COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIENE ROMÂNE TAROM S.A.

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

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

DECLARAŢIE

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

S-au întocmit situaţiile financiare anuale la **31.12.2015** pentru :

Entitatea: **COMPANIA NAŢIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIENE ROMÂNE – TAROM SA.**
Judetul: **ILFOV**
Adresa: localitatea **OTOPENI,** str. **CALEA BUCUREŞTILOR**, nr. **224 F**
Număr din registrul comerţului: **J23/1298/2003**
Forma de proprietate: **27--Societăţi comerciale cu capital de stat şi privat autohton (capital de stat >=50%)**
Activitatea preponderentă (cod şi denumire clasa CAEN): **5110 -Transporturi aeriene de pasageri**
Cod de identificare fiscală: **RO 477647**

Administratorul societăţii, **Florescu Radu Francis**, îşi asumă răspunderea pentru întocmirea situaţiilor financiare anuale la **31.12.2015** şi confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situaţiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situaţiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziţiei financiare, performanţei financiare şi a celorlalte informaţii referitoare la activitatea desfasurată.

c) Persoana juridica îşi desfăşoară activitatea în condiţii de continuitate.

Semnătura,

Administrator
Florescu Radu Francis

S.C. COMPANIA NAŢIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIENE TAROM S.A.

RS 180/27.05.2016

COMPANIA NAŢIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIENE ROMÂNE – TAROM S.A.
J23/1298/2003, cu sediul în Otopeni, jud. Ilfov, Calea Bucureştilor Nr. 224 F

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACŢIONARILOR
din data de 27.05.2016, ora 10:00

care a avut loc la sediul Ministerului Transporturilor – Bd. Dinicu Golescu nr. 38, sec. 1, Bucureşti

Urmare convocarii Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor societăţii "Compania Naţională de Transporturi Aeriene Române- TAROM" S.A, cu sediul în Otopeni, Calea Bucureştilor nr.224F, jud. Ilfov, J23/1298/2003, CIF RO477647 ("TAROM", "societatea", "compania"), pentru data de 27.05.2016, la ora 10:00, la sediul Ministerului Transporturilor – Bd. Dinicvu Golescu nr.38, sect.1, Bucureşti, prin Adresa de convocare nr.S.G.2983/26.04.2016, transmisă către toţi acţionarii societăţii, în temeiul Art.117 din Legea societăţilor nr. 31/1990 r2, cu modificările şi completările ulterioare, cu ordinea de zi precizată în Adresa de convocare şi cu transmiterea, împreună cu Adresa de convocare, a documentelor aferente punctelor înscrise pe ordinea de zi,

La data de 27.05.2016, ora 10:00, la sediul Ministerului Transporturilor – Bd. Dinicu Golescu nr. 38, sec. 1, Bucureşti, s-au prezentat şi au votat ordinea de zi toţi acţionarii societăţii ce deţin 889.090.935 acţiuni, reprezentând 100% din capitalul social, după cum urmează:

- **Statul Român** (864.261.018 acţiuni, reprezentând 97,21 % din capitalul social) prin reprezentanţii mandataţi numiţi prin Ordinul Ministrului Transporturilor nr.891/28.07.2015, astfel cum a fost modificat prin O.M.T. nr.4/12.01.2016 şi OMT nr.244/05.04.2016 (Împuternicirea nr.1986/26.05.2016, înregistrată la societate sub nr.16486/26.05.2016);

- **Societatea de Investiţii Financiare MUNTENIA S.A.** (752.795 actiuni, reprezentând 0,08% din capitalul social), prin reprezentant legal, D-na Gabriela GRIGORE-Director General, care a participat votând prin corespondenţă prin adresa scrisa Buletin de vot prin corespondenţă nr. 2916/61256/20.05.2016, înregistrată la societate sub nr.15960/23.05.2016;

- **Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian ROMATSA R.A.** (11.051.242 actiuni, reprezentând 1.24 % din capitalul social), prin reprezentant mandatat, Dl. Gabriel DUMITRESCU (Împuternicirea nr. 11324/25.05.2016, înregistrată la societate sub nr. 16465/26.05.2016);

- **Compania Națională AEROPORTURI BUCUREȘTI S.A.** (13.025.880 acțiuni, respectiv 1.47% din capitalul social) prin reprezentant mandatat D-na Ana – Maria STATE (Împuternicirea nr. S.G.2365/1/26.05.2016, înregistrată la societate sub nr. 16469/26.05.2016).

Se constată îndeplinirea tuturor formalităților și întrunirea tuturor condițiilor de cvorum prevăzute de lege și actul constitutiv, pentru a fi legal și statutar întrunită Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății, precum și pentru validitatea deliberărilor.

În urma dezbaterilor, în conformitate cu prevederile art.24 alin.(1) din Statutul actualizat al societății, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor "Compania Națională de Transporturi Aeriene Române- TAROM" S.A, a adoptat:

HOTĂRÂREA
NR. 5/ 27.05.2016

1. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, cu unanimitate de voturi "*pentru*", reprezentând 100% din capitalul social, ia notă de rezultatele inventarierii anuale a conturilor, a tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (patrimoniului) ale societății, precum și a bunurilor și valorilor deținute cu orice titlu, aparținând altor persoane juridice sau fizice pe anul 2015 (Nota SG 2938/25.04.2016), aprobate prin Hotărârea nr. 9/26.04.2016 a Consiliului de administrație.

2. În conformitate cu prevederile art. 29 pct. 1 lit. c) vii) din Statutul companiei, Consiliul de Administrație analizează și propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor lista cheltuielilor de amortizare nerecuperate în cazul scoaterii din evidență a unor imobilizări corporale ale Companiei. Având în vedere că din Nota nr. SG 2982/26.04.2016 nu rezultă că lista cheltuielilor de amortizare nerecuperate a fost analizată și avizată de Consiliul de Administrație în vederea supunerii spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, cu majoritate de voturi "*pentru*", reprezentând 99,92 % din capitalul social și 0,08% voturi "*împotrivă*" exprimate de acționarul SIF MUNTENIA S.A., amână luarea unei decizii cu privire la listele de cheltuieli de amortizare nerecuperate prin scoaterea din evidență a unor imobilizări corporale ale companiei, până la supunerea acestora spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor cu respectarea prevederilor Statutului Companiei.

3. În temeiul art. 55 alin. (3) din O.U.G. nr. 109/2011, Raportul anual al Comitetului de Nominalizare şi Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație trebuie prezentat Adunării Generale a Acționarilor. În urma analizarii Raportul anual al Comitetului de Nominalizare şi Remunerare pentru anul 2015 (înregistrat cu nr. RS 136/26.04.2016), Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, cu 0,08% voturi exprimate de acționarul SIF MUNTENIA S.A. prin care a luat act şi majoritate de voturi "*pentru*", reprezentând 99,92 % din capitalul social, solicită completarea Raportului cu obiectivele şi criteriile de performanță stabilite pentru anul 2015 în Planul de Management (aprobat de Consiliul de Administrație) al d-lui Christian Heinzmann, în baza cărora acesta ar putea solicita indemnizatia de performanță. Raportul completat va fi pus la dispoziția acționarilor conform dispozițiilor OUG 109/2011.

4. În conformitate cu dispozițiile art. 163 alin. (3) din Legea societăților nr. 31/1990, situațiile financiare anuale ale unei societăți se pot aproba de Adunarea Generală a Acționarilor numai dacă sunt însoțite de raportul de audit financiar. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, cu unanimitate de voturi "*pentru*", reprezentând 100% din capitalul social, ia notă de Raportul auditorului independent statutar cu privire la situațiile financiare individuale anuale ale companiei pentru exercițiul financiar indicat încheiat la data de 31.12.2015.

5. În conformitate cu dispozițiile art. 111 alin. (2) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, Adunarea Generală a Acționarilor discută situațiile financiare ale companiei pe baza raportului administratorilor şi a raportului auditorului financiar. În conformitate cu dispozițiile art. 55 alin. (1) din OUG 109/2011, Consiliul de Administrație prezintă semestrial, în cadrul Adunării Generale a Acționarilor, un raport asupra activității de administrare. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, cu majoritate de voturi "*pentru*", reprezentând 99,92 % din capitalul social şi 0,08% voturi "*împotriva*" aprobării Raportului Administratorilor, exprimate de acționarul SIF MUNTENIA S.A, constată următoarele:

   - că nu există dispoziții legale privind aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a raportului administratorilor şi, prin urmare, nu vor aproba Raportul administratorilor pentru anul 2015 (document înregistrat cu nr. RS 137/26.04.2016);
   - că, în opinia auditorului independent statutar, Raportul Administratorilor conține informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014;
   - că Raportul Administratorilor nu conține toate elementele prevăzute în O.U.G. 109/2011

   şi solicită următoarele:

   - completarea Raportul Administratorilor cu: informații privind executarea contractelor de mandat ale directorilor; informații referitoare la cauzele pentru care unele dintre obiectivele şi criteriile de performanță pentru anul 2015, prevăzute în contractele de

mandat ale administratorilor, nu au fost realizate; informații privind măsurile din Planul de Administrare care aveau termen de implementare 2015 și care nu au fost realizate, indicând cauzele nerealizării acestora;

- Raportul Administratorilor completat cu informațiile de mai sus va fi pus la dispoziția acționarilor conform dispozițiilor O.U.G. 109/2011;
- raportul privind activitatea de administrare, aferent semestrului I 2016, să fie prezentat Adunării Generale a Acționarilor, de către Consiliul de Administrație, până la finalul lunii iulie 2016.

6. În temeiul art. 111 alin. (2) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990 și ale art. 23 pct. 3 lit. b) din Statutul societății Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, cu unanimitate de voturi "*pentru*", reprezentând 100% din capitalul social, aprobă situațiile financiare individuale anuale ale companiei pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2015, întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr.1802/20143, avizate prin Hotărârea nr. 9/26.04.2016 a Consiliului de Administrație, respectiv:
   - Bilantul contabil,/Formularul 10, Contul de profit si pierdere/Formularul 20, Situatia fluxurilor de trezorerie, Situatia modificarilor capitalului propriu, Note la situatiile financiare;
   - Datele informative (Formularul 30);
   - Situatia activelor imobilizate (Formularul 40)

7. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, cu unanimitate de voturi "*pentru*", reprezentând 100% din capitalul social, îl împuternicește pe Dl. Stoe Gabriel- Director General, cu posibilitate de substituire, pentru îndeplinirea formalitaților legale în vederea înregistrării în registrul comerțului a mențiunilor rezultate din Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății, precum și pentru publicarea acesteia.

Dl. Petre NEACȘA

Dl. Ioan RĂCEU

Dl. Mihail – Victor IONESCU

Dl. Gabriel DUMITRESCU

D-na Ana – Maria STATE

D-na Gabriela GRIGORE

(*vot prin corespondență nr. 2916/61256/20.05.2016*)

PS 135/26.04.2016

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

(J23/1298/2003, CIF RO 477647)

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
Ședința extraordinară din data de 26 aprilie 2016

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)-(2) și ale art.33 alin.(1) din Statutul societății, precum și ale Hotărârii nr.3/23.03.2015 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății „Compania Națională de Transporturi Aeriene Române - TAROM" S.A, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Ilfov sub nr. J23/1298/2003 („Compania", „TAROM"), având în vedere solicitarea motivată a Directorului General, s-a întrunit Consiliul de Administrație al Companiei, în ședință extraordinară, în data de 26.04.2016, la ora 11:00, la sediul Ministerului Transporturilor – Bd. Dinicu Golescu, 38, sector 1, București, la care au participat următorii administratori:

- Dl. Florescu Radu Francis
- Dl. Andrei Dragoș (prin reprezentant mandatat, Dl. Moșteanu Liviu - Ionuț)
- Dl. Iordache Valentin
- Dl. Măchiță Dan – Aurel
- Dl. Moșteanu Liviu – Ionuț
- Dl. Țiclea Tiberiu (prin reprezentant mandatat Dl. Heinzmann Christian Edouard și în persoană, începând cu ora 11:35)
- Dl. Heinzmann Christian Edouard

Secretariatul tehnic al Consiliului de Administrație a fost asigurat de D-na Banciu Mirela – Secretar CA, prin derogare de la regula generală de asigurare a secretariatului tehnic si de D-na Obretin Anne-Marie.

Se ia act de faptul că Dl. Dragoș Andrei nu poate participa la ședință și l-a mandatat pe Dl. Ionuț Moșteanu să-l reprezinte.

Se ia act de faptul că Dl. Ţiclea Tiberiu a informat că nu poate fi prezent în persoană de la începutul şedinţei, acordând mandat de reprezentare Dl. Heinzmann Christian Edouard, până la ora la care se prezintă în persoană la şedinţă.

S-a constatat îndeplinirea condiţiilor de cvorum pentru ţinerea şedintei precum şi pentru validitatea deciziilor, în conformitate cu prevederile statutare.

În urma propunerilor formulate, susţinute şi votate cu majoritate de voturi *„pentru"*, cu excepţia punctului 6 cu privire la criteriile de selecţie pentru poziţia Deputy CEO- Director General Adjunct, care a fost votat cu majoritate de voturi *„pentru"*, dl. Ionuţ Moşteanu exprimând vot împotrivă şi opinie separată, a fost adoptată:

HOTĂRÂREA
NR.9/26.04.2016

1. Consiliul de Administraţie avizează situatiile financiare individuale anuale ale Companiei pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31.12.2015, întocmite în conformitate cu O.M.F.P. nr.1802/2014, în vederea aprobării acestora de către Adunarea Generală a Acţionarilor.
2. Consiliul de Administraţie aprobă Raportul Administratorilor pentru anul 2015, cu modificări, şi îl mandatează pe Preşedintele Consiliului de Administraţie, Dl. Florescu Radu - Francis să semneze forma revizuită aprobată, în vederea înaintării acesteia Adunării Generale a Acţionarilor.
3. Consiliul de Administraţie avizează Raportul Comitetului de Nominalizare si Remunerare pentru anul 2015, cu completări, în vederea înaintării formei revizuite Adunării Generale a Acţionarilor.
4. Consiliul de Administraţie ia act de Raportul auditorului independent statutar asupra situatiilor financiare individuale anuale aferente exercţiului financiar încheiat la 31.12.2015.
5. Consiliul de Administraţie aprobă rezultatele inventarierii anuale a conturilor, a tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor şi capitalurilor proprii (patrimoniului) ale societăţii, precum şi a bunurilor şi valorilor deţinute cu orice titlu, aparţinând altor persoane juridice sau fizice pe anul 2015, propunerile de scoatere din funcţiune /casare a mijloacelor fixe şi listele de casări.
6. Ca urmare a recomandărilor Comitetului de Nominalizare şi Remunerare formulate prin Decizia nr. 3 / 21.03.2016, Consiliul de Administraţie stabileşte procedura şi criteriile de selecţie a candidaţilor pentru poziţiile de CEO- Director General, Deputy CEO- Director General Adjunct şi CAO- Director General Administrativ, propuse de Comitetul de Nominalizare şi Remunerare, cu următoarele modificări:

- se reformulează criteriul de selecție de la pct.1 lit.a) privind „studii superioare economice sau tehnice, de lungă durată sau licență plus master;doctoratul se consideră avantaj", astfel: studii superioare economice sau tehnice, de lungă durată cu licență
- se reformulează criteriu de selecție de la pct.2 lit.a) privind experiența ca manager în domeniul aviatic, astfel: experiență relevantă ca manager în domeniul aviatic, în cadrul unor întreprinderi publice în înțelesul O.U.G. nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, ori societăți din sectorul privat
- se reformulează criteriu de selecție de la pct.3 lit.a) privind experiența în poziții de management, astfel: minim 7 (șapte) ani experiență în poziții de management în cadrul unor întreprinderi publice în înțelesul O.U.G. nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, ori societăți din sectorul privat
- se reformulează criteriul de selecție de la pct.3 lit.a) privind „studii superioare economice, tehnice sau juridice, de lungă durată, sau studii de licență plus master; doctoratul se consideră avantaj", astfel: studii superioare economice, tehnice sau juridice, de lungă durată cu licență

7. Ca urmare a recomandărilor Comitetului de Nominalizare și Remunerare formulate prin Decizia nr. 3 / 21.03.2016, Consiliul de Administrație aprobă condițiile de remunerare propuse de Comitetul de Nominalizare și Remunerare pentru pozițiile de CEO- Director General, Deputy CEO- Director General Adjunct și CAO- Director General Administrativ, cu excepția mențiunilor privind recomandările Ministerului Transporturilor, ținând cont de proiectele existente de modificare a prevederilor O.U.G. nr.109/2011 privind componenta variabilă.

