>Numar de actiuni</u>	<u>Suma</u> (lei)	<u>Procentaj</u> (%)
Statul Roman prin M.T.	867.054.700	2.167.636.750	97,22%
Compania Nationala de			
Aeroporturi Bucuresti	13.025.880	32.564.700	1,46%
ROMATSA R.A.	11.051.242	27.628.105	1,24%
S.I.F. Muntenia	752.795	1.881.987	0,08%
Total	<u>891.884.617</u>	<u>2.229.711.542</u>	<u>100,00%</u>

c) Onorariile datorate auditorilor / cenzorilor

Costurile contractuale pentru activitatea de audit a Societății conform OMFP 1802/2014, cu toate modificările ulterioare, pentru perioada încheiată la data de 31 decembrie 2016 sunt stabilite prin contractul semnat cu SC BDO Audit SRL.



Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

d) Angajamente primite și înregistrate în afara bilanțului

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
	(lei)	(lei)
Giruri si garanții primite	637.204	637.204
Alte garanții primite	4.421.909	3.166.779
Total	<u>5.059.114</u>	<u>4.093.262</u>

Girurile și garanțiile primite reprezintă scrisori de garanție constituite drept garanție de bună execuție de către furnizorii de servicii. Alte garanții primite reprezintă scrisori de garanție constituite pentru garantarea operațiunilor de către agenții de vânzări ai Societății.

e) Tranzacții cu părțile afiliate/părțile legate

Societatea a derulat tranzacții în 2016, în principal, cu următoarele parti afiliate:

- Dnata Catering SRL - contract de prestari servicii de catering
- GlobeGround - contract de prestari servicii de handling
- Romanian Fuelling Services -contract de prestari servicii legate de alimentarea cu carburanti
- Compania Nationala Aeroporturi Bucuresti, Aeroporturile Internationale Sibiu, Iasi, Cluj, Oradea, Suceava, Baia Mare, Satu Mare, Targu Mures Kogalniceanu si Timisoara – contract de prestari servicii aeroportuare
- ROMATSA – contract servicii navigatie aeriana
- AACR – contract servicii supraveghere si autorizare
- Ministerul Transporturilor – contravaloare facturi pentru utilizarea aeronavelor in regim charter
- Guvernul Romaniei – curse charter/regulate
- Administratia Prezidentiala - curse charter

(1) Vânzări de servicii

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
<i>Vanzari de servicii parti afiliate</i>	8.247.711	5.069.550

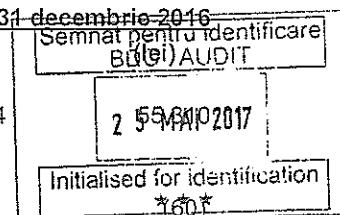
(2) Cumpărări de bunuri și servicii

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	(lei)	(lei)
<i>Cumparari de servicii parti afiliate</i>	238.976.871	243.536.681

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

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
	(lei)	
<i>Solduri debitoare cu parti afiliate</i>	298.944	

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

	<u>31 decembrie 2015</u> (lei)	<u>31 decembrie 2016</u> (lei)
<i>Solduri creditoare cu parti afiliate</i>	19.815.441	18.172.649
<i>Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare</i>		

(4) Venituri din dividende primite de la parti afiliate

	<u>2015</u> (lei)	<u>2016</u> (lei)
Globe Ground	3.838.234	4.259.615
DNATA (fost Alpha Rocas)	4.109.649	5.085.386
Total	<u>7.947.883</u>	<u>9.345.001</u>

13 DATORII CONTINGENTE

(a) Acțiuni în instanță

În ultimii ani, Compania a fost implicată într-o serie de litigii cu Sindicatele TAROM (Sindicatul Piloților de Linie, Sindicatul Personalului Navigant, Sindicatul Însoțitorilor de Bord și Sindicatul Personalului Tehnic) și cu alți angajați, pentru sporuri și indemnizații salariale adiționale. Compania a pierdut o parte din aceste litigii și datorează angajaților bonusurile și indemnizațiile solicitate precum și taxele aferente. Compania a estimat și a înregistrat în cursul anului 2016 provizioane specifice cu privire la aceste litigii în suma totală de 39.402.579 lei (a se vedea Nota 7).

Societatea a efectuat plăți în exercitiul financiar 2016 în valoare de 10.045.563 lei aferente executării hotărârilor judecătorești soluționate favorabil salariaților.

În opinia conducerii Societății nu există în prezent acțiuni în justiție sau pretenții care să aiba efect semnificativ asupra rezultatului financiar și asupra poziției financiare a Societății care să nu fi fost prezentate în aceste situații financiare neconsolidate.

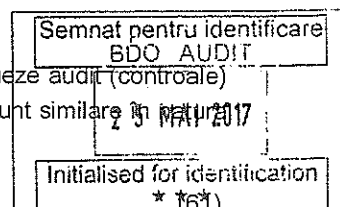
(a) Cadrul legislativ fiscal

La 1 ianuarie 2007 România a devenit membră a Uniunii Europene și, prin urmare, trebuie să aplice normele detaliate și complexe pe baza tratatelor UE, regulamentelor și directivelor. Societatea a trebuit să se conformeze cu legislația UE încă de la 1 ianuarie 2007 și, prin urmare, s-a pregătit pentru aplicarea modificărilor care decurg din legislația UE. Aceste modificări au fost implementate iar autoritățile fiscale au, de regulă, 5 ani în care pot verifica modul în care aceste modificări au fost implementate.

Interpretarea textului și procedurile practice de punere în aplicare a reglementărilor fiscale în UE ar putea varia, și există riscul, de exemplu, ca anumite tranzacții să fie considerate în mod diferit de către autoritățile fiscale, în comparație cu tratamentul aplicat de către Societate.

În plus, Guvernul român are un număr de agenții care sunt autorizate să efectueze audit (controale) pentru companiile care își desfășoară activitatea în România. Aceste controale sunt similare în natură

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

cu auditurile fiscale efectuate de către autoritățile fiscale din multe țări, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale dar și la alte aspecte juridice și de reglementare față de care agenția autorizată poate fi interesată. Este posibil ca Societatea să fie supusă în continuare unor controale regulate mai ales datorită emiterii unor noi legi și regulamente.

Chiar dacă actualul Cod Fiscal român este destinat creării unui cadru fiscal stabil, o legislație fiscală poate fi supusă unor modificări semnificative și unor interpretări contradictorii, care se pot aplica retroactiv. În plus, în practică, autoritățile fiscale pot să adopte o abordare agresivă și să evalueze obligații fiscale adiționale și cele legate de dobânzile de întârziere (până la 30 iunie 2010: 0,1%/zi de întârziere; 1 iulie - 30 septembrie 2010: 0,05%/zi de întârziere; 1 octombrie 2010 – 28 februarie 2014: 0,04%/zi de întârziere; începând cu 01 martie 2014 : 0,03%/zi; începând din 2016, valoarea dobânzii este de 0,02% pentru fiecare zi de întârziere) și penalitățile de întârziere conform prevederilor legale aferente pe baza interpretărilor lor individuale ale legislației fiscale. Ca rezultat, penalitățile și dobânzile de întârziere de plată ar putea duce la o sumă semnificativă de plătit statului român.

Ultimul control realizat de autoritățile fiscale (ANAF- DGAMCB) a fost finalizat în martie 2014 cu emiterea de obligații suplimentare în valoare de 2.570.057 lei, suma provizionată la data de 31.12.2013 și reversată în 2015 urmare a Sentinței Curții de Apel București nr. 1968/01.07.2015 în dosarul 1312/2/2015 favorabilă Companiei TAROM. Dosarul se află în prezent la Înalta Curte de Casație și Justiție și urmează etapele legale.

Datoriile contingente pot apărea în legătură cu evaluările fiscale suplimentare care pot fi impuse de către autoritățile fiscale datorită controalelor efectuate. Declarațiile de impozit pe profit pot fi supuse revizuirii de către autoritățile fiscale într-o perioadă de 5 ani.

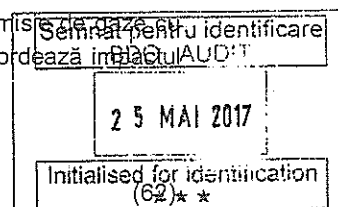
(b) Prețuri de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări.

Începând cu anul 2016 a fost modificată legislația privind întocmirea Raportului privind dosarul prețurilor de transfer, devenind obligatorie întocmirea acestuia. Compania a achiziționat servicii de asistență în întocmirea dosarului pentru perioada 2013 – 2016 și actualizarea anuală 2017 -2018.

(c) Contingente legate de mediu

Societatea a dezvoltat acțiuni de consultanță referitoare la efectele semnificative viitoare privind problemele de mediu ca urmare a implementării Directivei Uniunii Europene 2008/101/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 19 noiembrie 2008 de modificare a Directivei 2003/87/CE privind includerea activităților de aviație în sistemul de comercializare a cotelor de emisii, care are ca scop de a avea un efect de seră în cadrul Comunității (EU-ETS). Obiectivul Directivei 2008/101/CE abordează impactul



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

activității industriei aviatice asupra schimbărilor climatice, aceasta fiind aplicabilă de la 1 ianuarie 2012.

Conform Directivei, Compania are obligativitatea predării, până la data de 30 aprilie a fiecărui an, a unui număr de certificate de gaze cu efect de seră echivalent cu tonele emisiilor de CO₂ produse în anul anterior.

Conform Ordinului Ministrului Mediului și Pădurilor nr. 2851/09.12.2011, a fost aprobat numărul total de certificate de emisii de gaze cu efect de seră alocate Companiei TAROM cu titlu gratuit, respectiv:

- un număr de 135.528 certificate de gaze cu efect de seră pentru perioada 1 ianuarie 2013 – 31 decembrie 2013
- un număr de 135.528 certificate de gaze cu efect de seră pentru perioada 1 ianuarie 2014 – 31 decembrie 2014
- un număr de 135.528 certificate de gaze cu efect de seră pentru perioada 1 ianuarie 2014 – 31 decembrie 2015
- un număr de 836.428 certificate de gaze cu efect de seră pentru perioada 1 ianuarie 2015 – 31 decembrie 2020 (135.528 anual/2016; 175.225 anual / 2017-2020).

Cantitatea de emisii calculată pentru anul 2016 este de 313.251 tone.

Pentru anul 2016 cerința de conformare este până la 30.04.2017.

(d) Riscul aferent mediului economic și fiscal

Procesul de ajustare a valorilor în funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale în perioada 2009-2016 a afectat performanța acestora, inclusiv piața financiar-bancară din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

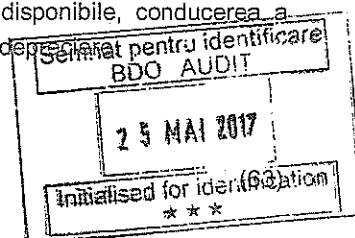
Criza curentă de lichiditate și creditare care a început la mijlocul anului 2008 a condus printre altele la un nivel scăzut al lichidității și acces dificil la fondurile de pe piața de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar românesc și rate de împrumut interbancare ridicate.

Pierderile semnificative suferite de piața financiară internațională ar putea afecta capacitatea Societății de a obține împrumuturi noi și refinanțări ale facilităților existente în condiții similare celor aplicabile tranzacțiilor anterioare.

Identificarea și evaluarea investițiilor influențate de o piață de creditare lipsită de lichidități, analiza respectării contractelor de creditare și a altor obligații contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea Societății de a continua să funcționeze pentru o perioadă rezonabilă de timp, toate acestea ridică la rândul lor alte provocări.

Partenerii comerciali ai Societății, pot fi, de asemenea, afectați de situații de criză de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-și onora datoriile curente. Deteriorarea condițiilor de operare a creditorilor ar putea afecta și gestionarea previziunilor de flux de numerar și analiza de depreciere a activelor financiare și nefinanciare. În măsura în care informațiile sunt disponibile, conducerea a reflectat estimări revizuite ale fluxurilor viitoare de numerar în politica sa de deprecieri.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Preocupările actuale privind posibilitatea ca deteriorarea condițiilor financiare să contribuie într-o etapă ulterioară la o diminuare suplimentară a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor și a Băncilor Centrale în vederea adoptării unor măsuri speciale având drept scop contracararea aversiunii tot mai mari față de risc și restabilirea unor condiții normale de funcționare a pieței.

Conducerea Societății nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului bancar din România și ulterior ce efect ar putea avea asupra înclinației populației spre consum.

Riscurile semnificative sunt descrise mai jos. În cursul anilor 2015 și 2016, Societatea nu a utilizat derivate pentru a se proteja împotriva acestor riscuri.

Pe lângă aspectele legislativ-fiscale Compania este în situația prevăzută la art.153²⁴ din Legea 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

(e) Riscul de rată a dobânzii

Riscul generat de rata dobânzii este riscul ca valoarea instrumentelor financiare să varieze datorită fluctuațiilor de pe piață a ratelor dobânzilor. Riscul fluxului de lichidități determinat de dobânzi este riscul variației în timp a costurilor cu dobânzile.

(f) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare deținute până la scadență în condiții normale de afaceri sunt prezentate în bilanț la cost sau la valoarea de rambursare, după caz.

Valoarea justă este suma la care instrumentul financiar ar putea fi schimbat într-o tranzacție curentă între părți interesate, într-o tranzacție directă, la prețul pieței, alta decât vânzarea forțată sau de lichidare. Valoarea justă este obținută din prețurile cotate pe piață și modelele de actualizare a fluxului de lichidități, după caz.

La 31 decembrie 2016, valorile contabile ale numerarului și echivalentelor de numerar, furnizorilor și clienților, angajamentelor și datoriei pe termen scurt aproximau valorile lor juste datorită scadențelor pe termen scurt ale acestor active și datorii.

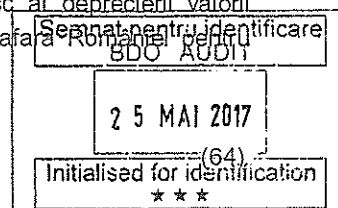
(g) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din posibilitatea neonorării obligațiilor față de Companie de către clienți, în condiții normale de afaceri. Pentru a controla acest risc, Compania evaluează periodic solvabilitatea financiară a clienților săi.

(h) Riscul valutar

Începând cu data de 1 ianuarie 2004, România nu mai este considerată ca fiind un mediu economic hiperinflationist. Totuși, în contextul crizei financiare globale, există un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate în lei. În prezent, nu există o piață în afara României pentru conversia leului în alte valute.

Notele de la 1 la 13 fac parte integrantă din situațiile financiare neconsolidate



Compania Națională de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

(i) Riscul de preț al combustibilului

În desfășurarea activității curente, Compania este expusă unui risc ridicat legat de prețul pe piață al petrolului. Fluctuațiile semnificative în prețul petrolului pot avea un impact major asupra rezultatului Companiei.

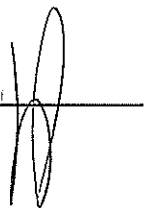
Pentru anii financiari 2015 și 2016, Compania nu a efectuat operațiuni de hedging împotriva riscului de variație a prețului carburantului, dar analizează folosirea acestui tip de instrumente financiare în viitor.

ADMINISTRATOR
Numele și prenumele:
Silvia Popeangă

Semnatura _____

Ștampila unității

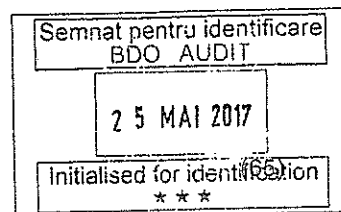
Data: 27 aprilie 2017



ÎNTOCMIT,
p.DIRECTOR FINANCIAR
Numele și prenumele Măreș Cărașan

Semnatura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional



DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit		01			
Unități care au înregistrat pierdere		02	1	46.966.754	
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	0	0	0
- peste 30 de zile		06	0	0	0
- peste 90 de zile		07	0	0	0
- peste 1 an		08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	0	0	0
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	0	0	0
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19	0	0	0
- restante după 30 de zile		20	0	0	0
- restante după 90 de zile		21	0	0	0
- restante după 1 an		22	0	0	0
Dobanzi restante		23	0	0	0
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016	
A		B	1	Semnat pentru identificare BDO AGCIT	
Numar mediu de salariați		24	1.880	2 5 MAI 2017	1.841
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	1.980	Initialised for identification ***	1.883

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	2.085.630	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	201.722	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	1.452.186	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	282.349	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	0	

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	3.003.764	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	3.003.764	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	2.080.227	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70	0	0
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	37.503.498	16.805.100
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	5.216.132	5.216.132
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	4.772.930	4.772.930
- părți sociale emise de rezidenți	79	443.202	443.202
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	32.287.366	11.588.968

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

Semnat pentru identificare
DDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	12.365	31.385
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	32.275.001	11.557.583
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:	87	56.904.654	55.804.900
- 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)	88	35.154.381	37.637.585
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	3.215.122	3.003.764
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	59.657	33.652
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	1.440.420	2.985.416
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	1.349.540	722.676
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93	90.880	2.262.740
- subvenții de încasat(ct.445)	94	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	1.286.423	664.338
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	15.428.756	11.251.781
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- 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)	101	15.412.202	11.251.568
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	16.554	213
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	3.792.694	1.340.764
- de la nerezidenți	104	21	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	0	0

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

- părți sociale emise de rezidenți	109	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	110	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	112	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	3.803.830	3.468.990
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	214.073	209.135
- în lei (ct. 5311)	116	39.412	22.888
- în valută (ct. 5314)	117	174.661	186.247
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	42.308.032	24.366.426
- în lei (ct. 5121), din care:	119	2.252.513	3.977.702
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	40.055.519	20.388.724
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	12.580.322	13.068.431
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	31.509	192.821
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	19.183	174.884
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125	12.326	17.937
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	250.088.318	233.574.323
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valuta	132	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133	0	0
- în lei	134	0	0
- în valută	135	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	0	0
- în lei	137	0	0
- în valuta	138	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139	0	0
- în lei	140	0	0
- în valută	141	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142	0	0
- în lei	143	0	0
- în valuta	144	0	0

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	0	0
- în lei	146	0	0
- în valută	147	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	0	0
- în lei	149	0	0
- în valută	150	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	0	0
- în lei	152	0	0
- în valută	153	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	0	0
- în lei	155	0	0
- în valută	156	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159	0	0
- în valută	160	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	205.396.723	193.364.109
- 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)	163	105.332.099	102.664.578
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	7.044.960	6.549.281
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	11.173.207	11.053.210
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	7.316.445	8.461.529
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	3.734.202	2.504.508
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	81.860	87.173
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	169	40.700	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	171	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților PF	171a	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților PJ	171b	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	26.473.428	22.607.723

Semnat pentru
BDO

25 MAI 2017

Initialised for

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	24.635.928	20.770.223
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176	1.837.500	1.837.500
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	2.191.664.208	2.222.727.338
- acțiuni cotate 3)	181	0	0
- acțiuni necotate 4)	182	2.191.664.208	2.222.727.338
- părți sociale	183	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	185	19.879.637	19.494.413
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	0	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189	0	0
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190	0	0

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	2.191.664.208	X	2.222.727.338	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	2.129.589.415	97,17	2.160.652.545	97,21
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	2.129.589.415	97,17	2.160.652.545	97,21
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	32.564.700	1,49	32.564.700	1,47
- cu capital integral de stat	196	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	197	32.564.700	1,49	32.564.700	1,47
- cu capital minoritar de stat	198	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	199	27.628.105	1,26	27.628.105	1,24
- deținut de societăți cu capital privat	200	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	201	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	202	1.881.988	0,09	1.881.988	0,08
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
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:	203	0		0	
- către instituții publice centrale;	204	0		0	
- către instituții publice locale;	205	0		0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206	0		0	
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
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:	207	0		0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208	0		0	
- către instituții publice centrale;	209	0		0	
- către instituții publice locale;	210	0		0	

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212	0	0
- către instituții publice centrale;	213	0	0
- către instituții publice locale;	214	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215	0	0

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217	0	0	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219	0	0	
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016	
Venituri obținute din activități agricole	220	0	0	

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SILVIA POPEANGA

Numele si prenumele

MARESI CARAVAN

Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

*****) 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 (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) 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. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

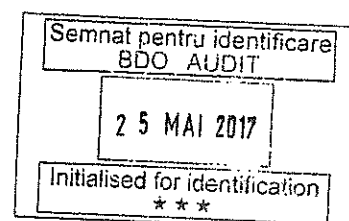
SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

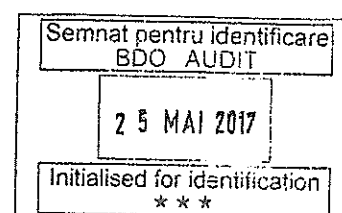
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	23.099.696	17.482	623.213	X	22.493.965
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	23.099.696	17.482	623.213	X	22.493.965
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	7.555.752	0	0	X	7.555.752
Constructii	07	29.138.486	84.190	0	0	29.222.676
Instalatii tehnice si masini	08	1.070.247.070	104.867.059	110.268.159	2.596.854	1.064.845.970
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.635.430	40.944	36.115	36.115	2.640.259
Investitii imobiliare	10	799.160	0	0	0	799.160
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.465.875	33.240.455	32.985.713	0	1.720.617
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.111.841.773	138.232.648	143.289.987	2.632.969	1.106.784.434
III.Imobilizari financiare	17	37.507.890	751.153	878.368	X	37.380.675
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.172.449.359	139.001.283	144.791.568	2.632.969	1.166.659.074



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	22.778.027	121.043	623.213	22.275.857
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	22.778.027	121.043	623.213	22.275.857
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	679.322	2.157.264		2.836.586
Instalatii tehnice si masini	25	267.106.495	39.773.406	2.377.245	304.502.656
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.165.597	99.700	33.601	2.231.696
Investitii imobiliare	27		42.102		42.102
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	269.951.414	42.072.472	2.410.846	309.613.040
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	292.729.441	42.193.515	3.034.059	331.888.897



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	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	233.205	19.193	228.219	24.179
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	6.179	2.617	2.913	5.883
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	239.384	21.810	231.132	30.062
III.Imobilizari financiare	46	2.832.130	0	0	2.832.130
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	3.071.514	21.810	231.132	2.862.192

Suma de control F40 : 9822518093 / 81399375541

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SILVIA POPEANGA

Numele si prenumele

MARESI CARAVAN

Semnătura

Calitatea

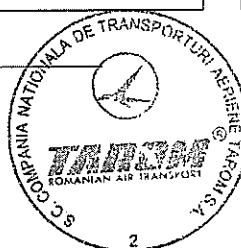
12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnat pentru identificare profesional: AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification
***Formular
VALIDAT

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

1011 SC(+)F10L.R81

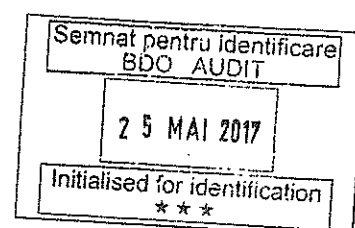
OK

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

-

+

Salt



**COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIENE ROMÂNE -
TAROM S.A.**

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

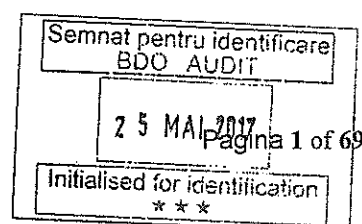
realizat în conformitate cu prevederile OUG 109/2011

2016

SILVIA POPEANGĂ

Președintele Consiliului de Administrație. C.N. TAR TAROM S.A.

23.04.2017



CUPRINS :

0. PREAMBUL
1. INFORMAȚII GENERALE
2. CADRUL GENERAL DE DESFĂȘURARE A ACTIVITĂȚII
ÎN ANUL 2016
3. PREZENTAREA REZULTATELOR ACTIVITĂȚII
4. ECHILIBRUL FINANCIAR AL COMPANIEI
5. CALITATEA ȘI SIGURANȚA ZBORULUI
6. INFORMAȚII DESPRE PERSONAL
7. DEZVOLTAREA PREVIZIBILĂ A SOCIETĂȚII
8. FLOTA ȘI OPERAȚIUNILE LINIEI AERIENE
9. RISCURI EXTERNE
10. PLANUL DE ADMINISTRARE
11. ALTE INFORMAȚII

0. PREAMBUL

Datele utilizate în prezentul Raport sunt preliminare, urmand a se definitiva cu impactul reevaluării flotei TAROM prin testul de impairment, influentele calcului actuarial daca va fi cazul, si riscurile din dosarele juridice la care poate fi supusa compania; toate acestea vor fi evaluate si discutate cu auditorul extern.

Datele din Raportul Administratorilor pe anul 2016 vor fi auditate conform legii de catre auditorul extern si trebuie ca acestea sa se armonizeze cu datele din situatiile financiare. In acest moment procesul de audit este in desfasurare.

1. INFORMAȚII GENERALE

Compania Națională de Transporturi Aeriene Române – TAROM S.A. ("CNTAR TAROM", "TAROM") are ca obiect principal de activitate transporturile aeriene de pasageri, cargo, și poștă, prin curse regulate și charter, spre și dinspre România, precum și pe teritoriul României. Pe lângă activitatea de bază, CNTAR Tarom prestează și servicii conexe, constând în principal în întreținere tehnică aeronave pentru parteneri externi și interni.

CNTAR TAROM este o societate pe acțiuni înregistrată în România, cu sediul central în Calea Bucureștilor nr. 224F, Otopeni, Ilfov, înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. J23/1298/2003, având cod unic de înregistrare 477647.

CNTAR TAROM este membră a Asociației Internaționale a Companiilor de Transport Aerian (IATA).

CNTAR TAROM a fost înființată în anul 1954 și a fost reorganizată în baza Ordonanței de Guvern 45/1997 și a legii 136/1998, noul statut fiind cel de Companie Nationala de transporturi aeriene civile din România.

Structura acționariatului la 31.12.2016, se prezintă astfel:

	Numar de actiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Statul Român prin M.T.	864.261.018	2.160.652.545	97,21%
Compania Naționala de Aeroporturi Bucuresti	13.025.880	32.564.700,00	1,47 %
ROMATSA R.A.	11.051.242	27.628.105,00	1,24 %
S.I.F. Muntenia	752.795	1.881.987,50	0,08 %
Total	889.090.935	2.222.727.337,50	100 %

La 25 iunie 2010 TAROM s-a alaturat alianței SkyTeam, una dintre cele mai mari alianțe aeriene din lume. TAROM a semnat un acord de aderare pe 7 mai 2008 și s-a alăturat Alianței SkyTeam în calitate de membru cu drepturi depline, după finalizarea unui proces de integrare care a durat 2 ani.

În anul 2016, administrarea companiei s-a realizat în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. În sesiunea din data de 12.10.2012, prin Hotărârea nr. 7, Adunarea Generală a Acționarilor a luat act de definitivarea selecției membrilor Consiliului de Administrație ai S.C. Compania Națională de Transporturi Aeriene Române – T.A.R.O.M. S.A., TAROM este prima companie din subordinea Ministerului Transporturilor care a implementat managementul privat în anul 2012. Recrutarea managementului privat (administratori și director general) a fost efectuată de către o firmă de recrutare.

Consiliul de Administrație l-a numit pe dl. Christian Edouard Heinzmann în luna noiembrie 2012 în funcția de Director General.

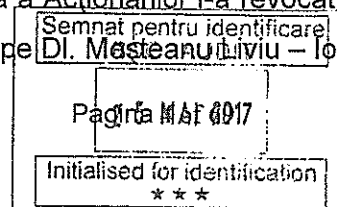
În data de 23.03.2015, prin Hotărârea nr.3, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a desemnat, cu unanimitate de voturi, 7 (șapte) membri în Consiliul de Administrație, după cum urmează:

- Dl. Florescu Radu Francis – administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015 și Președinte ales de CA începând cu data de 02.10.2015;
- Dl. Andrei Dragoș - administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015;
- Dl. Iordache Valentin - administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015;
- Dl. Măchiță Dan – Aurel – administrator provizoriu, începând cu 23.03.2015 și până la finalizarea selecției pentru un nou membru conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011;
- Dl. Țiclea Tiberiu – administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015;
- Dl. Heinzmann Christian Edouard- administrator cu mandat pe 4 ani începând cu 23.03.2015 – fără contract;
- Dl. Boloș Marcel – Ioan - administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015.

Având în vedere vacantarea unui post de administrator, prin renunțarea la mandat a D-lui Boloș Marcel -Ioan, Consiliul de Administrație a procedat, prin Hotărârea nr.22/27.11.2015, la numirea unui membru provizoriu, pe poziția vacantată, până la întrunirea Adunării Generale a Acționarilor pentru desemnarea unui membru în Consiliul de Administrație.

Adunarea Generală a Acționarilor, prin Hotărârea nr.8/29.12.2015, l-a desemnat pe Dl. Stoe Gabriel în funcția de administrator provizoriu, până la organizarea și finalizarea selecției pentru un nou membru în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011.

În data de 14.03.2016, prin Hotărârea nr.2, Adunarea Generală a Acționarilor l-a revocat pe Dl. Stoe Gabriel din funcția de administrator provizoriu și l-a desemnat pe



în funcția de administrator provizoriu, până la organizarea și finalizarea selecției pentru un nou membru în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011.

În data de 17.06.2016 a fost convocata Adunarea Generala a Actionarilor in vederea numirii a 3 (trei) membri provizorii in consiliul de administrație al Companiei Naționale de Transporturi Aeriene Române TAROM S.A., până la desemnarea unor noi membri in urma procedurii de selecție conform OUG109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, asa cum a fost aprobată cu modificari si completari prin Legea nr.111/2016, ca urmare a vacanțării unor pozitii de administrator.

În consecință, doamna Florentina Irimescu, doamna Ivona Stan și domnul Dan Iulian Plaveti au completat componența Consiliului de administrație.

În ceea ce privește *conducerea executivă* a companiei, și aceasta a suferit modificări. Astfel, prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 7 din 21.03.2016, s-au revocat mandatele de Diresctor General CEO al domnului Christian Heinzmann, respectiv cel de Director General Administrativ al domnului Tiberiu Țiclea.

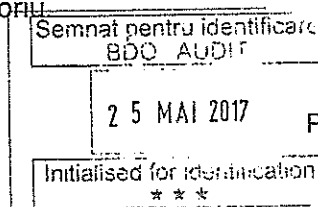
Atribuțiile funcției de Director General – CEO au fost preluate de domnul Gabriel Stoe, la data respectivă ocupant al funcției de Director Financiar.

Pentru funcțiile de Director General Adjunct – Deputy CEO, Director General Administrativ – CAO, respectiv Director Marketing și Vânzări - CCO a fost demarată procedura de recrutare, finalizată prin încheierea contractelor de mandat cu domnii Paul Gurău, pentru funcția de Director General Administrativ – CAO, respectiv Costin Ciotec pentru funcția de respectiv Director Marketing și Vânzări – CCO. Contractul de mandat pentru funcția de Director General Adjunct – Deputy CEO nu a mai fost încheiat cu câștigătorul desemnat în urma procesului de selecție, din motive independente de Consiliul de Administrație.

La data de 04.08.2016, Consiliul de Administrație a decis încetarea preluării atribuțiilor de Director General – CEO de către domnul Gabriel Stoe și preluarea acestor atribuții de către domnul Dan Iulian Plaveti.

Componența Consiliului de Administrație la data de 31.12.2016 a fost următoarea:

- Dl. Florescu Radu Francis – administrator și Președinte CA
- Dl. Andrei Dragoș - administrator;
- Dl. Iordache Valentin - administrator;
- Dl. Măchiță Dan – Aurel – administrator provizoriu;
- Dl. Dan Iulian Plaveti – administrator provizoriu;
- Dna. Stan Yvona – administrator provizoriu;
- Dna Irimescu Florentina- administrator provizoriu



În legătură cu cerința de raportare prevăzută de OG 109/2011, art 52 alin.(6), actele juridice ce produc efecte juridice, semnate de directori cu contracte de mandat sunt înregistrate în registrele Companiei.

2. CADRUL GENERAL DE DESFĂȘURARE A ACTIVITĂȚII.

În anul 2016, Societatea și-a menținut organizarea funcțională nefiind modificări de fuziuni, divizări, insolvență.

Compania s-a confruntat cu un mediu concurențial puternic, operând cu o flotă de aeronave ce a avut o utilizare îmbunătățită și în condițiile unor factori externi favorabili (scăderea prețului petrolului) și nefavorabili (creșterea puternică a concurenței pe destinațiile tradiționale, inclusiv începerea operării companiilor low-cost pe destinațiile interne, creșterea cursului valutar USD/EUR și USD/RON). Totodată, retragerea din operare a celor două aeronave A310-300 (în septembrie, respectiv noiembrie) a avut ca efecte reducerea capacității de transport.

Modificările relativ frecvente în componența Consiliului de Administrație, precum și modificările ce au trebuit efectuate în managementul executiv al companiei, au constituit, și ele, provocări serioase pe linie de management. Aceste aspecte se adaugă instabilității la nivelul Ministerului Transporturilor, unde, pe parcursul anului 2016 au fost trei miniștri în funcție.

3. PREZENTAREA REZULTATELOR ACTIVITĂȚII

3.1. Realizarea indicatorilor fizici specifici obiectivului de activitate.

Indicatorii fizici specifici activității S.C. CN TAR TAROM S.A. sunt următorii:

- Număr curse (regulate și charter);
- Număr pasageri (curse interne, curse externe, în regim cod share);
- Ore bloc;
- RPK (Km mii.);
- ASK (Km mii.);
- Load factor (%);

Realizarea indicatorilor fizici în anul 2016, comparativ cu aceeași perioadă din anul 2015, precum și comparativ cu planificatul pe anul 2016 se prezintă astfel pe activități :

Curse regulate si charter:

Nr. crt.		An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Nr.curse	17.313	18.292	18.264	105,49	99,85
2.	Ore bloc	67.970	71.191	71.158	104,69	99,95
3.	Pasageri transportați(nr.)	2.320.350	2.438.100	2.335.290	100,64	95,78
4.	Pasageri code-share(nr.)	71.418	82.350	71.187	99,68	86,44
5.	Pasageri total(nr.)	2.391.768	2.520.450	2.406.477	100,61	95,48
6.	Marfa și poșta (tone)	4.313	3.306	3.615	83,81	109,34
7.	RPK (Km mii.)	2.751.299	2.894.273	2.735.192	99,41	94,50
8.	ASK (Km mii.)	3.997.969	4.405.460	4.013.907	100,40	91,11
9.	Load factor(%)	68,82%	65,70%	68,14%	99,02	103,72

Curse regulate:

Nr. crt.		An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Nr.curse	16.858	17.874	17.850	105,88	99,87
2.	Ore bloc	65.827	69.129	69.161	105,06	100,05
3.	Pasageri transportați (nr.)	2.203.908	2.383.545	2.234.863	101,40	93,76
4.	Pasageri code-share (nr.)	71.418	82.350	71.187	99,68	86,44
5.	Pasageri total(nr.)	2.275.326	2.465.895	2.306.050	101,35	93,52
6.	Marfa și poșta (tone)	4.313	3.306	3.615	83,81	109,34
6.	RPK (Km mii.)	2.606.961	2.813.238	2.612.821	100,22	92,88
7.	ASK (Km mii.)	3.817.133	4.219.752	3.858.654	101,09	91,44
8.	Load factor (%)	68,30%	66,67%	67,71%	99,14	101,57

Curse charter:

Nr. crt.		An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Nr.curse	455	418	414	90,99	99,04
2.	Ore bloc	2.143	2.062	1.997	93,19	96,86
3.	Pasageri transportați (nr.)	116.442	54.555	100.427	86,25	184,08
4.	RPK (Km mii.)	144.338	81.035	122.370	84,78	151,01
5.	ASK (Km mii.)	180.836	185.708	155.253	85,85	83,60

Din analiza indicatorilor pe total activitate pentru anul 2016 se observă o scădere a numărului de curse față de cel bugetat cu 0,15%, o micșorare a numărului de ore de zbor cu 0,05% față de cel planificat, iar numărul de pasageri transportați este sub nivelul bugetat cu 4,52%, dar mai mare cu 0,61% față de numărul de pasageri transportați în anul 2015.

Load Factorul pentru anul 2016 de 68,14% este mai bun față de cel planificat de 65,70%, și ușor mai mic față de cel realizat în anul 2015 de 68,82%.

Activitatea de curse regulate este constituită pe baza programului de operare al curselor regulate interne și externe. Numărul de curse regulate interne și externe a crescut în anul 2016 față de 2015 dar este mai mic decât cel bugetat, iar numărul de ore de zbor realizat este mai mare decât cel bugetat. Pe curse regulate au fost transportați în anul 2016 un număr de pasageri mai mare cu 1,35% decât cel din anul 2015, dar mai mic decât cel planificat. Load Factor-ul pentru anul 2016 (67,71%) este mai mic decât cel realizat în 2015 (68,30%) și mai mare decât cel bugetat (66,67%). Deși s-a înregistrat o creștere a numărului de pasageri pe curse regulate în anul 2016 față de 2015, aceasta a fost inferioară creșterii programate cu 6,48%. Cauza principală a fost creșterea puternică a concurenței, atât din partea companiilor Low Cost (intrarea WizAir pe Iași și a RyanAir pe rute tradiționale București – Londra, București – Madrid), cât și din partea companiilor de linie (cum ar fi creșterea numărului de frecvențe de către AF (Air France) pe București – Paris, creșterea capacității TK (Turkish Airlines) pe București – Istanbul. Oferta majorată de locuri de pe piață a condus la scăderea nivelului tarifelor oferite, ceea ce a dus la scăderea venitului mediu realizat. TAROM deservește piața de **curse charter** prin intermediul programului său stability in completarea programului de curse regulate. Această piață cunoaște un sezon complementar față de principalele piețe de afaceri care este considerat un venit esențial ce îmbunătățește rezultatele generale ale

companiei. Prin specificul lor, cursele charter efectuate de Compania TAROM au fost oferite partenerilor români și externi la întreaga capacitate a avionului.

Concurența puternică de pe piața de charter și disponibilitatea aeronavelor în completarea programului de zboruri regulate au făcut ca numărul de zboruri charter realizate în anul 2016 (414 curse) să fie inferior celui realizat în anul 2015 (455 curse) și inferior celui programat pentru anul 2016 (418 curse).

Numărul de pasageri transportați pe cursele charter în anul 2016 este mai mare decât cel bugetat cu 84,08% și mai mic decât cel realizat în 2015 cu 13,75%.

3.2. Realizarea indicatorilor economico-financiari specifici obiectivului de activitate

Realizarea principalilor indicatori cuprinși în " Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016" vor fi prezentate în:

- **Execuția bugetară 16- EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2016 (pag. 42-44)**
- **Execuția bugetară 2016 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli (pag. 45-50)**
- **Execuția bugetară 2016 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante (pag. 51)**

În legătură cu indicatorii economico-financiari, sunt de menționat următoarele aspecte:

- **VENITURILE DIN EXPLOATARE** - se realizează în special veniturile din activitatea de transport care sunt afectate negativ, în principal de cursul de schimb EUR/USD/RON, acestea prezentându-se astfel:

mii lei						
Nr crt	Venituri	An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Venituri din transport pax curse reg.	1.051.408,71	1.288.113,55	999.637,80	95,08	77,60
2.	Venituri din transp.marfă curse reg.	9.972,10	10.443,82	9.171,54	91,97	87,82
3.	Venituri din transp. pax curse charter	56.566,90	58.343,34	46.241,05	81,75	79,26
4.	Venituri din poștă	3.772,32	3.132,14	3.596,14	95,33	114,81
5.	Venituri din excedent de bagaje	5.035,93	5.328,50	4.887,78	97,06	91,73
	TOTAL	1.126.755,96	1.365.361,35	1.063.534,31	94,39	77,89

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

- **Veniturile din traficul extern și intern de transport aerian pasageri pe curse regulate** (inclusiv operările code share) au fost realizate în sumă de 1.004.525,58 mii lei și includ și veniturile din taxa YQ în sumă de 91.423,57 mii lei, precum și veniturile din excedent de bagaj în sumă de 4.887,78 mii lei. Realizarea acestora a fost factorial influențată de o politică tarifară, care, în raport de concurența pe piețele de operare, are rolul de a asigura o încărcare corespunzătoare a curselor. În anul 2016 veniturile realizate din transport aerian pe curse regulate interne și externe sunt sub nivelul bugetat cu 22,34 % (288.916,47 mii lei). Veniturile din activitatea de transport pasageri curse regulate au înregistrat o scădere de 4,92% față de anul precedent, urmare a reducerii capacității de transport a flotei TAROM cu 2 aeronave începând cu lunile septembrie și, respectiv noiembrie 2016.
- **Veniturile din cursele charter pasageri** realizate în anul 2016 au fost mai mici decât valoarea bugetată cu 20,74 % (12.102,29 mii lei).
- **Veniturile din transport marfă/poștă** realizate în anul 2016 au fost mai mici decât realizatul din anul 2015 cu 7,11 % și mai mici decât planificatul pentru anul 2016 cu 5,95 %.

Din totalul veniturilor din exploatare realizate în anul 2016, un procent de 8,75 % îl reprezintă alte venituri (venituri din taxe handling cargo, venituri din asistență tehnică, alte venituri din exploatare). Veniturile din asistență tehnică nu s-au realizat la nivelul preconizat deoarece nu s-au contractat lucrări cu companii terțe din cauza lipsei de personal tehnic. Realizarea de lucrări pentru terți este o activitate suplimentară, prestarea lucrărilor de reparații și întreținere pentru aeronavele TAROM fiind prioritară.

- **VENITURI FINANCIARE** – se realizează în special din diferențele de curs valutar favorabile, din dobânzi, din participații și din sconturi obținute.

mii lei

Nr. crt.	Venituri	An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Venituri din acțiuni deținute GLOBE GROUND	3.838,23	3.838,23	4.259,61	110,98	110,98
2.	Venituri din acțiuni deținute DNATA CATERING	4.109,65	4.109,65	5.085,39	123,74	123,74
3.	Venituri din diferențe de curs valutar	78.588,13	77.354,15	59.036,39	75,12	76,32
4.	Venituri din dobânzi	6.604,11	3.030,85	5.007,26	75,82	165,21
5.	Venituri din titluri de plas.cedate	1.782,46	0	0	0	0
6.	Venituri din sconturi obținute	1.261,59	1.380,87	1.270,44	100,70	92,00
	TOTAL	96.184,17	89.713,75	74.659,09	77,62	83,22

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

- Veniturile din diferențele de curs favorabile sunt aferente evoluției raportului EUR/USD și alte devize, precum și evoluției RON/devize.
- Veniturile din acțiuni deținute la GLOBE GROUND, DNATA CATERING realizate sub formă de dividende în anul 2016 au fost mai mari cu 17,58 % față de valoarea planificată pentru aceeași perioadă.

mii lei

Nr. crt	Venituri	An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	VENITURI EXPLOATARE	1.276.419,50	1.438.095,07	1.165.481,20	91,31	81,04
2.	VENITURI FINANCIARE	96.184,17	89.713,75	74.659,09	77,62	83,22
	TOTAL	1.372.603,67	1.527.808,82	1.240.140,29	90,35	81,17

Veniturile totale realizate pe anul 2016 reprezintă 81,17 % din total venituri planificate pentru aceeași perioadă, nerealizarea acestora fiind datorată în principal din nerealizarea indicatorului nr. Curse, a reducerii capacității de transport a flotei TAROM cu 2 aeronave începând cu lunile septembrie și, respectiv noiembrie 2016, precum și din nerealizarea venitului mediu USD/pax.

• **CHELTUIELI DIN EXPLOATARE** – au fost realizate la nivelul planului de zbor operat, influențate fiind de tipurile de aeronave utilizate, de prețurile piețelor în care s-a operat și, nu în ultimul rând, de evoluția cursului de schimb valutar.

Cheltuielile din exploatare realizate în anul 2016, în sumă de 1.229.060,48 mii lei, sunt mai mici cu 15,10% față de cheltuieli din exploatare planificate pentru aceeași perioadă, înregistrându-se o scădere cu 30,51% din cheltuieli cu combustibilul față de planificat, urmare a scăderii prețului petrolului pe piața mondială.

mii lei

Nr. crt.	Cheltuieli	An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Cheltuieli cu combustibilul	294.998,23	350.445,95	243.533,04	82,55%	69,49%
2.	Cheltuieli cu mat.consumabile, întreținerea și reparațiile	77.660,14	87.154,39	84.378,28	108,65%	96,81%
3.	Cheltuieli cu serviciile trafic, din care:	290.384,29	298.950,24	291.617,78	100,42%	97,55%
	Handing	108.208,84	110.654,92	107.790,98	99,61%	97,41%
	Survol	109.687,75	113.768,90	110.880,55	101,09%	97,46%
	Aterizare/decolare	70.930,12	72.742,15	71.420,25	100,69%	98,18%
	Alte servicii de trafic	1.557,58	1.784,27	1.526,00	97,97%	85,53%
4.	Comisioane acordate pt vânzarea biletelor	41.505,21	50.203,54	42.809,95	103,14%	85,27%
5.	Cheltuieli de transport și deplasare	36.031,52	37.130,08	38.590,13	107,10%	103,93%
6.	Alte cheltuieli privind prestațiile externe, din care:	114.864,04	124.611,55	113.340,80	98,67%	90,96%
	Cheltuieli cu asigurările	12.210,27	13.047,53	11.679,76	95,66%	89,52%
	Cheltuieli cu chirile	25.811,64	24.371,57	20.999,76	81,36%	86,17%
	Chelt. protocol, reclamă, publicitate	327,80	4.120,97	264,62	80,73%	6,42%
	Chelt.cu poșta, telecom.și sist. oper.	76.514,33	83.071,48	80.396,66	105,07%	96,78%
7.	Cheltuieli cu personalul, din care:	195.335,41	215.210,38	202.098,97	103,46%	93,91%
	Cheltuieli de natura salariala	132.630,70	135.167,49	126.474,07	95,36%	93,57%
	Alte cheltuieli cu personalul (chelt. cu plati comp aferente pensionari)	16.210,13	24.032,70	26.630,17	164,28%	110,81%
	Cheltuieli aferente contractelor de mandat (pt directori, CA si AGA)	1.844,20	4.691,71	1.644,45	89,17%	35,05%
	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala si alte obligatii legale	44.650,38	51.318,48	47.350,28	106,05%	92,27%
8.	Cheltuieli cu provizioanele constif. pt. pensionari si litigii cu salariatii	46.059,97	19.268,45	69.527,78	150,95%	360,84%
9.	Cheltuieli de exploatare cu amortizarea, provizioanele și ajustările.	99.056,90	126.813,14	57.022,22	57,57%	44,97%
10.	Alte cheltuieli de exploatare	119.826,66	137.898,97	86.141,53	71,89%	62,47%
	TOTAL	1.315.722,36	1.447.686,69	1.229.060,48	93,41%	84,90%

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Cheltuielile din exploatare realizate pe anul 2016 se compun în principal din:

➤ **Cheltuielile cu combustibilul** sunt sub nivelul bugetat cu 30,51%, iar față de realizările anului trecut cu 17,45%, din cauza scăderii prețului petrolului. Astfel costul mediu realizat pe anul 2016 este de 490,83 USD/tonă față de anul 2015, când a fost 606 USD/tonă și față de valoarea planificată pe anul 2016, unde a fost estimat la valoarea de 650 USD/tonă.

Din punct de vedere cantitativ, în 2015 s-au consumat 118.08 mii tone, iar în 2016 s-au consumat 121,46 mii tone. Ponderea cheltuielilor cu combustibilul în total cheltuieli de exploatare în anul 2016 este semnificativă, reprezentând 19,81%.

➤ **Cheltuieli cu materialele consumabile, întreținere și reparații** sunt sub nivelul valorii bugetate cu 3,19%.

➤ **Cheltuielile cu serviciile de trafic**, în anul 2016 se realizează o scădere față de prevederile din buget cu 2,45%.

➤ **Cheltuielile cu comisioanele acordate la vânzare agenților:** nivelul acestora este sub nivelul bugetat cu 14,73% și cu 3,14% mai mare decât în anul anterior.

➤ **Cheltuielile de transport și deplasare** au înregistrat creștere față de nivelul bugetat cu 3,93% și cu 7,10% față de realizările anului anterior.

➤ **Cheltuielile cu asigurările** înregistrează scădere față de buget cu 10,48% și cu 4,34% față de valorile realizate în anul anterior.

➤ **Cheltuielile cu chirile**, s-au înregistrat scăderi față de buget cu 13,83% și cu 18,64% față de nivelul anului precedent.

➤ **Cheltuielile cu reclamă și publicitate, protocol** sunt sub nivelul bugetat și mai mici cu 19,27% față de nivelul realizat în anul 2015.

➤ **Cheltuielile cu telecomunicațiile și sistemele operaționale** au crescut față de nivelul anului trecut cu 5,07%, iar față de nivelul bugetat pentru anul 2016 se înregistrează o economie de 3,22%.

➤ **Cheltuielile cu personalul realizate în anul 2016 sunt defalcate astfel:**

- cheltuieli salariale cu personalul angajat în baza contractelor individuale: salarii de bază, sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază; alte bonificații;
- bonusuri: cheltuieli sociale; tichete de masă;
- alte cheltuieli cu personalul (plăți compensatorii aferente pensionărilor conform prevederilor contractului colectiv de muncă 2015-2017 și Legii 95/2008, cheltuieli cu drepturile salariale în baza hotărârilor judecătorești);
- cheltuieli salariale pentru personalul cu contract de mandat (Director General-CEO, Director General Administrativ-CAO, Director Financiar-CFO, Consiliu de Administrație);
- cheltuieli salariale pentru Adunarea Generală a Acționarilor;
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială.

Numărul de personal bugetat la data de 31.12.2016 a fost de 2.083 salariați față de 2.110 total posturi prevăzute în statul de funcții la data respectiva, iar numărul de personal realizat la data de 31.12.2016 a fost de 1.883.

Numărul mediu de personal bugetat pe anul 2016 a fost de 1.923 salariați, iar numărul de personal mediu realizat în anul 2016 a fost de 1.841.

Fondul de salarii pentru personalul angajat pe bază de contract individual de muncă în anul 2016 a fost în valoare de 123.890,29 mii lei.

Cheltuielile cu salariile au fost compuse din:

- salarii de bază în valoare de 99.321,52 mii lei;
- sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform prevederilor contractului colectiv de muncă 2015-2017) în valoare de 17.892,72mii lei;
- alte bonificații (conform prevederilor contractului colectiv de muncă 2015-2017) în valoare de 6.676,05 mii lei.

➤ **Cheltuielile de natură salarială** realizate în anul 2016, în valoare de 126.474,07 mii lei, cuprind pe lângă cheltuielile salariale, și bonusuri.

Bonusurile sunt compuse din:

- **cheltuieli sociale** prevăzute la art. 25 alin(3) lit.b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare, au fost în valoare de 503,55 mii lei (ajutoare de deces, ajutoare sociale);
- **tichete de masă** în valoare de 2.080,23 mii lei.

➤ **Alte cheltuieli cu personalul** realizate în anul 2016 în valoare de 26.630,17 mii lei, sunt compuse din:

- salarii aferente plăților compensatorii pentru personalul pensionat (conform prevederilor contractului colectiv de muncă 2015-2017 și Legii 95/2008), în valoare de 11.777,14 mii lei;
- drepturi salariale pentru personal ce au fost platite în baza unor hotărâri judecătorești, în valoare de 14.853,03 mii lei, la care se adaugă și cheltuieli cu asigurările sociale aferente. Aceste drepturi au rezultat în urma litigiilor de muncă înregistrate în instanță cu foștii sau actualii salariați ai Companiei TAROM.

- **Cheltuielile aferente Directorilor cu contracte de mandat, membrilor Consiliului de Administrație și membrilor Adunării Generale a Acționarilor:**

Pentru cheltuielile aferente contractelor de mandat pentru directori, realizate în anul 2016 au fost suma totală de 1.084,10 mii lei, si reprezinta componenta fixă:

- Pentru Directorul General-CEO -contract S.G.6970/19.11.2012 (remunerație netă- 10.000 Eur/lună și alocație cazare/alte cheltuieli asociate- 4.000 Eur/lună) - cheltuieli salariale totale în valoare de 242,67 mii lei (contractul a fost reziliat în 22.03.2016);

Pentru Directorul General-CEO – contract S.G.7135/26.09.2016 si Act Additional 9406/02.12.2016 (perioada contractului aug-dec2016)-cheltuieli salariale totale in valoare de 167,42 mii lei;

- Pentru Directorul Financiar-CFO – contract S.G. 7229/27.11.2015 si Act additional nr.1/21.12.2015, SG 7743/21.12.2015 (remunerație brută 32.132 lei /lună) - cheltuieli salariale în valoare totală de 289,19 mii lei;

În sedinta extraordinara din data de 21 martie 2016 prin Hotararea nr. 7/21.03.2016 Consiliul de Administratie decide ca dl. Stoe Gabriela- Director Financiar-CFO ca persona nominalizata sa asigure interimatul functiei de Manager Responsabil, sa preia temporar si atributiile functiei de Director General – CEO, pana la selectarea si nominalizarea unui nou Director General-CEO.

- Pentru Directorul General Administrativ-CAO – contract SG.7228/27.11.2015 si Act additional nr. 1/21.12.2015 (SG7742/21.12.2015) (remunerație brută 32.132 lei /lună) - cheltuieli salariale în valoare totală de 86,62 mii lei; (contractul a fost reziliat în 22.03.2016);
- Pentru Directorul General Administrativ-CAO – contract NR. SG 4472/17.06.2016 si Act Additional 4472/17.06.2016 (remunerație brută 22.608 lei /lună) - cheltuieli salariale în valoare totală de 145,34 mii lei;
- Pentru Directorul General Administrativ-CCO – contract NR.SG 4189/08.06.2016 (remunerație brută 22.608 lei /lună) - cheltuieli salariale în valoare totală de 152,87 mii lei.

Cheltuielile salariale aferele contractelor de mandat pentru directori acordate în anul 2016, sunt prezentate în tabelul de mai jos:

lei

Nr. crt.	Directori cu contract de mandat	Nr contract de mandat/data contract	Nivel indemnizație fixă
			An 2016
0	1	2	3
	Membri executivi CA/Directori (sume brute)		
1.	CHRISTIAN HEINZMANN- CEO	Nr.SG 6970/19.11.2012 si Act additional nr.1/21.06.2013 la Contractul Nr.SG 6970/19.11.2012	242.672
2.	DAN IULIS PLAVETI - CEO	Nr.SG.7135/26.09.2016 si Act Additional nr.9406/02.12.2016	167.416
3.	GABRIEL STOE -CFO	NR. SG 7229/27.11.2015 si Act additional nr.1/21.12.2015 (SG 7743/21.12.2015) NR. SG.	289.188
4.	TIBERIU TICLEA -CAO	NR. SG.7228/ 27.11.2015 si Act additional nr. 1/21.12.2015 (SG7742/21.12.2015)	86.617
5.	COSTIN CIOTEC -CCO	NR. SG 4189/08.06.2016	152.873
6.	LUCRETIU PAUL GURAU - CAO	NR. SG 4472/17.06.2016 si Act Additional 4472/17.06.2016	145.337
	TOTAL membrii Directori cu contract de mandat		1.084.103

Cheltuielile salariale aferente contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație:

lei

Nr. crt.	Administratori cu contract de mandat	Nr contract de mandat/data contract	Nivel indemnizație fixă
			An 2016
0	1	2	3
	Membri neexecutivi CA (sume brute)		
1.	FLORESCU RADU FRANCIS	Nr.SG 5633/29.09.2015	63.108
2.	ANDREI DRAGOS	Nr.SG 5636/29.09.2015	63.108
3.	MACHITA DAN AUREL	Nr.SG 5632/29.09.2015	63.108
4.	TICLEA TIBERIU	Nr.SG 5637/29.09.2015	5.259
5.	IORDACHE VALENTIN	Nr.SG 5634/29.09.2015	63.108
6.	STAN IVONA	NR. SG 5378/22.07.2016 si Act Additional nr. 1 la SG.5378/22.07.2016	33.912
7.	IRIMESCU FLORINA	NR. SG 5377/22.07.2016 si Act Additional nr. 1 la SG. 5377/22.07.2016	28.260
8.	MOSTEANU LIVIU	NR. SG 17600/12.05.2016 inregistrat la TAROM sub SG3340/12.05.2016	11.793
	TOTAL membrii CA cu contract de mandat		331.656

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Pentru membrii Adunarii Generale a Actionarilor remuneratia pe anul 2016 este in valoare totala de 191.057 lei.

• **CHELTUIELI FINANCIARE** – se realizează în special din diferențele de curs valutar nefavorabile, sunt aferente evoluției raportului EUR/USD, RON/devize și alte devize, precum și din cheltuielile cu dobânzile aferente rambursărilor de credite.

mii lei

Nr. crt.	Cheltuieli	An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/3	6=4/3
1.	Cheltuieli din dif.de curs valutar	71.263,78	75.717,86	50.009,09	70,17%	66,05%
2.	Cheltuieli din dobânzi	10.287,16	11.214,61	7.441,31	72,34%	66,35%
3.	Cheltuieli privind imobilizările financiare și investițiile financiare	2.757,35	0,00	596,16	21,62%	-
4.	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	0,00	-	-
	TOTAL	84.308,29	86.932,47	58.046,56	68,85%	66,77%

Cheltuielile financiare realizate pentru 2016 reprezintă 4,51% din cheltuielile totale realizate.

Cheltuielile totale realizate pentru 2016 au fost mai mici cu 16,13% față de totalul cheltuielilor planificate pentru aceeași perioadă și cu 8,07% față de realizatul anului trecut.

mii lei

Nr. crt.	Cheltuieli	An 2015 Realizat	An 2016 Planificat	An 2016 Realizat	An 2016 Realizat/ An 2015 Realizat (%)	An 2016 Realizat/ An 2016 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=2/3	6=4/3
1.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1.315.722,36	1.447.686,69	1.229.060,48	93,41%	84,90%
2.	CHELTUIELI FINANCIARE	84.308,29	86.932,47	58.046,56	68,85%	66,77%
	TOTAL CHELTUIELI	1.400.030,65	1.534.619,16	1.287.107,04	91,93%	83,87%

3.3. Realizarea investițiilor, controalelor și reparațiilor.

Lista programului de investiții ale Companiei TAROM aprobată pentru anul 2016 ca anexă în Bugetul de Venituri și Cheltuieli și realizată pentru anul 2016.

➤ *Execuția bugetară 2016 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare (pag.52-70)*

Execuția bugetară este structurată pe principalele categorii de investiții, realizarea investițiilor pe anul 2016 față de bugetul anual al investițiilor:

mii lei

INDICATORI	Buget 2016	An 2016 Realizat	2016 Realizat /2016 Planificat %
1	2	3	4=3/2
Construcții Montaj	2.162,90	16,22	0,75%
Utilaje și altele din care:	27.677,07	1.302,84	4,71%
Utilaje	6.461,99	913,26	14,13%
Investiții IT Hardware și Software	21.215,08	389,58	1,84%
Controale și reparații la aeronave, motoare și componente	108.415,96	66.112,64	60,98%
TOTAL PROGRAM INVESTIȚII	138.255,93	67.431,70	48,77%

Suma bugetată pe anul 2016 pentru controale și reparații la aeronave, motoare și componente s-a realizat în proporție de 60,98%, deoarece prin decizia de conservare nu s-a mai efectuat programul tehnic la cele două aeronave A310.

4. ECHILIBRUL FINANCIAR AL COMPANIEI

Echilibrul financiar ca formă de manifestare a echilibrului economic reflectă asigurarea resurselor pe de o parte și respectarea obligațiilor de plată ale entității economice către terți pe de altă parte.

Asigurarea echilibrului financiar necesită o sincronizare între ritmul cheltuielilor operaționale și prestarea serviciilor de transport pe de o parte și cel al încasării și vânzării serviciilor pe de altă parte. Nerespectarea acestei cerințe se reflectă în lipsa capacității de plată a entității, respectiv apariția creditelor nerambursate la scadență și a datoriilor neachitate la termen față de furnizori, față de stat și terți.

În situația în care încasările prevăzute nu asigură plata obligațiilor curente se contractează împrumuturi, se reduce volumul aprovizionărilor, se decalază termenele, se renunță la unele

materiale aflate în stoc peste necesar, se impulsionează vânzările, se accelerează lichiditatea unor imobilizări.

Pentru aprecierea situației financiare a companiei prezentăm pe baza structurii patrimoniale raportul între un post din activ sau pasiv și totalul bilanțului, precum și raportul între diferite componente de activ sau pasiv.

A) Evoluția/ calculul Indicatorilor prin ratele de structură ale activului sunt:

a) Rata activelor imobilizate (R_i) - calculată ca raport între activele imobilizate și totalul activului și care reprezintă ponderea elementelor patrimoniale ce servesc Compania permanent.

$$R_i = \frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Activ total}} \times 100 \quad \begin{array}{l} \text{an 2015} \\ 876.648.404 \\ 1.398.847.700 \end{array} = 63\% \quad \begin{array}{l} \text{an 2016} \\ 831.907.985 \\ 1.338.261.592 \end{array} = 62\%$$

Acest indicator nu s-a modificat semnificativ în exercițiul financiar 2016 întrucât parte din activele corporale au fost reevaluate la valoarea justă la 31.12.2016, rezultând o apreciere a acestora peste valoarea amortizată.

Activele financiare imobilizate care contribuie la rata generală de imobilizare au înregistrat scăderi datorită maturizării titlurilor de stat și transferului acestora la active circulante. De altfel rata efectivă a imobilizărilor corporale își conservă valoarea ca în anul anterior astfel:

a₁) Rata imobilizărilor corporale (R_{ic}) - care reflectă ponderea capitalurilor fixe în cadrul patrimoniului entității au înregistrat următoarele valori:

$$R_{ic} = \frac{\text{Imobilizari corporale}}{\text{Activ total}} \times 100 \quad \begin{array}{l} \text{an 2015} \\ 841.329.306 \\ 1.398.847.700 \end{array} = 60\% \quad \begin{array}{l} \text{an 2016} \\ 797.141.332 \\ 1.338.261.592 \end{array} = 60\%$$

R_{ic} măsoară capacitatea întreprinderii de a rezista în cazul unei crize, de a se adapta la schimbarea bruscă a tehnicii sau a cerințelor pieței.

Politica de amortizare adoptată influențează mărimea ratei pentru că se operează cu valori nete.

a₂) Rata imobilizărilor financiare (R_f) - reflectă ponderea imobilizărilor financiare în activul total al entității.

$$R_f = \frac{\text{Imobilizari financiare}}{\text{Activ total}} \times 100 \quad \begin{array}{l} \text{an 2015} \\ 34.675.760 \\ 1.398.847.700 \end{array} = 2\% \quad \begin{array}{l} \text{an 2016} \\ 34.548.545 \\ 1.338.261.592 \end{array} = 3\%$$

Indicatorul nu a înregistrat modificări semnificative.

b) Rata activelor circulante (R_{AC}) - reflectă ponderea activelor circulante în totalul mijloacelor economice.

$$RAC = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Activ total}} \times 100 \quad \begin{array}{l} \text{an 2015} \\ \frac{517.116.499}{1.398.847.700} = 37\% \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{an 2016} \\ \frac{501.588.585}{1.338.261.592} = 37\% \end{array}$$

Rata s-a menținut în principal datorită lichidităților transferate de la imobilizările financiare și accelerării încasării creanțelor, de asemenea influențate de titlurile de stat care aveau scadență mai mică de un an și se regăsesc bilanțier în investiții pe termen scurt.

Ratele complementare sunt:

b1) Rata stocurilor (R_S) care exprimă mărimea stocurilor în totalul activelor entității, aceasta fiind în funcție de natura activității.

$$R_S = \frac{\text{Stocuri}}{\text{Activ total}} \times 100 \quad \begin{array}{l} \text{an 2015} \\ \frac{26.037.071}{1.398.847.700} = 2\% \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{an 2016} \\ \frac{26.681.023}{1.338.261.592} = 2\% \end{array}$$

Se menține constantă deși stocurile au înregistrat o ușoară creștere, iar activele totale au crescut nesemnificativ.

b₂) Rata creanțelor (R_C) - reflectă importanța creanțelor întreprinderii în activul total al întreprinderii.