8. Consiliul de Administrație decide ca poziția CCO, fiind poziție „C" level, de importanță strategică, potrivit Regulamentului de Organizare și Funcționare a Companiei, să fie ocupată prin încheierea unui contract de mandat. În acest sens, Consiliul de Administrație decide transformarea, începând cu data de 16.05.2016, a postului salarial Director General Adjunct- CCO, în post de director cu atribuții delegate de Consiliul de Administrație, denumit CCO- Director Marketing și Vânzări, care se va ocupa prin organizarea procedurii de selecție conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011 și încheierea unui contract de mandat cu persana ce va fi nominalizată de Consiliul de Administrație, urmând ca Directorul General, domnul Gabriel Stoe, să îi propună doamnei Silvia Columb, care ocupă până la data de 30 iunie poziția Director Ger.eral Adjunct- CCO, să reia, începând cu data de 16.05.2016, atribuțiile postului de

reprezentant al Agenției TAROM Viena, precum și să întocmească formalitățile în acest sens potrivit legii.

9. Consiliul de Administrație decide demararea procedurii de selecție pentru ocuparea postului CCO- Director Marketing și Vânzări, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011, prin Comitetul de Nominalizare și Remunerare, criteriile de selecție fiind cele propuse de Comitetul de Nominalizare și Remunerare prin Decizia nr.3/26.04.2016+ pct.4 lit.b), cu următoarea reformulare a primului criteriu: studii superioare de lungă durată în management, statistică, finanțe, marketing, economie sau echivalent, sau profil tehnic cu experiență relevantă în domeniul comercial. Condițiile de remunerare pentru acest post sunt similare cu cele aprobate pentru poziția CAO- Director General Administrativ.

10. Consiliul de Administrație ia act de Nota nr. SG 2268 / 01.04.2016, privitoare la achiziția serviciilor de consultanță strategică și consultanță în restructurare operațională și financiară, reținută spre analiză la ședința din 01 aprilie 2016, ratifică Raportul procedurii de licitație deschisă nr. S.G.2211/31.03.2016 al Comisiei de evaluare privind anularea procedurii de atribuire a contractului de servicii de consultanță strategică și consultanță în restructurare operațională și financiară. Totodată, Consiliul de Administrație decide să lanseze o nouă procedură de selecție a consultantului strategic, urmând să stabilească procedura și criteriile de selecție în ședința următoare.

11. Consiliul de Administrație decide convocarea Adunării Generale a Acționarilor, pentru data de 27.05.2016, cvu următoarea ordine de zi:

    a. Prezentarea rezultatelor inventarierii anuale a conturilor, a tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (patrimoniului) ale societății, precum și a bunurilor și valorilor deținute cu orice titlu, aparținând altor persoane juridice sau fizice pe anul 2015.
    b. Aprobarea listelor cheltuielilor de amortizare nerecuperate prin scoaterea din evidență a unor imobilizări corporale ale Companiei.
    c. Prezentarea Raportului Comitetului de Nominalizare și Remunerare pentru anul 2015.
    d. Prezentarea Raportului auditorului independent statutar cu privire la situatiile financiare individuale anuale ale Companiei pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2015, întocmite în conformitate cu O.M.F.P. nr.1802/2014.
    e. Aprobarea Raportului Administratorilor pentru anul 2015.
    f. Aprobarea Situațiilor financiare individuale anuale ale Companiei pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2015, întocmite în conformitate cu O.M.F.P. nr.1802/2014.

12. Consiliul de Administrație solicită Directorului General, domnul Gabriel Stoe, să transmită până la data de 09.05.2016 un raport privitor la opțiunile de închiriere a două aeronave.

13. Consiliul de Administrație decide onvocarea AGA fără formalități pentru data de 27.05.2016, pentru aprobarea contractării de servicii juridice de asistență și reprezentare juridică pentru apărarea intereselor Companiei în litigiile de muncă, urmând să se elaboreze o notă de fundamentare, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.26/2012.

14. Consiliul de Administrație solicită Directorului General, domnul Gabriel Stoe, transmiterea unei selecții de oferte pentru acoperirea riscului generat de fluctuațiile prețului la combustibil, cu mențiunea că eventualul furnizor trebuie să asigure atât acoperirea riscului fluctuațiilor de preț cât și gestiunea combustibilului.

Directorul General va duce la îndeplinire prezenta Hotărâre.

Dl. Florescu Radu – Francis – Preşedinte .....

Dl. Andrei Dragoş – Administrator .....

Dl. Iordache Valentin – Administrator .....

Dl. Măchiță Dan – Aurel – Administrator.....

Dl. Moşteanu Liviu- Ionuț – Administrator.....

Dl. Țiclea Tiberiu – Administrator.....

Dl. Heinzmann Christian - Edouard – Administrator.....

Compania Nationala de Transporturi Aeriene Romane TAROM SA

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei nr. 1802/2014 si modificarile ulterioare

CUPRINS

Situatii financiare individuale

Raportul auditorilor independenti

Bilantul contabil (Formularul 10)

Contul de profit si pierdere (Formularul 20)

Situatia fluxurilor de trezorerie

Situatia modificarilor capitalului propriu

Note la situatiile financiare

Date informative (Formularul 30)

Situatia activelor imobilizate (Formularul 40)

Raportul administratorilor

BDO

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

Catre: acţionari
S.C. Compania Naţională de Transporturi Aeriene Române TAROM SA

Raport asupra situatiilor financiare individuale

1. Am auditat situaţiile financiare individuale anexate ale societăţii **Compania Naţională de Transporturi Aeriene Române TAROM SA** (denumită în continuare „Societatea"), care cuprind: bilanţul neconsolidat la data de 31 decembrie 2015 şi contul de profit şi pierdere neconsolidat, situaţia neconsolidată a fluxurilor de numerar şi situaţia neconsolidată a modificărilor capitalului propriu pentru exerciţiul financiar încheiat la aceasta dată, precum şi un sumar al politicilor contabile semnificative şi alte note explicative numerotate de la pagina 13 la 65. Situaţiile financiare individuale menţionate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri: 1.062.248.162 Lei,
- Cifra de afaceri netă: 1.136.739.193 Lei,
- Rezultatul net al exerciţiului financiar: 27.426.980 Lei, pierdere

Responsabilitatea conducerii pentru situaţiile financiare individuale

2. Conducerea Societăţii răspunde pentru întocmirea şi prezentarea fidelă a acestor situaţii financiare individuale în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice al României nr. 1802/2014 şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea setului de situaţii financiare individuale care să nu conţină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situaţii financiare individuale. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România, care sunt bazate pe Standardele Internaţionale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerinţele etice ale Camerei, să planificăm şi să efectuăm auditul în vederea obţinerii unei asigurări rezonabile că situaţiile financiare individuale nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obţinerea probelor de audit cu privire la sumele şi informaţiile prezentate în situaţiile financiare individuale. Procedurile selectate depind de raţionamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situaţiilor financiare individuale, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea şi prezentarea fidelă a situaţiilor financiare individuale ale Societăţii pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanţele date, dar nu şi în scopul exprimării unei opinii asupra eficienţei controlului intern al Societăţii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite şi rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum şi evaluarea prezentării situaţiilor financiare individuale luate în ansamblul lor.

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

Bazele opiniei cu rezerve

6. Atât la 31 decembrie 2014, cât și la 31 decembrie 2015, Societatea este implicată într-un număr semnificativ de litigii a căror finalitate prezintă un grad înalt de incertitudine. Informațiile disponibile nu ne-au permis să determinăm posibilul impact al acestor litigii asupra situațiilor financiare individuale atașate.

Opinia cu rezerve

7. În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale celor prezentate in cadrul paragrafului Bazele opiniei cu rezerve, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2015, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014.

Evidențierea unor aspecte

8. Fără a exprima suplimentar alte rezerve, atragem atenția asupra Notei 3A(3) la situațiile financiare individuale anexate care prezintă faptul că Societatea înregistrează în ultimii opt ani pierderi, la 31 decembrie 2015 pierderile reportate fiind în sumă de 2.091.439.769 Lei (2.145.995.346 Lei la 31 decembrie 2014), precum și o pierdere din exploatare în sumă de 39.302.865 Lei (129.307.085 Lei la 2014). Conducerea Societății consideră adecvată aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare individuale la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015, dat fiind că activele circulante ale Societatii depășesc datoriile curente cu 177.298.451 Lei și că Societatea a primit din partea Ministerului Transportului o scrisoare prin care acesta confirmă angajamentul său în susținerea procesului de restructurare a Societății.

Alte aspecte

9. Prezentul raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisa de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiillor financiare individuale și raportul asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare individuale sau pentru opinia formată.

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

11. În conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 cu modificările ulterioare, Societatea are obligația legală să întocmească și să supună auditului financiar un set de situații financiare consolidate la data de 31 decembrie 2015.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare individuale

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492, 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 este prezentat de la pagina 1 la 66 și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare si prezentat de la pagina 1 la 66 și raportăm următoarele:

(a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

(b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492;

(c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

În numele

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

SOCIETATEA COMERCIALA BDO AUDIT S.R.L. A1 BUCUREȘTI - ROMÂNIA

Numele semnatarului:
Silviu Manolescu

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

București, România
[27] [05] [2016]

MINISTERUL FINANŢELOR PUBLICE
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 94341457 din 30.05.2016

Aţi depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare FMCBUCM-4893-2016 din data de 30.05.2016 pentru perioada de raportare 12 2015 pentru CIF: 477647

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Serviciul depunere declaratii
Date: 2016.05.30 1[illegible] 24 EEST
Reason: Document [illegible] de catre ANAF
Location:

S1002_A1.0.0 /28.03.2016

Suma de control: 2.191.664.208

Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :
- [x] Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- [ ] Sucursala

(•) An ( ) Semestru — Anul 2015

Entitatea: CN TAR TAROM SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Ilfov		OTOPENI

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

Număr din registrul comerţului: J23/1298/27.08.03

Cod unic de inregistrare: 4 7 7 6 4 7

Forma de proprietate

27--Societati comerciale 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** (entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

( ) **Raportări anuale**

(•) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

( ) **Entităţi mici**

( ) **Microentităţi**

[x] **Entităţi de interes public** ?

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

M.F.P. - A.N.A.F. - D.G.A.M.C. 04 Nr. 4893-2016, 30.05.2016

IMCBUCM

Indicatori :

Capitaluri - total	1.062.248.162
Profit/ pierdere	-27.426.980

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: RADU FRANCIS FLORESCU

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele: MONICA CRAMER

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: BDO AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 18/02.08.2001

Cod fiscal: 6546223

Formular VALIDAT

BDO AUDIT 27 MAI 2016 Initialised for identification

BILANT

la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2015	Sold la: 31.12.2015
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	1.185.227	321.669
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	06	0	0
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	1.185.227	321.669
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	31.224.915	36.014.916
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	752.720.881	802.907.371
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	545.718	463.653
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	0	799.160
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	4.553.637	1.465.875
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	789.045.151	841.650.975
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	3.169.165	2.381.665
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
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	81.383.525	32.287.366
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	84.559.419	34.675.760
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	874.789.797	876.648.404
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	22.311.857	25.565.859

2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	0	0
3. Produse finite şi 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	3.861
4. Avansuri (ct. 4091)	29	1.641.555	467.351
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	23.957.273	26.037.071
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	242.225.419	139.379.467
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	0	0
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	0	0
4. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441**+ 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	21.230.089	13.271.370
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	263.455.508	152.650.837
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT			
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	37	0	0
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	116.128.688	295.905.764
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	116.128.688	295.905.764
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	21.554.243	42.522.827
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	425.095.712	517.116.499
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	42	5.110.446	5.082.797
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	5.110.446	5.082.797
Sume de reluat intr-o perioada 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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	0	0
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	23.645.453	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	88.501.236	98.186.030
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	120.310.779	107.210.693
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	51	1.837.500	1.837.500
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	14.623.474	19.672.886
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	248.918.442	226.907.109
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	177.298.451	291.312.227
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	1.052.088.248	1.167.960.631

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56	0	0
2. Sume datorate instituţiilor 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 comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	60	0	0
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61	0	0
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	1.851.097	1.874.691
TOTAL (rd.56 la 63)	64	1.851.097	1.874.691
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	65	18.616.544	23.718.841
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	25.316.834	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	24.850.471	62.774.492
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	68.783.849	86.493.333
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	69	41.785	17.887
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71	41.785	17.887
2. Venituri inregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74**)	72	22.425.715	21.306.518
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73	3.989.265	3.979.960
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	74	18.436.450	17.326.558
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	22.467.500	21.324.405
J. CAPITAL ŞI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	2.151.452.143	2.191.664.208
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	2.151.452.143	2.191.664.208
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

Semnat pentru identificare
EDO AUDIT
7 MAI 2016
Initialed for identification

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	828.681.156	924.304.745
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	4.555.846	4.555.846
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	42.813.681	33.163.132
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	47.369.527	37.718.978
Acţiuni proprii (ct. 109)	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	96	1.954.366.755	2.064.012.789
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	98	110.161.004	27.426.980
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	962.975.067	1.062.248.162
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	103	962.975.067	1.062.248.162

Suma de control F10 : 30942762565 / 81937404516

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU FRANCIS FLORESCU

Semnătura _____

S.C. COMPANIA NATIONALA DE TRANSPORTURI AERIENE TAROM S.A. TAROM ROMANIAN AIR TRANSPORT 2

Formular VALIDAT

Semnat pentru identificare BCU AUDIT 27 MAI 2016 Initialele de identificare

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MONICA CRAMER

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	1.138.713.562	1.136.739.193
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.138.696.979	1.136.723.596
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	16.583	15.597
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	1.629.856	1.165.794
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		59.340.713
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	62.103.979	79.173.798
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	3.242.873	2.395.906
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	1.202.447.397	1.276.419.498
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	415.510.013	325.733.792
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	39.420.928	41.035.290
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	3.316.666	3.419.692
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	7.162	14.761
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	907.701	591.001
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	188.159.023	193.976.302
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	141.406.509	150.120.643
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	46.752.514	43.855.659
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	120.028.290	125.444.616
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	121.051.096	125.718.745
a.2) Venituri (ct.7813)	27	1.022.806	274.129
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	2.763.900	722.867

Camera Auditorilor Financiari
BKO AUDIT
27 MAI 2016
Înregistrat la Registrul public

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	30.674.022	16.228.581
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	27.910.122	15.505.714
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	563.225.636	605.686.503
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	536.990.839	544.581.634
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	2.003.701	2.056.168
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34	5.588.960	5.580.509
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		1.259.118
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	18.642.136	52.209.074
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	230.565	20.279.541
- Cheltuieli (ct.6812)	40	15.118.735	54.899.027
- Venituri (ct.7812)	41	14.888.170	34.619.486
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	1.331.754.482	1.315.722.363
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	0	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	129.307.085	39.302.865
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	7.078.748	7.947.883
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	10.706.788	6.604.109
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	77.113.041	81.632.180
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	94.898.577	96.184.172
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53		2.757.349
- Cheltuieli (ct.686)	54		2.757.349
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	9.935.235	10.287.163
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	65.817.261	71.263.775
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	75.752.496	84.308.287
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	19.146.081	11.875.885
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	0	0

Semnat pentru identificare
27 MAI 2015
Initialised for identification

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.297.345.974	1.372.603.670
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.407.506.978	1.400.030.650
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	0	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	110.161.004	27.426.980
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67**)	68	0	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 - 64**)	69	110.161.004	27.426.980

Suma de control F20 : 21203074084 / 81937404516

*) 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 reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale" se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU FRANCIS FLORESCU