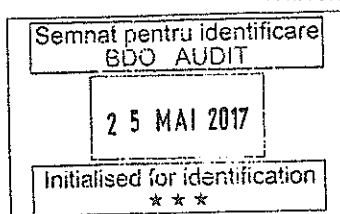
$$R_C = \frac{\text{Creante}}{\text{Activ total}} \times 100 \quad \begin{array}{l} \text{an 2015} \\ \frac{152.650.837}{1.398.847.700} = 11\% \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{an 2016} \\ \frac{70.696.378}{1.338.261.592} = 5\% \end{array}$$

Scăderea se datorează, pe de o parte accelerării procesului de recuperare a creanțelor, dar și datorită titlurilor de stat maturizate și reinvestite în depozite pe termen scurt.

b₃) Rata disponibilităților (R_D) - reflectă ponderea disponibilităților în patrimoniul firmei.

$$R_D = \frac{\text{Disponibilitati}}{\text{Activ total}} \times 100 \quad \begin{array}{l} \text{an 2015} \\ \frac{338.428.591}{1.398.847.700} = 24\% \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{an 2016} \\ \frac{404.211.184}{1.338.261.592} = 30\% \end{array}$$

Disponibilitățile au înregistrat creșteri pe seama activelor financiare imobilizate reinvestite în depozite.



B) În ceea ce privește structura pasivului, analiza acestuia urmărește caracterizarea surselor de formare a mijloacelor economice și evoluția în timp a acestora. Ratele referitoare la structura pasivului reflectă componența resurselor de care dispune entitatea. Ele explică politica de finanțare care constă în resursele de care poate beneficia entitatea în cele mai avantajoase condiții de cost și de durată. Permit aprecierea autonomiei financiare, respectiv repartitia între resursele proprii și datoriile entității, indicatorii principali fiind:

- a) Rata stabilității financiare (R_{SF}) - care exprimă contribuția surselor aflate la dispoziția întreprinderii pe o perioadă mai mare de 1 an la acoperirea mijloacelor economice ale entității.

			an 2015		an 2016
RSF=	$\frac{\text{Capital permanent}}{\text{Pasiv total}} \times 100$		$\frac{1.101.842.831}{1.398.847.700} = 79\%$		$\frac{1.246.223.614}{1.171.940.591} = 106\%$

Indicatorul înregistrează îmbunătățire datorita faptului ca societatea a finalizat obligatiile fata de creditele la aeronave.

- b) Rata autonomiei financiare globale (R_{AFG}) - reflectă contribuția surselor proprii la finanțarea mijloacelor economice ale entității.

			an 2015		an 2016
RAFG=	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Pasiv total}} \times 100$		$\frac{1.062.248.162}{1.398.847.700} = 76\%$		$\frac{1.015.745.464}{1.171.940.591} = 87\%$

Această rată este în creștere față de anul anterior și este peste nivelul acceptat teoretic.

Este un indicator care exprimă autonomia financiară a companiei apreciind ansamblul finanțării sale.

Această rată este considerată satisfăcătoare în ceea ce privește echilibrul financiar dacă este mai mare sau egală cu 1/3.

Astfel se poate calcula rata autonomiei financiare la termen după relațiile:

			an 2015		an 2016
RAFT1=	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}} \times 100$		$\frac{1.062.248.162}{1.101.842.831} = 96\%$		$\frac{1.015.745.464}{1.246.223.614} = 82\%$

Aceasta rată exprima ponderea fondurilor proprii în ansamblul resurselor cu durată mai mare de 1 an.

Pentru asigurarea autonomiei financiare capitalul propriu trebuie să reprezinte cel puțin jumătate din cel permanent.

$R_{AFT1} \geq 0,5$ Indicatorul fiind în situația favorabilă față de nivelul teoretic.

		an 2015		an 2016
RAFT2=	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Datorii pe termen lung}} \times 100$	$\frac{1.062.248.162}{1.874.691} = 56663\%$		$\frac{1.015.745.464}{1.874.691} = 54182\%$

Indicatorul arată că situația în care se află compania, respectiv toate creditele pentru finanțarea activității au fost rambursate.

Această rată exprimă gradul de independență financiară a întreprinderii, asigurată atunci când capitalul propriu este egal sau mai mare decât obligațiile la termen.

$R_{AFT2} \geq 1$.

c) Rata datoriilor pe termen scurt - care reflectă partea mijloacelor economice finanțată pe seama datoriilor cu termen de exigibilitate mai mic de 1 an.

		an 2015		an 2016
RDTs=	$\frac{\text{Datorii pe termen scurt}}{\text{Pasiv total}} \times 100$	$\frac{226.907.109}{1.398.847.700} = 16\%$		$\frac{214.996.187}{1.171.940.591} = 18\%$

d) Rata de îndatorare globală (R_{IG}) - care reflectă ponderea resurselor externe în totalul surselor de finanțare ale entității.

		an 2015		an 2016
RIG=	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}} \times 100$	$\frac{228.781.800}{1.398.847.700} = 16\%$		$\frac{216.870.878}{1.171.940.591} = 19\%$

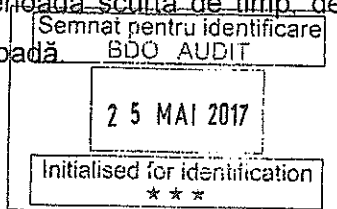
Indicatorul arată menținerea în 2016 a autonomiei financiare.

Cu cât $R_{IG} < 1$ cu atât autonomia financiară a entității este mai ridicată și scade gradul de îndatorare. Compania este supusă unor riscuri financiare, dar cel mai important este riscul de faliment generat de insolvabilitate și de aceea menținerea solvabilității asigură supraviețuirea acesteia.

Solvabilitatea reprezintă capacitatea entității de a-și onora obligațiile sale de plată pe o anumită perioadă de timp și de a-și asigura astfel echilibrul financiar.

Starea de insolvabilitate poate avea repercusiuni asupra modului de funcționare al companiei cum ar fi: pierderea unei părți a patrimoniului, lichidarea și dispariția entității.

Capacitatea de plată este reprezentată de solvabilitatea imediată și reprezintă mijloacele bănești disponibile la un moment dat sau pe o perioadă scurtă de timp, de regulă până la 30 zile pentru achitarea datoriilor exigibile pe aceeași perioadă.



Solvabilitatea, respectiv capacitatea de plată sunt elemente ale lichidității prin care se evidențiază proprietatea pe care o are partea materială a capitalului de a se transforma în bani.

Datorită interdependenței dintre lichiditate și solvabilitate pentru diagnosticarea activității companiei se utilizează următoarele rate:

- a) Rata lichidității (solvabilității) generale (R_{SG}) - evidențiază gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt de către activele circulante.

	an 2015		an 2016
$R_{SG} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	$\frac{517.116.499}{226.907.109} = 2,28$		$\frac{501.588.585}{214.996.187} = 2,33$

Aceasta rată a crescut de la 2.28 la 2.53 în 2016, ceea ce indică o îmbunătățire a capacității de finanțare.

R_{SG} se poate încadra între următoarele valori:

$R_{SG} > 1,8$ situație bună și indică existența unor active circulante mai mari decât datoriile pe termen scurt, ceea ce înseamnă că o parte a capitalului permanent este utilizat pentru finanțarea activității de exploatare;

$1,2 < R_{SG} < 1,8$ situație satisfacătoare;

$R_{SG} < 1,2$ situație nesatisfacătoare, dar nu prezintă pericol dacă gradul de lichiditate al activelor circulante este mai mare decât cel de exigibilitate al datoriilor pe termen scurt. Această înseamnă că stocurile se reduc treptat pentru achitarea datoriilor pe termen scurt fără a stânjeni continuitatea producției, iar datoriile se reînnoiesc constant.

- b) Rata solvabilității (lichidității) imediate (R_{SI}) - reflectă în proporție disponibilitățile care participă la acoperirea datoriilor curente.

	an 2015		an 2016
$R_{SI} = \frac{\text{Disponibilitati}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	$\frac{338.428.591}{226.907.109} = 1,49$		$\frac{404.211.184}{214.996.187} = 1,88$

Indicatorul realizat în 2016 s-a îmbunătățit semnificativ încadrându-se pentru situația bună.

Dacă $R_{SI} > 0,3$ situație bună.

c) Rata solvabilității patrimoniale (R_{SP}) - reflectă gradul în care întreprinderea poate face față obligațiilor de plată, în special din surse proprii.

$$RSP = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital propriu} + \text{Credite bancare}} \times 100$$

	an 2015	an 2016
	$\frac{1.062.248.162}{1.062.248.162} = 100\%$	$\frac{1.015.745.464}{1.015.745.464} = 100\%$

R_{SP} poate lua următoarele valori:

$R_{SP} > 50\%$ situație bună;

$30\% < R_{SP} < 50\%$ situație satisfăcătoare;

$R_{SP} < 30\%$ situație nesatisfăcătoare.

Indicatorul fiind cu valoare mai mare de 50% este în situația bună.

d) Rata solvabilității globale (R_{SGB}) - măsoară securitatea de care se bucură creditorii pe termen scurt și lung, precum și marja de creditare a entității.

$$RSGB = \frac{\text{Disponibilitati}}{\text{Exigibilitati pe termen scurt}} \times 100$$

	an 2015	an 2016
	$\frac{338.428.591}{226.907.109} = 149\%$	$\frac{404.211.184}{214.996.187} = 188\%$

R_{SGB} poate lua următoarele valori:

$R_{SGB} > 1,5$ situație bună deoarece compania își poate achita obligațiile;

$R_{SGB} < 1,5$ situație nesatisfăcătoare și evidențiază riscul de insolvabilitate pe care l-au asumat furnizorii de fonduri puse la dispoziția entității.

Echilibrul financiar al întreprinderii trebuie înțeles ca un ansamblu de corelații care se formează în procesul de rotație al capitalului.

Pentru analiza echilibrului financiar al entității se utilizează următoarele rate de finanțare:

a) Rata de autofinanțare a activelor (R_{AA}) - exprimă măsura în care capitalurile proprii acoperă activele entității.

$$RAA = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active imobilizate} + \text{Active circulante}} \times 100$$

	an 2015	an 2016
	$\frac{1.062.248.162}{1.393.764.903} = 76\%$	$\frac{1.015.745.464}{1.333.496.570} = 76\%$

- b) Rata de finanțare a imobilizărilor pe seama capitalurilor proprii (R_{Fi}) - exprimă finanțarea proprie a imobilizărilor, autonomia de care dă dovadă întreprinderea în finanțarea investițiilor sale.

$$RFI = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active imobilizate}} \times 100$$

	an 2015	an 2016
	$\frac{1.062.248.162}{876.648.404} = 121\%$	$\frac{1.015.745.464}{831.907.985} = 122\%$

Dacă valoarea acestei rate este mai mare sau egală cu 100 înseamnă că activele imobilizate sunt finanțate integral pe seama capitalurilor proprii. Dacă valoarea ratei este mai mică decât 100, atunci o parte din activele imobilizate sunt finanțate pe seama datoriilor pe termen mediu și lung.

- c) Rata de finanțare a activelor imobilizate pe seama capitalului permanent (R_{FKpn}) - semnifică gradul de finanțare al activelor imobilizate pe seama surselor stabile.

$$RFKpn = \frac{\text{Capital permanent}}{\text{Active imobilizate}} \times 100$$

	an 2015	an 2016
	$\frac{1.101.842.831}{876.648.404} = 126\%$	$\frac{1.246.223.614}{831.907.985} = 150\%$

Cu cât valoarea acestei rate este mai mare decât 100, cu atât entitatea ocupă o poziție mai bună.

- e) Rata datoriilor (R_D) - reflectă partea din activul total care este finanțată din datoriile entității.

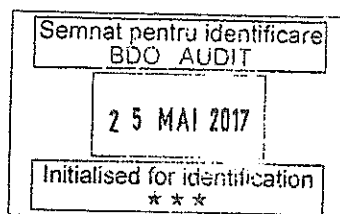
$$RD = \frac{\text{Disponibilitati}}{\text{Activ total}} \times 100$$

	an 2015	an 2016
	$\frac{338.428.591}{1.398.847.700} = 24\%$	$\frac{404.211.184}{1.338.261.592} = 30\%$

Analiza indicatorilor de echilibru financiar, așa cum este detaliat mai sus este de natură să înlăture criticile referitoare la situația activului net și să întărească necesitatea abordării activității Companiei pe baza principiului de continuitate.

Considerăm că principiul continuității activității în 2015 și 2016 este corect aplicat întrucât și în 2017 Compania este capabilă să își onoreze obligațiile, dispune de lichidități și a realizat o reducere a pierderilor, fiind funcțională sub toate aspectele juridice prevăzute de legislația societăților comerciale. Acest aspect, respectiv realitatea respectării principiului continuității a fost implicit reflectat în raportul de audit anual, fiind totuși atenționate organele de decizie asupra situației activului net.

Principiul continuității activității este completat și de următoarele elemente de susținere:



- BVC pentru anii 2016 si 2017 identifică că societatea a dispus de mijloace de realizare a veniturilor bugetate pentru perioade viitoare (bugetul exercițiului curent cuprinde previziuni bugetare și pentru următoarele 2 exerciții).
- Societatea a dispus și dispune de resurse financiare pentru achitarea datoriilor cu scadență în viitorul apropiat.
- Nu au fost preconizate reduceri semnificative de activitate în aceste perioade desi este diminuata capacitatea prin conservarea aeronavelor A310, urmand a se gasi o solutie de inchiriere aeronave pentru completarea capacitatii.
- Nu au fost planificate reduceri de personal în perioadele următoare care să ducă la o restrângere a activității.
- Activele curente nete ale companiei au arătat o situație pozitivă, activele curente fiind mai mari decât datoriile curente.
- Nu au existat indicii privind reducere semnificativă de activitate sau o intrare în stare de lichidare/dizolvare a companiei.
- Capitalurile proprii au fost pozitive.

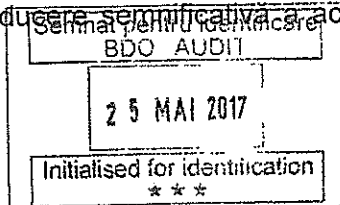
"Art. 49 - (1) Principiul continuității activității. Trebuie să se prezume că entitatea își desfășoară activitatea pe" baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continua în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

(2) O entitate nu va întocmi situațiile financiare anuale pe " baza principiului continuității activității dacă organele de conducere stabilesc după data bilanșului fie că intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nicio altă varianta realistă în afara acestora. Aceste prevederi nu se aplică situațiilor financiare anuale întocmite de entitățile absorbite în cadrul unui proces de fuziune sau de divizare, potrivit legii.

Deteriorarea rezultatelor din exploatare și a poziției financiare, ulterior datei bilanșului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activității este încă adecvată

(3) Dacă administratorii unei entități au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate în notele explicative. În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație trebuie prezentată, împreună cu motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea.

Conducerea TAROM a considerat adecvat aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare auditate de auditorul extern independent pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016, Compania urmând să funcționeze normal în continuare, într-un viitor previzibil fără să intre în stare de lichidare/faliment sau fără o reducere semnificativă a activității. Motivul constă în



realitatea contabilă că activele circulante ale Societății depășesc datoriile curente cu 286.592.398 lei lichiditățile reprezentând depozite bancare și conturi curente în bănci în valoare totală de 404.211.184 lei iar acționarul majoritar, Ministerul Transporturilor, a transmis Companiei o scrisoare prin care acesta a reconfirmat angajamentul său în susținerea procesului de restructurare a TAROM, de natură să creeze premisele pentru începerea procesului de reîntregire a rezervelor de numerar ale Societății.

Ca și în exercițiul financiar 2015, activitatea desfășurată de TAROM în anul 2016 a confirmat că fiind adecvată aplicarea principiului continuității la întocmirea situațiilor financiare, Societatea fiind chiar în situația de menținere a cifrei de afaceri.

Secțiunea 2,4, art. 49, alin (2) din OMFP 1802/2014 prevede *"O entitate nu va întocmi situațiile financiare anuale pe baza principiului continuității activității dacă organele de conducere stabilesc după data bilanțului fie că intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nicio altă variantă realistă .."*

Compania TAROM nu a fost și nu este în această situație prevăzută explicit de legiuitor, respectiv nici Consiliul de Administrație, nici Adunarea Generală a Acționarilor nu a decis în niciun moment lichidarea societății, încetarea activității și nu a optat pentru vreo altă variantă realistă.

De asemenea, art 49, alin (3) din OMFP 1802/2014 prevede *"Dacă administratorii unei entități au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate în notele explicative. În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație trebuie prezentată, împreună cu motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea."*

Neexistând situația prevăzută de art. art 49, alin (3), în cazul TAROM nu există niciun motiv de decizie pentru a nu fi respectat principiul continuității, Compania TAROM operând un program de activitate ușor dezvoltat, are un buget, deține lichidități, are creanțe de încasat, nu are obligații restante față de terți sau bugetul statului și, pe cale de consecință, se prevede posibilitatea continuității activității.

5. CALITATEA ȘI SIGURANȚA ZBORULUI

TAROM, în calitate de membru IATA (International Air Transport Association) este certificat IOSA (IATA Operational Safety Audit) din anul 2006, garantând cele mai înalte standarde de siguranță și calitate. Programul IOSA este un sistem de evaluare acceptat și recunoscut internațional menit să auditeze sistemele de management și control ale unei companii de transport aerian.

TAROM a fost evaluat prin 6 audituri complete IOSA în anii 2006, 2008, 2009, 2011, 2013 și 2015, care au demonstrat îmbunătățirea continuă a siguranței și calității operațiunilor desfășurate. În acest moment pe plan internațional există 415 companii aeriene certificate IOSA.

TAROM este certificat de Autoritatea Aeronautică Civilă Română ca operator aerian EASA (European Aviation Safety Agency) și are implementat un sistem de monitorizare continuă a conformității cu reglementările aplicabile. Auditorii interni din cadrul Departamentului Siguranța Zbor și Calitate realizează atât audituri interne, cât și externe, în domeniile operaționale indicate de reglementările europene. TAROM este continuu supravegheat de către Autoritatea Aeronautică Civilă Română în conformitate cu programul de audit și inspecție al acesteia.

De asemenea, aeronavele TAROM sunt inspectate în cadrul programului european SAFA (Safety Assessment of Foreign Aircraft). Deficiențele identificate de SAFA sunt comunicate direcțiilor responsabile din cadrul TAROM în vederea rectificării și luării măsurilor necesare pentru evitarea reapariției unor deficiențe asemănătoare.

Aeronavele TAROM sunt echipate cu toate sistemele de bord cerute de reglementările aplicabile, fiind astfel conforme cu cele mai înalte standarde de siguranță și confort.

TAROM a realizat un sistem de monitorizare a conformării operațiunilor cu cerințele legale aplicabile:

- Regulamentul EU 965/2012 al Comisiei Europene;
- Regulamentul EU 1321/2014 al Comisiei Europene;
- Regulamentul EU 1178/2011 al Comisiei Europene.

Aceste reglementări solicită operatorilor aerieni să aibă stabilit un sistem de monitorizare a conformității continue a operațiunilor și, de asemenea, un program de prevenire a accidentelor și siguranța zborului. În cadrul TAROM a fost implementat conceptul Safety Management System (SMS), promovat de ICAO, care constă în culegerea permanentă de informații despre operațiunile TAROM cu scopul de a identifica posibilele pericole, informații care sunt analizate în vederea luării măsurilor de evitare a urmărilor acestora.

Principalele surse de informații pentru SMS sunt rapoartele personalului operațional TAROM și programul Flight Data Monitoring (FDM). Datele privind operațiunile de zbor sunt înregistrate/

analizate pentru întreaga flotă în cadrul FDM. Parametrii mășurați sunt stabiliți de către fabricanții aeronavelor și se înscriu în practica industriei. Pe baza acestor parametri, TAROM urmărește buna funcționare a sistemelor avionului, respectarea de către echipajul de zbor a limitărilor impuse de fabricanți, reglementările Companiei și identificarea unor suprasolicitări intervenite în exploatare, datorită unor factori necontrolabili (turbulențe, vânt lateral în rafale etc). Rezultatele sunt transmise Direcției Tehnice și Direcției Operațiuni Zbor. Pe baza FDM, Departamentul Siguranță Zbor și Calitate și Direcția Operațiuni Zbor desfășoară un program de supraveghere a operațiunilor urmărind cele mai frecvente evenimente cu risc sporit și evoluția acestora.

Programele de siguranță implementate prin SMS în cadrul TAROM sunt:

- Flight Data Monitoring (FDM), un program de monitorizare a datelor înregistrate de Flight Data Recorder de la bordul aeronavelor. Datele de zbor sunt decodificate, stocate și analizate în vederea îmbunătățirii nivelului de siguranță a operațiunilor de zbor;
- Safety Email și Safety Info, un sistem de informare operativă a echipajelor cu privire la siguranța zborului.

Informațiile privind siguranța zborului sunt prezentate periodic în cadrul întâlnirilor Consiliului de Evaluare a Siguranței TAROM. Informațiile relevante despre accidente și incidentele care se produc în industria aviatică și care prezintă interes pentru personalul navigant TAROM sunt prezentate personalului implicat în operațiuni, prin safety e-mail, buletine de informare și cursuri de recurență.

TAROM este membru IATA și participă în diverse programe de colectare și analiză a informațiilor relevante de siguranța zborului (IATA – Safety Trend Evaluation Analysis and Data Exchange System STEADES).

TAROM este membru activ al pool-urilor de audit ISAGO (IATA Safety Audit of Ground Operations), IATA DAQCP (De-icing / Anti-icing Quality Control Pool), IATA IFQP (IATA Fuel Quality Pool). Aceste programe au rolul de a optimiza efortul operatorilor aerieni de a controla și supraveghea furnizorii de servicii contractați. Astfel, în cadrul unui pool de audit, IATA repartizează anumiți furnizori de servicii către fiecare operator din pool. Prin aceasta, auditorii TAROM verifică un număr redus de furnizori de servicii și pune la dispoziția celorlalți operatori rezultatele verificărilor. La rândul său, TAROM primește rapoartele de audit efectuate de ceilalți parteneri din pool. În acest mod se obține o supraveghere constantă și foarte performantă a tuturor subcontractorilor, în vederea menținerii celor mai înalte standarde de siguranță și calitate.

Totodată, TAROM este membru Flight Safety Foundation și are acces la informații privind acțiunile și studiile acestei organizații, a cărei misiune este aceea de a identifica problemele globale de siguranță și de a stabili prioritățile în siguranța zborului în cadrul comunității globale a aviației.

Ca membru în alianța SkyTeam începând cu anul 2010, TAROM participă în diverse grupuri de lucru ale alianței în domenii cum ar fi: siguranța zborului, monitorizarea conformării, securitatea aeronautică și managementul situațiilor de urgență.

În conformitate cu Regulamentul EC 376/2014 al Parlamentului European, Legea 51/1999 a Guvernului României și Reglementarea Aeronautică Civilă Română - Raportarea Evenimentelor în Aviația Civilă (RACR-REAC), în cadrul TAROM funcționează două sisteme de raportare:

- Sistemul de raportare internă a evenimentelor în legătură cu siguranța zborului, cât și cel de raportare internă confidențială;
- Sistemul de raportare externă către Ministerul Transporturilor și Autoritatea Aeronautică Civilă Română a evenimentelor de aviație civilă raportabile, în conformitate cu reglementările naționale aplicabile.

TAROM promovează o politică non-punitivă față de erorile neintenționate care sunt raportate de personalul implicat.

TAROM efectuează investigații ale unor incidente și evenimente produse în operare, cu scopul de a îmbunătăți continuu siguranța zborului, având specialiști pentru astfel de investigații.

5.1. ACTIVITATEA DE MEDIU

Compania TAROM consideră prioritară responsabilitatea față de mediu având o abordare sistematică asupra menținerii sub control a impactului proceselor sale asupra mediului. Vizând îmbunătățirea continuă a performanței de mediu în conformitate cu legislația și reglementările naționale și europene în vigoare, în anul 2011 TAROM a considerat oportună Certificarea Sistemului de Management de Mediu conform standardului internațional ISO 14001, în ianuarie 2015 sistemul fiind recertificat.

În decembrie 2015 a fost realizat auditul energetic conform Legii 121/2014 privind eficiența energetică, iar din anul 2016 este asigurat managementul energetic.

Compania raportează către autoritățile de mediu date privind: emisiile, substanțele care diminuează stratul de ozon, deșeurile, chimicalele, conform legislației de mediu în vigoare și Directivelor Europene. De asemenea, Compania își îndeplinește obligațiile ce îi revin privind raportarea lunară și achitarea taxelor către Administrația Fondului pentru Mediu.

Din 2012, TAROM a implementat sistemul de comercializare a cotelor de emisii ale UE (EU ETS), conform Directivei 2008/101/CE care reprezintă cadrul cheie de reglementare al UE privind reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră (CO₂). În sensul asigurării conformității cerințelor Directivei, se elaborează anual Raportul de emisii și se achiziționează certificate astfel încât să fie

restituite în Registrul UE numărul de certificate echivalent emisiilor produse ce corespund zborurilor realizate în interiorul spațiului aerian european.

Față de reglementarea menționată, eficiența utilizării combustibililor și reducerea emisiilor au devenit un obiectiv important, conducând la dezvoltarea unui program de creștere a eficienței combustibililor ce are ca prioritate siguranța zborului, inițiative specifice fiind puse în practică doar în urma unei analize de evaluare a riscurilor (risk-assessment). Managementul combustibilului suplimentează elementele de siguranță a zborului cu acuratețe și eficiență, prin atenția cu care se evaluează consumul, disciplina operațională impusă și feedback-ul primit.

În urma auditului IATA FEGA (Fuel Efficiency Gap Analysis) din 2009, TAROM a inițiat o serie de măsuri, una dintre acestea fiind introducerea în Manualul de Operare al Companiei a unui capitol de proceduri și bune practici de pilotaj în vederea reducerii consumului de combustibil. Astfel, conducerea executivă a Companiei a aprobat Programul Fuel Efficiency Improvement (FEI) elaborat de către Direcția Operațiuni Zbor, program construit pe modelul furnizat de IATA.

6. INFORMAȚII DESPRE PERSONAL

Politica de resurse umane s-a axat în principal pe planificarea și gestionarea resurselor umane în conformitate cu planul de management al Companiei.

În perioada ianuarie - decembrie 2016 activitatea companiei s-a desfășurat cu un număr mediu 1841 de salariați, angajați cu contract individual de muncă. La sfârșitul anului 2016 Compania realizează un număr efectiv de 1883 salariați cu contract individual de muncă (contractele de mandat nu sunt incluse).

În conformitate cu Legea Securității și Sănătății Muncii 319/ 2006 și Normele metodologice de aplicare a prevederilor L 319/ 2006 (H.G 1425/ 2006), Compania TAROM a încheiat contracte pentru prestarea de servicii medicale de medicina muncii pentru întreg personalul companiei.

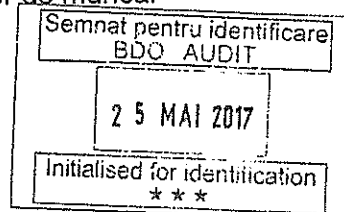
Starea de sănătate este influențată și de condițiile de muncă în care angajatul își desfășoară activitatea.

Controlul medical periodic reflectă starea de sănătate a angajatului la momentul efectuării lui.

Prin compararea ultimului examen medical periodic cu examenele anterioare, se apreciază dinamica stării de sănătate.

În prezent, în Compania TAROM nu sunt declarate boli profesionale.

Pentru îmbunătățirea condițiilor de muncă s-au identificat acțiunile necesare, astfel ca în BVC 2016, aprobat prin H.G. 446/2016, precum și în proiectul BVC 2017 au fost prevăzute investiții pentru relocarea, modernizarea și adaptarea posturilor de muncă.



În Compania TAROM în anul 2016 nu s-au înregistrat evenimente care să fi avut drept cauze condițiile de muncă.

7. DEZVOLTAREA PREVIZIBILĂ A SOCIETĂȚII

Pe plan mondial, traficul aerian a continuat să crească și în anul 2016. Măsurată prin numărul de pasageri plători pe kilometri zburăți (RPK), creșterea traficului de pasageri este estimată la 5,9% în 2016, față de 7,4% în 2015 și 5,7% în 2014, conform estimărilor preliminare ale IATA. Prin prisma capacității oferite ASK se estimează că a crescut cu 6,2% în anul 2016, față de 6,7% în anul 2015 și 5,5% în 2014.

Europa se situează sub media de pe piața mondială cu o estimare de creștere cu 3,8% a RPK și cu o previziune de continuare a creșterii cu 4% în anul 2017. Totodată, din punct de vedere ASK (capacitatea oferită pasagerilor), creșterea la nivelul Europei a fost de 3,8% în anul 2016 și este estimată a se majora cu 4,3% în anul 2017. Ca urmare, profitul marginal se estimează că a atins 5,1%, cel mai ridicat nivel din ultimul deceniu, în timp ce profitul per pasager transportat a fost de 9,4\$/pax. Pentru anul 2017 previziunile indică scăderea profitului marginal la 4,1%, în timp ce profitul per pasager transportat se va diminua la aproximativ 7,5\$/pax.

Din punct de vedere al numărului de pasageri, traficul aerian al Bucureștiului a înregistrat în anul 2016 o creștere de 18,3% față de anul 2015. Pe Aeroportul Internațional Henri Coanda s-au înregistrat aproximativ 10,98 milioane de pasageri și 108.200 de mișcări de aeronave. În anul 2016 pe Aeroportul Internațional Henri Coandă București au operat 37 de companii aeriene, care au transportat pasageri către 92 de destinații.

În acest climat macroeconomic, TAROM a transportat în anul 2016 aproximativ 2,4 milioane pasageri, în creștere cu aproximativ 1% față de anul 2015. TAROM va continua să se concentreze pe păstrarea cotei de piață.

8. FLOTA ȘI OPERAȚIUNILE LINIEI AERIENE

După creșterea semnificativă în anul 2015 a profiturilor în industria transportului aerian, anul 2016 a continuat și consolidat trendul, astfel încât profiturile și traficul de pasageri sunt în creștere. Operatorii din Europa și America de Nord, împreună, reprezintă peste 80% din totalul profiturilor industriei aeriene în 2015.

TAROM a redus pierderea în anii 2012-2016, însă se impune o analiză de raționalizare operațională adaptată la piață, în vederea reducerii în continuare a pierderilor și a trecerii pe profit a Companiei.

Este esențial ca TAROM să întreprindă unele îmbunătățiri la nivelul operațiunilor de zbor, al operațiunilor de sol și de întreținere pentru a permite o creștere a eficienței.

În prezent TAROM operează cu 21 aeronave:

Tip aeronava	Numar de aeronave pe fiecare tip	Capacitate	Distanța maximă de zbor
BOEING 737-700	4	14B+102Y	4.900 km/ 4.100km
BOEING 737-300	4	134Y(8B+126Y)	2.780 km/ 3.400km
AIRBUS A318-111	4	14B+99Y, 26B+81Y	2.780 km
ATR 42-500	7	48BY	1.200 km
ATR 72-500	2	68BY	950 km

Consiliul de Administrație a aprobat scoaterea din funcțiune a celor două aeronave Airbus A310 aflate în proprietatea TAROM ce au fost oprite de la zbor începând cu 12.09.2016 YR-LCA și 31.10.2016 YR-LCB și a dispus conducerii executive efectuarea unei expertize pentru stabilirea valorii estimate a fi obținute în ambele variante de valorificare (ca atare sau prin dezmembrare).

TAROM trebuie să își optimizeze flota pentru a corespunde cerințelor specifice modelului de operare prin eliminarea unor tipuri de aeronave existente și înlocuirea acestora cu altele, ceea ce va permite Companiei, dacă nu crearea unui avantaj competitiv sustenabil pe piață, cel puțin concurența cu succes a altor companii aeriene și, astfel, îmbunătățirea imediată a rezultatelor financiare. Pe această bază (regândirea modelului de operare și restructurarea flotei), putem continua cu re-gândirea și re-calibrarea tuturor proceselor și activităților din cadrul Companiei. Avantajele unei flote jet optimizate includ printre altele și un singur standard de pregătire pentru personalul navigant, eliminarea necesității menținerii unei rezerve multiple de echipaje precum și o infrastructură simplificată de suport aferentă flotei. De asemenea avantajele menținerii unei flote tinere, moderne cu un accent semnificativ pe consum redus de carburant, un grad de "reliability" ridicat și mai ales un grad mare de utilizare zilnică a aeronavelor pot determina gradul de sporire a veniturilor obținute per aeronavă și în acest fel generarea de profit din operare.

9. RISCURI EXTERNE

Aceste riscuri sunt legate de factori din afara TAROM și afectează compania aeriană prin modificarea cererii de servicii oferite de aceasta, a mediului concurențial sau a costului unor produse, care nu pot fi controlate de TAROM cum este, de exemplu, prețul petrolului.

Problemele macroeconomice la nivel mondial (evoluția prețului petrolului, a raportului EUR/USD, problemele economice ale Chinei, etc.) și europene (Brexit-ul, dezechilibrele economice din Uniunea Europeană, în special din zona Euro, etc.), coroborate cu problemele geopolitice din zonă (criza imigranților în Europa, atentatele teroriste în marile orașe europene, situația din Ucraina, cea din Turcia, problemele din Orientul Mijlociu, etc.) creează presiuni suplimentare asupra industriei aviatice și a celor conexe (turism, migrația forței de muncă, etc.). Companiile aeriene din întreaga lume profită de pe urma prețului redus al petrolului, însă încetinirea economică și scăderea prețului biletelor reprezintă probleme pentru un sector care operează cu o marjă de profit redusă.

9.1. Riscul legat de dezvoltarea pieței

În 2016, industria mondială a transportului aerian a deschis 3.042 de noi rute aeriene, număr care reprezintă o medie de aproape 8 noi rute în fiecare zi, înregistrându-se totuși o ușoară scădere față de anul 2015, când s-au înregistrat un număr de 3.109 noi rute. Acest lucru a fost evidențiat de portalul specializat în monitorizarea și analiza deschiderii de rute aeriene la nivel mondial anna.aero, a cărei bază de date de noi rute indică faptul că, în mod specific, aproape jumătate din noile rute lansate (55%) corespund rutelor între două aeroporturi nedeservite de către o altă companie. În medie, frecvența de operare a noilor rute a fost de 4,1 zboruri/săptămână. Pe rutele deservite și de către o altă companie, s-a înregistrat o frecvență medie de 4,9 zboruri/săptămână (de la 4,8 zboruri/săptămână în anul 2015), în timp ce pe rutele cu adevărat noi frecvența medie de operare a fost de 3,4 zboruri/săptămână (la fel ca în anul 2015). Topul rutelor noi este dominat de companiile low cost din Europa. Ryanair-200 noi rute, easyJet-106 noi rute și Wizz Air-100 noi rute conduc companiile care au lansat majoritatea din noile rute. Astfel, în topul primelor 20 companii aeriene ce au deschis rute noi, 13 companii au baza în Europa, aproape toate fiind de tip low cost, având o bună acoperire geografică: Germania (Eurowings – 35 noi rute, SunExpress Germany – 35 noi rute), România (BlueAir – 32 noi rute), Scandinavia (Norwegian – 32 noi rute) și Anglia (Flybe – 47 noi rute, Jet2.com – 27 noi rute).

TAROM operează o rețea de rute în principal intra-europene, majoritar scurt și mediu curier, distanța medie de operare fiind de aprox 1.200 km. Din acest motiv, Compania concurează cu toate categoriile de operatori existenți în piață, și anume low cost, legacy, subsidiarele low cost ale

companiilor de tip legacy, companii de nișă. Cea mai mare problemă o reprezintă faptul ca pe acest tip de rețea de rute, TAROM trebuie să înfrunte o concurență acerbă venită în principal din partea competitorilor de tip low cost a caror ofertă de preț redus a forțat în timp atât companiile mari, cât și mici, de tip legacy, să practice tarife comparabile pentru a putea să-și mențină cotele de piață în ceea ce privește operarea pe acest tip de rute scurte intra-europene, chiar dacă acest lucru le-a generat pierderi importante.

În plus, companiile mari au avantajul operării din Hub-uri puternice pe rute lung curier, fără concurența companiilor de tip low cost, rute generatoare de yielduri superioare, și deci de profit, care au dat până de curând posibilitatea finanțării pierderilor rezultate din operarea scurt și mediu curier.

9.2. Riscul de preț al combustibilului

În desfășurarea activității curente, Compania este expusă unui risc ridicat legat de prețul pe piață al petrolului. Fluctuațiile semnificative în prețul petrolului pot avea un impact major asupra rezultatului Companiei.

Prețul combustibililor reprezintă cel mai dificil element de prognozat dintre toate costurile TAROM. TAROM nu s-a implicat în operațiuni de hedging pe prețul combustibilului, fiecare creștere a prețului afectează direct linia aeriană, dar se analizează posibilitatea folosirii acestui tip de instrument financiar în viitor. Odată cu scăderea prețului petrolului, multe companii aeriene au avut costuri mari din contractele de hedging, deoarece nu au prevăzut coborârea cotațiilor de petrol la un nivel atât de scăzut (prin contractul de hedging companiile sunt obligate să acopere diferențele care rezultă dacă prețul petrolului scade față de prețul din piață).

Până în prezent, în Compania TAROM, metoda prin care s-a realizat, în principal, contracararea efectului creșterii prețului petrolului a fost prin introducerea unei taxe de petrol în prețul biletului.

9.3. Riscul valutar

În politica sa, compania este afectată de evoluția piețelor valutare, respectiv: EUR/USD, EUR/GBP, EUR/RON. Politica de prețuri a Companiei, în majoritate, este focalizată pe moneda EUR, însă din activitatea de operare rezultă obligații și în alte monede, rata de schimb valutar putând afecta rezultatele.

9.4. Riscul aferent mediului economic

La începutul acestui an, Fondul Monetar Internațional și-a revizuit în sens ascendent previziunea referitoare la dezvoltarea economiei mondiale, afirmând că aceasta va crește cu 3,4% în acest an, tendință ce va continua în 2018.

Pe de altă parte, potrivit raportului "Riscurile Globale", lansat de Forumul Economic Mondial de la Davos, primele cinci mari riscuri la adresa economiei mondiale nu includ, anul acesta, Brexit-ul (ieșirea Marii Britanii din UE), populismul și terorismul. Conform acestui raport pentru 2017, cele cinci teme care reprezintă amenințări majore sunt: șomajul sau un nivel scăzut al ocupării pe piața muncii, șocul prețurilor energiei, crizele fiscale, eșecul guvernantei naționale și instabilitatea socială profundă.

Raportul menționează: "Analiza pentru acest an arată cinci provocări majore cu care se confruntă lumea acum. Primele două sunt din categoria economică: inegalitatea creșterii veniturilor și disparitatea avuțiilor. Acest lucru semnalează nevoia de revigorare a creșterii economice (...) Reforma capitalismului de piață trebuie pusă pe agendă".

Totodată, raportul aduce în atenție polarizarea socială și modificările climatice, ca amenințări majore la adresa economiei. "Anul acesta, temerile legate de mediu sunt mai evidente ca niciodată", subliniază raportul.

Conform aceluiași document, avansul tehnologiei este catalizator al riscurilor globale, în condițiile în care șomajul crește pe fondul digitalizării operațiunilor.

Conducerea Companiei nu poate previziona toate efectele în caz de criză, cu impact asupra sectorului financiar din România. Conducerea societății are permanent în vedere adoptarea măsurilor necesare pentru sustenabilitatea și dezvoltarea Companiei în condițiile curente de piață.

9.5. Riscul de rată a dobânzii

Riscul generat de rata dobânzii este riscul ca valoarea instrumentelor financiare să varieze datorită fluctuațiilor de pe piață a ratelor dobânzilor. Riscul fluxului de lichidități determinat de dobânzi este riscul variației în timp a costurilor cu dobânzile. Acest risc corespunde unei pierderi sau unei absențe a câștigului, fiind determinat de evoluția ratei dobânzii.

9.6. Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare deținute până la scadență în condiții normale de afaceri sunt prezentate în bilanț la cost sau la valoarea de rambursare, după caz. Valoarea justă este suma la care instrumentul financiar ar putea fi schimbat într-o tranzacție curentă între părți interesate, într-o tranzacție directă, la prețul pieței, alta decât vânzarea forțată sau de lichiditate. Valoarea justă este obținută din prețurile cotate pe piață și modelele de actualizare a fluxului de lichidități, după caz.

La 31.12.2016, valorile contabile ale numerarului și echivalentelor de numerar, furnizorilor și clienților, angajamentelor și datoriei pe termen scurt aproximau valorile lor juste datorită scadențelor pe termen scurt ale acestor active și datorii.

9.7. Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din posibilitatea neonorării obligațiilor față de Companie de către clienți, în condiții normale de piață. Pentru a controla acest risc, Compania evaluează periodic solvabilitatea financiară a clienților săi.

10. PLANUL DE ADMINISTRARE

Planul de administrare pentru perioada 2016-2019 înaintat AGA prevede o serie de acțiuni și măsuri propuse, o parte dintre acestea urmând a fi implementate preponderent în colaborare cu consultantul strategic, o altă parte putând fi implementate independent, prin acțiuni concertate ale Consiliului de Administrație și conducerii executive.

Astfel:

- au fost implementate măsurile de îmbunătățire a serviciilor de catering, prin îmbunătățirea condițiilor contractuale cu furnizorul de astfel de servicii
- a fost demarat și se află în fază avansată de implementare proiectul de entertainment la bord (AirFi)
- a fost demarată și este în stadiu avansat procedura de închiriere în regim de dry-lease a două aeronave care să înlocuiască A310 retrase de la operare.
- au fost luate măsurile administrative de restructurare a zonei juridice, prin desființarea Direcției Juridice și contractarea unor case de avocatură pentru reprezentarea Companiei; măsura a fost impusă ca ultimă soluție, avându-se în vedere imposibilitatea contractării de servicii juridice în conformitate cu OUG 26/2002, ca urmare a neobținerii avizului Direcției Juridice din Ministerul Transporturilor pentru aprobarea AGA.
- activitatea de mentenanță a fost reorganizată, cu rezultate bune, reducându-se substanțial întârzierile curselor generate de indisponibilizările aeronavelor.

În ceea ce privește selectarea unui consultant strategic, în 2016 au fost derulate două proceduri de licitație, ambele rămase fără rezultat. Chiar dacă nefinalizarea procedurilor de licitație a avut loc din motive obiective, în lipsa consultantului strategic conduce la întârzieri pe unele acțiuni importante din Planul de administrare, în special cele privind restructurarea – stabilirea modelului de business, modernizarea completă a părții administrative a companiei, armonizarea flotei, restructurarea rețelei de rute, lansarea programului "Tarom Night" și a companiei "Tarom Light".

Indicatorii de performanță pe anul 2016, estimați în Planul de administrare pentru 2016-2019 au fost realizați astfel:

Indicatori de performanță	Plan de Administrare An 2016	Realizat 2016	An 2016 Realizat vs Plan de Administrare %
Venituri totale (milioane LEI)	1.396	1.240	88,82
Cheltuieli totale (milioane LEI)	1.403	1.287	91,73
Rezultat (milioane LEI)	-7	-47	671,43
Cost productivitate (cheltuieli la 1000 lei venituri)	1.005	1.038	103,28
Profitabilitate pe pasager	-3,90	-10,47	268,5
Pasageri	2.520.450*	2.406.477	95,48
Pondere vânzări online din total vânzări	20%	14%	70

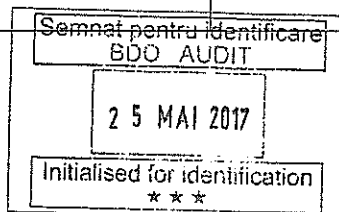
* sursa pentru indicatorul numarul de pasageri estimati 2016 este BVC 2016 aprobat.

11. ALTE INFORMAȚII

Remuneratia Administratorilor, a membrilor Adunarii Generale a Actionarilor și Cheltuielile cu salariile pentru conducerea executivă cu contract de mandat.

Remunerația fixă brută lunară a membrilor Consiliului de Administrație numiți prin Hotărârea nr.3/23.03.2015 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor a fost în cuantum de 5.259 lei, plata efectuându-se în conformitate cu prevederile contractelor de administrare.

Consiliul de Administratie si Adunarea Generala a Actionarilor	Remunerație brută/luna	Remunerație brută an 2016
Administratori – membri CA	5.259 lei	331.656 lei
Membrii A.G.A		191.057 lei



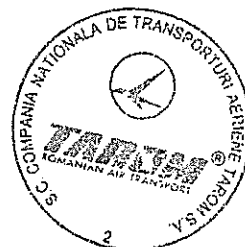
Cheltuielile cu remuneratiile pentru conducerea executivă cu contract de mandat, Directorul General-CEO, Director General Administrativ-CAO, Director Financiar –CFO si Director Comercial - CCO, se prezintă după cum urmează:

Conducere executivă TAROM	Remunerație netă/lună	Remunerație brută/lună	Alocație și cazare net/lună
Director General Executiv - CEO	10.000 Euro	-	4.000 Euro
Director General Executiv - CEO	25.997 lei	34.422 lei	
Director Financiar - CFO	24.189 lei	32.132 lei	
Director General Administrativ - CAO	24.189 lei	32.132 lei	-
Director General Administrativ - CAO	16.669 lei	22.608 lei	
Director Comercial - CCO	16.669 lei	22.608 lei	-

Consiliul de Administrație al Companiei Naționale de Transporturi Aeriene Romane
 TAROM S.A. la data de 27.04.2017

- Dna. Silvia Popeangă – administrator și Președinte CA
- Dl. Florescu Radu Francis - administrator
- Dl. Andrei Dragoș - administrator
- Dl. Iordache Valentin - administrator
- Dl. Măchiță Dan – Aurel - administrator provizoriu
- Dna. Velicu Alina Georgeta - administrator provizoriu
- Dl. Marica Răzvan Alexandru - administrator provizoriu

Președintele Consiliului de Administrație
SILVIA POPEANGĂ



Semnat pentru identificare BDO AUDIT
25 MAI 2017
Initialised for identification ***

EXECUTIA BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

				mii lei		
				Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	1.527.808,82	1.240.140,29	81,17
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1.438.095,07	1.165.481,20	81,04
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5	89.713,75	74.659,09	83,22
	3	Venituri extraordinare	6			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	1.534.619,16	1.287.107,04	83,87
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1.447.686,69	1.229.060,48	84,90
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	1.018.139,95	872.371,59	85,68
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsaminte asimilate	10	774,41	568,82	73,45
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	215.210,38	202.098,97	93,91
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	135.167,49	126.474,07	93,57
		C1 ch. cu salariile	13	132.522,60	123.890,29	93,49
		C2 bonusuri	14	2.644,89	2.583,78	97,69
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	24.032,70	26.630,17	110,81
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal (aferente pensionarilor)	16	11.763,87	11.777,14	100,11
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	4.691,71	1.644,45	35,05
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	51.318,48	47.350,28	92,27
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	213.561,95	154.021,10	72,12
	2	Cheltuieli financiare	20	86.932,47	58.046,56	66,77
	3	Cheltuieli extraordinare	21			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-6.810,34	-46.966,75	689,64
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23			
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24			
	1	Rezerve legale	25			
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29			

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

EXECUTIA BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

			mii lei			
			Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30			
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31			
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32			
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33			
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a			
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34			
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36			
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37			
	a)	cheltuieli materiale	38			
	b)	cheltuieli cu salariile	39			
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40			
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41			
	e)	alte cheltuieli	42			
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	138.255,93	67.431,70	48,77
	1	Alocații de la buget	44			
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	138.255,93	67.431,70	48,77
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	2.083	1.883	90,40
	2	Nr.mediu de salariați total	49	1.923	1.841	95,74
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	5.742,41	5.611,07	97,71
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană*) (Rd.13/Rd.49/12*1000	51	5.649,66	5.516,91	97,65

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

EXECUTIA BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

						mii lei
				Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	4 bis	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000 *)	51 bis	5.742,88	5.607,93	97,65
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	747,84	633,07	84,65
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53			
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	1.004,46	1.037,87	103,33
	8	Plăți restante	55			
	9	Creanțe restante	56	3.250,00	3.003,76	92,42

*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

*) Rd.51= Rd.154 din Anexa de fundamentare nr.2

*) Rd.51 bis= castig mediu salarial neajustat cu cheltuielile privind reintregirea salariilor

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016						mii lei
0	1	2	3	Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%
6=5/4						
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)		29	1.534.619,16	1.287.107,04	83,87
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:		30	1.447.686,69	1.229.060,48	84,90
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31	1.018.139,95	872.371,59	85,68
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	433.600,90	320.152,75	73,84
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33			
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	423.333,91	313.291,83	74,01
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	18.232,37	18.811,72	103,18
	b2)	cheltuieli cu combustibili	36	350.445,95	243.533,04	69,49
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	6.909,87	3.570,14	51,67
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	3.342,52	3.286,14	98,31
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	14,60	4,64	31,78
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	87.359,89	82.398,72	94,32
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	49.937,29	49.719,19	99,56
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	24.375,07	20.999,76	86,15
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	1.830,00	1.841,98	100,65
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	22.545,07	19.157,78	84,98
	c)	prime de asigurare	45	13.047,53	11.679,77	89,52
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	497.179,16	469.820,12	94,50
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47			
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	52.968,93	43.176,99	81,51
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	2.751,72	367,04	13,34
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	4.120,97	264,62	6,42
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	235,00	15,10	6,43
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	3.885,97	249,52	6,42
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studii de piață, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55			
		- ch.de promovare a produselor	56			

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016						mii lei
0	1	2	3	Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%
				4	5	6=5/4
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57			
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	58			
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	59			
	d3)	- pentru cluburile sportive	60			
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	61			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	7.517,98	7.841,46	104,30
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	29.612,10	30.748,67	103,84
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	25.107,05	25.746,93	102,55
		-interna	65			
		-externa	66			
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	11.038,81	11.170,52	101,19
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	1.355,82	1.030,55	76,01
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	4.503,20	4.643,09	103,11
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70			
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	1.396,20	1.399,95	100,27
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	3.107,00	3.243,14	104,38
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73			
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76			
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77			
	j)	alte cheltuieli	78	386.061,35	370.944,22	96,08
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	774,41	568,82	73,45
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80			
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81			
	c)	ch. cu taxa de licență	82			
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83			
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	6,54	6,61	101,07
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	767,87	562,21	73,22

 Semnat pentru identificare
 BDO A8511

25 MAI 2017

Pagina 44 of 69

 Initialised for identification

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016						mii lei
			Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	215.210,38	202.098,97	93,91
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	135.167,49	126.474,07	93,57
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	132.522,60	123.890,29	93,49
		a) salarii de bază	89	105.171,91	99.321,52	94,44
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	18.517,21	17.892,72	96,63
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	8.833,48	6.676,05	75,58
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	2.644,89	2.583,78	97,69
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și	93	504,40	503,55	99,83
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95			
		b) tichete de masă;	96	2.140,49	2.080,23	97,18
		c) tichete de vacanță;	97			
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98			
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	24.032,70	26.630,17	110,81
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal (aferente pensionarilor)	101	11.763,87	11.777,14	100,11
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	12.268,83	14.853,03	121,06
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	103			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	4.691,71	1.644,45	35,05
		a) pentru directori/directorat	105	3.175,23	1.084,10	34,14
		-componenta fixă	106	2.446,62	1.084,10	44,31
		-componenta variabilă	107	728,61		0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	669,48	369,29	55,16
		-componenta fixă	109	353,94	369,29	104,34
		-componenta variabilă	110	315,54		0,00
		c) pentru AGA și cenzori		847,00	191,06	22,56

Semnat pentru identificare

BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016

mii lei

				Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112			
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	51.318,48	47.350,28	92,27
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	34.522,74	32.807,30	95,03
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	739,83	691,74	93,50
		c)-ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	8.384,84	7.912,62	94,37
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	2.727,20	2.553,58	93,63
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii (ch. protecție socială, tratament și odihnă)	118	3.529,84	2.420,35	68,57
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	1.414,03	964,69	68,22
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	213.561,95	154.021,10	72,12
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	1.203,25	3.681,56	305,97
		- către bugetul general consolidat	122			
		- către alți creditori	123	1.203,25	3.681,56	305,97
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124	1.746,67	222,12	12,72
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125		0,00	
	d)	alte cheltuieli	126	64.540,45	23.602,21	36,57
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	146.960,95	122.233,83	83,17
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	-889,37	4.281,38	-481,39
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	41.756,88	88.173,67	211,16
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130			
	f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a	3.018,44	0,00	0,00
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131	42.646,25	83.892,29	196,72
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	42.646,25	83.892,29	196,72
		- din participarea salariaților la profit	133			
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	12.760,00	13.294,14	104,19

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016						mii lei
			Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		- venituri din alte provizioane	135	29.886,25	70.598,15	236,22
	2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	86.932,47	58.046,56	66,77
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	137	11.214,61	7.441,31	66,35
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	138	11.214,61	7.441,31	66,35
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139			
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140	75.717,86	50.009,09	66,05
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141			
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142			
	c)	alte cheltuieli financiare	143	0,00	596,16	
	3	Cheltuieli extraordinare	144			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	-6.810,34	-46.966,75	689,64
		venituri neimpozabile	146	20.697,88	93.202,50	450,30
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	199.032,04	217.073,05	109,06
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148			
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149			
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	135.167,49	126.474,07	93,57
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	132.522,60	123.890,29	93,49
		- Cheltuieli cu salariile aferente personalului angajat pe perioadă determinată	151 a	4.392,24	4.614,83	105,07
		- Cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată	151 b	0,00	0,00	
		-Cheltuielile cu salariile aferente reintregirii cheltuielilor cu salariile pe anul 2016, determinate ca urmare a acordarii unor creșteri salariale în anul 2015	151 c	2.151,13	2.010,74	93,47
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2.083	1.883	90,40
	4	Nr.mediu de salariați	153	1.923	1.841	95,74
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioadă determinată	153 a	100	118	118,00
		Nr. de personal mediu angajat pe perioadă determinată	153 b	66	100	151,52
	5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151-Rd.151c)	154	5.649,66	5.516,91	97,65
	a bis)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor cu salariile Rd.151 /Rd.153/12*1000	154 bis	5.742,88	5.607,93	97,65
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.150 – rd.93* - rd.98-rd.151c)/Rd.153]/12*1000	155	5.742,41	5.611,07	97,71
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	747,84	633,07	84,65

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification
 * * *

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016							mii lei
				Aprobat 2016 cf. HG 446/2016	Realizat 2016	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	
		- venituri din alte provizioane	135	29.886,25	70.598,15	236,22	
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157				
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159				
		- pret mediu (p)	160				
		- valoare=QPF x p	161				
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162				
7		Plăți restante	163				
8		Creanțe restante, din care:	164	3.250,00	3.003,76	92,42	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	159,00	0,00	0,00	
		- de la operatori cu capital privat	166	3.091,00	3.003,76	97,18	
		- de la bugetul de stat	167				
		- de la bugetul local	168				
		- de la alte entitati	169				
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	170				
VI		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	171	138.255,93	67.431,70	48,77	
1		Surse proprii	172	138.255,93	67.431,70	48,77	
2		Alocații de la buget (capitalizari Lg 136/98), din care:	173	0,00	0,00		
		Rambursari de rate aferente creditelor, din care:	174	0,00	0,00		
	a)	- interne	175				
	b)	- externe	176	0,00	0,00		
		Rambursari de dobanzi si comisioane, din care:	177	0,00	0,00		
		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	178	138.255,93	67.431,70	48,77	
		Cheltuieli aferente investițiilor, inclusiv cele aferente investițiilor în curs la finele anului	179	138.255,93	67.431,70	48,77	
		Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	180	0,00	0,00		
	a)	- interne	181				
	b)	- externe	182	0,00	0,00		
*) Rd.154 bis= castig mediu salarial neajustat cu cheltuielile privind reintregirea salariilor							
*) în limita prevazuta la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare							

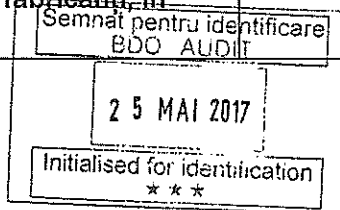
Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante							
mii lei							
Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	Termen realizat	Aprobat 2016 cf. H.G. 446/2016		Realizat 2016	
				Rezultat brut (+/-)	Plăți restante (+/-)	Rezultat brut (+/-)	Plăți restante (+/-)
0	1	2	3	4	5	6	7
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante						
	Cresterea veniturilor din transport pasageri curse regulate prin cresterea frecventelor si/sau deschiderea a cel puțin doua curse noi	TR IV 2016	TR IV 2016	51.142,79		8.728,25	
	Renegocierea unor contracte in sensul diminuării unor cheltuieli cu terții	TR I 2016	TR I 2016	2.000,00		1.626,53	
	Cresterea veniturilor din transport pax curse charter.	TR IV 2016	TR IV 2016	2.161,76		0,00	
	Recuperare creante (venituri din reactivare creante)	TR IV 2016	TR IV 2016	50,00		27,09	
	TOTAL Pct. I			55.354,55	0,00	10.381,87	0,00
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I						
	Cresterea cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a cresterii investițiilor			-20.871,24		0,00	
	TOTAL Pct. II			-20.871,24	0,00	0,00	0,00
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II			34.483,31	0,00	10.381,87	0,00

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei				
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	138.255,93	67.431,70	48,77
1	Surse proprii, din care:	138.255,93	67.431,70	48,77
	a) - amortizare	146.960,95	122.233,83	83,17
	b) - profit			
2	Alocații de la buget (capitalizari Lg 136/98), din care:	0,00	0,00	
	Rambursari de rate aferente creditelor, din care:	0,00	0,00	
	a) - interne			
	b) - externe	0,00	0,00	
	-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700			
	-Rambursari de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG si hangar			
	Rambursari de dobanzi si comisioane, din care:	0,00	0,00	
	-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	0,00		
	-Rambursari de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG si hangar			
3	Credite bancare, din care:			
	a) - interne			
	b) - externe			
4	Alte surse, din care:			
	- (denumire sursă)			
	- (denumire sursă)			
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	138.255,93	67.431,70	48,77
1	Investiții în curs, din care:	2.103,96	1.782,80	84,74
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	2.103,96	1.782,80	84,74
	Continuare statie de preepurare pt. apele uzate (amenajare platforma de spalare exterior avioane)	133,20	0,22	
	STATIE DE PREEPURARE A APELOR UZATE	133,20	0,22	0,16
	Realizat: TAXA ELIBERARE CERTIFICAT DE URBANISM - C8/120 MJ112100150/2		0,97	
	Clădire Corp F reabilitare/modernizare - proiectare	44,40		0,00
	Clădire Corp F - Suplimentare sistem de monitorizare si supraveghere video	22,20		0,00
	Amenajare parcare salariați clădire Corp F	44,40		0,00
	Inlocuire usi acces Corp F - intrarea din spate , (usa exteriora + usa intermediara interioara,inclusiv intrarea in subsolul cladirii)	22,20		0,00
	PROIECT /REABILITARE/RENOVARE/MODERNIZARE CORP F	133,20	0,00	0,00
	Stop Rudder Input Warning (SRIW) - Investitie in curs din 2014-2015	932,40	1.618,87	173,62
	Total investitie:Sistem "Stop Rudder Input Warning" pentru avo-	932,40	1.618,87	173,62
	A310			

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
0	1	2	3	4=3/2
	Servicii implementare interfață SAP-AMASIS - continuare "Aplicație Soft cu funcția de interfață AMASIS - SAP" pt. serviciile de configurare AMASIS-IFR Skeyes	66,60		0,00
	Servicii transfer date depozit piese în format digital	124,32		0,00
	Total investitie: Aplicatie Soft cu functia de interfata AMASIS - SAP	190,92	0,00	0,00
	Investiție necorporală în curs la 31.12.2014: SOFT DIGITIZARE DEPOZIT PIESE CU FUNCȚIA DE INTERFAȚĂ (bază interfață SAP-Magazie-AMASIS)	130,98		0,00
	Dezvoltare Soft digitizare atelier sculărie	124,32		0,00
	Hardware digitizare atelier sculărie (code bar + hardware)	62,16		0,00
	Total investitie:Dezvoltare Soft digitizare depozit piese (bază interfață SAP-Magazie-AMASIS)	317,46	0,00	0,00
	Investiție în curs la 31.12.2014 ÎNTREȚINERE SISTEM SECURIZARE HANGAR - CONTROL ACCES ELECTRONIC TAROM (cda. int.: 8/160)	8,88		0,00
	Investiție în curs la 31.12.2014 EXECUȚIE BARIERĂ PRINCIPALĂ ȘI SECUNDARĂ DE SECURITATE AERONAVE / CONTROLLER ACCES PLATFORMĂ TEHNICĂ TAROM (cda. int.: 8/128)	66,60		0,00
	Total executie bariera securitate -platforma tehnica TAROM (cda. int.:8/128)	75,48	0,00	0,00
	Investiție în curs la 31.12.2014 SISTEM MONITORIZARE ȘI CONTROL DE TEMPERATURĂ ȘI UMIDITATE ÎN DEPOZIT PIESE - DIR.TEHNICĂ (cda. int.: 8/100)	3,80		0,00
	Investiție în curs la 31.12.2014 STAND FIXARE PALĂ ELICE 568F-1 - (cda. int.: 8/49)	9,00		0,00
	Investiție în curs la 31.12.2014 BUILD-UP OF AIRCRAFT POTABLE WATER SYSTEM CLEANING DEVICE AND AIRCRAFT ENGINE WATER WASH (com int 8/124) (cda. int.: 8/124)	44,40	0,72	1,61
	Achizitie scule - IN CURS din 2015	44,40		0,00
	Investiție în curs: Scule și echipamente speciale necesare echipării laboratorului de asimilari și suport tehnic (osciloscop, programator PIC, stație dezlipit elemente SMD, surubelnițe fine, pensete, clești, etc.)	22,20		0,00
	Investiție în curs MAȘINĂ DE RECTIFICAT ROTUND	133,20	135,12	101,44
	Investiție în curs 17.07.2015 Sistem testare în sarcina a starterilor, APU, motoarelor electrice și actuatorilor rotativi de pe aeronavele TAROM, fabricație MAGTROL sau echivalent (cda. int.: 8/204) -(Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	22,20	25,89	116,64



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei				
0	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
1	2	3	4=3/2	
	Investiție în curs - Introducere în lista de capabilități System Control Unit (parte a In-Flight Entertainment) ce echipează aeronavele Boeing 737CL&NG	2,02		0,00
	UPGRADE capacitate de stocare HDD SATA - inv. In curs	5,95	1,02	17,14
	UPGRADE cu memorie RAM tip PC2-5300 - inv. In curs	0,23		0,00
	UPGRADE cu memorie RAM tip PC2700 - inv. In curs	0,60		0,00
	Investitie necorporala in curs: sistem dezvoltare aplicatii comanda si control laboratoare si bancuri testare /contolere proces - Embarcadero RAD Studio Arhitect	22,20		0,00
	Investitie in curs : Amenajare incinta necesara colectarii reziduurilor rezultate in urma procesului de cadmiere	11,10		0,00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
2	Investiții noi, din care:	31.452,46	5.361,52	17,05
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	31.452,46	5.361,52	17,05
	UTILAJE SI ALTELE 2016			
	Achizitie acumulator Hyster	13,32		0,00
	APARAT AER CONDITIONAT	3,00		0,00
	Masina numarata/verificat valuta	10,10		0,00
	Aer conditionat - 18000 BTU	4,44		0,00
	Carucior Atlas 1/2 pentru gunoi	17,84		0,00
	CLIMATIZOR 12000BTU	9,59		0,00
	CLIMATIZOR 30000 BTU	6,44	5,24	81,35
	CLIMATIZOR 24000 BTU	5,55	3,09	55,62
	conditioner	5,20		0,00
	1 scaun pilot / antrenament "pilot incapacitated"	8,89		0,00
	Ghilotina manuala cu cutit A3	4,44		0,00
	APARAT AER CONDITIONAT	2,50		0,00
	Masina de surfilat	13,32		0,00
	Echipament electrostatic cu doua pistoale Graco	39,96		0,00
	Motostivuitor multifunctional	288,60		0,00