Semnătura _____

SC COMPANIA NATIONALA DE TRANSPORTURI AERIENE TAROM SA
TAROM ROMANIAN AIR TRANSPORT
2

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MONICA CRAMER

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016

Compania Nationala de Transporturi Aeriene Romane TAROM SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare:	**Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014**	**Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015**
	Lei	Lei
Pierderea anului	(110.161.004)	(27.426.980)
Ajustari privind:		
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale (F20 poz 26, poz 35)	120.776.967	127.012.608
Venituri din crestere din reevaluare		(59.340.713)
Ajustari pentru deprecierea activelor imobilizate, net (Nota 4)	(748.677)	(34.745)
Cheltuieli cu mijloacele fixe casate	956.177	1.482.846
Provizion pentru rezerva de mentenanta, net (Nota7)	4.300.191	(18.311.723)
Ajustari pentru deprecierea stocurilor cu miscare lenta sau depreciate, net (Nota 5)	1.527.281	(1.270.656)
Ajustari pentru deprecierea creantelor incerte, net	1.284.153	2.152.796
Cheltuieli cu alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli, net (Nota 7)	(2.788.852)	30.918.910
Cheltuieli/(venituri) aferente provizioanelor pentru pensii si obligatii similare, net (Nota 7)	(1.281.586)	5.102.297
Venit din iesiri mijloace fixe		(15.346)
Recunoasterea veniturilor inregistrate in avans	(3.242.873)	(2.395.906)
Cheltuieli cu dobanzile	9.935.235	10.287.163
Venituri din dobanzi	(10.706.788)	(6.604.109)
Venituri din dividende	(7.078.748)	(7.947.883)
Venituri din diferente de curs nerealizate	(13.498.973)	2.437.044
(Descresterea)/Cresterea numerarului din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	**(10.727.497)**	**56.045.603**
Variatia capitalului circulant		
Clienti si conturi asimilate	6.730.822	13.543.365
Stocuri	(.761.717)	(809.142)
Cheltuieli inregistrate in avans	(803.351)	(27.649)
Furnizori	(217.356)	(13.035.142)
Avansuri clienti	7.213.149	9.684.794
Datorii fiscale si alte datorii	(2.748.979)	3.929.911
Variatia neta a capitalului circulant	**8.412.568**	**13.341.435**
Flux de numerar utilizat in activitatea de exploatare	**(2.314.929)**	**69.387.038**

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialised for identification

Compania Nationala de Transporturi Aeriene Romane TAROM SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

Flux de numerar din activitatea de investitii	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
	Lei	Lei
Plati pentru achizitia de imobilizari corporale	(55.065.269)	(21.172.337)
Plati pentru achizitia de imobilizari necorporale	(624.952)	(1.633.121)
Plati pentru achizitia de imobilizari financiare	(4.392)	(22.106.916)
Incasari imobilizari financiare		157.773.440
Dobanda incasata	9.845.464	10.552.660
Dividende incasate	7.078.748	7.947.883
Incasari din vanzarea de mijloace fixe	19.753	15.346
Flux de numerar net din/ (utilizat in) activitatea de investitii	(38.750.649)	131.376.955
Flux de numerar din activitatea de finantare:		
Incasare de la Ministerul Transporturilor a contravalorii ratelor aferente creditelor (Nota 3 GG)	15.040.857	
Incasare de la Ministerul Transporturilor a contravalorii ratelor aferente leasingurilor (Nota 3 GG)	15.968.448	22.155.665
Rambursare credite	(15.040.857)	(22.131.372)
Plati aferente contractelor de leasing financiar	(21.163.130)	
Fluxul de numerar net utilizat in din activitatea de finantare	(5.194.682)	24.293
Variatia neta a fluxului de numerar	**(47.115.899)**	**200.745.660**
Sold initial disponibilitati si conturi asimilate (Nota 5c)	**184.798.830**	**137.682.931**
Sold final disponibilitati si conturi asimilate (Nota 5c)	**137.682.931**	**338.428.591**

ADMINISTRATOR
Numele si prenumele: Radu Francis Florescu

Semnatura_____

Stampila unitatii

INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR
Numele si prenumele Monica Cramer
Semnatura_____

Nr. de inregistrare in organismul profesional

S.C. COMPANIA NATIONALA DE TRANSPORTURI AERIENE TAROM S.A. TAROM ROMANIAN AIR TRANSPORT 2

Semnat pentru identificare
BDO audit
27 MAI 2016
Initialed for identification

Compania Nationala de Transporturi Aeriene Romane TAROM SA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

Element al capitalului propriu	Sold la 31.dec.13 (lei)	Creşteri (lei)	Reduceri/ Distribuiri (lei)	Sold la 31.dec.14 (lei)	Creşteri (lei)	Reduceri/ Distribuiri (lei)	Sold la 31.dec.15 (lei)
	4	2	3	4	2	3	4
Capital subscris (nota 7)	2.105.488.786	45.963.357	-	2.151.452.143	40.212.066	-	2.191.664.208
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	828.805.135		123.979	828.681.156	95.909.767	286.177	924.304.746
Rezerve legale	4.555.846	-	-	4.555.846	-	-	4.555.846
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat	81.343.608	123.979	-	81.467.587	-	81.467.587	-
din rezerve de reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	48.564.973	40.212.065	45.963.357	42.813.681	31.063.130	40.713.680	33.163.131
Acţiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat reprezentând profitul	-	-	-	-	-	-	-
nerepartizat sau pierderea neacoperită	-	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	1.905.666.613	-	-	2.035.834.342	110.161.004	81.982.557	2.064.012.789
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	-	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	130.167.730	-	-	110.161.004	27.426.980	110.161.004	27.426.980
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-	-
						-	
Total capitaluri proprii	**1.032.924.005**	**-**	**-**	**962.975.067**	**-**		**1.062.248.162**

ADMINISTRATOR
Numele si prenumele : Radu Francis Florescu
Semnatura

Stampila unitatii

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

Camera pentru Identificare MEKO AUDIT 27 MAI 2016 Indicator fiir identificarea

INTOCMIT,
Numele si prenumele Monica Cramer
Calitatea DIRECTOR FINANCIAR
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional

1 ENTITATEA CARE RAPORTEAZA

Aceste situatii financiare individuale (sau „neconsolidate") sunt prezentate de Compania Nationala de Transporturi Aeriene Romane TAROM SA („Societatea" sau „Compania" sau TAROM). Societatea detine titluri de participare in 6 entitati, dupa cum este descris in Nota 4(f,1). Aceste situatii financiare neconsolidate nu includ rezultatele societatilor in care Compania detine titluri de participare.

a) Informatii cu privire la prezentarea Societatii

Societatea are sediul in Calea Bucurestilor nr. 224F, Oras Otopeni, Jud. Ilfov.
Obiectul de activitate il reprezinta transporturile aeriene de pasageri, cargo si posta, prin curse regulate si charter, spre si dinspre Romania, precum si pe teritoriul Romaniei. Pe langa activitatea de baza, TAROM presteaza si servicii conexe, constand in: inchirierea aeronavelor in regim charter, intretinere tehnica pentru parteneri, vanzari la bord.

Compania TAROM este membru a Asociatiei Internationale a Transportatorilor Aerieni (IATA) si a Asociatiei Europene a Transportatorilor Aerieni (AEA).

Incepand cu iunie 2010, compania TAROM este membra a aliantei Sky Team. Sky Team este una din cele mai mari aliante internationala din lume, ce ofera pasagerilor membrilor sai acces la o retea largita de destinatii, mai multe frecvente si conexiuni. Companiile aeriene membre Sky Team sunt:

Aeroflot, Aeromexico, Air Europa, Air France, Alitalia, China Southern, Czech Airlines, Delta Air Lines, Kenya Airways, KLM Royal Dutch Airlines, Korean Air si Vietnam Airlines.

TAROM a fost infiintata ca o companie de stat in 1954. TAROM a fost reorganizata pe baza Ordonantei de Guvern 45/1997 si a legii 136/1998, noul statut fiind cel de companie nationala de transporturi aeriene civile din Romania. Capitalul social al Companiei, la data de 31 decembrie 2014, era detinut de:

- Statul Roman, reprezentat de Ministerul Transporturilor („MT"), cu o cota de participare de 97,17%;
- Compania Nationala Aeroporturi Bucuresti (fostul Aeroport International Henri Coanda), cu o cota de participare de 1,48%;
- ROMATSA (Administratia Romana a Serviciilor de Trafic Aerian), cu o cota de participare de 1,26%;
- Fondul de Investitii Muntenia, cu o cota de participare de 0,09 %;

TAROM este prima companie din subordinea Ministerului Transporturilor care a introdus managementul privat in anul 2012.

Selectia managementului superior, respectiv a directorului general si a membrilor Consiliului de Administratie, a fost efectuata de catre o asociere de firme specializate in recrutare, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
Initialised for identification

Consiliul de Administratie al TAROM l-a numit in noiembrie 2012 in functia de director general pe Christian Edouard Heinzmann.
Prin Hotararea Adunarii Generală a Acţionarilor nr. 9/03.12.2012 s-a aprobat Planul de Administrare iar prin Hotararea Consiliul de Administratie nr 3/11.03.2013 s-a aprobat Planul de Management.

In data de 04.11.2013, prin Hotararea nr. 6, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a aprobat , cu unanimitate de votur,i revocarea membrilor Consiliului de Administratie numiti prin Hotararea nr. 7/12.10.2012 de catre Adunarea Generala a Actionarilor. De asemenea, in aceeasi sedinta, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a aprobat, cu unanimitate de voturi, alegerea membrilor Consiliului de Administratie dupa cum urmeaza: Dante Stein (ales ulterior, de Consiliul de Administratie, prin Hotararea nr.17/14.11.2013, in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie); Manuel Marian Donescu – membru; Razvan Filipescu - membru; Bogdan Ionut Speteanu - membru; Florin Luca-membru.

In data de 22.01.2014, prin Hotararea nr.1, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a desemnat cu unanimitate de voturi inca doi membri in Consiliul de Administratie: Constantin Sebeseanu - membru; Ovidiu- Petrisor Artopolescu – membru. In data de 07.03.2014, Dl. Bogdan Ionut Speteanu a renuntat la mandatul de administrator, iar in data de 06.05.2014, Dl. Dante Stein si Dl. Razvan Filipescu au renuntat la mandatul de administrator.

In data de 06.05.2014, prin Hotararea nr. 4, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a luat act de renuntarile la mandatele de administrator, a revocat cu majoritate de voturi membrii Consiliului de Administratie: Manuel Marian Donescu, Florin Luca, Constantin Sebeseanu si Ovidiu- Petrisor Artopolescu si a numit, cu majoritate de voturi, membrii provizorii ai Consiliului de Administratie, si anume:

- Gabriel Dumitraşcu-membru provizoriu Stein (ales ulterior, de Consiliul de Administratie, prin Hotararea nr. 7/29.05.2014, in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie)
- Dante Stein – administrator provizoriu
- Toma-Dorin Cîmpeanu-administrator provizoriu
- Iulian-Ghiocel Matache - administrator provizoriu
- Dan Andrei - administrator provizoriu

In data de 19.12.2014, Dl. Iulian-Ghiocel Matache a renuntat la mandatul de administrator provizoriu.

In data de 09.02.2015, prin Hotararea nr.2, in temeiul art.1372 din Legea societatilor nr.31/1990 r2, cu modificarile si completarile ulterioare si avand in vedere art.137 alin.(1) din Legea societatilor nr.31/1990 r2, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si propunerea de nominalizare a unui membru provizoriu pe pozitia vacantata de Dl. Iulian -Ghiocel Matache formulata de actionarul majoritar, Consiliul de Administratie a numit-o pe D-na Anişoara Cornilă administrator provizoriu, pe poziti vacantata de Dl. Iulian -Ghiocel Matache, pana la intrunirea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor Societatii.

In data de 06.03.2015, prin Hotararea nr.2, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a reconfirmat numirea D-nei Anisoara Cornila ca membru provizoriu al Consiliului de Administratie.
In data de 03.03.2015, prin Hotararea nr.5, Consiliul de Administratie a decis cu majoritate de voturi pentru exprimate de administratorii prezenti, sa renunte la mandatele de administrator provizoriu,

27 MAI 2016

depunand ulterior notificari individuale Dl. Gabriel Dumitraşcu, Dl. Dan Andrei si Dl. Toma- Dorin Cîmpeanu. In aceeasi sedinta, Consiliul de Administratie a convocat Adunarea Generala a Actionarilor pentru numirea administratorilor selectati in conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011, cu modificarile ulterioare.

In data de 23.03.2015, prin Hotararea nr.3, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a luat act de renuntarile la mandatele de administrator notificate de Gabriel Dumitraşcu, Dl. Dan Andrei si Dl. Toma-Dorin Cîmpeanu, a revocat membrii Consiliului de Administratie si a desemnat, cu unanimitate de voturi, 7 (sapte) membri in Consiliul de Administratie, dupa cum urmeaza:

- Andrei Dragos - administrator
- Bolos Marcel – administrator
- Edouard Heizmann -administrator
- Machita Dan Aurel – administrator provizoriu (ales ulterior, de Consiliul de Administratie, prin Hotararea nr. 6/27.03.2015, in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie, cu titlu provizoriu)
- Radu Francis Florescu - administrator
- Ticlea Tiberiu– administrator
- Valentin Iordache - administrator

In anul 2015, Societatea si-a mentinut organizarea functionala nefiind modificari de fuziuni, divizari, insolventa.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin titluri de participare strategice

Informatiile privind filialele, intreprinderile asociate si intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice sunt prezentate in Nota 1 (c).

Principalele entitati afiliate ale Companiei sunt:

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

Compania are doua entitati cu scop special, dupa cum urmeaza:

- Vuia Leasing LTD (Cayman), contract de leasing financiar incheiat in data de 03 noiembrie 2003 pe o perioada de 12 ani.

Societatile mentionate mai sus au fost infiintate cu unicul scop de a functiona ca locatori in contracte de leasing financiar cu TAROM. In acest scop, au fost incheiate contracte de finantare intre societatile de leasing si bancile finantatoare prezentate in Nota 10 i si contracte de leasing financiar intre societatile de leasing si TAROM. Societatile de leasing sunt proprietarele aeronavelor pana la expirarea termenului de leasing, cand TAROM poate sa-si exercite optiunea de cumparare a aeronavelor prin plata unei valori reziduale.

BDO AUDIT
27 MAI 2016

Desi Compania nu detine actiuni in aceste doua entitati cu scop special, in urma analizei riscurilor si beneficiilor rezultate din contractele de leasing, conducerea Companiei considera necesara consolidarea acestor societati de leasing, deoarece activitatea lor este condusa in functie de cerintele specifice la nivel de Grup si, in plus, acesta obtine beneficii economice din operarea aeronavelor.

Soldurile cu cele doua entitati cu scop special mentionate anterior sunt prezentate in Nota 10 .
Finalizarea contractelor de leasing financiar cu transferul drepturilor de proprietate asupra aeronavelor TAROM a generat lichidarea acestor societati cu scop unic.

2 PRINCIPII CONTABILE

Principalele principii contabile adoptate in intocmirea acestor situatii financiare neconsolidate sunt prezentate mai jos.

Situatiile financiare neconsolidate pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor

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

In anul 2014 au fost aplicate politici, principii, practici si metode care sunt in conformitate cu prevederile OMFP 3055/2009 si in anul 2015 au fost aplicate politici, principii, practici si metode care sunt in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 .

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare neconsolidate s-a tinut seama de:
- toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor;
- toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii sau data platii.

Principiul contabilităţii de angajamente.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Independent for Romania

Efectele tranzactilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe mssurace numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt iînregistrate in contabilitate si raportateîîn situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

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

Principiul intangibilitatii

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

Principiul necompensarii

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

Toate creantele si datoriile au fost inregistrare distinct in contabilitate, pe baza de documente justificative. Eventualele compensari intre creantele si datoriile fata de aceeasi entitate au fost efectuate cu respectarea prevederilor legale si au fost inregistrate numai dupa contabilizarea veniturilor si cheltuielilor corespunzatoare.

Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului iîn cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico- financiare sunt efectuate in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate

Principiul evaluarii la cost de achiztie sau cost de productie.

Elementele prezentate în situaţiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie

Principiul pragului de semnificatie.