 Semnat pentru identificare
 BDO AUD 288,60

25 MAI 2017

Pagina 52 of 69

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	mii lei %
0	1	2	3	4=3/2
	Aparate aer conditionat	18,00		0,00
	Scule aviatie	88,80	84,75	95,44
	APARAT AER CONDITIONAT 12000 BTU	2,50		0,00
	Aparat aer conditionat	5,33		0,00
	Numarator automat de particule - Realizat- "DUS (SPALATOR)DE URGENTA PT.OCHI BINOCULAR CU FIXA"	66,60	4,52	6,78
	Biureta automata cu precizie de minim 0,05 ml	6,66		0,00
	Titratot fotometric ASTM D974	66,60		0,00
	Echipament masurare duritate materiale	39,96		0,00
	Lampa inspectie ultraviolete	8,88		0,00
	Echipamente , accesorii(sonde,cabluri,reference standards,baterii acumulatoare.lampi,piese de schimb,etc) pentru necesitati impredictibile	133,20	97,15	72,94
	Sistem inspectie videoscop 1~4 Metri, diametru 1~8 mm	88,80		0,00
	Echipament automat de inspectie a semitamburilor rotilor trenului de aterizare	133,20		0,00
	Aparat masurare grosimi de material cu ultrasunete	44,40		0,00
	Sistem inspectie termografie	88,80		0,00
	Echipament inspectie cu Frecventa de Rezonanta	44,40		0,00
	Aparat aer conditionat	5,33		0,00
	Multi Product Calibrator	125,24		0,00
	Microbus informatizat model LH LEOS	88,80		0,00
	Scule speciale de aviatie	222,00	65,60	29,55
	Platforma lucru tren A318	66,60		0,00
	Scara ajustabila	66,60		0,00
	Scara de acces A318/B737	88,80		0,00
	Scara motor ATR	88,80		0,00
	Hydraulic tool kit Relizat: "DISPOZITIV DIGITAL PRESURIZARE AER/HIDRAULIC"	44,40	76,29	171,82
	WinGrip AIO Twin Pad Flight Line Kit	88,80		0,00
	Pompa capote capacitate mare	11,10		0,00
	Truse scule avx si mec (20 Sectia Airbus si 10 Boeing)	133,20		0,00
	Achizitie continere pentru a/p IASI	31,08	11,77	37,87
	Realizat:"CONTAINER MONOBLOC ECONOMIC 6000x2400x2550"			
	Realizat:"STORNO AVANS 2 BUC.CONTAINER MONOBLOC(vezi MF 212246431/6432)" - avans inregistrat in 2015			
	Buster statie azot HASKELL AGT 15/30 Realizat:"MODERNIZARE STATIE DE PRODUS SI IMBUTELIAT AZOT" - MJ113000000/6	37,74	79,63	210,99
	Modernizare statie azot Realizat:"MODERNIZARE STATIE DE PRODUS SI IMBUTELIAT AZOT" - MJ113000000/6	26,64		0,00

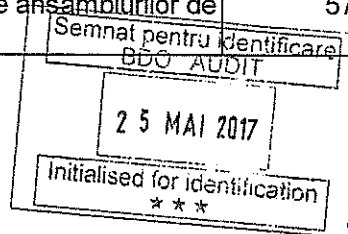
 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	Monitorizare concentratie de azot in camera de imbuteliere - Realizat:"MODERNIZARE STATIE DE PRODUS SI IMBUTELIAT AZOT" - MJ113000000/6	8,88		0,00
	Uscator aer pt. statia de azot - Realizat:"MODERNIZARE STATIE DE PRODUS SI IMBUTELIAT AZOT" - MJ113000000/6	8,88		0,00
	Presa compactare deseuri metalice contaminate cu produse periculoase pt mediu	6,66		0,00
	Grup electrogen tip Houchin	222,00		0,00
	Grup incalzitor avion (pt degivrare cu aer cald)	111,00		0,00
	Sistem bariera acces auto Directia Tehnica (inlocuire)	15,54		0,00
	Sistem bariera acces auto Corp F - intrarea principala (inlocuire)	15,54		0,00
	Sistem bariera acces auto Corp F - parcare salariati (inlocuire)	15,54		0,00
	Freza zapada	11,10		0,00
	Bormasina rotopercutoare profesionala	2,66		0,00
	Polizor unghiular profesional 115 mm	0,89		0,00
	Polizor unghiular profesional 230 mm mm	1,33		0,00
	Bormasina profesionala cu acumulatori	2,22		0,00
	Scule elctrice	8,88		0,00
	Invertor pentru incarcat acumulatori HYMO	4,44		0,00
	Sursă de sol motorizată 140kVA 115/200V 400Hz AC, 28.5V DC 600A	310,80		0,00
	Sursă de sol Solid State 90kVA 115/200V 400Hz AC, 28V DC 600A + cabluri conectori	208,68		0,00
	Scule și echipamente speciale necesare în activitatea de asimilare componente aeronave ce se desfășoară în Laboratorul de Asimilări și Suport Tehnic (programator PIC, stație dezlipit elemente SMD, surubelnițe fine și pensete cu protecție ESD, etc.)	44,40		0,00
	Obținere autorizare TCC pt. semnare contract de OVERHAUL Starter-Generatori ATR42/72 cu firma NETAERO (Olanda)	44,40		0,00
	Întreținere sistem de control acces	10,00		0,00
	Securizare clădirea Line Maintenance (control acces și monitorizare video)	26,64		0,00
	Echipament de teleprezentă pentru activități de întreținere tehnică la distanță	66,60		0,00
	Întreținere dispozitive / scule speciale / echipamente de testare pentru Aeronave - Sculărie	111,00		0,00
	Debitmetre oxigen	51,06	28,31	55,44
	Strung de mare precizie și putere cu reglare continuă a turației (max. 3000RPM) și viteză constantă de strunjire cu indicator de poziție pe 3 axe + accesorii	66,60		0,00
	Întreținere dispozitive / scule speciale / echipamente de testare pentru Aeronave	66,60		0,00
	Presă semiautomată pentru extras nituri din discurile ansamblurilor de frânare, tip HARE sau echivalent	57,72		0,00



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	mii lei %
0	1	2	3	4=3/2
	Presa semiautomata pentru nituirea discurilor ansamblurilor de franare, tip HARE sau echivalent	44,40		0,00
	Scule de uz general	15,54		0,00
	Dispozitiv de tăiere rotativă tip Rotocup – Bosch	2,89		0,00
	Scule dispozitive și echipamente pentru asimilări componente aeronave pentru situații neprevăzute	33,30	3,17	9,53
	Stand universal de testare fabricație Hamilton Sundstrand pentru componente din sistemul pneumatic/condiționare și motor de la aeronavele Boeing 737, Airbus 320 și ATR	222,00		0,00
	Set reparație conducte hidraulice rigide diverse dimensiuni, model 5175 și 5720, fabricație Stanley-Harrison, pentru aeronavele Boeing, Airbus și ATR	58,61		0,00
	Set scule pneumatice pentru strângere/desfacere piulițe roți, fabricație Atlas-Copco	44,40		0,00
	Scule, dispozitive și echipamente pentru asimilare Ansamblu Elice aeronave ATR 42/72	222,00		0,00
	Uscător de mâini pentru ateliere	1,00		0,00
	Banc golire/încărcare HALON 1211	22,20	21,40	96,38
	Banc golire/încărcare HALON 1301	22,20	24,03	108,25
	Scule și dispozitive aprobate D.O.T. pentru testare cilindrii sub presiune	44,40		0,00
	Sursă de putere neîntreruptibilă 3000VA pt. alimentarea cuptorului de încălzire tobogane aeronave flotă	2,50		0,00
	Presa pliere tobogane de salvare	24,42		0,00
	Asimilare scule dispozitive și echipamente pentru aeronave - sculărie, prin forțe proprii Realizat": "CODIFICATOR (ENCODER) ELT ADT 406 - P/N: 03N6" ; " BANC TESTARE TRANSCIVER VHF-22; COM.8/43"	44,40	11,75	26,46
	Echipamente necesare dezvoltării laboratorului de testare în sarcină a mașinilor electrice (DC&AC) adăugând capabilitățile de O/H pentru IDG 737NG/A318- (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	111,00		0,00
	Dispozitiv pentru testare senzori/traductori temperatura/presiune componente aeronavă	4,44	4,51	101,46
	Battery Analyzer / Charger 6 Canale -(Suma reprezinta valoarea materialelor necesare ce vor fi achizitionate de la mai multi fabricanti, in scopul realizarii proiectului cu forte proprii)	4,44		0,00
	Completare capabilitate testare AOA si TAT cu tunel aerodinamic	8,88		0,00
	Dezvoltare capabilitati reparatie si testare Propeller Electronic Control unit (PEC) aeronave ATR42/72	39,96		0,00
	Dezvoltare capabilitati reparatie si testare Propeller Interface Unit (PIU) aeronave ATR42/72	35,52		0,00

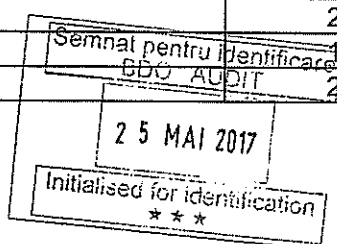
Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
		mii lei		
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	Dezvoltare capabilitati reparatie si testare Multi Functional Control Unit (MFCU) aeronave ATR42/72	31,08		0,00
	Dezvoltare capabilități testare transparentă RADOME aeronave flotă - (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	44,40		0,00
	Power Meter radiofrecvență 40GHz / 2KW	22,20		0,00
	Osciloscop 350 MHz, min. 2 canale	52,61	49,73	94,51
	Scule necesare în activitatea de întreținere componente electronice de aeronavă	6,00		0,00
	VSWR Meter	6,66		0,00
	Dezvoltare capabilitati reparatie echipamente EFIS CRT de pe ATR42	44,40		0,00
	CSDB/Arinc429 Data Bus Analyzer	11,10		0,00
	Sursă DC reglabilă, 0-35 V/10 A, riplu 100 mV cu precizie de 1 mV, cu 2 canale, afișor digital și limitare de curent	8,88	14,62	164,68
	Sursă DC reglabilă, 0-50 V/10 A, riplu 100 mV cu precizie de 1 mV, cu afișor digital și limitare de curent	4,44		0,00
	Sursă DC reglabilă tensiune 0-35V, curent 0-700A cu afișor digital	48,84		0,00
	Function generator	19,98		0,00
	Masina de tuns iarba (motor benzina)	2,66		0,00
	aer conditionat	19,98		0,00
	Mașină de găurit de putere mare cu variație continuă de putere și accesorii aferente	6,50		0,00
	Aparat aer conditionat 24000BTU - achizitie centralizata	3,09	3,09	100,00
	Aparat aer conditionat 24000BTU - achizitie centralizata	3,43	3,43	100,00
	Aparat aer conditionat 18000BTU - achizitie centralizata	2,57	2,57	100,00
	Aparat aer conditionat 18000BTU - achizitie centralizata	2,81	2,81	100,00
	ACHIZITII ROTABILE PENTRU FLOTA/I110100000	218,29	30,85	14,13
	ACHIZITII ROTABILE PENTRU FLOTA/I111010000	582,48	1022,27	175,50
	ACHIZITII ROTABILE PENTRU FLOTA/I111030000	82,67		0,00
	ACHIZITII ROTABILE PENTRU FLOTA/I140100000	676,87	942,78	139,29
	ACHIZITII ROTABILE PENTRU FLOTA/I150100000	3.947,62	3144,97	79,67
	ROTABILE RECLASIFICATE		-773,42	
	C/VAL.TAXA PLACUTE DE INMATRICULARE VEHICUL LENT-MJ436812615/1 - VEHICUL ELECTRIC UTILITAR "MELEX" MODEL 865, SEMI		0,10	
	C/VAL.TAXA PLACUTE DE INMATRICULARE VEHICUL LENT - MJ436812626/1 - VEHICUL ELECTRIC UTILITAR MELEX CU BENA MODEL 967		0,10	
	TAXA HANDLING - BANC TESTARE PT.COMPONENTE ; VIDEO REPRODUCER UNIT- COM. 8/169 - MJ212246385/0		0,20	
	TAXA HANDLING - BANC TESTARE PANELS P1-3, P3-1 - COMANDA 8/170 - MJ212246386/0		0,35	

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei				
0	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
1	2	3	4=3/2	
	MARCA INDIVIDUALA TAROM 1		3,00	
	MARCA INDIVIDUALA TAROM 2		3,00	
	MARCA VERBALA TAROM - CLASELE NISA 35,39,42,43.		1,32	
	Investiții IT 2016			
	Relocare dataserver și server AMASIS în spațiu special amenajat Hangar etaj 1 (UPS, aer condiționat, rack cu switchuri, nod optic, finalizarea conexiunii de 1GB/s în Direcția Tehnică)	31,08		0,00
	PC tip 1 - Lot 1-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	845,38		0,00
	PC tip 2 - Lot 1-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	26,64	20,12	75,53
	PC tip 3 - Lot 1-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	177,60	86,00	48,42
	Laptop tip 1 - Lot 1-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	11,63	6,78	58,32
	Laptop tip 2 - Lot 1-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	133,20	68,25	51,24
	Imprimanta LaserJet color A4 - Lot 2-Aprobat BVC2015 - Proc.Demarata	75,75		0,00
	Imprimanta LaserJet color A3 - Lot 2-Aprobat BVC2015 - Proc.Demarata	30,01	13,36	44,52
	Echipament multifunctional laserjet monocrom - Lot 2-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	41,38		0,00
	Scanner A4 - Lot 2-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	8,88	11,01	123,96
	Scanner A3 - Lot 2-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	19,98	12,31	61,62
	Plotter - Lot 2-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	17,76	6,72	37,82
	Videoproiector tip 1 - Lot 3-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	33,39	27,54	82,47
	Videoproiector tip 2 - Lot 3-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	2,89	2,91	100,97
	UPS 4.5KW - Lot 4-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	30,16	14,60	48,42
	UPS 10KW - Lot 4-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	107,09	32,88	30,71
	NAS - Lot 5-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	4,44	2,80	63,06
	Sistem de Audioconferinta - Lot 5-Aprobat BVC2015 -Proc.Demarata	2,66	3,87	145,16
	Interfata SkyPriority conectare sisteme PSS (SITA/AMADEUS)	121,20		0,00
	Modul de Marketing SkyPriority	141,40		0,00
	SkyPriority faza2 - indicator FastTrack in 2D barcode BP	101,00		0,00
	Server aplicatii proiecte SkyTeam (SkyLAMS, SkyPriority, SkyTransfer)	66,60		0,00
	Licente server baza de date	155,40		0,00
	Certificate digitale	7,10		0,00
	IATCI Dashboard -raport lunar furnizat de SITA catre SkyTeam referitor rata de esec a IATCI intre membrii aliantei	60,60		0,00
	PC-uri	9,77	6,90	70,60
	Laptop	5,55		0,00
	PC	5,55		0,00
	PC DESKTOP	5,33		0,00
	COMPUTER	8,88		0,00
	Calculator + monitor	9,99		0,00
	HUB SITA	4,44		0,00

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
0	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
1	2	3	4=3/2	
USB	4,44		0,00	
Monitoare/Display PC	4,00		0,00	
PC	13,32		0,00	
IMPRIMANTE BOARDING	88,80		0,00	
IMPRIMANTE BAG TAG	88,80		0,00	
EXTENSIE SAN STORAGE DS4700	55,06		0,00	
Asigurare back-up echipamente interconectare directii : 1 buc CISCO 3750 + IP SERVICES (OSPF)	44,40	26,20	59,01	
Asigurare back-up echipamente interconectare directii: 1 buc CISCO 2960	13,32		0,00	
Asigurare conectare la sediu prin VPN: ASA5525 + AnyConnect Essentials VPN License - ASA 5525-X (750 Users)	44,40		0,00	
2 PORTURI GBIC PT CISCO 3750G-12S	5,86		0,00	
SWITCH CISCO 2960 24PORT	15,63		0,00	
SWITCH CISCO 48 PORT	9,77		0,00	
SWITCH CISCO 2960 48PORT	19,54		0,00	
APARAT MONITORIZARE RETEA (HW+SW)	60,61		0,00	
HDD 1.2TB SAS pt extinderea capacitatii de stocare a ariei de stocare IBM v3700	32,32		0,00	
HDD 1T pentru backup date	12,12		0,00	
LAPTOP TIP1 - Ultrabook Lenovo ThinkPad X1 Carbon 14 cu procesor Intel® Core™ i5-4300U 1.90GHz, Haswell, 8GB, SSD 180GB, Intel® HD Graphics, Microsoft Windows 7 Professional + Upgrade Windows 8 Pro, Black	31,79		0,00	
LAPTOP TIP2	14,12		0,00	
LAPTOP TIP2	4,71		0,00	
LAPTOP TIP3 - 15,6", Intel Core I7 @ 3,5 GHz, 16 GB RAM, 1000 GB HDD	13,00	10,22	78,59	
Imprimanta laser color A3	5,24		0,00	
Imprimanta laser color A3	5,24		0,00	
imprimanta LJ color A4	5,24		0,00	
imprimanta LJ color A4	2,62		0,00	
imprimanta LJ color A4	2,62		0,00	
imprimanta LJ color A4	2,62		0,00	
imprimanta LJ color A4	2,62		0,00	
imprimanta LJ color A4	2,62		0,00	
imprimanta LJ color A4	5,24		0,00	
imprimanta LJ color A4	2,62		0,00	
imprimanta LJ color A4	2,62		0,00	
Imprimanta multifunctionala color	10,92		0,00	
Photoshop	3,06		0,00	
Imprimanta multifunctionala color	10,92		0,00	
Imprimanta multifunctionala color	21,84		0,00	
MULTIFUNCTIONALA	10,92		0,00	
PC CU MONITOR DIAG MARE	28,42		0,00	



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
0	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
1	2	3	4=3/2	
	USB	4,44		0,00
	Monitoare/Display PC	4,00		0,00
	PC	13,32		0,00
	IMPRIMANTE BOARDING	88,80		0,00
	IMPRIMANTE BAG TAG	88,80		0,00
	EXTENSIE SAN STORAGE DS4700	55,06		0,00
	Asigurare back-up echipamente interconectare directii : 1 buc CISCO 3750 + IP SERVICES (OSPF)	44,40	26,20	59,01
	Asigurare back-up echipamente interconectare directii: 1 buc CISCO 2960	13,32		0,00
	Asigurare conectare la sediu prin VPN: ASA5525 + AnyConnect Essentials VPN License - ASA 5525-X (750 Users)	44,40		0,00
	2 PORTURI GBIC PT CISCO 3750G-12S	5,86		0,00
	SWITCH CISCO 2960 24PORT	15,63		0,00
	SWITCH CISCO 48 PORT	9,77		0,00
	SWITCH CISCO 2960 48PORT	19,54		0,00
	APARAT MONITORIZARE RETEA (HW+SW)	60,61		0,00
	HDD 1.2TB SAS pt extinderea capacitatii de stocare a ariei de stocare IBM v3700	32,32		0,00
	HDD 1T pentru backup date	12,12		0,00
	LAPTOP TIP1 - Ultrabook Lenovo ThinkPad X1 Carbon 14 cu procesor Intel® Core™ i5-4300U 1.90GHz, Haswell, 8GB, SSD 180GB, Intel® HD Graphics, Microsoft Windows 7 Professional + Upgrade Windows 8 Pro, Black	31,79		0,00
	LAPTOP TIP2	14,12		0,00
	LAPTOP TIP2	4,71		0,00
	LAPTOP TIP3 - 15,6", Intel Core i7 @ 3,5 GHz, 16 GB RAM, 1000 GB HDD	13,00	10,22	78,59
	Imprimanta laser color A3	5,24		0,00
	Imprimanta laser color A3	5,24		0,00
	imprimanta LJ color A4	5,24		0,00
	imprimanta LJ color A4	2,62		0,00
	imprimanta LJ color A4	2,62		0,00
	imprimanta LJ color A4	2,62		0,00
	imprimanta LJ color A4	2,62		0,00
	imprimanta LJ color A4	5,24		0,00
	imprimanta LJ color A4	2,62		0,00
	imprimanta LJ color A4	2,62		0,00
	Imprimanta multifunctionala color	10,92		0,00
	Photoshop	3,06		0,00
	Imprimanta multifunctionala color	10,92		0,00
	Imprimanta multifunctionala color	21,84		0,00
	MULTIFUNCTIONALA	10,92		0,00
	PC CU MONITOR DIAG MARE	28,42		0,00

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
0	1	2	3	4=3/2
	Imprimanta multifunctionala negru	7,41		0,00
	Oracle Database Enterprise Edition	1.687,20		0,00
	Oracle Internet Application Server Ent Ed	621,60		0,00
	PC TIP1	3,55		0,00
	PC TIP1	21,31		0,00
	PC TIP1	7,10		0,00
	PC TIP1	53,28		0,00
	PC TIP1	131,42		0,00
	PC TIP1	71,04		0,00
	PC TIP1	7,10		0,00
	PC TIP1	28,42		0,00
	PC TIP1	7,10		0,00
	PC TIP1	3,55		0,00
	Desktop PC, Intel Core I5-I7 @ 4 GHz, 16 GB RAM, 1000 GB HDD	14,21		0,00
	PC TIP1	21,31		0,00
	PC TIP1	17,76		0,00
	PC TIP1	14,21		0,00
	PC TIP1	21,31		0,00
	PC TIP1	17,76		0,00
	PC TIP1	21,31		0,00
	PC TIP1	7,10		0,00
	PC TIP1	7,10		0,00
	PC TIP1	10,66		0,00
	PC TIP1	10,66		0,00
	PC TIP1	10,66		0,00
	PC TIP1	7,10		0,00
	PC TIP1	7,10		0,00
	PC TIP1	31,97		0,00
	PC TIP1(necesare saloanelor business class CLJ si TSR) - proiect SkyLAMS	7,10		0,00
	DESKTOP PC (inclusiv MONITOR, TASTATURA, MOUSE)	3,55		0,00
	PC TIP2 -Computer placa video duala cu 2 monitoare de 22", 4 GB RAM (STOZ=H101)	17,76		0,00
	PC TIP3-Computer placa video duala cu cite 2 monitoare de 24" , 8 GB RAM, quad core (OCC=A4)	8,88		0,00
	RACK CAMERA SERVERE	11,10		0,00
	RACK EXPLOATARE IT	11,10		0,00
	Scanner mobil	85,34		0,00
	Licenta Scanner mobil	5,94		0,00
	Scanner A3 min 50ppm	8,08		0,00
	STORAGE SERVER STOREWIZE 24 HDD*600GB	202,00		0,00
	SERVER SERIA X - tip2	126,54		0,00
	Server tip3	22,20		0,00
	Server tip4	44,40		0,00

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
	INDICATORI	Valoare	Valoare	mii lei
		an 2016	Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	Server pentru Q-Pulse: Windows 2008 or newer Microsoft SQL Server 2008 or newer Microsoft .NET framework 4.5 RAM Requirements: 22 Gb Processor 2.6Ghz Quad Core or better	31,08		0,00
	TABLETE ANDROID	2,58		0,00
	TABLETE IOS	3,11		0,00
	Ipad/TABLETE IOS	6,22		0,00
	TABLETE WIN	4,00		0,00
	Tablete Windows pentru avo A310 (min 10.1 " - preferabil 12") Microsoft Surface 64 GB	31,97		0,00
	UPGRADE PC HDD	5,24		0,00
	UPGRADE PC MEMORII PC2-5300	6,66		0,00
	PROIECTOR VIDEO FULL HD	8,88		0,00
	Videoproiector, luminozitate 4.000-5.000 ANSI lumeni, contrast 11.000:1, Rezoluție nativă 1920 x 1080	8,88		0,00
	Videoproiector Samsung SP-P410M Ultra Probability	8,88		0,00
	Realizat "DEFIBRILATOR CU MONITOR EKG(DEFIBRILATOR RESCUE" MJ212526433-prin realocare de la pozitiile 195,201,256		22,87	
	UPS 1KVA RACK MOUNTABLE	12,61		0,00
	UPS 1KVA RACK MOUNTABLE	3,15		0,00
	UPS 3KVA/AEROGARA RACK DOZ	15,98		0,00
	UPS 6KVA	15,98		0,00
	UPS 6KVA	15,98		0,00
	UPS 6KVA	15,98		0,00
	UPS 12KVA	68,38		0,00
	UPS 12KVA	68,38		0,00
	UPS 20KVA TRIFAZIC	179,38		0,00
	UPS 20KVA TRIFAZIC	89,69		0,00
	Proiect cablare structurata Agentia Splai	48,84		0,00
	Proiect cablare structurata Agentia Victoria	48,84		0,00
	Useri aditionali SAP ERP Professional user	289,84		0,00
	Useri aditionali SAP ERP Limited professional user	20,78		0,00
	Licente Payroll	39,96		0,00
	SOFTWARE DE BAZA LICENTIERI	44,40	3,03	6,82
	SOFTWARE GESTIONARE PARC ECHIPAMENTE + INCIDENTE	44,40		0,00
	Licente useri Business Objects (Raportare si Dashboard)	88,80		0,00
	Licente useri Bugetare si Planificare Financiara	177,60		0,00
	Implementare SAP- Business Intelligence & Solutie Bugetare si Planificare Financiara	488,40		0,00
	Implementare procese de cash-flow realizat si cash-flow bugetat	111,00		0,00
	UPGRADE SISTEM REVENUE ACCOUNTING	4.040,00		0,00
	AAAS SCHED 24 SUA	532,80		0,00
	AAAS SCHED 32 OSA	155,40		0,00

Semnat pentru identificare

BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
0	INDICATORI	Valoare	Valoare	mii lei
		an 2016	Realizat decembrie	%
1	2	3	4=3/2	
	SOFT SITA pentru trimitere date pasaport pentru zborurile catre /din UK si alte tari	121,20		0,00
	30 Licente Liaison	14,56		0,00
	Modul statistica DCS	141,40		0,00
	Setare SITA pentru verificarea utilizarii secventiale a biletelor electronice	36,36		0,00
	Upgrade Soft Horizon Check-in	202,00		0,00
	Sistem DCS(daca se decide schimbarea actualului sistem SITA DCS)	1.110,00		0,00
	Sistem DCS(daca se decide schimbarea actualului sistem SITA DCS)	141,40		0,00
	AVIOBOOK (sau alta aplicatie EFB asemanatoare)	808,00		0,00
	Soft generare NOTAM de la EAD Eurocontrol	35,52		0,00
	Licente Flight Radar24	0,27		0,00
	Aplicatii pentru transmiterea API (rutine care se adauga softului FleetWatch)- Realizat 5 buc UPGRADE ECHIPAMENT PC CU MEMORIE SUPLIMENTARA	177,60	3,07	1,73
	SITA Flight Monitoring (soft pentru urmarirea zborurilor	60,60		0,00
	Sistem informatic monitorizare consum combustibil Jet si emisii	606,00		0,00
	DESKTOP	8,88		0,00
	PC DESKTOP	6,66		0,00
	videoproiector cu becuri de rezerva	26,64		0,00
	PC	7,10		0,00
	Imprimanta multifunctionala	7,41		0,00
	MS SQL SERVER (SQLSvrEntCore 2014 SNGL OLP 2Lic NL CoreLic Qlfd) -QPULSE	277,41		0,00
	MS SQL SERVER (SQLSvrEntCore 2014 SNGL OLP 2Lic NL CoreLic Qlfd)-FLEETWATCH	277,41		0,00
	Proiect pilot de virtualizare hardware a unui compartiment din Tarom (SERVER+CLIENTI)	45,51		0,00
	IT Corporate Disaster Recovery Plan	666,00		0,00
	Proiect implementare solutii de securitate IT bazate pe token si smart card	84,36		0,00
	Upgrade licente sisteme de operare Microsoft	961,26		0,00
	Solutie inventariate software si hardware	44,40		0,00
	Q-Pulse Gael Web Reporting	36,36		0,00
	Q-Pulse Gael Ipad Reporting Applications	12,12		0,00
	Imprimanta cod bare (BD)	13,32		0,00
	Cititor cod bare (BD)	13,32		0,00
	Cititor portabil bar code	7,10		0,00
	Fax(BD)	4,44		0,00
	Laptop	47,06		0,00

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
0	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
1	2	3	4=3/2	
	Laptop/notebook - procesor cu performanta cel puțin echivalenta cu Intel QuadCore N3530 (2GHz/ 1333 MHz FSB/ 2 MB L2 Cache); HDD minim 250 GB; RAM minim 3 GB DDR3; unitate optica DVD-RW; ecran tip LCD/LED, diagonala 17.3 inch, rezolutie 1920x1080	8,88		0,00
	Laptop	8,11		0,00
	Laptop: CPU Intel Core i7, RAM 16GB DDR4, HDD 1TB 7200RPM, GPU nVidia 2GB DDR5, rezoluție nativă 1920x1080, OS Win10 x64, display 17.3	44,40		0,00
	Dispozitiv criptografic securizat si certificat digital calificat - semnatura electronica digitala pentru documente	31,08		0,00
	Update licente AUTOCAD	22,20		0,00
	Licente CATIA V5	310,80		0,00
	Avizier electronic	8,88		0,00
	Laptop: CPU Intel Core i7, RAM 16GB DDR4, HDD 1TB 7200RPM, GPU nVidia 2GB DDR5, rezoluție nativă 1920x1080, OS Win10 x64, display 17.3	13,32		0,00
	Laptop: CPU Intel Core i7, RAM 16GB DDR4, HDD 1TB 7200RPM, GPU nVidia 2GB DDR5, rezoluție nativă 1920x1080, OS Win10 x64, display 17.3	8,88		0,00
	Laptop/notebook	88,80		0,00
	IMPRIMANTA LASERJET	5,00		0,00
	imprimanta alb negru	5,33		0,00
	Imprimanta laser monocrom HP laserjet Enterprise (BAO)	4,44		0,00
	Imprimanta duplex	8,88		0,00
	Imprimanta laser color	15,54		0,00
	imprimanta color	6,66		0,00
	Imprimanta ink-jet color	5,24		0,00
	Imprimanta color	2,62		0,00
	Imprimanta color	2,62		0,00
	Imprimanta inkjet HP	5,24		0,00
	Imprimanta multifunctionala HP	7,41		0,00
	Monitor/Display pentru vizualizare plan de zbor pentru MCC cu diagonala >= 200cm	8,88		0,00
	Microsoft Surface Book - 256GB ; Intel Core i7; 8GB MEMORIE	88,80		0,00
	Network attached storage (NAS) capacitate >=16TB pentru MCC	11,10		0,00
	Sistem Desktop	35,52		0,00
	COMPUTER +MONITOR	3,55		0,00
	Calculator cu DVD writer	7,10		0,00
	Calculator cu DVD writer	7,10		0,00
	Sisteme Desktop cu monitor LCD (procesor cu performanta cel puțin echivalenta cu Intel Core i3, RAM minim 3 GB DDR3; monitor tip LCD/LED, diagonala 17inch,dvd writer)	24,86		0,00
	Computer Desktop	10,66		0,00
	Sisteme Desktop cu monitor LCD config. ultima generatie (BAO)	24,86		0,00