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

3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici si metode contabile adoptate in intocmirea acestor situatii financiare neconsolidate sunt prezentate mai jos.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

A Bazele intocmirii situatiilor financiare anuale si politicile contabile utilizate

(1) Informatii generale

Situatiile financiare individuale (neconsolidate) anuale sunt intocmite in conformitate cu:

(i) Legea Contabilitatii 82/1991 republicata in iunie 2008 („Legea 82");
(ii) Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, respectiv Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV a Comunitatilor Economice Europene („OMFP 3055") pentru anii anteriori 2015.
(iii) Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate

Acest set de situatii financiare neconsolidate cuprinde:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Situatia modificarilor capitalului propriu
- Note explicative la situatiile financiare neconsolidate

OMFP 1802/2014 prevede ca entitatile prevazute la pct. 3 din Reglementari aplica Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate
Situatiile financiare neconsolidate sunt intocmite pe baza conventiei costului istoric, cu exceptiile prezentate in continuare in politicile contabile.
Situatiile financiare neconsolidate sunt intocmite si prezentate in lei („RON").

(2) Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare neconsolidate in conformitate cu OMFP 1802/2014 si modificarile ulterioare cere conducerii Societatii sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare neconsolidate si veniturile si cheltuielile raportate pentru respectiva perioada. Cu toate ca aceste estimari sunt facute de catre conducerea Societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data situatiilor financiare neconsolidate, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimari.
Estimarile utilizate de catre Societate vizeaza, in principal, provizioanele pentru riscuri si cheltuieli, precum si ajustarile pentru deprecierea activelor (mijloace fixe, stocuri, creante).

(3) Continuitatea activitatii

Situatiile financiare neconsolidate sunt intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil.

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015, Societatea inregistreaza pierderile totale cumulate la data bilantului in valoare de 2.091.439.769 lei, din care pierderea aferenta anului 2015 este de 27.426.980 lei.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

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

Cu toate acestea, la 31 decembrie 2015, activele circulante nete sunt in valoare de 291.312.227 lei. De asemenea, la 31 decembrie 2015, Societatea dispune de lichiditati reprezentand depozite bancare si conturi curente la banci in valoare totala de 338.428.591 lei.

Ministerul Transporturilor („MT") este actionarul majoritar al Societatii si ca atare politicile guvernamentale pot avea un impact semnificativ asupra pozitiei financiare, rezultatelor si fluxurilor de numerar ale Societatii.

Societatea a pregatit un buget pentru urmatorul an, precum si un plan de administrare pentru perioada 2013-2016, care a fost aprobat de catre Ministerul Transportului si un plan de management, pentru aceeasi perioada, intocmit de catre managementul privat al Companiei din perioada 12.10.2012 - 04.10.2013.

Conform bugetului si celor doua planuri, pierderea operationala a Societatii se va diminua de la an la an, avand la baza masurile de restructurare ce vor avea loc ca urmare a renegocierii contractelor, plecarilor voluntare de personal si a schimbarii politicii comerciale a Companiei, menita sa creasca nivelul de incarcare al aeronavelor si cresterea veniturilor Companiei.

Conducerea Societatii a obtinut o scrisoare din partea Ministerului Transportului prin care acesta confirma angajamentul in sustinerea procesului de restructurare a Companiei, asa cum rezulta si din planul de administrare al Companiei pentru perioada 2013-2016, aprobat de minister care va crea premizele pentru inceperea unui proces de reintregire a rezervelor de numerar ale Companiei incepand cu anul 2016

Tinand cont de cifrele bugetate, Conducerea considera ca Societatea are suficiente lichiditati pentru a-si putea indeplini obligatiile financiare atunci cand ele devin scadente pentru o perioada de cel putin un an.

In plus, conform bugetului Societatii mentionat mai sus, Ministerul Transporturilor a aprobat finantarea de la bugetul de stat a rambursarilor imprumuturilor pentru 2015, platile reprezentand majorari de capital social in 2016.

Avand in vedere cele mentionate mai sus, conducerea considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si, in consecinta, aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare neconsolidate este justificata.

(4) Moneda de prezentare a situatiilor financiare neconsolidate

Elementele incluse in aceste situatii financiare neconsolidate sunt prezentate in lei romanesti („lei" sau „RON"). Leul nu este o moneda convertibila in afara Romaniei.

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

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate intr-o moneda straina este prezentata in Nota 3 B.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia in lei a soldurilor exprimate in moneda straina la 31 decembrie 2015, respectiv 31 decembrie 2014 sunt:

Moneda straina	Abreviere	Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda straina)	
		31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Dolar SUA	USD	3.6868	4.1477
Euro	EUR	4.4821	4.5245

(5) Situatiile financiare neconsolidate ale anului precedent au fost pregatite conform OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

B Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR"), de la data efectuarii tranzactiilor. La finele fiecarei luni, soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la cursurile de schimb ale pietei valutare, comunicate de BNR din ultima zi bancara a lunii in cauza.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

C Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale cuprind, in principal, concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturi si alte active similare.

Imobilizarile necorporale sunt active identificabile, nemonetare, fara suport material si detinute in scopul productiei sau furnizarii de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru scopuri administrative.

Un activ necorporal este recunoscut in bilant daca se estimeaza ca va genera beneficii economice viitoare pentru companie si costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

Licentele, marcile comerciale, drepturile si alte active similare se inregistreaza, initial, la costul de achizitie sau la valoarea de aport (valoarea justa).
Imobilizarile necorporale sunt recunoscute ulterior la costul de achizitie mai putin amortizarea cumulata si orice diminuari de valoare cunoscute.

Licentele, marcile comerciale si activele similare sunt amortizate folosind metoda liniara pe o durata de viata utila de 3 ani.

BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

Cheltuielile ulterioare vor majora costul imobilizarii necoporale atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

D Imobilizari corporale

(1) Cost/evaluare

Imobilizarile corporale cuprind: terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier, avansuri acordate furnizorilor de imobilizari corporale si imobilizari corporale in curs de executie. In cadrul instalatiilor tehnice si masinilor sunt incluse, in principal, aeronavele, motoarele de rezerva si alte componente rotabile aferente aeronavelor, precum si reparatiile majore si controalele periodice si inspectiile efectuate la aeronave si componente rotabile.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la costul de achizitie sau la valoarea reevaluata. Aeronavele, motoarele, alte componente rotabile aferente aeronavelor, terenurile si constructiile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluata.

Costul istoric al imobilizarilor corporale este format din pretul de cumparare, taxele vamale, taxele nerecuperabile, precum si toate celelalte cheltuieli direct legate de punerea in functiune a activului. Aeronavele sunt recunoscute initial la pretul in numerar echivalent la data recunoasterii, dupa deducerea notelor de credit acordate de producatori.

Costurile ulterioare sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarilor corporale sau recunoscute ca active separate, numai cand este probabila generarea unor beneficii economice viitoare de catre acestea si daca costul poate fi evaluat in mod credibil. Cheltuielile cu mentenanta si reparatiile curente aferente imobilizarilor corporale sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada in care apar.

Flota Companiei cuprinde urmatoarele categorii:

- Aeronave aflate in proprietatea Companiei;
- Aeronave aflate in regim de leasing financiar;
- Motoare de rezerva, si
- Componente rotabile.

Componentele rotabile (inclusiv piesele pool si motoarele de rezerva) sunt evidentiate la valoarea lor reevaluata. Piesele rotabile si reparabile precum si motoarele de rezerva sunt amortizate pe durata de viata a aeronavei, respectiv 18-26 ani. Piesele rotabile sunt mentinute la standarde optime de functionare in baza unor contracte de intretinere si mentenanta incheiate cu firme specializate.

Reevaluarea imobilizarilor corporale

O parte din imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza unor hotarari de guvern ("HG") 945/1990, 2665/1992, 500/1994, prin indexarea costului istoric cu indici prescrisi in hotararile de guvern respective. Cresterile valorilor contabile ale imobilizarilor corporale rezultate din aceste reevaluari au fost creditate initial in rezerve din reevaluare in conformitate cu prevederile respectivelor hotarari de guvern.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016

La 31 decembrie 2001 imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza HG 403/2000. In conformitate cu HG 403/2000 costul istoric sau valoarea rezultata prin aplicarea hotararilor de guvern anterioare privind reevaluarea imobilizarilor corporale si amortizarea cumulata au fost indexate cu indicii cumulativi de inflatie intre data achizitiei sau a ultimei reevaluari si data bilantului. Totodata, HG 403/2000 prevede necesitatea ajustarii valorii indexate prin comparatie cu valoarea de utilizare si valoarea de piata. Cresterea valorii contabile rezultata in urma acestor reevaluari a fost creditata in rezerva din reevaluare.

La 31 decembrie 2015, terenurile si constructiile Companiei au fost reevaluate la valoarea justa.

Terenurile si constructiile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluata, rezultatul reevaluarii fiind reflectat in contabilitate prin anularea amortizarii cumulate si prin ajustarea valorii nete contabile.

Cresterea valorilor contabile ale terenurilor si constructiilor rezultata din reevaluare a fost inregistrata in capitalurile proprii la rezerve din reevaluare sau in contul de profit si pierdere, in masura in care compenseaza cheltuiala cu descresterea recunoscuta anterior pentru aceste imobilizari.

Descresterea de valoare rezultata din reevaluare este inregistrata ca o diminuare a rezervei din reevaluare, iar diferenta ramasa neacoperita se inregistreaza ca o cheltuiala in contul de profit si pierdere.

La 31 decembrie.2015 au fost reevaluate si aeronavele, motoarele si alte componente aferente aeronavelor, in conformitate cu Standardele Internationale de Evaluare (IVS) de catre un evaluator independent autorizat ANEVAR respectiv SC East Bridge SRL. Evaluarea avioanelor s-a facut prin metoda valorii de piata, metoda amortizarii si metoda determinarii gradului de uzura.

Cresterea valorilor contabile ale aeronavelor rezultata din reevaluare a fost inregistrata in capitalurile proprii la rezerve din reevaluare cu extinderea duratelor de amortizarein acord cu recomandarile evaluatorului.

Descresterea de valoare rezultata din reevaluare a fost inregistrata ca o diminuare a rezervei din reevaluare, iar diferenta ramasa neacoperita a fost inregistrata ca o cheltuiala in contul de profit si pierdere.

(2) Amortizare

Amortizarea reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ de-a lungul duratei sale de viata utila. Amortizarea se calculeaza prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizarilor sau la valoarea reevaluata, folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor, dupa cum urmeaza:

Activ	**Ani**
	Durata de amortizate
Cladiri	40-50
Masini, utilaje si instalatii de lucru	8-12
Aparate si instalatii de masura	3-8

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initiat pentru identificare

Avioane aflate in proprietatea Companiei	18-26
Piese rotabile si motoare de rezerva	18
Controale si inspectii majore	5-12
Mijloace de transport	4-6
Alte mijloace fixe	3-5

Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita.

(3) Cedarea/casarea imobilizarilor corporale

Imobilizarile corporale care sunt casate sau cedate (atunci cand niciun beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara) sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice castig sau pierdere care rezulta dintr-o asemenea operatiune este inclus(a) in contul de profit si pierdere curent.

(4) Costurile indatorarii

Costurile indatorarii (dobanzile, comisioanele, diferentele de curs) aferente capitalului imprumutat pentru finantarea achizitiei de active sunt inregistrate pe cheltuielile perioadei careia ii sunt aferente.

E Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila neta si valoarea recuperabila a activului.

Valoarea recuperabila este valoarea cea mai mare dintre valoarea justa minus costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Valoarea justa minus costurile de vanzare reprezinta pretul dintr-un angajament ferm de vanzare din cadrul unei tranzactii desfasurate in conditii obiective. Valoarea de utilizare a unui activ este valoarea actualizata a fluxurilor de numerar estimate a se obtine din utilizarea activului si din cedarea acestuia.

Se considera ca fiind depreciate imobilizarile corporale si necorporale propuse spre casare.

F Rezerve din reevaluare

Conform prevederilor legislatiei fiscale in 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 şi/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz.

Rezerva dedusa din punct de vedere fiscal si neimpozitata, indiferent de data inregistrarii acesteia, devine impozabila conform art. 26 alin. (6) din Codul Fiscal, la momentul reducerii sau anularii rezervei

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

indiferent daca reducerea sau anularea este datorata modificarii destinatiei, distribuirii rezervei catre participanti sub orice forma, lichidarii, divizarii, fuziunii contribuabilului sau oricarui alt motiv.

Cresterea valorii contabile ca urmare a reevaluarii activelor corporale este creditata in capitalurile proprii in cadrul rezervelor din reevaluare sau este inregistrata ca un venit care vine sa compenseze cheltuiala cu descresterea recunoscuta anterior pentru acel activ. Diminuarile de valoare ca urmare a evaluarilor efectuate si aferente activelor pentru care s-au inregistrat anterior cresteri din reevaluare sunt inregistrate in primul rand in capitalurile proprii (rezerva din reevaluare); toate celelalte diminuari sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Surplusul din reevaluare se considera castig realizat si se transfera direct la rezerve in cadrul capitalurilor proprii, la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare, respectiv la casarea/cedarea acestuia, sau pe masura ce activul este folosit de entitate. In acest din urma caz, valoarea rezervei transferate este diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

G Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care Societatea este legata in virtutea intereselor de participare precum si alte investitii detinute ca imobilizari si alte imprumuturi acordate.

In contul de alte active detinute ca imobilizari financiare sunt evidentiate titlurile de stat detinute de Companie, creantele aferente contractelor de leasing financiar cu scop de garantii, precum si alte creante imobilizate cu scop de garantii, cu scadenta mai mare de un an.

Imobilizarile financiare sunt recunoscute in bilant la costul de achizitie sau la valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Costul de achizitie cuprinde si costurile de tranzactionare.

H Stocuri

Stocurile sunt evaluate la cost mai putin ajustarile pentru deprecierile de valoare.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, taxele vamale, taxele nerecuperabile, precum si alte costuri pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul este determinat pe baza metodei costului mediu ponderat. Metoda aleasa trebuie aplicata cu consecventa pentru toate stocurile care au natura si utilizare similare, de la un exercitiu financiar la altul.

Pentru stocurile declasate, deteriorate, cu miscare lenta sau fara miscare, Societatea inregistreaza ajustari pentru depreciere.

Politica Companiei este de a inregistra ajustari pentru depreciere pentru stocurile care nu au avut miscari in ultimii 4 ani.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016

I Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la valoarea facturata mai putin ajustarea pentru deprecierea acestor creante. Ajustarea pentru deprecierea creantelor comerciale este recunoscuta in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca Societatea nu va fi in masura sa colecteze intreaga suma datorata de client la termenul scadentei. Pierderile finale pot varia fata de estimarile curente.

Societatea analizeaza creantele comerciale si inregistreaza un provizion pentru sumele neincasate mai vechi de 2 ani, precum si pentru clientii incerti sau cu care Societatea este in litigiu.

J Investitii financiare pe termen scurt

Acestea includ actiunile, obligatiunile, certificate de trezorerie si alte titluri de valoare dobandite pe termen scurt cum ar fi depozitele la banci pe termen scurt si alte investitii pe termen scurt.

K Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar cuprind in principal:
- disponibilitatile banesti, depozitele la vedere si depozitele la termen
- investitiile financiare pe termen scurt extrem de lichide.

Disponibilitatile banesti cuprind: disponibilitatile in conturile la banci si casierie, cecurile, acreditivele, avansurile de trezorerie. Numerarul si echivalentele de numerar sunt evaluate la cost.

L Capital social

Capitalul social este compus din actiuni comune.

M Alte rezerve

Societatea recunoaste in Alte rezerve sumele reprezentand dobanzile platite in exercitiul curent de catre Ministerul Transporturilor aferente imprumuturilor contractate de catre Ministerul Transporturillor dar folosite de Tarom pentru achizitia de aeronave precum si sumele incasate de la Ministerul Transporturilor in exercitiul curent pentru plata ratelor scadente la imprumuturile curente.
Transferul acestor sume din Alte rezerve in Capitalul social se face in exercitiul financiar urmator, atunci cand majorarea de capital social este aprobata de catre Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrata la Registrul Comertului.

N Rezerve legale

Rezervele legale se constituie anual, din profitul brut, in cadrul limitelor prevazute de lege. Societatea trebuie sa repartizeze o valoare egala cu cel putin 5% din profitul inainte de impozitare in rezerve legale pana cand acestea ating 20% din capitalul social.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialised for identification

O Rezultatul periodei

Toate elementele de natura veniturilor si cheltuielilor recunoscute in perioada curenta sunt incluse in determinarea rezultatului net al exercitiului financiar.

P Dividende

Dividendele aferente actiunilor comune sunt recunoscute in capitalurile proprii in perioada in care sunt declarate.

Q Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate initial la suma primita, neta de costurile aferente obtinerii imprumuturilor. Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in "Datorii: Sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an" si inclusa, impreuna cu dobanda acumulata la data bilantului contabil in "Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

R Contabilitatea contractelor de leasing in care Societatea este locatar

Contracte de leasing financiar- Contractele de leasing pentru imobilizarile corporale in care Societatea isi asuma toate riscurile si beneficiile aferente proprietatii sunt clasificate ca si contracte de leasing financiar. Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea actualizata estimata a platilor. Fiecare plata este impartita intre elementul de capital si dobanda pentru a se obtine o rata constanta a dobanzii pe durata rambursarii. Sumele datorate sunt incluse in datoriile pe termen scurt sau lung. Elementul de dobanda este trecut in contul de profit si pierdere pe durata contractului.

Activele detinute in cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate si amortizate pe durata lor de viata utila.

Achizitiile de aeronave in leasing financiar sunt tratate ca investitii, fiind supuse amortizarii pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunurile similare.

Contracte de leasing operational -Imobilizarile corporale inchiriate in baza unor contracte de leasing operational sunt inregistrate in conturi in afara bilantului, iar cheltuielile aferente sunt reflectate in contul de profit si pierdere ca si cheltuieli cu chiriile. Sumele datorate sunt incluse la datorii pe termen scurt.

S Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

T Provizioane

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, cand este probabil ca o iesire de resurse care sa afecteze beneficiile economice, sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva si se poate face o

BDO AUDIT
Initialed for identification

estimare credibila referitor la valoarea obligatiei. Provizioanele sunt revizuite cu ocazia intocmirii bilantului contabil si ajustate cu scopul de a reflecta cele mai bune estimari curente.

Provizioanele pentru rezerva de mentenanta sunt recunoscute pentru acoperirea cheltuielilor de intretinere si reparare a aeronavei in leasing operational si a componentelor aferente acesteia, potrivit programelor de intretinere a aeronavelor, aprobate de catre Autoritatea aeronautica Civila Romana. Provizioanele se constituie in functie de nivelul costului de intretinere si reparare a parcului de aeronave si a componentelor aferente, de numarul orelor de zbor efectuate, de tipul motoarelor si de gradul de uzura al acestora.

U Beneficiile angajatilor

Pensii si alte beneficii dupa pensionare

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati fondurilor de sanatate, pensii si somaj de stat in contul angajatilor sai la ratele statutare. Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al Statului Roman. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor.
Obligatia neta a Companiei in privinta beneficiilor pe termen lung acordate salariatilor, alta decat planurile de pensii, este valoarea beneficiilor viitoare pe care salariatii le-au castigat in schimbul serviciilor lor in perioada curenta si cea anterioara; aceste beneficii se evalueaza la valoarea prezenta a fluxurilor de numerar viitoare, mai putin valoarea justa a oricaror alte active aferente.

Costurile acestor beneficii sunt estimate utilizand tehnica actuariala „metoda factorului de credit proiectat", iar orice castiguri sau pierderi actuariale sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura ce se realizeaza.

Obligatiile privind beneficiile pe termen scurt sunt estimate la valoarea lor justa si sunt recunoscute pe masura ce serviciile sunt prestate. Un provizion este recunoscut la valoarea estimata a fi platita pentru beneficiile pe termen scurt sub forma de prime sau participarea salariatilor la profit, numai in cazul in care exista o obligatie prezenta, legala si constructiva de a plati aceasta suma pentru serviciile trecute, prestate de un angajat, iar aceasta obligatie poate fi estimata la valoarea justa.

Societatea a provizionat pe baza unui calcul actuarial beneficiile angajatilor la pensionare, in raport cu prevederile Contractului Colectiv de Munca 2015 – 2017 incheiat la nivel de unitate privind drepturile salariatilor la pensionare , art.II-22 .

Conform Contractului Colectiv de Munca 2015 – 2017 incheiat la nivel de unitate, Societatea este obligata sa plateasca urmatoarele indemnizatii in cazul pensionarii angajatilor:

- 2 salarii brute lunare in cazul in care angajatii se pensioneaza anticipat la cererea lor, din care se retin si se achita impozitele si contributiile potrivit legii ;

- 5 salarii brute lunare in cazul in care angajatii se pensioneaza medical sau la limita de varsta plus inca 3 salari brute lunare pentru angajatii cu o vechime in companie de minim 25 ani , din care se retin si se achita impozitele si contributiile potrivit legii ;

BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

- 18 salarii compensatorii egale cu salariul brut realizat in ultima luna de activitate anterioara pensionarii pentru personalul aeronautic tehnic care se pensioneaza la varsta legala (conform Legii 95/2008), plus un salariu brut pentru fiecare an ce depaseste 25 ani vechime in activitate din care se retin si se achita impozitele si contributiile potrivit legii ;

V Subventii

(1) Subventii aferente activelor

Subventiile primite in vederea achizitionarii de active cum ar fi imobilizarile corporale si necorporale sunt inregistrate ca subventii pentru investitii in bilantul contabil si recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor achizitionate din respectiva subventie.

(2) Subventii aferente veniturilor

Subventiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit in contul de profit si pierdere pe perioada corespunzatoare cheltuielilor aferente pe care aceste subventii urmeaza a le compensa.

W Impozitare

Impozit pe profit curent

Societatea inregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportarile fiscale, conform legislatiei romanesti relevante.
Impozitul pe profit curent este calculat ca procent aplicat la profitul contabil obtinut potrivit legislatiei romane, ajustat pentru anumite pozitii conform legislatiei fiscale (cu cheltuieli deductibile si cheltuieli nedeductibile fiscal, respectiv cu venituri impozabile si venituri neimpozabile), la o rata de 16%.

X Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la serviciile furnizate precum si castigurile din orice alte surse.

Veniturile sunt recunoscute la valoarea justa a contraprestatiei primite sau care urmeaza sa se primeasca pentru prestarile de servicii efectuate de catre Societate in cursul normal al activitatii. Veniturile sunt recunoscute nete de TVA, retururi, rabaturi si discounturi.

Veniturile sunt inregistrate atunci cand este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei vor intra in Companie, iar valoarea lor poate fi evaluata corect. Veniturile sunt recunoscute cand serviciile au fost prestate in conformitate cu termenii contractuali, exista o dovada clara a angajamentelor contractuale, pretul contractual este stabilit si poate fi determinat, iar incasarea este asigurata in mod rezonabil.

Veniturile aferente serviciilor prestate (transport pasageri si marfa) sunt recunoscute pe baza contabilitatii de angajament.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

Un bilet pentru transportul aerian este emis inainte de efectuarea zborului. Sumele obtinute in urma

vanzarii biletelor de avion si a documentelor de transport de marfuri sunt initial inregistrate ca obligatii catre clienti in contul Clienti-creditori. Un bilet neutilizat nu este anulat si poate fi eventual restituit, utilizat pe aceeasi ruta pe o cursa efectuata de o alta companie de transport aerian sau poate fi redirectionat si reemis pentru curse efectuate de alte companii.

In astfel de situatii pot sa apara ajustari ale pretului biletului de calatorie intre companiile de transport aerian pentru tronsoanele efectiv zburate sau facturarea suplimentara a clientului cand reducerile nu se aplica. In mod normal, un bilet este valabil maxim un an, avand perioada de valabilitate inscrisa pe biletul de calatorie.

In momentul efectuarii transportului de pasageri sau marfa sau al anularii vanzarii, valoarea biletelor vandute este transferata in contul de profit si pierdere sau intr-un alt cont de obligatii, in functie de urmatoarele situatii:

- serviciul de transport a fost efectuat de catre Companie sau vanzarea este anulata fara drept de rambursare a contravalorii biletului, sau
- serviciul de transport a fost efectuat de catre o alta companie sau vanzarea este anulata cu drept de rambursare a contravalorii biletului.

Biletele care sunt putin probabil sa fie folosite sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca alte venituri din exploatare pe baza estimarilor facute de catre Societate privind perioada lor de valabilitate.

Cupoanele de zbor emise cu mai mult de 12 luni in urma si neutilizate sunt considerate documente expirate si sunt anulate. Conform conditiilor tarifare ale contractului de transport aerian comisioanele acordate de catre Companie pentru vanzarea biletelor sunt inregistrate dupa cum urmeaza:

- comisioanele acordate agentilor de vanzari sunt inregistrate in momentul vanzarii biletelor ca si cheltuiala in avans si inregistrate ca si cheltuiala efectiva in momentul efectuarii zborului;
- comisioanele acordate altor companii de transport aerian pentru bilete emise de respectivele companii si utilizate pe cursele TAROM sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in momentul efectuarii zborului;

Veniturile din redevente sunt recunoscute pe baza principiilor contabilitatii de angajament in conformitate cu substanta economica a contractelor aferente.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Dividendele sunt recunoscute ca si venituri in momentul in care se stabileste dreptul legal al actionarului de a incasa aceste sume.

Y Veniturile in avans

Veniturile inregistrate in avans reprezinta sume incasate in schimbul unor bunuri livrate/servicii prestate pe parcursul exercitiilor financiare ulterioare. De obicei la aceasta pozitie se inregistreaza veniturile din chirii, abonamente, si alte venituri anticipate.

Semnat pentru identificare
27 MAI 2016
Initiat pentru identificare

Societatea recunoaste ca venituri in avans notele de credit referitoare la imobilizari corporale si piese de schimb primite cu titlu gratuit. Acestea sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielii cu amortizare/consumului activului aferent.

Z Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat, nete de TVA si reduceri comerciale, pentru servicii prestate tertilor.

Cifra de afaceri neta	2014(lei)	2015 (lei)
Venituri din transport pasageri	1.043.760.770	1.051.408.711
Venituri din alte activitati	94.952.792	85.330.482
Total	**1.138.713.562**	**1.136.739.193**

AA Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile sunt recunoscute pe baza contabilitatii de angajamente, in perioada la care se refera. Cheltuielile cu stocurile sunt recunoscute in baza documentelor de consum.

Cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate de terti sunt recunoscute in baza documentelor ce detaliaza, explica, justifica continutul fiecarei lucrari, serviciu prestat.
Cheltuielile cu combustibilul sunt recunoscute in baza documentelor de confirmare a consumului.

Cheltuielile cu personalul sunt recunoscute in baza contractului individual de munca, pe baza situatiilor de confirmare a prestarii activitatii pe locurile de munca, precum si in baza declaratiilor ce presupun obligatiile fiscale aferente.

BB Certificate de emisii de gaze cu efect de sera

Certificatele de emisii de gaze cu efect de sera primite cu titlu gratuit sunt recunoscute ca imobilzari necorporale si sunt inregistrate la cost. Astfel, masurarea la cost va determina inregistrarea la valoare zero a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera primite cu titlu gratuit .
Societatea constituie un provizion pentru certificatele de gaze cu efect de sera aferente emisiilor anului in curs, avand in vedere ca acestea sunt efectiv achizitionate in perioada urmatoare.

CC Programe de fidelizare

Societatea a operat pana in noiembrie 2011 un program de fidelizare a pasagerilor numit "Smart Miles" care permitea membrilor sai sa castige mile de zbor atunci cand cumpara un bilet pentru calatoria cu avionul. Milele erau castigate in functie de milele efectiv zburate si nu de suma platita pentru bilet. Existau, de asemenea, si mile castigate la sol, prin achizitionare de bunuri si servicii de la terti, in special hoteluri, societati de inchiriat masini si societati de asigurari, care sunt participante la programul de fidelizare.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016

Odata cu aderarea la alianta Sky Team in 2010, o parte a milelor de zbor din programul de fidelizare „Smart Miles" aflate in sold au fost transferate catre programul de fidelizare Air France/KLM, denumit „Flying blue". Societatea a semnat contracte cu ceilalti membrii ai aliantei, ce opereaza propriile programe de fidelizare. Compania a incetat operarea programului propriu de fidelizare si a utilizat programele de fidelizare ale aliantei Sky Team.
In cadrul programelor de fidelizare ale aliantei Sky Team Grupul recunoaste o cheltuiala atunci cand pasagerii Sky Team acumuleaza mile pe zborurile Tarom in baza facturilor primite de la companiile partenere din alianta. Veniturile sunt recunoscute cand pasagerii Sky Team utilizeaza milele de zbor acumulate in cadrul programelor de fidelizare Sky Team pe zboruri Tarom. Decontarea este facuta la valoarea per mila stabilita in cadrul contractelor incheiate cu partenerii din alianta Sky Team.

DD Valoarea justa a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare evidentiate in bilantul contabil includ casa si conturile bancare, creantele comerciale si alte creante, datoriile comerciale si alte datorii, precum si sumele datorate institutiilor de credit. Metodele specifice de recunoastere sunt prezentate in politicile individuale corespunzatoare fiecarui element.

EE Situatii financiare consolidate

In conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, Societatea va intocmi pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 si un set de situatii financiare consolidate pentru Societate si filialele sale (denumite impreuna "Grupul") pe baza Standardelor Internationale de Raportare Financiara. Astfel, situatiile financiare individuale (neconsolidate) trebuie citite impreuna cu situatiile financiare consolidate ale Grupului pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie pentru a obtine informatii complete asupra pozitiei financiare, rezultatelor operatiunilor, modificarilor capitalurilor proprii si fluxurilor de trezorerie ale Grupului ca un intreg.

FF Datorii si active contingente

Un activ contingent este un activ potential care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilantului si a caror existenta va fi confirmata numai prin aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi în totalitate sub controlul entitatii.

O datorie contingenta este:
- o obligatie potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai dupa aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi in totalitate sub controlul companiei; sau
- o obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:
    - nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
    - valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

GG PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Valoarea capitalului social subscris la 31 decembrie 2015 este de 2.191.664.207,50 lei (31 decembrie 2014: 2.151.452.142,50 lei) reprezentand 876.665.683 actiuni (31 decembrie 2013: 860.580.857

Initialed for identification

actiuni). Toate actiunile sunt comune, au fost subscrise si sunt platite integral la 31 decembrie 2015. Toate actiunile au acelasi drept de vot si au o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2015 se prezinta astfel:

	Numar de actiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Statul Roman prin M.T.	851.835.766	2.129.589.415	97,17%
Compania Nationala de Aeroporturi Bucuresti	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%**

Structura actionariatului la 31 decembrie 2014 se prezenta astfel:

	Numa de actiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Statul Roman prin M.T.	835.750.940	2.089.377.350	97,12%
Compania Nationala de Aeroporturi Bucuresti	13.025.880	32.564.700	1,51%
ROMATSA R.A.	11.051.242	27.628.105	1,28%
S.I.F. Muntenia	752.795	1.881.987	0,09%
Total	**860.580.857**	**2.151.452.142**	**100,00%**

La 31 decembrie 2014 Societatea avea inregistrata in Alte rezerve, suma de 40.212.065 lei reprezentand ratele si dobanzile platite in anul 2014 de catre Ministerul Transporturilor aferente imprumuturilor contractate de catre Ministerul Transporturillor dar folosite de Tarom pentru achizitia de aeronave care, in conformitate cu legea nr. 136/1998 actualizata prin legea nr. 316/2002, au majorat capitalul social al Companiei. Suma a fost inregistrata in Alte rezerve la 31 decembrie 2014, intrucat aprobarea majorarii de capital social de catre Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea la Registrul Comertului au fost efectuate in anul 2015, moment in care a fost inregistrata si cresterea de capital social, prin transferul sumei de 40.212.065 lei din Alte rezerve in Capital social subscris varsat.