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
0	1	2	3	4=3/2
	Sisteme Desktop cu monitor LCD config. ultima generatie	3,55		0,00
	CALCULATOARE	49,73		0,00
	Computer desktop	35,52		0,00
	Calculator cu DVD writer	5,77		0,00
	Sisteme desktop cu monitor de 24 in procesor i5 4670, un SSD minim 128GB, un HDD minim 750 GB, RAM 4 GB DDR3, unitate optica DVD-RW monitor tip LCD/LED diagonala 22 inch rezolutie 1920x1080 (format 16:9) cu boxe incluse, placa de baza cu iesiri pentru al doilea display (VGA/DVI), windows 7 / 32-bit)	119,88		0,00
	Sistem Desktop cu monitor LCD de ultima generatie - procesor cu performanta cel puțin echivalenta cu Intel Core2Duo E8400 (3GHz/ 1333 MHz FSB/ 6 MB L2 Cache); HDD minim 250 GB; RAM minim 3 GB DDR3; unitate optica DVD-RW; monitor tip LCD/LED, diagonala 19 inch, rezolutie 1280x1024 (format 5:4), sau diagonala 22 inch, rezolutie 1680x1050 (format 16:10), sau diagonala 22 inch, rezolutie 1920x1080 (format 16:9)	46,62		0,00
	Sistem cu monitor LCD ultima generatie(BD)	48,84		0,00
	PC Desktop	48,00		0,00
	4thgeni5/RAM4GB/HDD500GB/Win7Pro/Monit21,5inFullHD			
	Scannere mare viteza	20,00		0,00
	statie grafica IBM pt CATIA	35,52		0,00
	soft CATIA pt statia grafica	111,00		0,00
	Software examinare on-line	13,32		0,00
	Scanner -rezolutie/viteza mare -stocare interna	8,88		0,00
	Tabletă: CPU Quad Core 2GHz, RAM 4GB DDR3, 64GB flash drive, rezoluție nativă 1920x1200, OS Win8.1 Pro, diagonală 12 inch	81,70		0,00
	Tabletă: CPU Quad Core 2GHz, RAM 4GB DDR3, 64GB flash drive, rezoluție nativă 1920x1200, OS Win8.1 Pro, diagonală 12 inch	21,31		0,00
	camera video + casti cu microfon	4,44		0,00
	Proiector video FullHD pentru vizualizarea schemelor electronice complexe și a desenelor de execuție (1920x1080, DLNA, WiDi - wireless display)	8,88		0,00
	VIDEOPROIECTOR	3,11		0,00
	licente adobe acrobat	17,76		0,00
	licenta soft Snagit	8,88		0,00
	licenta microsoft visio	8,88		0,00
	LICENTA ACOS - ATR COURSE SOFTWARE		2,13	
	SITE WEB ATO TAROM		4,99	
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		mii lei		
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	103.781,76	60.141,35	57,95
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	103.781,76	60.141,35	57,95
	Constructii Montaj2016			
	INLOCUIRE USA ACCES AGENTIE CU SISTEM TERMOPAN si INLOCUIRE VITRINE CU SISTEM TERMOPAN/PERETE CORTINA	97,68		0,00
	CENTRALA TERMICA IMMERGAS MINI EOLO 243E + MONTAJ MJ211736488		10,42	
	RENOVARE/REAMENAJA-RE AGENTIE	134,46		0,00
	Portcabine iluminate +conditionate +grup sanitar - Realizat "LUCRARI DE PIETRUIRE SUPRAFATA PORTCABINE AP.IASI	126,54	3,60	2,84
	Reabilitare fatade anexa hangar lucrari avioane - executie	666,00		0,00
	Proiect si executie inlocuire / reabilitare cai rulare portiere hangar	222,00		0,00
	Inlocuire / reabilitare sistem de transport cablu alimentare electrica portiere hangar	48,84		0,00
	Reabilitare acoperis depozite „parc rece"	53,28		0,00
	Refacere hidroizolatie acoperis cladire Simulator + cladire Intretinere Linie	88,80		0,00
	Garaje modulare	88,80		0,00
	Inlocuire policarbonat luminatoare acoperis hangar	44,40		0,00
	Rafturi modulare depozitare tabla+compozite(BD)	6,66		0,00
	Refacere copertine depozit(BD)	26,64		0,00
	Completare sistem de ventilatie magazie piese aeronave și control automat al temperaturii cu aparate AC- (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	31,08		0,00
	Întreținere sistem monitorizare video în zonele de securitate Hangar și Corp F	8,88		0,00
	Reparație și repoziționare sistem iluminare culoar etaj 1, etaj 2 în vederea eficientizării consumului energetic conf. legii eficienței energetice nr. 121/01.08.2014, deciziei nr. 2794/2014 și regulamentului de aplicare -(Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	11,10		0,00

 În scopul identificării
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
				mii lei
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	Execuție lucrări de reparație și reamenajare a spațiului de depozitare echipamente voluminoase (parcul rece)	44,40		0,00
	Execuție lucrări de reparație Sculărie	22,20		0,00
	Sistem de evacuare noxe și instalație filtrare în atelierul Reparații Roți și Ansamblu de Frânare (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	8,88		0,00
	Sistem de evacuare noxe și instalație filtrare în atelierul Reparații Borduri de Atac și Elice Aeronave (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii) Realizat: "DISPOZITIV REMAGNETIZARE COMPONENT CIRCUIT BREAKER"	8,88	1,02	11,50
	Sistem de ventilație și condiționare pentru ansamblul modular destinat proceselor speciale (cadmiere, sablare, spălare roți, execuție scule speciale) (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	8,88		0,00
	Amenajare spațiu depozitare deșeuri toxice (celule acumulatori, uleiuri uzate, electrolit uzat, etc) (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	4,44		0,00
	Amenajare platformă de spălat motoare aeronave	22,20		0,00
	Relocare/reparație clădirea stație de încărcare butelii oxigen și antiincendiară/ Clădirea în care se află cele două ateliere este în stadiu avansat de degradare	22,20		0,00
	Refacere/repoziționare trasee instalație electrică și a panourilor de siguranțe în Laboratoarele Secției Componente Electrice și Electronice (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	4,44		0,00
	Reparație și repoziționare sistem iluminare Laboratoare ATE și Instrumente Bord în vederea eficientizării consumului energetic conf. legii eficienței energetice nr. 121/01.08.2014, deciziei nr. 2794/2014 și regulamentului de aplicare (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziționate de la mai mulți fabricanți, în scopul realizării proiectului cu forțe proprii)	4,44		0,00

 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT

25 MAI 2017

 Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

				mii lei
0	INDICATORI	Valoare	Valoare	%
		an 2016	Realizat decembrie	
1	2	3	4=3/2	
Controale 2016				
	Reparatie Capitala Tren aterizare A310 (se include taxa exchange si refacere istorie LLP)	222,00		0,00
	Reparatie capitala Tren aterizare A318 Realizat: MJ303/0	4.322,07	1.529,72	35,39
	Reparatie Tren aterizare ATR42 - Realizat MJ588/0 "REPARATIE CAPITALA TREN ATERIZARE ATR-42 YR-ATE" si MJ593/0 "REPARATIE CAPITALA TREN ATERIZARE ATR-42 YR-ATA"; MJ301/0	1.494,80	5.170,40	345,89
	Other AD/SB/mods for A310	242,40		0,00
	Other SB/AD/mods for A318	242,40		0,00
	Other SB/AD/mods for ATR42	242,40		0,00
	Other SB/AD/mods for ATR72	242,40		0,00
	A318 - Center wing box attachment holes on pressure panel FR35-36	48,48		0,00
	Structure Modifications pending 737-300	404,00		0,00
	Structure Modifications pending B737-700	404,00		0,00
	ALERT - FUSELAGE - Frames - Body Station 727 outboard chord at stringer 18A, insp. and preventive modification 737-300	177,76		0,00
	SPECIAL ATTENTION - FUSELAGE - Stringer Tie Clips - STA 360 to STA 907, S-10L to S-10R, Insp. and Replacement 737-300	60,73		0,00
	ALERT - NACELLES/PYLONS - Nacelle Strut - Midspar Fuse Pin - Inspection And Repair 737-300	13,62		0,00
	ALERT - WINGS - Trailing Edge Flaps - Outboard Flap Carriage Spindle Repair / Scrap&Replace B737-300	424,20		0,00
	Equipment furnishing pax cabin partition&compartment center overhead stowage box with life raft provision - 9g tie rod attachment change B737-700	61,79		0,00
	DOORS - Aft Cargo - Cross Beam E, Adjacent Lower Corner Frames and Reinforcing Angles - Inspection, Repair and Modification B737-300	170,97		0,00
	FUSELAGE - Structure Around Openings - Number 1 Window Frame - Modification B737-700	9,95		0,00
	ALERT - FUSELAGE - BODY STATION 178 BULKHEAD, INSPECTION AND REPAIR 737-300	120,39		0,00
	ALERT - FUSELAGE - FRAMES AND BULKHEADS - CRACK IN VERTICAL BEAMS AT STATION 178 PRESSURE BULKHEAD 737-300	75,02		0,00
	Magvar 2015 737-300	242,40		0,00
	Magvar 2015 B737-700	242,40		0,00
	EGPWS Terrain Database 737-300 si 737-700	19,39		0,00
	DATALINK* 737-300	404,00		0,00
	DATALINK B737-700	1.983,64		0,00

Semnat pentru identificare

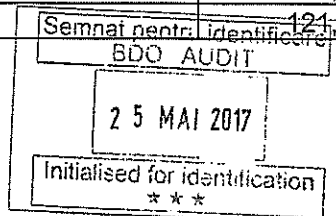
BDO AUDIT

25 MAI 2017

Initialised for identification

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
				mii lei
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	AIR CONDITIONING - Cabin Pressure Indication and Warning System – Redundant Pressure Switch Installation B737-700	307,04		0,00
	AIR CONDITIONING - Cabin Pressure Indication and Warning System – Redundant Pressure Switch Installation 737-300	202,00		0,00
	Avionics Modifications pending 737-300	646,40		0,00
	Avionics Modifications pending B737-700	646,40	3,67	0,57
	ICE AND RAIN PROTECTION - PITOT AND STATIC - Air Data Probe Anti-Icing System - Air Data Probe Heat Automation Installation B737-700	50,90		0,00
	SPECIAL ATTENTION - LIGHTS - Strobe Position Lights - Lightning Protection of the Tail Strobe Light system wiring B737-700	105,04		0,00
	SPECIAL ATTENTION - LIGHTS - Strobe Position Lights - Lightning Protection of the Tail Strobe Light and Wire Bundle B737-300	323,20		0,00
	SPECIAL ATTENTION - INDICATING /RECORDING SYSTEMS - Common Display System - Installation of Phase 3A Display Unit and Database Software B737-700	161,60		0,00
	Automatic dependent surveillance Broadcast (ADS-B OUT); modificarea ATC Transponder P/N 7517800-10005 la standadul DO-260B B737-300	808,00		0,00
	Weather Radar –replace actual p/n with new p/n (old p/n parts obsolescence & discontinued production) B737-300	2.828,00		0,00
	Replace VSCF with CSD (VSFC parts obsolescence & discontinued production) B737-300	3.232,00		0,00
	3 Shop Visits Engines CFM56-3C LLP Repl S/N 857680,857702,857991 737-300	20.604,00	6.028,89	29,26
	1 Engine CFM56-7B vsv bushing+ fan disk+AD AGB+HPT Blades B737-700	3.232,00	0,00	0,00
	1 Engine CFM56-7B LLP Repl B737-700	16.968,00	19.219,19	113,27
	3 Enignes CFM 56-7B rest de platit din 2013 , 2014 ,2015 in urma negocierii facturilor	6.232,70	6.501,70	104,32
	APU A310	2.886,00		0,00
	3APU APS2000 Performance Restauration B737-300	3.232,00	216,22	6,69
	APU A318 (ASC si ATD) 131-9A	3.996,00	908,23	22,73
	2 APU 131-9B LLP Repl B737-700	5.252,00	5.102,88	97,16
	Modificare aprobare executie si instalare etichete	22,62		0,00
	Motoare ATR42 PT1 Blades si LLP (AM0064+AM0085+ED0164+AM0092+AM0066+AM0067+AM0065+AM0091))	12.214,33	7.392,28	60,52
	FMC upgrade - A310	29,18		0,00
	Install ADIRU std AE24 - A318	105,39		0,00
	A310 - Inlocuire Cockpit Voice Recorder	121,20		0,00



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare				
				mii lei
	INDICATORI	Valoare an 2016	Valoare Realizat decembrie	%
0	1	2	3	4=3/2
	YR-BGA - 6C - Realizat: MJ1071/0 "CONTROL DP007691171:12Y+C1+6Y+A11+OOP-YR-BGI 8/223"	1.171,60	1.123,39	95,88
	YR-BGA - 8Y - Realizat: MJ1073/0 "DP0069162 CONTROL C03 + 2Y + 4Y + 8Y - 11/2775(ATG)"	1.131,20	1.699,59	150,25
	YR-BGB 6C - Realizat: MJ1076/0 ;MJ1077/0 ;MJ1078/0 ;MJ1074/0	1.171,60	2.150,78	183,58
	YR-ATD - 4C	808,00	1.012,85	125,35
	YR-ATE - 4C	808,00	652,29	80,73
	YR-ATF - 4C - Realizat"DP 00769230 CONTROL C04 CHECK+ AD DP00769517 - CHECK: 8Y + C2 +OOP + EC2; COM.8/263	808,00	382,82	47,38
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0,00	0,00	0,00
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	917,75	146,03	15,91
	Autoturism Dacia Duster 1,5 dCI 4 x 4, dotari optionale full	131,87	146,03	110,74
	Autoturism	66,60		0,00
	Dacia cargo cu aer conditionat (cerut de legea SSM)	44,40		0,00
	Autoutilitara	177,60		0,00
	Microbuz 16 - 18 locuri - deservire personal navigant	155,40		0,00
	Dacia Dokker(bagaje pierdute)	44,40		0,00
	Dacia Logan MCV (Intretinere Linie)	177,60		0,00
	Dacia Logan berlina (5 locuri)	119,88		0,00
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din	0,00	0,00	
	a) - interne			
	b)- externe	0,00	0,00	
	-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	0,00		
	-Rambursari de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG si hangar	0,00		

Semnat pentru identificare BDO AUDIT
25 MAI 2017
Initialised for identification ***

Crt Simbol	Denumire	Soldurile inițiale		Soldurile la sfârșitul anului		Total ane		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
101000000	Capital social atârșoris rezervat			31.063.130,00	31.063.130,00	31.063.130,00	31.063.130,00		
101200000	Capital social atârșoris varșat		2.191.664.207,50	0,00	31.063.130,00	0,00	2.222.727.337,50		2.222.727.337,50
101400000								0,00	2.222.727.337,50
101600000			0,00	31.063.130,00	62.126.260,00	31.063.130,00	2.253.790.467,50		2.222.727.337,50
105000000	Diferența din reevaluarea îndobilizărilor			121.819.749,28	0,00	121.819.749,28	672.391.680,77		550.571.931,49
105010000	Rezerve din reevaluare îndobilizări ața 30.04.2009			59.001.544,02	173.964.209,65	59.001.544,02	425.877.274,36		366.875.730,34
105999999	Diferența din reevaluarea îndobilizărilor vânic								
105999999				65.950.659,97	65.950.659,97	65.950.659,97	65.950.659,97		
105999999				246.771.953,27	239.914.869,62	246.771.953,27	1.164.219.615,10	0,00	917.447.661,83
105100000	Rezerve legale		0,00	0,00	0,00	0,00	4.555.815,75		4.555.815,75
105900000	Alte rezerve			0,00	0,00	0,00	2.100.000,00		2.100.000,00
106000000	Alte rezerve pentru capitalizare cfin L136			38.054.364,67	13.975.438,94	38.054.364,67	45.038.570,49		6.984.205,82
106000000			0,00	38.054.364,67	13.975.438,94	38.054.364,67	51.691.416,21	0,00	13.640.051,57
106000000			0,00	315.889.447,94	316.016.568,56	315.889.447,94	3.469.704.458,84	0,00	3.153.815.650,90
106000000	Rezultat raportat reprezentând R/L marșap/nerșap			27.426.980,07	0,00	1.477.745.559,38	0,00	1.477.745.559,38	
107000000	Rezultat raportat adaptare IRS			0,00	0,00	0,00	25.268.167,98		25.268.167,98
107000000	Rezultat raportat din corectarea erorilor			0,00	0,00	0,00	6.884.870,49		6.884.870,49
107000000	Rezultat raportat din surplus realiz. din rez.Rez			9.689.229,89	10.026.166,02	9.689.229,89	10.039.522,73		350.262,84
107000000	Rezultat raportat din medle publice credibile			0,00	0,00	455.013.291,46	0,00	455.013.291,46	

52
pentru identificare
EDO AUDIT
5 MAI 2017
for identification

Cod contabile		1991 01-01-2016		Monedă locală Perioada de raportare: 01-13-2016		1992 01-01-2016		1993 01-01-2016		1994 01-01-2016		1995 01-01-2016		1996 01-01-2016		1997 01-01-2016		1998 01-01-2016		1999 01-01-2016		2000 01-01-2016		2001 01-01-2016		2002 01-01-2016		2003 01-01-2016		2004 01-01-2016		2005 01-01-2016		2006 01-01-2016		2007 01-01-2016		2008 01-01-2016		2009 01-01-2016		2010 01-01-2016		2011 01-01-2016		2012 01-01-2016		2013 01-01-2016		2014 01-01-2016		2015 01-01-2016		2016 01-01-2016		2017 01-01-2016		2018 01-01-2016		2019 01-01-2016		2020 01-01-2016		2021 01-01-2016		2022 01-01-2016		2023 01-01-2016		2024 01-01-2016		2025 01-01-2016		2026 01-01-2016		2027 01-01-2016		2028 01-01-2016		2029 01-01-2016		2030 01-01-2016		2031 01-01-2016		2032 01-01-2016		2033 01-01-2016		2034 01-01-2016		2035 01-01-2016		2036 01-01-2016		2037 01-01-2016		2038 01-01-2016		2039 01-01-2016		2040 01-01-2016		2041 01-01-2016		2042 01-01-2016		2043 01-01-2016		2044 01-01-2016		2045 01-01-2016		2046 01-01-2016		2047 01-01-2016		2048 01-01-2016		2049 01-01-2016		2050 01-01-2016		2051 01-01-2016		2052 01-01-2016		2053 01-01-2016		2054 01-01-2016		2055 01-01-2016		2056 01-01-2016		2057 01-01-2016		2058 01-01-2016		2059 01-01-2016		2060 01-01-2016		2061 01-01-2016		2062 01-01-2016		2063 01-01-2016		2064 01-01-2016		2065 01-01-2016		2066 01-01-2016		2067 01-01-2016		2068 01-01-2016		2069 01-01-2016		2070 01-01-2016		2071 01-01-2016		2072 01-01-2016		2073 01-01-2016		2074 01-01-2016		2075 01-01-2016		2076 01-01-2016		2077 01-01-2016		2078 01-01-2016		2079 01-01-2016		2080 01-01-2016		2081 01-01-2016		2082 01-01-2016		2083 01-01-2016		2084 01-01-2016		2085 01-01-2016		2086 01-01-2016		2087 01-01-2016		2088 01-01-2016		2089 01-01-2016		2090 01-01-2016		2091 01-01-2016		2092 01-01-2016		2093 01-01-2016		2094 01-01-2016		2095 01-01-2016		2096 01-01-2016		2097 01-01-2016		2098 01-01-2016		2099 01-01-2016		2100 01-01-2016		2101 01-01-2016		2102 01-01-2016		2103 01-01-2016		2104 01-01-2016		2105 01-01-2016		2106 01-01-2016		2107 01-01-2016		2108 01-01-2016		2109 01-01-2016		2110 01-01-2016		2111 01-01-2016		2112 01-01-2016		2113 01-01-2016		2114 01-01-2016		2115 01-01-2016		2116 01-01-2016		2117 01-01-2016		2118 01-01-2016		2119 01-01-2016		2120 01-01-2016		2121 01-01-2016		2122 01-01-2016		2123 01-01-2016		2124 01-01-2016		2125 01-01-2016		2126 01-01-2016		2127 01-01-2016		2128 01-01-2016		2129 01-01-2016		2130 01-01-2016		2131 01-01-2016		2132 01-01-2016		2133 01-01-2016		2134 01-01-2016		2135 01-01-2016		2136 01-01-2016		2137 01-01-2016		2138 01-01-2016		2139 01-01-2016		2140 01-01-2016		2141 01-01-2016		2142 01-01-2016		2143 01-01-2016		2144 01-01-2016		2145 01-01-2016		2146 01-01-2016		2147 01-01-2016		2148 01-01-2016		2149 01-01-2016		2150 01-01-2016		2151 01-01-2016		2152 01-01-2016		2153 01-01-2016		2154 01-01-2016		2155 01-01-2016		2156 01-01-2016		2157 01-01-2016		2158 01-01-2016		2159 01-01-2016		2160 01-01-2016		2161 01-01-2016		2162 01-01-2016		2163 01-01-2016		2164 01-01-2016		2165 01-01-2016		2166 01-01-2016		2167 01-01-2016		2168 01-01-2016		2169 01-01-2016		2170 01-01-2016		2171 01-01-2016		2172 01-01-2016		2173 01-01-2016		2174 01-01-2016		2175 01-01-2016		2176 01-01-2016		2177 01-01-2016		2178 01-01-2016		2179 01-01-2016		2180 01-01-2016		2181 01-01-2016		2182 01-01-2016		2183 01-01-2016		2184 01-01-2016		2185 01-01-2016		2186 01-01-2016		2187 01-01-2016		2188 01-01-2016		2189 01-01-2016		2190 01-01-2016		2191 01-01-2016		2192 01-01-2016		2193 01-01-2016		2194 01-01-2016		2195 01-01-2016		2196 01-01-2016		2197 01-01-2016		2198 01-01-2016		2199 01-01-2016		2200 01-01-2016		2201 01-01-2016		2202 01-01-2016		2203 01-01-2016		2204 01-01-2016		2205 01-01-2016		2206 01-01-2016		2207 01-01-2016		2208 01-01-2016		2209 01-01-2016		2210 01-01-2016		2211 01-01-2016		2212 01-01-2016		2213 01-01-2016		2214 01-01-2016		2215 01-01-2016		2216 01-01-2016		2217 01-01-2016		2218 01-01-2016		2219 01-01-2016		2220 01-01-2016		2221 01-01-2016		2222 01-01-2016		2223 01-01-2016		2224 01-01-2016		2225 01-01-2016		2226 01-01-2016		2227 01-01-2016		2228 01-01-2016		2229 01-01-2016		2230 01-01-2016		2231 01-01-2016		2232 01-01-2016		2233 01-01-2016		2234 01-01-2016		2235 01-01-2016		2236 01-01-2016		2237 01-01-2016		2238 01-01-2016		2239 01-01-2016		2240 01-01-2016		2241 01-01-2016		2242 01-01-2016		2243 01-01-2016		2244 01-01-2016		2245 01-01-2016		2246 01-01-2016		2247 01-01-2016		2248 01-01-2016		2249 01-01-2016		2250 01-01-2016		2251 01-01-2016		2252 01-01-2016		2253 01-01-2016		2254 01-01-2016		2255 01-01-2016		2256 01-01-2016		2257 01-01-2016		2258 01-01-2016		2259 01-01-2016		2260 01-01-2016		2261 01-01-2016		2262 01-01-2016		2263 01-01-2016		2264 01-01-2016		2265 01-01-2016		2266 01-01-2016		2267 01-01-2016		2268 01-01-2016		2269 01-01-2016		2270 01-01-2016		2271 01-01-2016		2272 01-01-2016		2273 01-01-2016		2274 01-01-2016		2275 01-01-2016		2276 01-01-2016		2277 01-01-2016		2278 01-01-2016		2279 01-01-2016		2280 01-01-2016		2281 01-01-2016		2282 01-01-2016		2283 01-01-2016		2284 01-01-2016		2285 01-01-2016		2286 01-01-2016		2287 01-01-2016		2288 01-01-2016		2289 01-01-2016		2290 01-01-2016		2291 01-01-2016		2292 01-01-2016		2293 01-01-2016		2294 01-01-2016		2295 01-01-2016		2296 01-01-2016		2297 01-01-2016		2298 01-01-2016		2299 01-01-2016		2300 01-01-2016		2301 01-01-2016		2302 01-01-2016		2303 01-01-2016		2304 01-01-2016		2305 01-01-2016		2306 01-01-2016		2307 01-01-2016		2308 01-01-2016		2309 01-01-2016		2310 01-01-2016		2311 01-01-2016		2312 01-01-2016		2313 01-01-2016		2314 01-01-2016		2315 01-01-2016		2316 01-01-2016		2317 01-01-2016		2318 01-01-2016		2319 01-01-2016		2320 01-01-2016		2321 01-01-2016		2322 01-01-2016		2323 01-01-2016		2324 01-01-2016		2325 01-01-2016		2326 01-01-2016		2327 01-01-2016		2328 01-01-2016		2329 01-01-2016		2330 01-01-2016		2331 01-01-2016		2332 01-01-2016		2333 01-01-2016		2334 01-01-2016		2335 01-01-2016		2336 01-01-2016		2337 01-01-2016		2338 01-01-2016		2339 01-01-2016		2340 01-01-2016		2341 01-01-2016		2342 01-01-2016		2343 01-01-2016		2344 01-01-2016		2345 01-01-2016		2346 01-01-2016		2347 01-01-2016		2348 01-01-2016		2349 01-01-2016		2350 01-01-2016		2351 01-01-2016		2352 01-01-2016		2353 01-01-2016		2354 01-01-2016		2355 01-01-2016		2356 01-01-2016		2357 01-01-2016		2358 01-01-2016		2359 01-01-2016		2360 01-01-2016		2361 01-01-2016		2362 01-01-2016		2363 01-01-2016		2364 01-01-2016		2365 01-01-2016		2366 01-01-2016		2367 01-01-2016		2368 01-01-2016		2369 01-01-2016		2370 01-01-2016		2371 01-01-2016		2372 01-01-2016		2373 01-01-2016		2374 01-01-2016		2375 01-01-2016		2376 01-01-2016		2377 01-01-2016		2378 01-01-2016		2379 01-01-2016		2380 01-01-2016		2381 01-01-2016		2382 01-01-2016		2383 01-01-2016		2384 01-01-2016		2385 01-01-2016		2386 01-01-2016		2387 01-01-2016		2388 01-01-2016		2389 01-01-2016		2390 01-01-2016		2391 01-01-2016		2392 01-01-2016		2393 01-01-2016		2394 01-01-2016		2395 01-01-2016		2396 01-01-2016		2397 01-01-2016		2398 01-01-2016		2399 01-01-2016		2400 01-01-2016		2401 01-01-2016		2402 01-01-2016		2403 01-01-2016		2404 01-01-2016		2405 01-01-2016		2406 01-01-2016		2407 01-01-2016		2408 01-01-2016		2409 01-01-2016		2410 01-01-2016		2411 01-01-2016		2412 01-01-2016		2413 01-01-2016		2414 01-01-2016		2415 01-01-2016		2416 01-01-2016		2417 01-01-2016		2418 01-01-2016		2419 01-01-2016		2420 01-01-2016		2421 01-01-2016		2422 01-01-2016		2423 01-01-2016		2424 01-01-2016		2425 01-01-2016		2426 01-01-2016		2427 01-01-2016		2428 01-01-2016		2429 01-01-2016		2430 01-01-2016		2431 01-01-2016		2432 01-01-2016		2433 01-01-2016		2434 01-01-2016		2435 01-01-2016		2436 01-01-2016		2437 01-01-2016		2438 01-01-2016		2439 01-01-2016		2440 01-01-2016		2441 01-01-2016		2442 01-01-2016		2443 01-01-2016		2444 01-01-2016		2445 01-01-2016		2446 01-01-2016		2447 01-01-2016		2448 01-01-2016		2449 01-01-2016		2450 01-01-2016		2451 01-01-2016		2452 01-01-2016		2453 01-01-2016		2454 01-01-2016		2455 01-01-2016		2456 01-01-2016		2457 01-01-2016		2458 01-01-2016		2459 01-01-2016		2460 01-01-2016		2461 01-01-2016		2462 01-01-2016		2463 01-01-2016		2464 01-01-2016		2465 01-01-2016		2466 01-01-2016		2467 01-01-2016		2468 01-01-2016		2469 01-01-2016		2470 01-01-2016		2471 01-01-2016		2472 01-01-2016		2473 01-01-2016		2474 01-01-2016		2475 01-01-2016		2476 01-01-2016		2477 01-01-2016		2478 01-01-2016		2479 01-01-2016		2480 01-01-2016		2481 01-01-2016		2482 01-01-2016		2483 01-01-2016		2484 01-01-2016		2485 01-01-2016		2486 01-01-2016		2487 01-01-2016		2488 01-01-2016		2489 01-01-2016		2490 01-01-2016		2491 01-01-2016		2492 01-01-2016		2493 01-01-2016		2494 01-01-2016		2495 01-01-2016		2496 01-01-2016		2497 01-01-2016		2498 01-01-2016		2499 01-01-2016		2500 01-01-2016		2501 01-01-2016		2502 01-01-2016		2503 01-01-2016		2504 01-01-2016	
---------------	--	--------------------	--	--	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--	--------------------	--

Semnal pentru identificare
DO AUDIT
25 MAI 2017
Initialiseaza for identification

Semnatura pentru identificare
BDO AUDIT

07.08.2017
26.09.2017

MAI 2017
MAY 2017

Inregistrat

Initializata pentru identificare

Cif. Subcl.	Cod Descriere	Soldurile initiale		Inalaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
2675000000	Impozituri, accize pe termen lung-extră-SUA	1.298.939,90		1.395.788,96	1.298.939,90	2.694.728,86	1.298.939,90	1.395.788,96	
2675000009	IMPOZITURI, ACCIZE RECAPITULARE		90.157,18		228.072,22	301.331,75	228.072,22	73.259,53	
2675000100	CREANȚE SIVA PE TERMEN LUNG	1.379.117,72		16.253.216,13	16.172.731,09	17.632.333,85	16.172.731,09	1.459.602,76	
2675000900	CREANȚE SIVA (CREANȚE RECAPITULARE)								
2675000000	Alte creanțe imobilizate garantate/depozite	20.370.509,93		7.224.238,60	8.371.586,54	27.594.748,53	8.371.586,54	19.223.161,99	
2675000000	Depozite titluri de stat adiționale	96.519.592,22		77.057.483,22	153.547.630,44	173.577.025,44	153.547.630,44	20.029.395,00	
2675000000	Alte creanțe imobilizate garantate clienți	581.956,59		952.972,11	891.828,67	1.534.890,70	891.828,67	643.070,03	
2675000000	Alte creanțe imobilizate garantate licitații			820.737,31	694.693,51	820.737,31	694.693,51	126.043,80	
2675000000	Alte creanțe imobilizate caucțiuni			63.584,00	31.292,00	63.584,00	31.292,00	32.292,00	
2675000000		155.694.695,93	32.287.365,91	855.330.224,48	934.012.716,49	1.011.014.920,41	966.300.082,40	76.874.908,55	32.160.150,55
2690000000	Vansaminta de efectuat pt. imobilizari financiare		1.837.500,00	0,00	0,00	0,00	1.837.500,00		1.837.500,00
2690000000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.837.500,00	0,00	1.837.500,00
2690000000		160.905.219,34	34.124.865,91	855.330.224,48	934.012.716,49	1.016.235.443,82	968.137.592,40	82.095.511,97	33.997.650,55
2690000000	Imortizate concesii, brevete		19.797.424,01	387.353,05	55.667,27	387.353,05	19.853.091,28		19.465.738,23
2690000000	Imortizate Altele de recuperare		2.990.603,19	235.860,18	65.375,73	235.860,18			2.810.118,74
2690000000		0,00	0,00	623.213,23	121.043,00	623.213,23	22.899.070,20	0,00	22.275.856,97
2690000000				0,00	2.157.264,69	0,00	2.836.586,55		2.836.586,55

emnat pentru identificare
BDO AUDIT
25 MAI 2017
initialized for identification

Cod contabilitate		IPRI	Monedă locală		RIN		Perioada de raportare 01-13-2016		La data:		31.12.2016		Total ane		Solduri finale	
			Soldurile inițiale													

Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT
 25 MAI 2017
 Initialised for identification

Obiect: cuprins
Data: 01-01-2016
Data: 31.12.2016

Crt. Simbol	Descriere	Soldurile inițiale		Intrări lună curentă		Total sume		Solduri finale	
		Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4010000000	Reveniri jutezani		32.801.644,36	460.272.833,13	459.436.964,76	460.272.833,13	492.238.609,12		31.965.775,99
4010000000	Reveniri exteni		32.465.459,98	1.044.267.290,24	1.050.213.700,09	1.044.267.290,24	1.082.679.160,07		38.411.869,83
4010000000	Reveniri - Crt-cuvenite pt. reevaluare		258.319,80	3.371.933,74	3.772.749,64	3.371.933,74	4.011.069,44		659.135,70
4010000000	Reveniri - Crt-cuvenite pt. reevaluare	0,00	65.525.424,14	1.507.912.057,11	1.513.423.414,49	1.507.912.057,11	1.578.948.838,63	0,00	71.036.761,52
4010000000	Reveniri jutezani indobiliz. RA		291.292,67	1.246.197,83	1.142.282,90	1.246.197,83	1.433.575,57		187.377,74
4010000000	Reveniri exteni indobiliz. RA		41.682,64	1.292.407,59	1.250.724,95	1.292.407,59	1.292.407,59		
4010000000	Reveniri indobiliz. Crt-cuvenite pt. reevaluare		357,76	12.080,25	11.722,49	12.080,25	12.080,25		
4010000000	Reveniri - Crt-cuvenite pt. reevaluare		333.333,07	2.550.685,67	2.404.730,34	2.550.685,67	2.738.053,41	0,00	187.377,74
4010000000	Reveniri facturi necuvenite		415.340,56	527.293.885,39	526.997.740,58	527.293.885,39	527.413.681,14		119.195,75
4010000000	Reveniri facturi necuvenite-cuvenite pt. reevaluare		88.896,54	1.316.847,98	1.281.379,08	1.316.847,98	1.370.275,62		53.427,64
4010000000	Reveniri exteni facturi necuvenite-PI		2.366.022,65	961.370,22	990.017,50	961.370,22	3.356.040,15		2.394.669,93
4010000000	Reveniri facturi necuvenite-transport			930.401,87	930.442,02	930.401,87	930.442,02		40,15
4010000000	Reveniri facturi necuvenite-taxe vamale			123.606,20	125.562,43	123.606,20	125.562,43		1.956,23
4010000000	Reveniri facturi necuvenite serv. RI TR GA CY 2010		467,78	467,78	0,00	467,78	467,78		
4010000000	Reveniri facturi necuvenite-servicii		11.338.138,86	526.532.368,89	524.540.252,16	526.532.368,89	535.878.391,02		9.346.022,13
4010000000	Reveniri facturi necuvenite-PI		25.603.106,54	161.788.267,76	159.479.534,68	161.788.267,76	186.082.641,22		24.234.373,45
4010000000	Reveniri facturi necuvenite-cont. reevaluare		469.864,31	980.974,25	584.622,81	980.974,25	1.054.487,12		73.512,87