La 31 decembrie 2015, Societatea are inregistrata in Alte rezerve suma de 31.063.132 lei. Majorarea de capital social in suma totala de 31.063.13 lei a fost supusa aprobarii CA si AGA TAROM si urmeaza a majora capitalul social in 2016 dupa aprobarea acesteia in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea la ONRC pentru sumele mentionate mai jos:

- 22.155.664,87 LEI pentru rambursări de credite şi plăţi dobânzi la credite;
- 8.907.465,42 LEI reprezentand dobânzi plătite de Ministerul Finanţelor Publice pentru creditele contractate de Ministerul Finanţelor Publice de la Societe Generale şi Dexia Kommunalkredit Bank AG, aprobate prin HG 33/2006 si HG 1453/2006, şi subcontractate de Ministerul Transporturilor pentru finanţarea proiectului de achiziţionare de aeronave de către TAROM.

Dupa inregistrarea oficiala a majorarii de capital social la Registrul Comertului, operatiune ce se va efectua in anul 2016 , structura actionariatului se va prezinta astfel:

	Numar de actiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Statul Roman prin M.T.	864.261.018	2.160.652.545	97,21%
Compania Nationala de Aeroporturi Bucuresti	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	1.881.987	0,08%
Total	**889.090.935**	**2.222.727.337**	**100,00%**

4 ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale (lei)	Avansuri si imobilizari necorporale in curs (lei)	Total imobilizari necorporale (lei)
Valoare bruta			
Sold la 1 ianuarie 2015	23.321.226	-	23.321.226
Cresteri	8405	-	8.405
Reluari, transferuri si alte reduceri	229.935	-	229.935
Sold la 31 decembrie 2015	**23.099.696**	-	**23.099.696**
Amortizare cumulata			
Sold la 1 ianuarie 2015	**22.114.826**	-	**22.114.826**
Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	663.201	-	663.201
Reduceri sau reluari	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2015	**22.778.027**	-	**22.778.027**
Ajustari pentru deprecierea valorii activelor imobilizate			
Sold la 1 ianuarie 2015	21.173	-	21.173
Cresteri		-	-
Reluari, transferuri si alte reduceri	21.173	-	21.173
Sold la 31 decembrie 2015	**-**	-	**-**
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2015	**1.185.227**	-	**1.185.227**
Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2015	**321.669**	**-**	**321.669**

Semnat pentru identificare
EGO CONT
27 MAI 2016
Initiator Consultanta

4 ACTIVE IMOBILIZATE

b) Imobilizari corporale

	Terenuri si constructii (lei)	Investitii imobiliare (lei)	Instalatii tehnice si masini (lei)	Alte instalatii, utilaje si mobilier (lei)	Avansuri si imobilizari corporale in curs (lei)	Total imobilizari corporale (lei)
Valoarea bruta						
Sold la 1 ianuarie 2015	**36.370.052**	**0**	**1.070.194.603**	**2.596.777**	**4.553.636**	**1.113.715.068**
Cresteri	612.528	894.729	26.933.308	38.653	4.984.927	33.464.145
Surplus din reevaluare (in cont 105)	4.859.462	54.253	90.282.015	-	-	95.195.730
Surplus din reevaluare (in cont 755)	2.508.459	-	56.805.967	-	-	59.314.426
Cedari, transferuri si alte reduceri	(894.729)	-	(1.345.104)	-	(8.072.688)	(10.312.521)
Descresteri de valoare din reevaluare inregistrate pe cheltuieli	-	-	(545.071)	-	-	(545.071)
Diminuari rezerve din reevaluare	(229.019)	(17.515)	-	-	-	(246.534)
Anulare amortizare cumulata	(6.532.515)	(132.307)	(172.078.648)	-	-	(178.743.470)
Sold la 31 decembrie 2015	**36.694.238**	**799.160**	**1.070.247.070**	**2.635.430**	**1.465.875**	**1.111.841.773**
Amortizare cumulata						
Sold la 1 ianuarie 2015	**5.145.136**	**0**	**317.227.718**	**2.044.106**	-	**324.416.960**
Amortizarea inregistrata	2.066.701	132.307	121.957.425	121.491	-	124.277.924
Alte miscari	-	-	-	-	-	-
Reduceri si reluari	-	-	-	-	-	**0**
Anulare amortizare cumulata	(6.532.515)	(132.307)	(172.078.648)	-	-	(178.743.470)
Sold la 31 decembrie 2015	**679.322**	**0**	**267.106.495**	**2.165.597**	**0**	**269.951.414**
Ajustari pentru deprecierea valorii activelor imobilizate						
Sold la 1 ianuarie 2015	**-**		**243.975**	**8981**	-	**252.956**
Cresteri	-		233.205	6.179	-	239.384
Reluari, transferuri si alte reduceri	-		(243.975)	(8.981)	-	(252.956)
Sold la 31 decembrie 2015	**-**		**233.205**	**6.179**	-	**239.384**
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2015	**31.224.916**	**0**	**752.722.910**	**543.690**	**4.553.636**	**789.045.152**
Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2015	**36.014.916**	**799.160**	**802.907.370**	**463.654**	**1.465.875**	**841.650.975**

Semnat pentru identificare BDO
27 MAI 2016
Initialed for identification

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

4 ACTIVE IMOBILIZATE

Instalatii tehnice si masini

In cadrul Instalatiilor tehnice si masinilor sunt incluse aeronave, motoare si alte componente rotabile aferente aeronavelor.

Principalele intrari de mijloace fixe din cadrul instalatiilor tehnice si masinilor, au fost reprezentate de:

- efectuarea de inspectii si reparatii capitale la motoarele avioanelor Boeing 737 in valoare de 11.278.377 lei
- reparatii componente la motoarele avioanelor BO 737 in valoare de 3.809.948 lei
- reparatii componente la motoarele avioanelor ATR in valoare de 805.608 lei
- reparatie capitala la motor avion ATR in valoare de 3.084.604 lei
- reparatii capitale la motoare avioane AIRBUS 318 in valoare de 1.628.059 lei

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Terenuri si constructii

La 31 decembrie 2015, terenurile si constructiile Companiei au fost reevaluate la valoarea justa. Terenurile si constructiile au fost reevaluate la 31 decembrie 2015 de un evaluator independent autorizat ANEVAR, respectiv SC FIDOX SRL cu respectarea prevederilor Standardelor Internationale de Evaluare.

Terenurile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluata. Cladirile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluata, rezultatul reevaluarii fiind reflectat in contabilitate prin anularea amortizarii cumulate si prin ajustarea valorii nete contabile.

Surplusul din reevaluare aferent terenurilor reevaluate,in valoare totala de 639.279 lei, a fost inregistrat dupa cum urmeaza: in contul rezerve din reevaluare 218.106 lei si in contul de profit si pierdere 421.173 lei pentru acoperirea deprecierilor recunoscute cu ocazia reevaluarilor precedente in cheltuieli.

Surplusul din reevaluare aferent cladirilor reevaluate,in valoare totala de 6.728.641 lei, a fost inregistrat dupa cum urmeaza: in contul rezerve din reevaluare 4.641.355 lei si in contul de profit si pierdere 2.087.286 lei pentru acoperirea deprecierilor recunoscute cu ocazia reevaluarilor precedente in cheltuieli. Descresterea rezultata in suma totala de 229.019 lei a fost recunoscuta in capitaluri prin diminuarea rezervei de reevaluare acumulata.

Valorile contabila neta activelor inainte de reevaluarea de la 31.12.2015 au fost urmatoarele:

- terenuri 6.916.473 lei
- cladiri 21.235.437 lei

BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

Investitii imobiliare

La 31 decembrie 2015 investitiile imobiliare ale Companiei au fost reevaluate la valoarea justa. Investitiile imobiliare au fost reevaluate la 31 decembrie 2015 de un evaluator independent autorizat ANEVAR, respectiv SC FIDOX SRL cu respectarea prevederilor Standardelor Internationale de

Evaluare.

investitiile imobiliare sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluata, rezultatul reevaluarii fiind reflectat in contabilitate prin anularea amortizarii cumulate si prin ajustarea valorii nete contabile.

Surplusul din reevaluare aferent investitiilor imobiliare reevaluate,in valoare totala de 54.254 lei, a fost inregistrat in contabilitate in contul rezerve din reevaluare iar descresterea rezultata din reevaluare in suma de 17.515 lei a fost recunoscuta in capitaluri prin diminuarea rezervei de reevaluare acumulata.

Valoarea contabila neta a investitiilor imobiliare inainte de reevaluarea de la 31.12.2015 a fost de 762.422 lei.

Aeronave, motoare si alte componente rotabile

Flota de aeronave a Companiei a fost reevaluata la 31 decembrie 2015 de evaluator independent autorizat ANEVAR respectiv SC EAST BRIDGE SRL, cu respectarea prevederilor Standardelor Internationale de Evaluare.

Aeronavele sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluata, rezultatul reevaluarii fiind reflectat in contabilitate prin anularea amortizarii cumulate si prin ajustarea valorii nete contabile.
Surplusul din reevaluare in valoare totala de 147.087.982 lei a fost inregistrat dupa cum urmeaza: in contul rezerve din reevaluare 90.282.015 lei si in contul de profit si pierdere 56.805.967 lei pentru acoperirea deprecierilor recunoscute cu ocazia reevaluarilor precedente in cheltuieli. Descresterea rezultata in suma totala de 545.081 lei a fost inregistrata prin contul de profit si pierdere.

Pentru componentele rotabile constatarea evaluatorului este ca acestea au aproximativ aceeasi valoare justa cu cea inregistrata in contabilitatea Companiei si recomandarea acestuia a fost ca aceste active sa ramana inregistrate la valorile contabile nete inregistrate in situatiile financiare.

Valoarea contabila neta a activelor inainte de reevaluarea de la 31.12.2015 se prezinta astfel:
- -Aeronave inclusiv controalele aferente 581.037.352 lei
- -Motoare 14.632.160 lei
- -Componente rotabile 50.817.294 lei

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

	31.12.2014	31.12.2015
Rezerva din reevaluare la inceputul exercitiului financiar	828.805.135	828.681.156
Crestere din reevaluare inregistrata in cursul exercitiului financiar		95.195.730
Descrestere din reevaluare inregistrata in cursul exercitiului financiar		(246.534)
Reglare perioada precedent		687.750
Sume tansferate din rezerva de reevaluare in cursul exercitiului financiar	(123.979)	(13.356)
Rezerva de reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	**828.681.156**	**924.304.745**

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Interesed for identification

Notele de la 1 la 13 fac parte integranta din situatiile financiare neconsolidate

Suma de 13.356 lei transferata din rezerva din reevaluare in „Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare" reprezinta surplusul din reevaluare aferent mijloacelor fixe casate in anul 2015, ca urmare a inventarierii anuale si transferate in contul 1175 „ Rezultatul reportat surplus realizat din reevaluare" conform prevederilor OMF 1802/2014

Imobilizari corporale gajate si restrictionate

La 31 decembrie 2014 Societatea nu are gajate active proprii. Gajul aferent aeronavei ATR YR-ATG cu o valoare contabila neta reevaluata de 18.540.138 lei constituit pentru garantarea unor obligatii in favoarea Ministerului Finantelor Publice a fost ridicat conform scrisorii primite de la Ministerul Finantelor Publice nr. 668330/26.10.2015 ca urmare a achitarii creditului BEI.

Imobilizari corporale utilizate in cadrul unor contracte de leasing in care Societatea este locatar

Imobilizarile corporale utilizate in cadrul unor contracte de leasing financiar, au inclus in anul 2014 doua aeronave Boeing ,dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2014 (lei)	31 decembrie 2015 (lei)
Valoare bruta	**116.617.846**	-
Aeronave Boeing 737-700	116.617.846	-
Amortizare cumulate	**14.410.674**	-
Aeronave Boeing 737-700	14.410.674	-
Valoare contabila neta	**102.207.172**	-
Aeronave Boeing 737-700	102.207.172	-

Ca urmare a achitarii creditului aferent celor 2 aeronave YR-BGH si YR-BGI aeronavele au intrat in proprietatea TAROM in noiembrie 2015.

c) Imobilizari financiare

Titluri sub forma de interese de participare

La 31 decembrie 2015, Societatea detinea titluri sub forma de interese de participare in urmatoarele entitati nelistate:

Denumirea Entitatii	Tara in care este inregistrata	Data inregistrarii	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%

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

In cursul anului 2011, Societatea a achizitionat titluri de participare in compania nou infiintata „Centrul Regional de Excelenta in Aviatia Civila" („CREAC"). Contributia Tarom la capitalul social este de 2.625.000 lei, din care 30% au fost transferati la data infiintarii (septembrie 2011), diferenta de 70% fiind inregistrati la 31 decembrie 2013 in cadrul Sumelor datorate entitatilor de care Compania este legata in virtutea intereselor de participare. Obiectul de activitate al companiei este furnizarea de servicii profesionale in industria aviatica (consultanta, training). Actionarii CREAC sunt: Romatsa (40%), Compania Nationala de Aeroporturi Bucuresti (35%) si Tarom (25%).

Prin Hotararea AGEA nr. 9/29.12.2015 s-a hotarat dizolvarea societatii CREAC in principal datorita lipsei de atractivitate a actionarilor de a investi suplimentar in aceasta societate. Ca urmare a Hotararii AGEA de dizolvare a acestei societati si a faptului ca nu se cunosc sansele de recuperare a capitalului varsat de Compania TAROM in suma de 787.500 lei (partial 30% din capitalul subscris) la 31.12.2015 a fost constituit un provizion in suma de 787.500 pentru acoperirea acestui risc.

Societatea nu si-a asumat nicio obligatie si nu a facut nicio plata in numele societatilor in care detine titluri sub forma de interese de participare.

		31 decembrie 2015	
Denumirea entitatii	**Cost**	**Ajustare valoare**	**Valoare neta**
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	-	4.392
Total	**5.220.524**	**2.832.130**	**2.388.394**

In cursul anului 2014 a fost constituita Asociatia pentru Promovarea si Dezvoltarea Turismului Bucuresti-Bucharest Convention & Visistors Bureau –Compania TAROM avand calitatea de membru fondator impreuna cu :

- Primaria Bucuresti
- Camera de Comert si Industrie a Municipiului Bucuresti
- Compania Nationala Aeroporturi Bucuresti
- Federatia Industriei Hoteliere din Romania FIHR
- Organizatia Patronala a Hotelurilor si Restaurantelor din Romania HORA
- Uniunea Nationala a Transportatorilor Rutieri din Romania
- SKAL International Romania
- Patronatul Asociatia Nationala a Agentiilor de Turism din Romania

Patrimoniul initial al asociatiei 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 in data de 24.07.2014. Scopul asociatiei este promovarea si dezvoltarea durabila a turismului din Bucuresti, atat in tara cat si in strainatate, precum si acordarea suportului necesar pentru elaborarea si implementarea strategiilor nationale, regionale si locale de dezvoltare a turismului, si se constitue intr-un parteneriat public- privat

d) ***Alte active detinute ca imobilizari financiare***

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
	(lei)	(lei)
Titluri de stat	78.812.606	20.963.743
Garantii / depozite in favoarea partenerilor interni externi	1.385.751	9.944.505
Certificate SITA	1.185.168	1.379.118
Ajustari pentru deprecierea valorii imobilizarilor financiare	-	-
Total	**81.383.525**	**32.287.366**

La 31 decembrie 2015, titlurile de stat detinute de Societate si care sunt scadente intr-o perioada mai mare de un an sunt alcatuite din:

- titluri in valoare de 4.633.383.29 EUR lei avand scadenta in data de 21.01.2019 si purtatoare a unei dobanzi de 0,92 %.

Toate titlurile de stat au fost emise de Statul Roman si achizitionate prin Citi Bank Europe Plc care este si depozitarul acestora.Societatea intentioneaza si are capacitatea sa pastreze titlurile pana la scadenta.