Se dat pentru identificare
DO AUDIT
2017
Initialise for identification

Balanța de verificare 04 (C/D 14-6-30)
 La data: 31.12.2016
 Perioada de raportare 01-12-2016

C/D	Descriere	Salariile initiale		Rulaie luă cunată		Total sune		Solduri finale	
		Debitori (1)	Creditari (2)	Debitori (4)	Creditari (5)	Debitori (6)	Creditari (7)	Debitari (8)	Creditari (9)
4190610100	Clienți Creditari Pachete Multiserviciu		110.562,56	3.527.447,79	3.554.136,17	3.527.447,79	3.664.630,73		137.250,94
4190711010	Clienți Creditari PPA3 Bucuresti		11.085,24	7.036.957,08	7.034.467,56	7.036.957,08	7.095.552,80		8.585,72
4190721010	Clienți Creditari Serv Trans Intern			546.799,95	546.799,95	546.799,95			
4190811100	Clienți Creditari Rileasa de la 01.01.2006		76.974.065,87	1.857.377.031,93	1.857.319.029,85	1.857.377.031,93	1.934.293.095,72		66.916.063,79
4190811200	Clienți Creditari Rileasa BBT de la 01.01.2006		743.869,79	6.465.104,23	6.446.780,03	6.465.104,23	7.190.649,82		724.545,59
4190811300	Clienți Creditari MD de la 01.01.2006		75.980,90	9.991.600,62	10.009.562,71	9.994.600,62	10.085.541,61		90.942,99
4190811400	Clienți Creditari POCURI CBL								
4190830010	Clienți Creditari TAME A/P - general de la 01.01.06		12.570.435,06	142.426.870,54	145.921.530,24	154.997.296,60	145.921.530,24		
4190830020	Clienți Creditari TAME A/P - intermediar de la 01.01.06		4.788.065,03	84.222.830,96	83.560.148,77	84.222.830,96	88.348.213,80		4.125.382,84
4190830100	Clienți Creditari TAME TB		1.213.104,97	658.964,22	656.097,35	347.826.264,66	1.869.202,32		1.210.238,10
4190830200	Clienți Creditari TAME XF		62.968,68	115.316,39	63.106,20		126.074,88		10.758,49
4190830300	Clienți Creditari TAME XC		16.490,96	193.713,96	180.018,43		196.509,39		2.755,43
4190830400	Clienți Creditari TAME XY		28.992,75	112.962,74	99.354,00		128.346,75		15.483,01
4190830500	Clienți Creditari TAME YA		20.488,80	66.484,00	54.681,35		75.170,15		8.686,15
4190830600	Clienți Creditari TAME YB		25.502,48	87.000,83	75.527,02		101.029,50		14.028,67
4190830700	Clienți Creditari TAME YC		10.532.165,42	199.091.798,35	158.006.467,47		208.538.632,89		9.445.834,54
4190830800	Clienți Creditari TAME YD			127,85	127,85	127,85	127,85		

Semnat pentru identificare
 BD
 AUDIT
 25/05/2017
 Initialised for identification

Crt. Simbol	Crt. Descriere	Soldurile inițiale		Intraje luna curentă		Total sane		Solduri finale	
		Debituri	Credituri	Debituri	Credituri	Debituri	Credituri	Debituri	Credituri
4200000000	Alta creșterea în legătura cu personalul	25.357,00		240.959,56		266.316,56		19.452,00	
4200000000									
4200000000		1.900.017,89	3.749.381,78	48.976.835,36		50.876.853,25		1.861.362,82	3.683.821,64
4200000000		1.934.347,89	8.919.650,67	742.513.279,80		744.447.627,69		1.875.562,82	8.391.192,00
4311000000	Cos personal TRON Tara		3.618.445,00	34.009.994,46		34.009.994,46			4.449.345,00
4311000000	Cos personal TRON strairatate		45.971,00	451.674,47		451.674,47			32.642,00
4312000000	Contrib. personal, pensie suplimentara		1.525.378,00	14.173.194,00		14.173.194,00			1.787.318,00
4313000000	Contributia Angajatorului pt. asig. soc. de sanatate		916.343,00	7.878.164,02		7.878.164,02			960.829,00
4313000000	Contributia Angajator DRESS		36.601,00	2.249.836,89		2.249.836,89			
4314000000	Contributii angajatorilor ptr. siguranta soc. sanataba		968.150,00	8.293.642,00		8.293.642,00			1.013.756,00
4310000000									
4310000000		0,00	7.110.888,00	67.056.505,84		67.056.505,84		0,00	8.243.891,00
4371000000	Contrib. unitatii la fondul de sansej		82.127,00	688.073,04		688.073,04			85.803,00
4371000000	Contrib. unit. la fii garant. creșta salariale		41.331,00	347.313,69		347.313,69			43.970,00
4372000000	Contrib. personal la fondul de sansej		82.099,00	687.298,00		687.298,00			85.865,00
4370000000									
4370000000		0,00	205.557,00	1.722.684,73		1.722.684,73		0,00	217.638,00
4320000000	Alta creșterea asociate		1.349.540,00	257.658,75		1.607.198,75		722.676,00	
4320000000									
4320000000			0,00	257.658,75		1.607.198,75		722.676,00	0,00
4320000000			7.316.445,00	69.036.849,32		70.386.389,32		722.676,00	8.461.529,00

Initiala
 25 MAY 2017
 Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT
 Initiala
 25 MAY 2017
 Semnat pentru identificare

Cod companie: 1000000000
Per. an: 01-01-2016
Registru: OL

Moneda locala: RON
Perioada de raportare: 01-12-2016

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile initiale		Rulaje luna curenta		Total ane		Solduri finale	
		Debitori (1)	Credituri (2)	Debitori (4)	Credituri (5)	Debitori (6)	Credituri (7)	Debitori (8)	Credituri (9)
4409000000	Cont-credite rezervaune solduri grupa 44								
RON									
4409000000									
RON									
4420000000	IVA de plata								
RON									
4420000000	IVA de vanzari/comprate								
RON									
4420000000	IVA deductibila								
RON									
4420000000	IVA colectata								
RON									
4420510000	IVA nedeductibila-credite								
RON									
4420530000	IVA NEDEDUCTIBILA - IVA LA INCHIRIE								
RON									
4420530000									
RON									
4440100000	Impozit pe salarii, in lei								
RON									
4440100000									
RON									
4460000000	Alta impozite, taxe si vanzari asimilate								
RON									
4460000000	Impozit pe vanzari								
RON									
4460050000	Impozit pe cladiri si impozit pe teren								
RON									
4460050000	Taxe asupra mij. transport detinute de eg. economici								
RON									
4460050000	Alta impozite si taxe cat. Impozitelor locale								
RON									
4460050000									
RON									

25 MAI 2017
Initialised for identification
Stampat pentru identificare
BDO AUDIT

Adresa companiei: 100-00 2016 Nr. act. locală RCU
 Per. activitate: 01-13 2016 In data: 31.12.2016

Ort Simbol	Descriere	Soldurile initiale		Balanțe la 31.12.2016		Total one		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (3)	Credituri (4)	Debituri (5)	Credituri (6)	Debituri (7)	Credituri (8)
4611000000	Muraș (muraș) - Agenciu RO INSURUR	12.784,22			36.788,56	35.220,77	49.572,78	35.220,77	14.352,01
4611000000	TVA de recuperat - Agenciu RO INSURUR		13.146,18		120.561,93	98.785,21	144.108,11	98.785,21	45.322,90
4611000000	TVA de recuperat - Rusia				2.229,96	2.229,96	2.229,96	2.229,96	
4611000000	TVA de recuperat - Portugalia	519,37			956,59	1.475,96	1.475,96	1.475,96	
4611000000	TVA de recuperat - CHIA	35.055,82			24.582,31	23.903,12	59.738,13	23.903,12	35.775,01
4611000000	TVA de recuperat - Suedia				4.895,59	0,00	4.895,59	0,00	4.895,59
4611000000	TVA de recuperat - Agenciu RO INSURUR	528.829,65			430.857,80	397.207,48	959.687,45	397.207,48	562.479,97
4611000000	TVA de recuperat - Agenciu RO INSURUR	21.471,47			99.119,68	90.410,88	120.591,15	90.410,88	30.180,27
4611000000	TVA de recuperat - Agenciu RO INSURUR	124.489,70			80.691,47	4.144,15	205.181,17	4.144,15	201.037,02
4611000000	TVA de recuperat - Agenciu RO INSURUR	105.664,30			28.039,80	75.955,38	134.704,10	75.955,38	58.748,72
4611000000	TVA de recuperat - Agenciu RO INSURUR	74.485,04			48.772,54	6.868,12	123.257,58	6.868,12	116.389,46
4611000000	Debituri pentru salarii				5.895,00	5.895,00	5.895,00	5.895,00	
4611000000	****	13.389.662,31		0,00	1.192.850.976,52	1.192.703.239,23	1.206.840.638,83	1.192.703.239,23	14.131.399,60
4621000000	Credituri diverse Clienti intai			732.919,00	4.664.521,21	4.306.462,93	4.664.521,21	5.039.381,93	374.860,72
4621000000	Credituri diverse Clienti externi			354.620,01	158.152,91	46.478,46	158.152,91	401.039,47	242.915,56
4621000000	Credituri diverse Regiazi pierdute			234.322,22	3.179.427,68	3.540.761,03	3.179.427,68	3.775.083,31	595.655,63
4621000000	Credituri diverse altii			1.747.040,38	77.435.512,87	78.194.004,41	77.435.512,87	79.941.044,59	2.505.531,72

Inceput software: SAP
 Compania: WPM S.A.
 Registrul UI
 Versiune software: 701
 Balanțe de verificare CI (CII 14-6-30)
 Timp 09:39:19 Data: 22.05.2017
 /CUREN/REFRESH/D00/REIMON A Pagina 10

Numar soft: 701
 Versiune software: 701
 Data: 22.05.2017
 /C:\REV\REFRESH\000\ELIMIN A Pagina 19

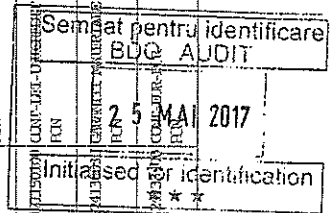
Crt. Subl.	Crt. Descriere	Solutiile initiale	Creditori (3)	Rataje lunar curenta		Total sume		Solutii finale	
				Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4620100000	Restituiri - interveniari (1)			57.495.961,62	57.495.961,62	57.495.961,62	57.495.961,62		
4620200000	Creditori din garantii bancari, primita de la fz		155.482,72						
4620300000	Creditori - Crti-conectie pt.nerabunare		105.026,75						
4620400000				188.552,36	163.488,55	188.552,36	268.515,30		79.962,91
4620500000				143.322.864,59	144.027.452,31	143.322.864,59	147.356.063,19	0,00	4.033.998,60
4620600000				1.336.173.841,11	1.336.736.691,54	1.350.163.503,42	1.340.065.102,42	14.131.399,60	4.033.998,60
4710100000	Crti-jurec.in avans asiguraci. ABCORANGE			925.088,38	1.521.244,81	2.544.549,81	1.521.244,81	1.023.306,00	
4710200000	Crti-jurec.in avans asiguraci. ABCORANGE			6.587.628,45	6.813.943,07	7.775.408,94	6.813.943,07	961.465,87	
4710300000	Crti-jurec.in avans asiguraci.			6.100.135,93	6.303.470,55	6.641.375,99	6.303.470,55	337.965,44	
4710400000	Crti-jurec.in avans -NIBIDE			8.110.372,50	8.519.339,89	9.220.184,16	8.519.339,89	700.844,27	
4710500000	Crti-jurec.in avans certificaci. C2			6.596.185,81	5.438.328,11	6.596.636,95	5.438.328,11	1.158.308,84	
4710600000	Crti-jurec.in avans -cu comisiuni la vanzare			6.475.159,17	6.516.018,77	7.099.211,17	6.516.018,77	583.192,40	
4710700000				34.794.570,24	35.112.345,20	39.877.367,02	35.112.345,20	4.765.021,82	0,00
4720100000	Vault..inveg.in avans			24.212.513,34	19.642.219,86	24.212.513,34	40.948.737,96		16.736.224,62
4720200000				24.212.513,34	19.642.219,86	24.212.513,34	40.948.737,96	0,00	16.736.224,62
4720300000				6.474.520,58	6.373.348,41	6.482.756,24	6.373.348,41	109.407,83	
4720400000				6.474.520,58	6.373.348,41	6.482.756,24	6.373.348,41	109.407,83	0,00
4720500000				9.585,92	0,00	9.585,92	17.887,05		8.301,13
4720600000				9.585,92	0,00	9.585,92	17.887,05	0,00	8.301,13

Semnat pentru identificare
 BDO AUDIT
 22 MAI 2017
 Initialise for identification

C/C	Descriere	Soldurile inițiale		Pași la luna curentă		Total sume		Solduri finale	
		Debituri (2)	Credituri (3)	Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
5001000000	Alte titluri de plasament								
RN		285.286.666,98		7.783.259.659,21	7.708.088.086,15	8.068.545.325,19	7.708.088.086,15	360.457.239,04	
5001000000									
RN		285.287.303,84	0,00	7.783.258.705,33	7.708.088.159,68	8.068.546.009,17	7.708.088.159,68	360.457.850,49	0,00
5001000000									
RN		292.122.917,97	0,00	7.813.440.051,79	7.729.569.040,59	8.105.562.979,76	7.729.569.040,59	375.993.939,17	0,00
5120000000	C/C-uri de încaștat -corectie reevaluare								
RN				5.507,61	5.507,61	5.507,61	5.507,61		
5122000000	C/C-uri de încaștat -corectie reevaluare								
RN				143.097,35	143.097,35	143.097,35	143.097,35		
5124000000	C/C-uri de încaștat								
RN				5.460,12	5.460,12	5.460,12	5.460,12		
5130000000	C/C-uri de încaștat -corectie reevaluare								
RN		65.231,32		832.193,40	877.417,20	897.424,72	877.417,20	20.007,52	
5130100000	CC TRANSAȚII MONEDARIE AG. PO INDIENE								
RN				12.861.555,34	12.861.555,34	12.861.555,34	12.861.555,34		
5130120000	CC TRANSAȚII MONEDARIE AG. PO EXTERNE								
RN				4.848.780,42	4.848.780,42	4.848.780,42	4.848.780,42		
5130130000	CC TRANSAȚII MONEDARIE REP. / ARC								
RN				31.662,26	31.662,26	31.662,26	31.662,26		
5130200000	REZERVE DE ÎNCASAT C/C-uri CURENTE MONEDARIE								
RN		3.738.599,11		256.172.202,10	256.461.818,27	259.910.801,21	256.461.818,27	3.448.982,94	
5130220000	CC TRANSAȚII MONEDARIE AG. PO EXTERNE								
RN				216.124,39	216.124,39	216.124,39	216.124,39		
5130310000	CC AG PO INDIENE								
RN				61.047.573,46	61.047.573,46	61.047.573,46	61.047.573,46		
5130320000	CC AG PO EXTERNE								
RN				15.382.152,82	15.382.152,82	15.382.152,82	15.382.152,82		
5130330000	CC AG PO EXTERNE								
RN		3.803.830,43	0,00	391.546.309,27	391.881.149,24	395.350.139,70	391.881.149,24	3.468.990,46	0,00
5120000000									
RN		47,74		0,00	0,00	47,74	0,00	47,74	
5120000000									
RN				348.959.824,40	348.926.184,14	348.959.824,40	348.926.184,14	33.640,26	

Semnata de BDO
2 MAR 2017
Identificare
AUDIT

CIBV (Sub)	CIBV Descriere	Soldurile inițiale		Salaje la 31.12.2016		Total sume		Solduri finale	
		Debituri (2)	Credituri (3)	Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
5121060007	COMP-LIE-BUON-INS BANK BOURBESIT			878.070,66	802.538,66	878.070,66	802.538,66	75.532,00	
5121060010	COMP-LIE-INS BANK CRITEN			1.839.369,00	1.839.369,00	1.839.369,00	1.839.369,00		
5121060020	COMP-LIE-INS TRANSIDRA			3.496.865,60	3.496.865,60	3.496.865,60	3.496.865,60		
5121060030	COMP-LIE-INS CONFINIA			875.090,00	875.090,00	875.090,00	875.090,00		
5121060040	COMP-LIE-INS FICIDEST			3.098.216,35	3.098.216,35	3.098.216,35	3.098.216,35		
5121060050	COMP-LIE-INS CUII			8.117.191,79	8.117.191,79	8.117.191,79	8.117.191,79		
5121070000	COMP-LIE-BANCA TRANSILVANIA BOURBESIT	46.427,28		21.591.989,96	21.275.927,12	21.630.417,24	21.275.927,12	354.490,12	
5121070030	COMP-LIE-BANCA TRANSILVANIA CUII	7.035,00		285.931,60	292.936,60	292.936,60	292.936,60		
5121060009	COMP-LIE-CUII BANK			214.988.286,61	214.933.081,69	214.988.286,61	214.933.081,69	55.204,92	
5121060030	COMP-LIE-MATERIALE-LIE-OT	1.465.459,21		51.217,79	111.495,66	1.516.677,10	111.495,66	1.405.181,44	
5121140000	COMP-LIE-TREZORERIE ITRV	435.713,95		10.819.871,60	9.734.395,99	11.255.615,56	9.734.395,99	1.521.219,57	
5121140010	COMP-TREZORERIE-BANCA-TRANSILVANIA			258.307,20	258.302,20	258.307,20	258.302,20	5,00	
5121140010	COMP-TREZORERIE RON - SUMARI	148,87		0,00	0,00	148,87	0,00	148,87	
512150017	COMP-BUON UNICREDIT BANK			5.813.280,09	5.737.644,09	5.813.280,09	5.737.644,09	75.636,00	
512150019	COMP-LIE-UNICREDIT BOURBESIT	780,14		30.919.108,98	30.820.893,22	30.919.889,12	30.820.893,22	98.995,90	
512150019	COMP-LIE-UNICREDIT BOURBESIT - USD-BUR-DONNEI	10.081,57		1.145,80	724,09	11.227,37	724,09	10.503,28	
512150019	COMP-LIE-UNICREDIT BOURBESIT			649.763.291,38	648.610.753,74	649.763.291,38	648.610.753,74	152.540,64	



Cod contabile: 1201 Monezi Locală R1N
Per. anterioare: 01-01-2016 Perioada de raportare: 01-12-2016 Ia data: 31.12.2016

Data Simbol	Cont Descriere	Soldurile initiale		Balanta luna curenta		Total sine		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
512430000	CONT-GSP-RED CURENT		1.163.762,64	3.899.909,45	4.870.407,66	5.063.672,09	4.870.407,66	193.264,43	
512430000	CONT-GSP-RED CURENT		455.274,24	3.369.467,02	3.645.119,96	3.824.741,26	3.645.119,96	179.621,30	
512430000	CONT-TRIG-RED CURENT		625.602,30	481.073,91	853.072,17	1.106.676,21	853.072,17	253.604,04	
512430000	CONT-SIG-RED CURENT		322.452,30	1.390.824,30	1.713.071,51	1.713.316,60	1.713.071,51	245,09	
512430000	CONT-ER-RED CURENT		21.322.096,17	462.207.662,92	480.413.750,77	483.529.759,09	480.413.750,77	3.116.008,32	
512430000	CONT-ER-RED-REZONA TIMISOARA			5.449.869,60	5.449.870,01	5.449.869,60	5.449.870,01		0,41
512440000	TRANSFERT-USD-CARANSEI-MURCIA		50.608,53	162.006,88	159.077,87	162.006,88	159.077,87	2.929,01	
512440000	CONT-ER-CARANSEI-MURCIA		1.180.164,16	130.937,28	149.260,52	181.595,81	149.260,52	32.285,29	
512440000	TRANSFERT-TRC-CARANSEI-MURCIA		383.042,73	1.012.994,28	1.186.069,01	2.193.149,44	1.186.069,01	1.007.079,43	
512441000	CONT-ER-TRC-ROZ-ROZDEST			298.739,72	358.418,84	681.782,45	358.418,84	323.363,61	
512442000	TRANSFERT-GSP-BARC-ANELTA			1.179.241,81	1.179.241,81	1.179.241,81	1.179.241,81		
512442000	CONT-ER-GSP-BARC-ANELTA		321.116,70	20.359.864,89	20.359.864,89	20.359.864,89	20.359.864,89		
512442000	CONT-ER-GSP-BARC-ANELTA			11.376.107,33	11.261.873,70	11.697.224,03	11.261.873,70	435.350,33	
512442000	CONT-ER-GSP-BARC-ANELTA			1.676.829,51	1.676.829,51	1.676.829,51	1.676.829,51		
512442000	CONT-ER-GSP-BARC-ANELTA		137.316,00	745.657,42	740.256,41	883.973,42	740.256,41	143.717,01	
512442000	CONT-ER-GSP-BARC-ANELTA			3.328.249,27	3.352.787,49	3.968.355,72	3.352.787,49	615.569,23	
512442000	CONT-ER-GSP-BARC-ANELTA		565.675,88	502.508,41	355.831,28	1.038.184,29	355.831,28	712.353,01	

Initializate pentru identificare
800 AUDIT
MAY 2017

Registru OL

Cod companie: 701
Per. autorizare: 01-00 2016
Mareea locala: RON
Perioada de raportare: 01-13 2016

La data: 31.12.2016

Functi Simbol	Cuv. Descriere	Soldurile initiale		Rulaje la rã contentã		Total sune		Solduri finale	
		Debitori (1)	Creditari (2)	Debitori (4)	Creditari (5)	Debitori (6)	Creditari (7)	Debitori (8)	Creditari (9)
512463443	CHETIUREL-BIR-BANK-LEAZA	473.797,54		547.731,61	474.099,95	1.021.529,15	474.099,95	547.429,20	
512470010	CDW CUIT USD - USA	3.591.432,46		5.346.935,08	6.783.356,96	8.851.421,54	6.783.356,96	2.068.070,58	
512480340	CDW-BIR-BIR CUIT			1.006.422,55	1.006.422,55	1.006.422,55	1.006.422,55		
512493400	CDW-BIR-BIR TRANSIZIARIA CUIT	2.488,02		103.882,66	106.370,68	106.370,68	106.370,68		
512452343	CHETIUREL-BIR-BIR-LEAZA	309.346,85		1.135.836,26	911.090,05	1.445.202,11	911.090,05	534.112,05	
512453340	INDSART-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR	653.642,62		3.392.146,13	3.700.668,06	4.045.769,75	3.700.668,06	345.120,69	
512453343	CHETIUREL-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR	303.573,00		4.624.875,13	4.051.827,24	4.928.448,13	4.051.827,24	876.620,89	
512453345	INDSART-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR	62.312,14		287.182,81	319.981,61	349.494,95	319.981,61	29.513,34	
512453349	ESP-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR	92.032,72		553.502,88	614.177,03	645.535,60	614.177,03	31.358,57	
512454000	CDW-USD-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR	1.699,27		1,97	1.701,24	1.701,24	1.701,24		
512455340	CDW-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR	6.248,29		71.131,61	75.415,47	77.379,90	75.415,47	1.964,43	
512460340	CDW-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR-BIR	31.854,74		196.844.027,87	196.827.706,67	196.875.882,61	196.827.706,67	48.175,94	
512470000	CDW-USD-CUIT-BIR	888,44		1.464.552.276,60	1.464.552.250,63	1.464.553.165,04	1.464.552.250,63	914,41	
512470340	CDW-BIR-CUIT-BIR			672.085.504,58	671.852.109,52	672.085.504,58	671.852.109,52	233.395,06	
512475340	CDW-USD-CUIT-BIR	6.160,29		673,56	442,46	6.833,85	442,46	6.391,39	
512475000	CDW-BIR-CUIT-BIR	12.294,87		0,00	0,00	12.294,87	0,00	12.294,87	
512475340	CDW-USD-CUIT-BIR	4.977,30		668,80	324,90	5.646,10	324,90	5.321,20	

Initialled for identification
5 MAY 2017
Semnat pentru identificare
DO AUDIT

Seamna pentru identificare
DO AUDIT
MAY 2017
Initialised for identification

Registrar Of,

Monedă locală RON
Reciada de raportar: 01-12

31.12.2015

Sampla pentru identificare
DD AUDIT

25 Mai 2017

Initiala si data de identificare

Cod contabile: SIF
 Per. ancontabile: 01-01-2016
 Per. ancontabil: 01-01-2016

La data: 31.12.2016

Cont Subcont	Descriere	Soldurile initiale		Inchisuri la 31.12.2016		Total ane		Solduri finale	
		Debitori (2)	Credituri (3)	Debitori (4)	Credituri (5)	Debitori (6)	Credituri (7)	Debitori (8)	Credituri (9)
53112000	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA			581.931,96	581.931,96	581.931,96	581.931,96		
531134000	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	32,76		305.804,40	305.813,58	305.837,16	305.813,58	23,58	
531135000	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	453,81		198.887,17	198.879,05	199.340,98	198.879,05	461,93	
531400000	Inchisuri cont ag-echivale			55.309.386,11	55.309.386,11	55.309.386,11	55.309.386,11		
531403000	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	4.348,22		637.211,08	635.112,11	641.559,40	635.112,11	6.447,29	
531403340	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	15.021,97		5.905.951,77	5.898.379,13	5.920.973,74	5.898.379,13	22.594,61	
531403400	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	6.470,04		1.724.932,75	1.725.417,62	1.731.402,79	1.725.417,62	5.985,17	
531403500	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	6.705,31		2.326.999,91	2.327.007,10	2.333.705,22	2.327.007,10	6.698,12	
531403600	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	414,77		18.581,91	18.566,35	18.996,68	18.566,35	430,33	
531403700	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	452,45		53.820,32	53.818,66	54.272,77	53.818,66	454,11	
531403800	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	15.509,99		4.926.160,95	4.932.488,84	4.941.670,91	4.932.488,84	9.182,10	
531418340	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	432,41		46.674,81	46.705,01	47.107,22	46.705,01	402,21	
531420340	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	662,57		410.030,55	410.013,09	410.693,12	410.013,09	680,03	
531420340	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	226,23		116.989,30	117.214,53	117.214,53	117.214,53		
531420340	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	1.135,65		678.031,38	678.030,51	679.167,03	678.030,51	1.162,52	
531420340	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	166,41		294.267,03	294.236,90	294.433,44	294.236,90	196,54	
531420340	CASA-DE-TRIMBUNA-REZONA	3.072,97		3.658.556,03	3.661.320,97	3.662.429,00	3.661.320,97	1.108,03	

Stampă pentru identificare
 DO AUDIT
 MAI 2017
 Initiala pentru identificare

Ord. contabile: 1911
Per. autenticare: 01-00 2016
Maximă locală: 13
Perioada de raportare: 01-13 2016
La data: 31.12.2016

C/C Simbol	C/C Descriere	Saldo la început		Intrări lună curentă		Total ane		Saldo la final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5314233410	MONEDĂ CH. AFAC. (1)			324.689,34		324.233,40			
5314233410	CASA-UR-TUDOR-BESONA							681,17	
5314233410	RUN	226,23				324.914,57			
5314234140	CASA-UR-ORNEA			84.754,63		84.899,91		1.100,04	
5314234140	RUN	1.245,32				85.999,95			
5314234340	CASA-UR-MODEST			1.060.676,24		1.060.816,15		95,36	
5314234340	RUN	235,27				1.060.911,51			
5314234340	CASA-UR-SAU MARE			56.513,40		56.495,24		18,16	
5314234340	RUN					56.513,40			
5314234340	CASA-UR-SIRIU			91.385,70		91.325,03		974,57	
5314234340	RUN	913,90				92.299,60			
5314234340	CASA-UR-SIRIU-BESONA			112.173,51		112.173,51			
5314234340	RUN					112.173,51			
5314234340	CASA-UR-SIENVA			366.793,89		366.713,54		104,45	
5314234340	RUN	18,10				366.817,99			
5314234340	CASA-UR-TUDOR MARE			42.782,04		42.976,15		122,61	
5314234340	RUN	316,72				43.098,76			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			218.397,30		218.645,70		471,82	
5314234340	RUN	248,40				218.645,70			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			161.895,29		161.899,77		13,62	
5314234340	RUN	10,10				161.913,39			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			284.819,62		284.778,65		68,12	
5314234340	RUN	27,15				284.846,77			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			349.157,13		349.300,87		285,09	
5314234340	RUN	429,83				349.586,96			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			220.826,27		231.328,83		4.835,27	
5314234340	RUN	15.337,83				236.164,10			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			164.020,38		168.491,76		9.160,53	
5314234340	RUN	13.631,91				177.652,29			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			1.085.255,85		1.082.751,52		15.042,71	
5314234340	RUN	12.528,38				1.097.794,23			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			101.070,67		98.013,44		3.331,02	
5314234340	RUN	273,79				101.344,46			
5314234340	CASA-UR-TUDOR-BESONA			199.464,24		202.074,64		956,26	
5314234340	RUN	3.556,66				203.030,90			

Initialised for identification

20 MAY 2017

Identificare

1257

Cod companie	Tipri	Monedă locală	RJN
Per.: autoturism	01-00	2016	Perioada de raportar 01-13 2016

La data:	31.12.2016
----------	------------

NCE

Municipalitatea locală

1241

[illegible]

Semnat pentru identificare
SDO AUDIT

25 MAR 2017

initialised for identification

Semaat pentru identificare
BDO AUDIT

27 MAI 2017

Initialise for identification

Cod companie: 1991 Marea locala RON
Per. antecedente: 01-01-2016 Perioada de raportare: 01-12-2016 La data: 31.12.2016

Art. Simbol	Art. Descriere	Soldurile initiale		Preluare luna curenta		Total luna		Solduri finale	
	Morala din afac. (1)	Debituri (2)	Credituri (3)	Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
6030000000									
6040100000	Cheltuieli cu materialele aut. restocatare - pac			36.600.786,75	2.825.381,78	36.600.786,75	2.825.381,78	33.775.404,97	
6040200000	Cheltuieli cu materialele aut. restocatare- echipaje			2.071.703,63	173.939,84	2.071.703,63	173.939,84	1.897.763,79	
6040300000	Cheltuieli cu materialele aut. restocatare bar avion			3.058.822,56	551,03	3.058.822,56	551,03	3.058.271,53	
6040400000	Cheltuieli cu materialele aut. restocatare bar avion		0,00	41.731.312,94	2.999.872,65	41.731.312,94	2.999.872,65	38.731.440,29	0,00
6050000000	Cheltuieli cu energia electrica			1.211.903,61	321.836,09	1.211.903,61	321.836,09	890.067,52	
6050100000	Cheltuieli cu apa, canal, salubritate			356.787,60	43.877,95	356.787,60	43.877,95	312.909,65	
6050200000	Cheltuieli cu energia termica			2.494.164,12	410.999,28	2.494.164,12	410.999,28	2.083.164,84	
6050300000	Cheltuieli cu gaze, cald, aer conditionat		0,00	4.062.855,33	776.713,32	4.062.855,33	776.713,32	3.286.142,01	0,00
6070000000	Cheltuieli cu altele nefinanciare			4.641,03	0,00	4.641,03	0,00	4.641,03	
6070100000	Cheltuieli cu altele nefinanciare		0,00	4.641,03	0,00	4.641,03	0,00	4.641,03	0,00
6090000000	Reductii comerciale primite			0,00	79,68	0,00	79,68		79,68
6090100000	Reductii comerciale fara aerogaz			346,80	37.092,46	346,80	37.092,46		36.745,66
6090200000	Reductii comerciale fara handling			0,00	377.594,30	0,00	377.594,30		377.594,30
6090300000	Reductii comerciale fara handling		0,00	346,80	414.766,44	346,80	414.766,44	0,00	414.419,64
6090400000	Reductii comerciale fara handling		0,00	346,80	28.523.815,02	346,80	28.523.815,02	320.152.759,29	414.419,64
6090500000	Reductii comerciale fara handling			39.866.225,56	21.039.315,96	39.866.225,56	21.039.315,96	15.926.909,60	
6090600000	Reductii comerciale fara handling			16.755.652,63	72.245,42	16.755.652,63	72.245,42	16.683.407,21	

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25

25</

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
25 MAI 2017
Initialised for identification

Cod companie: 00-00 2016 Perioada de raportare: 01-13 2016 Ia data: 31.12.2016

C/C	Descriere	Soldurile initiale		Puteje la incheiere		Total suie		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
610200000	Cheltuieli de reparatii, mentenanta si reparatii			2.076.594,63	908.229,78	2.076.594,63	908.229,78	1.168.354,85	
610300000	Cheltuieli cu reparatii cladiri			42.694,70	0,00	42.694,70	0,00	42.694,70	
610400000	Cheltuieli cu reparatii altele decat cele de mai sus			343.557,16	80.235,50	343.557,16	80.235,50	263.321,66	
610500000	Cheltuieli cu reparatii, mentenanta, servicii tehn. si servicii			593.979,04	12.311,43	593.979,04	12.311,43	581.667,61	
610600000	Alte cheltuieli cu intretinere			1.479.310,27	79.363,88	1.479.310,27	79.363,88	1.399.946,39	
610700000	Cheltuieli cu reparatii si intretinere componenta pool			19.381.637,19	4.228.803,17	19.381.637,19	4.228.803,17	15.152.834,02	
610800000	Cheltuieli cu reparatii si intretinere			80.539.641,18	29.420.505,14	80.539.641,18	29.420.505,14	51.119.136,04	0,00
610900000	Cheltuieli cu reparatii locale			4.181.749,41	266.263,98	4.181.749,41	266.263,98	3.915.485,43	
611000000	Cheltuieli cu reparatii utilitaj			157.878,23	3.649,69	157.878,23	3.649,69	154.228,54	
611100000	Cheltuieli cu reparatii avioane			231,21	231,21	231,21	231,21		
611200000	Cheltuieli cu reparatii motoare si componente			1.928.370,15	2.429,41	1.928.370,15	2.429,41	1.925.940,74	
611300000	Cheltuieli cu reparatii intretinere			15.466.821,12	674.019,24	15.466.821,12	674.019,24	14.792.801,88	
611400000	Cheltuieli cu alte cheltuieli			226.907,14	15.602,00	226.907,14	15.602,00	211.305,14	0,00
611500000	Cheltuieli cu reparatii si intretinere			21.961.957,26	962.195,53	21.961.957,26	962.195,53	20.999.761,73	
611600000	Cheltuieli cu reparatii si intretinere			3.547.950,72	2.099,04	3.547.950,72	2.099,04	3.545.851,68	
611700000	Cheltuieli cu reparatii si intretinere			80.184,97	3.988,45	80.184,97	3.988,45	76.196,52	
611800000	Cheltuieli cu reparatii si intretinere			3.268.091,39	0,00	3.268.091,39	0,00	3.268.091,39	

Compania pentru identificare
AUDIT
5 MAI 2017
Initiala pentru identificare

Cău- Simbol	Int Descriere	Soluțiile inițiale		Pașaje la ră curentă		Total sine		Subtotal finale	
		Debitori (1)	Creditari (2)	Debitari (4)	Creditari (5)	Debitari (6)	Creditari (7)	Debitari (8)	Creditari (9)
613010000	Debituri cu primele de asigurare personal								
RN				695.887,31	48,48	695.887,31	48,48	695.887,31	
613011000	Debit. cu prime de asig.-personal legi speciale								
RN				4.001.503,49	0,00	4.001.503,49	0,00	4.001.503,49	
613030000	Debituri cu primele de asigurare- alte asigurari								
RN				92.648,35	363,91	92.648,35	363,91	92.284,44	
613444444									
RN			0,00	11.686.266,23	6.499,88	11.686.266,23	6.499,88	11.679.766,35	0,00
615000000	Debituri cu pregătirea personalului								
RN				3.361.628,50	118.483,08	3.361.628,50	118.483,08	3.243.145,42	
615444444									
RN			0,00	3.361.628,50	118.483,08	3.361.628,50	118.483,08	3.243.145,42	0,00
616444444									
RN			0,00	117.549.493,17	30.507.683,63	117.549.493,17	30.507.683,63	87.041.809,54	0,00
622010000	Debituri cu creanțele								
RN				524.822,97	157.783,45	524.822,97	157.783,45	367.039,52	
622021000	Debituri cu comisionale cargo								
RN				17.500,30	53,44	17.500,30	53,44	17.446,86	
622022000	Debituri cu comisionale aferente carti credit								
RN				9.264.005,51	115.533,54	9.264.005,51	115.533,54	9.148.471,97	
622023000	Debit. cu comisionale agenti si firma de vinzari								
RN				14.345.913,04	137.525,37	14.345.913,04	137.525,37	14.208.417,67	
622024000	Debit. cu supacomis. agenti si firma de vinzari								
RN				40.633.559,92	21.197.948,64	40.633.559,92	21.197.948,64	19.435.611,28	
622025000	Debituri cu alia comisionale								
RN				0,34	0,00	0,34	0,00	0,34	
622444444									
RN			0,00	64.785.832,08	21.608.844,44	64.785.832,08	21.608.844,44	43.176.987,64	0,00
630044444	Debituri cu comisionale								
RN				15.101,64	0,57	15.101,64	0,57	15.101,07	
630070000	Debituri cu comisionale								
RN				284.738,89	35.215,78	284.738,89	35.215,78	249.523,11	
630444444									
RN			0,00	299.840,53	35.216,35	299.840,53	35.216,35	264.624,18	0,00

Demarș pentru identificare
6000 AUDIT
5 MAI 2017
initialized for identification

Cod Subal	Data Descriere	Soldurile initiale		Balanta luna curenta		Total ane		Solduri finale	
		Debitori (1)	Credituri (2)	Debitori (4)	Credituri (5)	Debitori (6)	Credituri (7)	Debitori (8)	Credituri (9)
624010000	Marea ducataz. (11) Debituri			5.069.635,19	175.744,95	5.069.635,19	175.744,95	4.893.890,24	
624020000	Debituri cu transportul de personal			3.069.836,29	122.265,51	3.069.836,29	122.265,51	2.917.570,78	
624030000	Debituri cu transportul de materiale								
624040000	Debituri cu transportul de materiale			8.139.471,48	298.010,46	8.139.471,48	298.010,46	7.841.461,02	0,00
625010000	Debituri cu deplasari, deplasari-dluna			25.779.111,01	32.185,20	25.779.111,01	32.185,20	25.746.925,81	
625020000	Debituri cu deplasari, deplasari-cavare			4.793.452,60	516.540,08	4.793.452,60	516.540,08	4.276.912,52	
625030000	Debituri cu deplasari, deplasari-transport			698.492,13	6.820,42	698.492,13	6.820,42	691.671,71	
625040000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			37.521,14	4.361,51	37.521,14	4.361,51	33.159,63	
625050000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			31.308.576,88	559.907,21	31.308.576,88	559.907,21	30.748.669,67	0,00
625060000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			1.031.592,83	117.705,19	1.031.592,83	117.705,19	913.887,64	
625070000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			20.038.953,79	9.782.317,03	20.038.953,79	9.782.317,03	10.256.636,76	
625080000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			21.070.546,62	9.900.022,22	21.070.546,62	9.900.022,22	11.170.524,40	0,00
625090000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			1.338.217,56	307.660,55	1.338.217,56	307.660,55	1.030.557,01	
625100000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			1.338.217,56	307.660,55	1.338.217,56	307.660,55	1.030.557,01	0,00
625110000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			200,83	194,39	200,83	194,39	6,44	
625120000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			108.892.354,15	3.908.475,06	108.892.354,15	3.908.475,06	104.983.879,09	
625130000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			2.831.008,10	62.879,77	2.831.008,10	62.879,77	2.768.128,33	
625140000	Debituri cu deplasari, deplasari-NUIE CH			25.185,78	0,00	25.185,78	0,00	25.185,78	

Initialised for identification
5 MA 2017
Sentat pentru identificare
BDC AUDIT

La data: 31.12.2016

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile initiale		Balanta luna curentă		Total sine		Solduri finale	
		Debitori (1)	Creditari (2)	Debitori (4)	Creditari (5)	Debitori (6)	Creditari (7)	Debitori (8)	Creditari (9)
620010000	Creditarii cu taxa handling INSR TRIM S/S/Team								
RUI				15.250,32	1.455,28	15.250,32	1.455,28	13.755,04	
620010000	Creditarii cu alte servicii								
RUI				7.083.526,66	1.052.653,78	7.083.526,66	1.052.653,78	6.030.872,88	
620011000	Creditarii cu alte servicii-taxe imp.sal.prt.colab.locu								
RUI				3.467.217,84	218.038,22	3.467.217,84	218.038,22	3.249.179,62	
620013000	Creditarii cu alte servicii-procesare carduri								
RUI				432.894,02	0,00	432.894,02	0,00	432.894,02	
620012000	Creditarii cu asistenta tehnica								
RUI				390,00	390,00	390,00	390,00		
620013000	Creditarii cu consultanta								
RUI				186.643,65	0,00	186.643,65	0,00	186.643,65	
620014000	Creditarii cu furnalitatiile vanale								
RUI				49.782,29	0,00	49.782,29	0,00	49.782,29	
620015000	Creditarii cu alte servicii exportatoare								
RUI				47.405,28	0,00	47.405,28	0,00	47.405,28	
620016000	Creditarii cu tanele de maruri al organism.interna								
RUI				412.223,16	6.212,16	412.223,16	6.212,16	406.011,00	
620017000	Creditarii cu intabinare utilitati								
RUI				171.871,62	12.541,22	171.871,62	12.541,22	159.330,40	
620018000	Creditarii sisteme de distributie si medieting								
RUI				76.179.523,08	10.578.758,84	76.179.523,08	10.578.758,84	65.600.764,24	
620019000	Creditarii sisteme handling pasageri								
RUI				4.725.159,35	2.395.892,81	4.725.159,35	2.395.892,81	2.329.256,54	
620020000	Creditarii cu alte sisteme operationale								
RUI				2.071.307,80	775.205,40	2.071.307,80	775.205,40	1.296.102,40	
620030000	Creditarii cu taxe navigabile si servul								
RUI				143.836.542,22	32.955.990,82	143.836.542,22	32.955.990,82	110.880.551,40	
620050000	Creditarii cu servul								
RUI				1.505.288,68	26.698,64	1.505.288,68	26.698,64	1.478.590,04	
620060000	Creditarii cu servul de abertare/berdane								
RUI				73.910.966,27	2.490.714,55	73.910.966,27	2.490.714,55	71.420.251,72	
620070000	Creditarii cu servul de abertare/berdane								
RUI			0,00	425.844.742,10	54.486.100,94	425.844.742,10	54.486.100,94	371.358.641,16	0,00
620080000	Creditarii cu servul de abertare/berdane								
RUI			0,00	552.787.227,25	87.195.752,17	552.787.227,25	87.195.752,17	465.591.465,08	0,00

Intititised for Identification
25 MAY 2017
Semnat pentru identificare
620080000

La data: 31.12.2015

Semnal pentru identificare
 BDO AUDIT
 R1
 R2
 R3
 R4
 R5
 R6
 R7
 R8
 R9
 R10
 R11
 R12
 R13
 R14
 R15
 R16
 R17
 R18
 R19
 R20
 R21
 R22
 R23
 R24
 R25
 R26
 R27
 R28
 R29
 R30
 R31
 R32
 R33
 R34
 R35
 R36
 R37
 R38
 R39
 R40
 R41
 R42
 R43
 R44
 R45
 R46
 R47
 R48
 R49
 R50
 R51
 R52
 R53
 R54
 R55
 R56
 R57
 R58
 R59
 R60
 R61
 R62
 R63
 R64
 R65
 R66
 R67
 R68
 R69
 R70
 R71
 R72
 R73
 R74
 R75
 R76
 R77
 R78
 R79
 R80
 R81
 R82
 R83
 R84
 R85
 R86
 R87
 R88
 R89
 R90
 R91
 R92
 R93
 R94
 R95
 R96
 R97
 R98
 R99
 R100
 R101
 R102
 R103
 R104
 R105
 R106
 R107
 R108
 R109
 R110
 R111
 R112
 R113
 R114
 R115
 R116
 R117
 R118
 R119
 R120
 R121
 R122
 R123
 R124
 R125
 R126
 R127
 R128
 R129
 R130
 R131
 R132
 R133
 R134
 R135
 R136
 R137
 R138
 R139
 R140
 R141
 R142
 R143
 R144
 R145
 R146
 R147
 R148
 R149
 R150
 R151
 R152
 R153
 R154
 R155
 R156
 R157
 R158
 R159
 R160
 R161
 R162
 R163
 R164
 R165
 R166
 R167
 R168
 R169
 R170
 R171
 R172
 R173
 R174
 R175
 R176
 R177
 R178
 R179
 R180
 R181
 R182
 R183
 R184
 R185
 R186
 R187
 R188
 R189
 R190
 R191
 R192
 R193
 R194
 R195
 R196
 R197
 R198
 R199
 R200
 R201
 R202
 R203
 R204
 R205
 R206
 R207
 R208
 R209
 R210
 R211
 R212
 R213
 R214
 R215
 R216
 R217
 R218
 R219
 R220
 R221
 R222
 R223
 R224
 R225
 R226
 R227
 R228
 R229
 R230
 R231
 R232
 R233
 R234
 R235
 R236
 R237
 R238
 R239
 R240
 R241
 R242
 R243
 R244
 R245
 R246
 R247
 R248
 R249
 R250
 R251
 R252
 R253
 R254
 R255
 R256
 R257
 R258
 R259
 R260
 R261
 R262
 R263
 R264
 R265
 R266
 R267
 R268
 R269
 R270
 R271
 R272
 R273
 R274
 R275
 R276
 R277
 R278
 R279
 R280
 R281
 R282
 R283
 R284
 R285
 R286
 R287
 R288
 R289
 R290
 R291
 R292
 R293
 R294
 R295
 R296
 R297
 R298
 R299
 R300
 R301
 R302
 R303
 R304
 R305
 R306
 R307
 R308
 R309
 R310
 R311
 R312
 R313
 R314
 R315
 R316
 R317
 R318
 R319
 R320
 R321
 R322
 R323
 R324
 R325
 R326
 R327
 R328
 R329
 R330
 R331
 R332
 R333
 R334
 R335
 R336
 R337
 R338
 R339
 R340
 R341
 R342
 R343
 R344
 R345
 R346
 R347
 R348
 R349
 R350
 R351
 R352
 R353
 R354
 R355
 R356
 R357
 R358
 R359
 R360
 R361
 R362
 R363
 R364
 R365
 R366
 R367
 R368
 R369
 R370
 R371
 R372
 R373
 R374
 R375
 R376
 R377
 R378
 R379
 R380
 R381
 R382
 R383
 R384
 R385
 R386
 R387
 R388
 R389
 R390
 R391
 R392
 R393
 R394
 R395
 R396
 R397
 R398
 R399
 R400
 R401
 R402
 R403
 R404
 R405
 R406
 R407
 R408
 R409
 R410
 R411
 R412
 R413
 R414
 R415
 R416
 R417
 R418
 R419
 R420
 R421
 R422
 R423
 R424
 R425
 R426
 R427
 R428
 R429
 R430
 R431
 R432
 R433
 R434
 R435
 R436
 R437
 R438
 R439
 R440
 R441
 R442
 R443
 R444
 R445
 R446
 R447
 R448
 R449
 R450
 R451
 R452
 R453
 R454
 R455
 R456
 R457
 R458
 R459
 R460
 R461
 R462
 R463
 R464
 R465
 R466
 R467
 R468
 R469
 R470
 R471
 R472
 R473
 R474
 R475
 R476
 R477
 R478
 R479
 R480
 R481
 R482
 R483
 R484
 R485
 R486
 R487
 R488
 R489
 R490
 R491
 R492
 R493
 R494
 R495
 R496
 R497
 R498
 R499
 R500
 R501
 R502
 R503
 R504
 R505
 R506
 R507
 R508
 R509
 R510
 R511
 R512
 R513
 R514
 R515
 R516
 R517
 R518
 R519
 R520
 R521
 R522
 R523

Registru 06

Cod companie: 1000000000
 Per. autorizare: 01-01-2016
 Perioada de raportare: 01-12-2016

Căpătare	Simbol	Descriere	Saldoare inițiale			Saldoare la 31.12.2016		Total sume		Solduri finale	
			Debit (1)	Credit (2)	Credit (3)	Debit (4)	Credit (5)	Debit (6)	Credit (7)	Debit (8)	Credit (9)
653021000		Alte chelt. de expl. active scese din funcțiune				222.121,68	0,00	222.121,68	0,00	222.121,68	
653021000		Alte chelt. din explatare privind deprecieri-REC				952.183,41	22.458,21	952.183,41	22.458,21	929.725,20	
653021000		Alte chelt. din explatare neagregate la zbor				38.560,83	357,69	38.560,83	357,69	38.203,14	
653021000		Alte chelt. de explatare ajustări ONL				7.808.452,38	146.658,89	7.808.452,38	146.658,89	7.661.793,49	
653021000		Coste de expl. din explatare nefavorabil				13.469.621,65	13.466.136,72	13.469.621,65	13.466.136,72	3.424,93	
653021000		Alte chelt. de expl. din explatare diverse				398.050,11	0,00	398.050,11	0,00	398.050,11	
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				633.710,90	2.543,50	633.710,90	2.543,50	631.167,40	
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				5.567.839,03	31.076,07	5.567.839,03	31.076,07	5.536.762,96	
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				18.660,21	0,00	18.660,21	0,00	18.660,21	
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				458.035,76	115.122,25	458.035,76	115.122,25	342.913,51	
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				33.521.592,55	14.057.202,14	33.521.592,55	14.057.202,14	19.464.390,41	0,00
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				41.603.694,57	14.097.806,40	41.603.694,57	14.097.806,40	27.505.888,17	0,00
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				5.708,61	5.708,61	5.708,61	5.708,61		
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				9,80	9,80	9,80	9,80		
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				23.952.076,69	5.956.562,71	23.952.076,69	5.956.562,71	17.995.513,98	
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				1.550.580,79	0,00	1.550.580,79	0,00	1.550.580,79	
653021000		Alte chelt. din explatare - PIP				25.743.300,90	11.211,14	25.743.300,90	11.211,14	25.732.089,76	

Semnat pentru identificare
 DO AUDIT
 25.05.2017
 Initialisat pentru identificare

Register Of

Cod contabile	1991	Moneda locală	RON
Per. autoturism	(1)-00 2016	Perioada de raportare 01-13 2016	

La data: 31.12.2016

Moneda locală RON

FCM
01-13 2016

Unitate (Sutol)	Cont. Descriere	Soldurile initiale		Ranjje lună curentă		Total ane		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (3)	Credituri (4)	Debituri (5)	Credituri (6)	Debituri (7)	Credituri (8)
6050000000	Cont. fin privind amortizarea dif. afer. titl. stat								
6050000000	RON				624.503,65	28.347,23	624.503,65	28.347,23	596.156,42
6050000000	RON		0,00	0,00	624.503,65	28.347,23	624.503,65	28.347,23	596.156,42
6050000000	RON		0,00	0,00	211.350.545,59	346.886,04	211.350.545,59	346.886,04	211.003.649,55
6050000000	Cont. indiciere provizorie cheltuieli				0,00	1.370.999.340,43	0,00	1.370.999.340,43	1.370.999.340,43
6050000000	RON		0,00	0,00	0,00	1.370.999.340,43	0,00	1.370.999.340,43	1.370.999.340,43
6050000000	RON		0,00	0,00	0,00	1.370.999.340,43	0,00	1.370.999.340,43	1.370.999.340,43
6050000000	RON		0,00	0,00	1.550.546.739,31	1.550.546.739,31	1.550.546.739,31	1.550.546.739,31	1.371.413.760,07
7010210000	Venturi din transport pas. cursa reg.				26.204.194,34	934.418.422,36	26.204.194,34	934.418.422,36	908.214.228,02
7010210000	Venturi din transp. pas. cursa reg.				10.773.603,65	102.197.179,57	10.773.603,65	102.197.179,57	91.423.575,92
7010220000	Venturi din transp. pas. cursa charter				54.798,57	9.226.336,94	54.798,57	9.226.336,94	9.171.538,37
7010230000	Venturi din transp. pas. cursa charter				14.014.383,85	60.255.434,89	14.014.383,85	60.255.434,89	46.241.051,04
7010240000	Venturi din posta				74.349,83	3.670.486,72	74.349,83	3.670.486,72	3.596.136,89
7010250000	Venturi curse regulate BSR				167.695,19	5.065.479,59	167.695,19	5.065.479,59	4.887.784,40
7010260000	RON		0,00	0,00	51.289.025,43	1.114.823.340,07	51.289.025,43	1.114.823.340,07	1.063.534.314,64
7010270000	Venturi din locatii, chirii				92.355,80	985.939,54	92.355,80	985.939,54	893.583,74
7010280000	Venturi din locatii, chirii				92.355,80	985.939,54	92.355,80	985.939,54	893.583,74
7010290000	Venturi din locatii, chirii				0,00	33.226,44	0,00	33.226,44	33.226,44
7010300000	Venturi din locatii, chirii				0,00	33.226,44	0,00	33.226,44	33.226,44

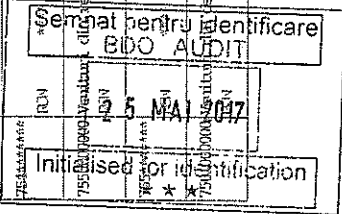
Semnat pentru identificare	
850	AUDIT

25. MAI 2017

Initialised for identification

Cod companie: 08-00-2016 Monedă locală RON
Perioadă de raportare 01-12-2016 Ia data: 31.12.2016

Cod Simbol	Denumire	Soldurile inițiale		Balajele lună curentă		Total ane		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (3)	Credituri (4)	Debituri (5)	Credituri (6)	Debituri (8)	Credituri (9)
707*****									
7060100000	Venituri din handling cargo				26.753,06	109.949,71	26.753,06	109.949,71	83.136,65
7060200000	Venituri din comisioane				17.871,57	611.225,42	17.871,57	611.225,42	593.354,85
7060700000	Venituri din asistenta tehnica				37.073,60	1.295.721,81	37.073,60	1.295.721,81	1.259.648,21
7060900000	Venituri din publicitate, reclama				58,33	709.349,93	58,33	709.349,93	709.291,60
7060900000	Venituri din alte activitati				48.565,37	806.359,87	48.565,37	806.359,87	757.794,50
7061200000	Venituri taxe cargo				35.752,84	2.779.558,82	35.752,84	2.779.558,82	2.743.805,98
7061300000	Venituri din alte activitati - scolarizare				11.636,27	2.673.890,01	11.636,27	2.673.890,01	2.662.253,74
708*****									
708*****				0,00	177.711,04	8.986.056,57	177.711,04	0,00	8.808.345,53
70*****				0,00	51.559.092,27	1.124.828.562,62	51.559.092,27	0,00	1.073.269.470,35
7220000000	Venituri din prod.de indalziz corporale				24.893,58	1.071.710,38	24.893,58	1.071.710,38	1.046.816,80
722*****				0,00	24.893,58	1.071.710,38	24.893,58	0,00	1.046.816,80
72*****				0,00	24.893,58	1.071.710,38	24.893,58	0,00	1.046.816,80
7540000000	Venituri din creante reactivata				0,00	34.799,23	0,00	34.799,23	34.799,23
75*****				0,00	0,00	34.799,23	0,00	0,00	34.799,23
75*****				0,00	0,00	17.567.075,06	0,00	17.567.075,06	17.567.075,06
75*****				0,00	0,00	17.567.075,06	0,00	0,00	17.567.075,06
75*****				0,00	126.401,29	21.450.321,13	126.401,29	21.450.321,13	21.323.921,84



La data: 31.12.2016

INDEX

MAN

Cant.	Descriere	Saldoarele initiale		Saldo la 31 decembrie		Total ane		Solduri finale	
		Debituri (1)	Credituri (2)	Debituri (3)	Credituri (4)	Debituri (5)	Credituri (6)	Debituri (7)	Credituri (8)
7580100000	Venituri din vânzări (net de impozite și taxe)				1.095.867,11	9.413.671,10	1.095.867,11	8.413.671,10	7.317.893,99
7580200000	Venituri din vânzări și servicii prestate				0,00	9.595,92	0,00	9.595,92	9.595,92
7580300000	Venituri din vânzări și alte op. de capital-cred. acti.				3.431,44	3.431,44	3.431,44	3.431,44	
7580400000	Venituri din subvenții pentru investiții				14.977,62	3.033.013,58	14.977,62	3.033.013,58	3.018.035,95
7580500000	Alte venituri din expl.				2.090,31	11.692.087,08	2.090,31	11.692.087,08	11.689.996,77
7580600000	Costuri de fabricație favorabile				13.414.078,40	13.414.078,40	13.414.078,40	13.414.078,40	
7580700000	Alte venituri din expl. imp.				0,00	2.239.506,17	0,00	2.239.506,17	2.239.506,17
7580800000	Alte venituri din exploatare - documente prescise				2.578.187,00	27.279.943,80	2.578.187,00	27.279.943,80	24.701.756,80
7580900000	Intermedii profit și pierdere				2.286.376,40	2.755.460,68	2.286.376,40	2.755.460,68	469.084,28
7581000000	RM / RM - profit / pierdere				16.693.098,27	17.238.030,74	16.693.098,27	17.238.030,74	544.942,47
7581100000	Alte venituri din expl. fiscal 7718				7.718,02	2.290.923,85	7.718,02	2.290.923,85	2.283.205,83
7581200000	RM - profit / pierdere	0,00	0,00	0,00	36.222.215,86	109.820.055,89	36.222.215,86	109.820.055,89	73.597.840,03
7581300000	Venituri din vânzări la cumpărare	0,00	0,00	0,00	36.222.215,86	127.421.930,18	36.222.215,86	127.421.930,18	91.199.714,32
7581400000	Venituri din vânzări la cumpărare				0,00	4.259.615,20	0,00	4.259.615,20	4.259.615,20
7581500000	Venituri din vânzări la cumpărare				0,00	5.085.386,00	0,00	5.085.386,00	5.085.386,00
7581600000	Venituri din vânzări la cumpărare	0,00	0,00	0,00	9.345.001,20	9.345.001,20	0,00	9.345.001,20	9.345.001,20
7581700000	Venituri din vânzări la cumpărare				504,99	504,99	504,99	504,99	

25 MAI 2017

Initialised for identification

Cat. conturi: 7003
Per. an: 10-01-2016
Masa: 10-01-2016
La data: 31.12.2016

Cont	Descriere	Saldulele initiale		Saldulele la fine curenta		Total sume		Saldulele finale	
		Debit (1)	Credit (2)	Debit (4)	Credit (5)	Debit (6)	Credit (7)	Debit (8)	Credit (9)
7051000000	Dif. favorab. curs valutare el nou valuta			6.159.163,99	21.600.260,60	6.159.163,99	21.600.260,60		15.441.095,61
7051000001	Diferenta favorabila curs valutare el nou valuta cl.1,2			0,00	2.010.026,33	0,00	2.010.026,33		2.010.026,33
7051000004	Diferenta favorabila curs valutare el nou valuta cl.4,5			3.693,13	34.995.460,02	3.693,13	34.995.460,02		34.991.766,89
7051010000	Diferenta favorabila curs valutare el nou valuta dep			5.019.074,34	11.401.355,81	5.019.074,34	11.401.355,81		6.382.281,47
7052000000	Dif. favor. curs valutare el nou emit. straine			70.397,63	70.397,63	70.397,63	70.397,63		
7052000001	Diferenta favorabila curs valutare el nou emit. straine			0,00	211.221,69	0,00	211.221,69		211.221,69
7053000000	Dif. favor. curs valutare el nou emit. straine			11.252.834,08	70.289.227,07	11.252.834,08	70.289.227,07	0,00	59.036.392,99
7053000001	Diferenta favorabila curs valutare el nou emit. straine			634.897,59	5.642.151,02	634.897,59	5.642.151,02		5.007.253,43
7054000000	Dif. favor. curs valutare el nou emit. straine			634.897,59	5.642.151,02	634.897,59	5.642.151,02	0,00	5.007.253,43
7054000001	Diferenta favorabila curs valutare el nou emit. straine			145.863,12	1.416.304,96	145.863,12	1.416.304,96		1.270.441,84
7054000004	Diferenta favorabila curs valutare el nou emit. straine			145.863,12	1.416.304,96	145.863,12	1.416.304,96	0,00	1.270.441,84
7054000005	Diferenta favorabila curs valutare el nou emit. straine			12.033.594,79	86.692.684,25	12.033.594,79	86.692.684,25	0,00	74.659.089,46
7012000000	Vent. din proviz. expl. pt. pensii			0,00	29.294.038,00	0,00	29.294.038,00		29.294.038,00
7012000001	Vent. din proviz. expl. pt. pensii			0,00	29.294.038,00	0,00	29.294.038,00		29.294.038,00
7012000004	Vent. din proviz. expl. pt. pensii			0,00	8.133.186,00	0,00	8.133.186,00		8.133.186,00
7012000005	Vent. din proviz. expl. pt. pensii			0,00	32.156.498,00	0,00	32.156.498,00		32.156.498,00
7012000006	Vent. din proviz. expl. pt. pensii			128.957,24	1.143.396,64	128.957,24	1.143.396,64		1.014.429,40
7012000007	Vent. din proviz. expl. pt. pensii			239.384,20	470.517,05	239.384,20	470.517,05		231.132,85

5 MAI 2017
Semnatura pentru identificare
DO AUDIT
initiala de identificare

[illegible]

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
25 MAI 2017
Initialised for identification

Una software: SAP

Productiv Tarom

Monetizati Registrul OC

Per. autorizare 00-00 2016

Perioada de raportare 01-12 2016

La data: 31.12.2016

Versiune software: 701

Balanta de verificare OC (DD 14-6-30)

Tip 09:39:19 Data 22.05.2017

/CER/REFR/ESS/DO/PLANN A Pagina 49

*** FURNURI DE LA TOATE CODURI COMPANIE **

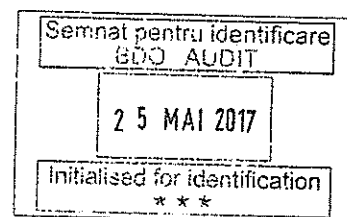
Cod comp.	Materie	Drepturi	Solduri initiale	Rataje luna curenta		Total ane		Solduri finale	
				Debituri (4)	Credituri (5)	Debituri (6)	Credituri (7)	Debituri (8)	Credituri (9)
TRR1	TRR1	TRR1	3.929.482.614,64	40.818.833.402,38	40.818.833.402,38	44.748.316.017,02	44.748.316.017,02	6.648.990.325,97	6.648.990.325,97
TRR2	TRR2	TRR2	3.929.482.614,64	40.818.833.402,38	40.818.833.402,38	44.748.316.017,02	44.748.316.017,02	6.648.990.325,97	6.648.990.325,97

Efectuat de,

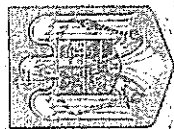
Unidobitor departament financiar,

14-6-30 /A

OX



ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI ILFOV
DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL BUCUREȘTI.....

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Firma: COMPANIA NATIONALA DE TRANSPORTURI AERIE NE ROMANE TAROM S.A.

Sediu social: ORAȘ OTOPENI, Calea BUCUREȘTILO R Nr. 224 F, Județul ILFOV

Activitatea principală: Transporturi aeriene de pasageri - 5110

Cod Unic de Înregistrare: 477647 din data de: 10.12.1992

DIRECTOR,

Simona Istrate

Nr. de ordine în registrul comerțului: J23/1298/24.07.2003
Data eliberării: 23-08-2003

Seria B Nr. 1261669

Semnat pentru identificare BDO AUDIT	
25 MAI 2017	
Initialised for identification ***	