Garantiile/depozitele in favoarea partenerilor interni si externi includ, in principal:

- certificatele de investitii detinute de Tarom la SITA in valoare de USD 332.501,80 reprezinta contributia Companiei TAROM la planul de investitii S.I.T.A. rezultata din obligatiile financiare generate de calitatea de Companie Membra S.I.T.A. (Societe Internationale de Telecommunications Aeronautiques; rambursarea fiecarui certificat se efectueaza pe o perioada de 10 ani, in rate anuale egale, incepand cu cea de-a douasprezecea luna dupa plata certificatului de investitii catre SITA; valoarea certificatelor este purtatoare de dobanda;
- depozit constituit in favoarea Flughafen Munchen – EUR 150.000 – garantare plati servicii operare TAROM la Munchen
- depozit constituit in favoarea WORLDPAY (UK) LIMITED (NATW) – Marea Britanie: pentru acoperirea serviciilor in legatura cu tranzactii carti de credit in valoare de: 1.992.987,73 EUR
- depozit constituit in favoarea Budapest Airport – EUR 20.000 – garantare plati servicii operare TAROM la Budapesta
- depozit constituit in favoarea Jordan Petroleum – USD 10.000 – garantare plati aprovizionare combustibil aviatie

5 ACTIVE CIRCULANTE

a) Detalii privind stocurile Societatii:

La 31 decembrie 2014 si 2015, stocurile Societatii se prezinta astfel:

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
* * *

	31 decembrie 2014 (lei)	31 decembrie 2015 (lei)
Piese de schimb consumabile	29.497.878	34.562.548
Avansuri furnizori bunuri	1.641.555	467.351
Materiale consumabile	2.204.452	2.425.986
Alte stocuri	1.759.978	998.431
Ajustari pentru deprecierea valorii stocurilor	(11.146.590)	(12.417.245)
Total	**23.957.273**	**26.037.071**

Societatea calculeaza ajustari pentru deprecierea valorii stocurilor care nu au avut miscare in ultimii 4 ani, precum si pentru stocurile degradate fizic sau moral.

b) Creante

Situatia creantelor la 31 decembrie 2014 si 31 decembrie 2015 se prezinta dupa cum urmeaza:

Creante	Sold la 31.dec.14 (lei)	Sold la 31.dec.15 (lei)	Termen de lichiditate sub 1 an (lei)	Termen de lichiditate peste 1 an (lei)
	1	2=3+4	3	4
Creante comerciale	54.349.285	54.776.101	54.776.101	-
Creante imobilizate-titluri /garantii /depozite in favoarea partenerilor interni/externi (creante imobilizate termen scurt)	175.692.227	91.109.967	91.109.967	-
Avansuri catre furnizori	20.813.323	1.362.255	1.362.255	-
Sume de incasat de la entitatile afiliate (Nota 12, e,3)	247.668	298.944	298.944	-
Ajustari pentru deprecierea valorii creantelor	(8.877.084)	(8.167.800)	(8.167.800)	-
Total creante comerciale	**242.225.420**	**139.379.467**	**139.379.467**	**-**
Alte creante	21.228.395	13271370	13271370	-
Total	**263.453.815**	**152.650.837**	**152.650.837**	**-**

Creantele comerciale includ, in principal, sume de incasat de la agentii de vanzare interni si externi, aferente biletelor vandute, titluri de stat cu scadenta mai mica de un an, garantii/depozite in favoarea partenerilor interni externi

Titlurile de stat cu scadenta pana la un an, respectiv 26.02.2016 sunt in valoare totala de 17.140.000 EUR/76.033.038 lei.

Titlurilor de stat si depozitele/garantiile constituite in favoarea partenerilor interni/externi ce sunt scadente intr-o perioada mai mare de un an sunt clasificate ca si imobilizari financiare (a se vedea Nota 4,d).

Garantiile/depozitele in favoarea partenerilor interni si externi includ, in principal:

- AENA - Madrid : 500.000,00 EUR– depozit deschis pentru acoperirea serviciilor de handling;

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
Initialed for identification

- Amsterdam Airport Schiphol – Olanda: 190.000,00 EUR - depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare;
- 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 : 557.307,42 USD - depozit deschis pentru acoperirea costurilor anuale precum si c/valoarea certificatelor de depozit achizitionate de la SITA Group Foundation;
- Swissport Belgium – Belgia: 190.000,00 EUR - depozit deschis pentru acoperirea serviciilor de handling;
- Flughafen Munchen – Germania -162.669,69 EUR - depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare.
- Helenic 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 – 108.476,00 EUR depozit deschis pentru acoperirea serviciilor aeroportuare.

Societatea calculeaza ajustari pentru deprecierea valorii creantelor incerte precum si in cazul clientilor aflati in litigiu.

In cursul anului 2015, Societatea a scos din evidenta creante in suma de 1.337.871 lei, aferente unor clienti pentru care Instantele de judecata au emis decizii in favoarea acestora si clienti pentru care s-a incheiat procedura falimentului. Sumele corespunzatoare au fost provizionate la momentul producerii evenimentelor.

Alte creante	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 (lei)
Debitori diversi	16.552.237	13.997.498
Dobanzi de incasat	7.741.972	3.792.694
Altele	1.428.875	1.500.076
Ajustari pentru deprecierea altor creante	(4.494.689)	(6.018.898)
Total alte creante	**21.228.395**	**13.271.370**

c) Investitii pe termen scurt

Alte investitii pe termen scurt la 31 decembrie 2015 constau in urmatoarele depozite la termen:

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

	31.dec.14	31.dec.15
Citi Bank	5.368.802	12.562.812
ING Bank	11.865.518	6.196.545
BCR Unirea	482.400	3.714.623
LEUMI-Tel Aviv	469.635	532.650
BRD SAI	92.320.037	151.578.995
Unicredit Tiriac Bank	4.871.329	26.960.050
BCR Chisinau	211.716	86.607
Banca Transilvania	-	90.490.000
Alte banci	539.251	3.783.482
Total	**116.128.688**	**295.905.764**

Pentru scopuri de prezentare a fluxurilor de trezorerie, Societatea a inclus in soldurile de disponibilitati urmatoarele conturi asimilate:

	31.dec.14	31.dec.15
Investitii financiare pe termen scurt	116.128.688	295.905.764
Casa si conturi la banca	21.554.243	42.522.827
Total disponibilitati si conturi asimilate	**137.682.931**	**338.428.591**

d) Cheltuieli inregistrate in avans

Societatea are cheltuieli si venituri inregistrate in avans dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2014 (lei)	31 decembrie 2015 (lei)
Cheltuieli inregistrate in avans		
Comisioane la vanzare si alte cheltuieli inregistrate in avans	1.454.678	1.734.315
Asigurari aeronave	1.164.914	1.187.780
Chirii avioane	971.469	-
Asigurari	1.519.384	541.240
Chelt in avans titluri de stat	-	1.619.461
	5.110.445	**5.082.796**

Semnat pentru identificare
BDO Audit
27 MAI 2016
Intocmit pentru identificare

6 DATORII

Situatia datoriilor Societatii la 31 decembrie 2014 si 31 decembrie 2015 se prezinta dupa cum urmeaza:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2014 (lei)	Sold la 31 decembrie 2015 (lei) (col. 3+4+5)	Termen de exigibilitate sub 1 an (lei)	1 - 5 ani (lei)	Peste 5 ani (lei)
	1	2	3	4	5
Datorii comerciale	99.048.664	87.395.252	87.395.252	-	-
Sume datorate entitatilor afiliate	21.262.115	19.815.441	19.815.441	-	-
Total datorii comerciale	**120.310.779**	**107.210.693**	**107.210.693**	-	-
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	23.645.453	-	-	-	-
Avansuri incasate de la clienti	88.501.236	98.186.030	98.186.030	-	-
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	14.612.474	19.672.886	19.672.886		1.874.691
Total	**248.918.442**	**226.907.109**	**226.907.109**	-	**1.874.691**

Avansurile incasate de la clienti cuprind valoarea biletelor vandute dar care nu au fost realizate prestatiile pana la 31 decembrie 2015.

Alte datorii cu termen de exigibilitate mai mare de 5 ani cuprind, in principal, garantiile retinute angajatilor care lucreaza in agentiile din strainatate.

Contracte de leasing financiar si imprumuturi

La 31 decembrie 2014 si 2015 imprumuturile si contractele de leasing financiar ale companiei se prezinta dupa cum urmeaza:

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

Partea pe termen lung a imprumuturilor	**31 decembrie 2014**	**31 decembrie 2015**
Leasing financiar/credit de export	-	-
Total principal pe termen lung	-	-

Partea curenta a imprumuturilor	**31 decembrie 2014**	**31 decembrie 2015**
Leasing financiar/credit de export	23.634.424	-
Total principal pe termen scurt	**23.634.424**	-
Total principal pe termen scurt	**23.634.424**	-
Dobanzi de platit	11.029	-
Total parte curenta a imprumuturilor	**23.645.453**	-
Total principal	**23.634.424**	-
Total imprumuturi	**23.645.453**	-

Leasing financiar / credit de export VUIA LEASING

Obiect contracte:	2 aeronave BOEING 737-700 (YR-BGH, YR-BGI)
Finantator:	ING Capital LLC
Locator:	VUIA LEASING LTD.
Valoarea creditului de export:	71.908.012,70 USD
Data contractului de leasing financiar:	03.11.2003
Garantii:	Garantie guvernamentala (MFP) si Garantie Export Credit Agency (EX-IM BANK SUA)
Actul normativ de aprobare:	H.G.607/2002
Perioada de rambursare:	12 ani
Rata dobanzii:	variabila (LIBOR 3M + 0,05% p.a.)

Intrarea in proprietatea Tarom a aeronavelor: la expirarea contractului de leasing financiar, prin exercitarea optiunii de cumparare conform contractului "Aicraft Lease Agreement" datat 03.11.2003 dintre VUIA LEASING LIMITED si TAROM pentru 2 aeronave B737-700, Compania TAROM a exercitat optiunea de a cumpara cele doua aeronave la data platii ultimei rate, respectiv 05.11.2015
Ulterior intrarii in proprietate a celor dora aeronave Societatea Vuia Leasing a intrat in lichidare.

Soldul datoriei la 31 decembrie 2015 a fost de 0 lei si de 23.634.424 lei (6.410.552 USD la 31 decembrie 2014

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

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

7 PROVIZIOANE

Denumirea provizionului		Sold la 31 dec 2014	Transferuri in cont	Transferuri din cont	Sold la 31 dec 2015
Provizioane pentru restructurare	**1514**	**156.477**	**-**	**156.477**	**-**
Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	**1515**	**18.616.544**	**5.496.652**	**394.355**	**23.718.841**
Provizioane pentru impozite	**1516**	**25.316.834**	**-**	**25.316.834**	**-**
Provizion ANAF		2.570.057	-	2.570.057	-
Transfer provizion in 1518		1.185.820		1.185.820	-
Transfer provizion litigii in 1511		21.560.957		21.560.957	-
Provizioane pentru litigii	**1511**	**-**	**56.549.069**	**8.497.389**	**48.051.680**
Provizioane litigii transferate de la 1516			21.560.957		
Provizion impozite si litigii Hot jud			34.988.112	7.091.646	48.051.680
Provizion membrii CA			-	1.405.743	-
Alte prov. Riscuri	**1518**	**24.693.994**	**15.022.812**	**24.993.994**	**14.722.812**
Provizioane pentru reparatii		18.311.723	-	18.311.723	-
Provizioane pentru achizitie certificate CO2		5.524.670	8.133.186	5.524.670	8.133.186
Provizion concedii de odihna neefectuate		-	5.575.197	-	5.575.197
Bonus BOD+CEO		857.601	-	857.601	-
Provizion Roland Berger			885.820		885.820
Provizion serv. Audit 2014			300.000	300.000	
Provizion audit 2015			128.609		128.609
Total		**68.783.849**	**77.068.533**	**59.359.049**	**86.493.333**

Provizioane pentru restructurare

Provizionul pentru restructurare in valoare de 156.477 lei, revarsat in totalitate in anul 2015 , se refera la salariile compensatorii acordate angajatilor care au parasit voluntar Compania in 2011 si 2012 si platite esalonat in 2015. Reversarea a fost efectuata si in 2013 si 2014 pe masura platilor esalonate, moment in care a fost reversata partial suma de 607.892 lei din provizion.
Provizionul pentru restructurare este prezentat in bilant in cadrul pozitiei „Alte provizioane", iar in contul de profit si pierdere in cadrul pozitiei „Ajustari privind provizioanele".

Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare

Societatea a provizionat pe baza unui calcul actuarial beneficiile angajatilor la pensionare, in raport cu prevederile Contractului Colectiv de Munca 2015-2017 privind drepturile salariatilor.

Obligatia neta a Companiei in privinta beneficiilor pe termen lung acordate salariatilor, alta decat planurile de pensii, este valoarea beneficiilor viitoare pe care salariatii le-au castigat in schimbul serviciilor lor in perioada curenta si cea anterioara; aceste beneficii se evalueaza la valoarea prezenta a fluxurilor de numerar viitoare, mai putin valoarea justa a oricaror alte active aferente. Costurile acestor beneficii sunt estimate utilizand tehnica actuariala „metoda factorului de credit proiectat", iar orice

Semnat pentru identificare
Initialed for identification

castiguri sau pierderi actuariale sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura ce se realizeaza.

Calculul beneficiilor angajatilor se realizeaza utilizand metoda factorului de credit proiectat, pe baza urmatoarelor presupuneri:

- Ratele mortalitatii emise de Institutul National de Statistica pentru perioada 2007-2009; rata mortalitatii este considerata constanta in timp;
- Rata de actualizare folosita a fost 3,69%, calculata ca medie aritmetica intre valorile „bid" si „ask" a randamentelor pentru titlurile de stat pe 10 ani;
- Rata rotatiei personalului a fost calculata pe categorii de varsta ca medie a ratei de rotatie in perioada 2007 -2015.

La 31 decembrie 2015, Societatea are constituit un provizion pentru pensii si alte obligatii similare in valoare de 23.718.841 lei.

Provizioane pentru impozite

Provizionul in valoare de 2.570.057 lei constituit pentru procesul cu ANAF a fost reversat ca urmare a Sentintei Curtii de Apel Bucuresti nr. 1968/01.07.2015 in dosarul 1312/2/2015 favorabila Companiei TAROM

Provizioane pentru litigii

Miscarile provizioanelor pentru impozite si litigii se prezinta dupa cum urmeaza:

DENUMIRE DOSAR	Constituiri (lei)	Revarsari (lei)
DOSAR 2288/93/2014	3.926.992	
DOSAR 18461/3/2014	10.539.812	
DOSAR 1065/95/2015	64.152	
DOSAR 2876/93/2014	49.955	
DOSAR 48899/3/2012	39.038	
DOSAR 664/93/2015	15.164	
DOSAR 3158/93/2014	27.375	
DOSAR 35760/3/2014	82.115	
DOSAR 6916/3/2015	107.667	
DOSAR 29377/3/2015	105.111	
DOSAR 1204/93/2015	617.490	
DOSAR 87/93/2014	308.054	
DOSAR 30964/3/2012	956.490	
DOSAR 1923/93/2015	2.363.601	
DOSAR 1924/93/2015	2.569.132	
DOSAR 1925/93/2015	1.849.775	
DOSAR 1926/93/2015	1.849.775	
DOSAR 3093/93/2015	8.727.626	

27 MAI 2016

DOSAR 9830/3/2014	2.227.645	
DOSAR 834/93/2015	3.193	
DOSAR 18835/302/2014	21.748	
DOSAR 57194/3/2011		4.052.214
DOSAR *48014/3/2010		75.433
DOSAR 35459/3/2012		39.728
DOSAR 39759/3/2011		24.936
DOSAR 26424/3/2011		66.182
DOSAR 1638/93/2012		318.240
DOSAR 42408/3/2011		2.514.913
TOTAL	**34.988.120**	**7.091.646**

In cursul anului 2015, Societatea a constituit urmatoarele provizioane pentru litigii:

- Dosar nr. 18461/3/2014 – suma de 10.539.812 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitori bord si contributiile salariale aferente;
- Dosar 1065/95/2015 – suma de 64.152 lei referitoare la acordarea de diferente salari compensatori personal tehnic nenavigant si contributiile salariale aferente;
- Dosar 2876/93/2014 - suma de 49.955 lei referitoare la acordarea de compensatii banesti datorita pierderii capacitatii de zbor ;
- Dosar 48899/3/2012 – suma de 39.038 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitor bord si contributiile salariale aferente ;
- Dosar 664/93/2015 – suma de 15.164 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitor bord si contributiile salariale aferente ;
- Dosar 3158/93/2014 – suma de 27.375 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitor bord si contributiile salariale aferente ;
- Dosar 35760/3/2014 – suma de 82.115 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de pilot si contributiile salariale aferente ;
- Dosar 6916/3/2015 – suma de 107.667 lei referitoare la diferente salariale solicitate de personal aeronavigant , pilot si contributiile salariale aferente;
- Dosar 29377/3/2015 — suma de 105.111 lei referitoare la acordarea de diferente salari compensatori personal tehnic nenavigant si contributiile salariale aferente;
- Dosar 1204/93/2015 –suma de 617.490 lei reprezentand spor 10% conditii periculoase pentru personal tehnic nenavigant si contributiile salariale aferente ;
- Dosar 87/93/2014 – suma de 308.054 lei reprezentand diferente diurne personal navigant , insotitor bord si contributiile salariale aferente ;
- Dosar 30964/3/2012 – suma de 956.490 lei referitoare la acordarea de daune pentru pierderea temporara a capacitatii de zbor de catre Apopei Florentina personal aeronavigant , insotitor bord si contributiile salariale aferente;
- Dosar 1923/93/2015 – suma de 2.363.601 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitori bord si contributiile salariale aferente;
- Dosar 1924/93/2015 – suma de 2.569.132 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitori bord si contributiile salariale aferente;
- Dosar 1925/93/2016 – suma de 1.849.775 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitori bord si contributiile salariale aferente;

Semnat pentru identificare
27 MAI 2016
Initialed for identification

- Dosar 1926/93/2015 – suma de 1.849.775 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitori bord si contributiile salariale aferente;
- Dosar 3093/93/2015 – suma de 8.727.626 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitori bord si contributiile salariale aferente;
- Dosar 9830/3/2014 – suma de 2.227.645 lei referitoare la acordarea de sporuri solicitate de insotitori bord si contributiile salariale aferente;
- Dosar 834/93/2015 – suma de 3.193 lei referitoare la anularea unei sanctiuni disciplinare ;
- Dosar 18835/302/2014 – suma de 21.748 lei referitoare la restituirea de drepturi retinute ;
- Dosarul nr.152/93/2014 - suma de 2.972.473 lei referitoare la acordarea de sporuri si contributiile salariale aferente;
- Dosarul nr.2288/93/2014 - suma de 1.463.798 lei referitoare la acordarea de sporuri si contributiile salariale aferente;

In cursul anului 2015 Societatea a reversat urmatoarele provizioane pentru litigii:

- Dosarul nr. 57194/3/2011 - suma de 4.052.214 lei reprezentand contravaloare sporului de aviatie de 20% respins de instanta ca neintemeiat solicitat de personalul aeronavigant , insotitori bord si contributiile aferente;
- Dosar *48014/3/2010 – suma de 75.433 lei reprezentand contravaloare sporuri solicitate de Dobre Daniel Vava , personal aeronavigant pilot si si contributiile salariale aferente respinse de instanta ;
- Dosar 35459/3/2012 – suma de 39.728 lei reprezentand contravaloare spor de conditii speciale 25% solicitate de Mirescu Ionel , personal aeronavigant si si contributiile salariale aferente respinse de instanta;
- Dosar 39759/3/2011 – suma de 24.936 lei reprezentand majorari salariale solicitate de Andruhovici Cristian si si contributiile salariale aferente respinse de instanta
- Dosarul nr. 26424/3/201 - suma de 66.182 lei referitor spor pentru conditii speciale de munca in cuantum de 25% si contributiile salariale aferente fiind solutionat favorabil angajatilor si pus in plata;
- Dosarul nr. 1638/93/2012 - suma de 318.240 lei referitor acordare de grupa speciala de munca de catre 6 salariati , instanta acordand doar dreptul la acordarea de adeverinta ;
- Dosarul nr. 42408/3/2011 - suma de 2.514.913 lei referitor spori pentru conditii speciale de munca in cuantum de 25% si contributiile salariale aferente fiind respins de catre instanta.

La 31 decembrie 2013 Compania a inregistrat provizion in valoare de 1.405.743 lei aferent litigiilor cu administratori demisi in 29.05.2013 respectiv 4.11.2013 pentru sumele solicitate drept daune in instanta de fostii membrii ai Consiliului de Administratie. Conform Dosarului 254/93/2014 si Dosarului 495/93/2014, Societatea a efectuat platile stabilite de instanta reprezentand daune interese catre Isar Lucian in suma de 278.788 lei , respectiv Pascariu Cornel Dan , Prunariu Dumitru Dorin , Macec Valentin , Ghenea Marius Aurel si Ladunca Ciprian in suma de 1.407.448 lei. Provizionul constituit a fost reversat urmare a platilor efectuate conform celor doua hotarari judecatoresti

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

Alte provizioane

- ***Provizioane pentru rezerva de mentenanta***

Provizioanele pentru rezerva de mentenanta se refera, in principal, la mentenanta aeronavei inchiriate YR -BGS (leasing operational) in conformitate cu contractul de leasing operational, pe baza numarului

de ore efectiv zburate. Reluarile provizioanelor la venituri se fac la momentul la care reparatia se efectueaza si este inregistrata cheltuiala aferenta. Urmare a terminarii contractului de leasing operational in luna martie 2015 provizionul in suma de 18.311.723 lei a fost reversat si sumele acumulate pe durata contractului au fost recunoscute in cheltuieli de exploatare.

- ***Provizion pentru achizitia de certificate de gaze cu efect de sera***

Conform Ordinului nr. 2851/09.12.2011, odata cu includerea activitatilor de aviatie in schema de monitorizare a emisiilor de carbon din cadrul Comunitatii Europene, un numar de 135.528 certificate CO_2 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 si 135.528 pentru perioada 01 ianuarie 2015-31 decembrie 2015. De asemenea, un numar de 1.107.484 de certificate au fost alocate Companiei, pentru perioada 1 ianuarie 2015 – 31 decembrie 2020. Compania are obligatia de a restitui pana la data de 30 aprilie a fiecarui an un numar de certificate de gaze cu efect de sera echivalent cu tonele de carbon emise in timpul anului anterior. Schema este aplicabila de la 1 ianuarie 2012.

Compania a intocmit cate un raport privind emisiile de carbon aferente anilor 2014 si 2015, care au fost validate de catre un auditor independent, Aeroq SA. si transmis catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului.
In cursul anului 2015, Compania a achizitionat certificate tip EUAA si EUA in valoare totala de 3.214.584,40 lei, astfel incat sa indeplineasca cerinta de conformare la 30 aprilie 2015 cu un numar de certificate egal cu tonele de carbon emise in timpul anului 2014.

La 31 decembrie 2014 Compania a inregistrat un provizion in acest sens in valoare de 3.124.730 lei care a fost reversat in anul 2015 urmare a achizitiei si de certificate si conformarii.

In anul 2015 a fost constituit un nou provizion in valoare de 8.133.186 lei aferent necesarului de certificate de achizitionat. Conformarea acestor certificate va avea loc in 2016.

Datorita modificarilor legislative, pentru anul 2013 si 2014 a fost amanata data alocarii certificatelor gratuite cat si data conformarii pana la 30 aprilie 2015 pentru emisiile de carbon si alocarea certificatelor de gaze cu efect de sera .

Provizionul pentru achizitia de certificate de gaze cu efect de sera este prezentat in bilant in cadrul pozitiei „Alte provizioane", iar in contul de profit si pierdere in cadrul pozitiei „Ajustari privind provizioanele".

Semnat pentru identitate
27 MAI 2016
Intocmit de REMONTAN

- **Provizioane diverse**

La 31 decembrie 2014, Compania a inregistrat un provizion in valoare de 857.601 lei aferent indemnizatiei anuale de performanta pentru management (CEO) conform contractului de mandat. Urmare a Hotararii Consiliului de Administratie nr. 7/21.03.2016 provizionul constituit a fost reversat.

De asemenea, la 31 decembrie 2012, Compania a constituit un provizion in valoare de **885.820** lei, aceasta suma fiind in disputa cu consultantul Roland Berger. Suma reprezinta contravaloarea ramasa nefacturata din contractul incheiat cu Roland Berger care nu a fost insa acceptata de catre Companie si care este in disputa. Pana la 31.12.2015 partile nu au agreat o modalitate de solutionare.

La 31.12.2015 Compania are inregistrat provizion pentru serviciile de audit in suma de 128.609 lei.

8 VENITURI IN AVANS

La data de 31.12.2015 Compania TAROM are inregistrate urmatoarele venituri in avans:

	2014 (lei)	2015 (lei)
Venituri inregistrate in avans		
Note de credit primite de la CFM International	6.457.109	5.428.947
Note de credit primite de la Airbus	11.312.787	10.051.959
Note de credit primite de la alti furnizori	4.192.279	1.105.096
Venituri in avans-chartere	279.504	1.566.418
Alte venituri de realizat	184.034	3.154.098
Total	**22.425.714**	**21.306.518**

Notele de credit primite de la furnizorii de piese de schimb si componente rotabile au fost folosite pentru achizitiile ulterioare de piese de schimb si motoare. Notele de credit primite de la alti furnizori reprezinta in principal, note de credit primite de la producatorii de piese de schimb aferente aeronavelor: Honeywell, Messier Bugatti, Rockwell Collins, Thales Avionics.

9 CAPITALURI SI REZERVE

a) Capital social

Structura actionariatului la 31 decembrie 2015 se prezinta astfel:

	Numar de actiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Statul Roman prin M.T.	851.835.766	2.129.589.415	97,17%
Compania Nationala de Aeroporturi Bucuresti	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%**

b) Capitaluri Proprii

Structura capitalurilor proprii este prezentata in Situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015.

Semnat pentru identificare
27 MAI 2016

c) Profitul sau pierderea

Societatea a acumulat pierderi din exercitiile financiare anterioare, nerecuperate, in valoare de 2.064.012.789 lei si in exercitiul curent in valoare de 27.426.980 lei, fiindu-i incidente prevederile articolului 153 din Legea 31/1990.

La data de 31.12.2014 pierderea acumulata din anii precedenti a fost de 2.035.834.342 lei, iar pierderea aferenta anului 2014 de 110.161.004 lei. Pierderea cumulata a fost acoperita partial in 2016 din rezerve (81.969.201 lei) conform Hotararii AGA nr . 1/06.03.2016.

d) Repartizarea profitului

In anul 2015, Societatea a realizat pierdere in suma de 27.426.980 lei (2014: 110.161.004 lei) care va fi acoperita din profiturile viitoare.

10 CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

In anul 2015, Societatea a realizat pierdere in suma de 27.426.980 lei (2014: 110.161.004 lei) care va fi acoperita din profiturile viitoare.

Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.	Indicatorul	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
1	**Cifra de afaceri neta**	**1.138.713.563**	**1.136.739.192**
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	1.148.835.750	1.092.387.680
3	Cheltuielile activitatii de baza	815.479.669	743.836.217
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	3.481.722	21.208.897
5	Cheltuieli indirecte de productie	329.874.359	327.342.565
6	**Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)**	**(10.122.187)**	**44.351.512**
7	Cheltuieli de desfacere	43.189.766	45.775.420
8	Cheltuieli generale de administratie	139.728.966	177.559.261
9	Alte venituri din exploatare	63.733.834	139.680.304
10	**Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)**	**(129.307.085)**	**(39.302.865)**

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initiated for identification

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

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Cifra de afaceri neta	**1.138.713.562**	**1.136.739.192**
Venituri din transport pasageri curse regulate din care:	**1.043.760.770**	**1.051.408.711**
- Europa	769.858.063	762.923.270
- Africa	-	-
- Orientul Mijlociu	106.860.736	125.264.729
- Intern	167.041.971	163.220.712
Venituri din alte activitati din care:	**94.952.792**	**85.330.481**
Venituri din transport pasageri curse charter	64.131.801	56.566.899
Venituri din transport marfa	10.371.033	9.972.104
Venituri din asistenta tehnica si lucrari executate la terti	3.969.482	2.892.578
Venituri din excedent de bagaje	4.743.675	5.035.932
Venituri handling cargo	3.614.252	3.186.483
Venituri din posta	3.101.892	3.772.319
Venituri din alte activitati	5.020.658	3.904.166

Venituri din zboruri interne

Pentru 2014 si 2015, veniturile din zboruri interne se prezinta astfel:

	2014 (lei)	2015 (lei)
Transport pasageri, din care:		
Curse regulate	167.041.971	163.220.712
Curse charter	557.339	745.205
Total transport pasageri	**167.599.310**	**163.965.917**
Transport marfuri si posta, din care:		
Curse regulate	387.710	302.829
Total	**168.087.413**	**164.268.746**

Venituri din zboruri externe

Pentru anii 2014 si 2015, veniturile din zboruri externe se prezinta astfel:

	2014 (lei)	2015 (lei)
Transport pasageri, din care:		
Curse regulate	876.718.799	888.187.999
Curse charter	63.574.462	55.821.695
Total transport pasageri	**940.293.261**	**944.009.694**
Transport marfuri si posta, din care:		
Curse regulate	13.292.284	13.441.594
Total	**953.585.545**	**957.451.288**

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

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

Alte venituri din exploatare

	2014 (lei)	2015 (lei)
Alte venituri din exploatare		
Venituri din anularea biletelor si taxelor aferente biletelor expirate in cursul anului	31.797.142	34.698.155
Venituri din preschimbari si restituiri bilete	19.767.721	20.839.839
Venituri din tarif serviciu	2.728.699	3.817.842
Venituri din programe de fidelizare apartinand Sky Team	1.678.533	1.921.544
Alte venituri din exploatare	6.131.884	17.896.418
Total	**62.103.979**	**79.173.798**

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

In cursul anilor 2014 si 2015 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.

Odata cu aderarea Tarom la alianta Sky Team in iunie 2010, o parte din milele acumulate in cadrul programului propriu Smart Miles au fost transferate in mile aferente programul de fidelizare AirFrance/KLM, denumit "Flying Blue. Totodata, s-au semnat contracte de colaborare bilaterala cu ceilalti membrii ai Aliantei, care au programe proprii de fidelizare.

Veniturile obtinute din programele de fidelizare au fost de 1.921.544 lei in 2015, reprezentand venituri aferente utilizarii punctelor de fidelizare Sky Team pe rutele Tarom conform facturilor emise de catre Tarom partenerilor sai.

In cadrul programelor de fidelizare ale aliantei Sky Team, cheltuielile sunt recunoscute cand pasagerii partenerilor Sky Team acumuleaza mile pe zborurile Tarom, in baza facturile primite de la partenerii Sky Team, iar veniturile sunt recunoscute atunci cand pasagerii utilizeaza milele acumulate pe zborurile TAROM. Decontarea se realizeaza la valoarea per mila stabilita in cadrul contractelor incheiate cu partenerii Sky Team.

Alte venituri din exploatare se refera, in principal, la regularizarea taxelor de aeroport, si anume la diferentele survenite intre data vanzarii biletului si data utilizarii acestuia si respectiv data la care este emisa factura de catre aeroport.

Detalii privind cheltuielile Societatii:

Consumabile, combustibil

Pentru anii 2014 si 2015, cheltuielile cu materialele consumabile si combustibilul se prezinta astfel:

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initiated for identification
* * *

	2014 (lei)	2015 (lei)
Combustibil	389.361.722	294.998.233
Consumabile	13.454.856	13.001.126
Piese de schimb consumabile	12.693.435	17.734.433
Total	**415.510.013**	**325.733.792**

Cheltuieli cu personalull

	2014 (lei)	2015 (lei)
Cheltuieli salariale		
Salarii	139.346.713	148.098.228
Asigurari sociale	46.752.512	43.855.659
Tichete de masa	2.059.796	2.022.415
Total cheltuieli salariale	**188.159.023**	**193.976.302**

	31 decembrie 2014 (lei)	31 decembrie 2015 (lei)
Salarii de plata la sfarsitul perioadei	4.398.683	4.786.548

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

	2014	2015
Cheltuiala cu indemnizatiile	(lei)	lei)
Administratori	367.174	686.271
Directori cu mandat	1.062.375	1.120.201
Total	**1.429.549**	**1.806.472**

La 31 decembrie 2014 Societatea avea litigii in instanta cu administratori demisi in 29.05.2013 respectiv 4.11.2013 pentru care s-a constituit provizion pentru sumele solicitate drept daune in instanta de catre membrii Consiliului de Administratie in suma de 1.405.743 lei. Conform Dosarului 254/93/2014 si Dosarului 495/93/2014, Societatea a efectuat platile stabilite de instanta reprezentand daune interese catre Isar Lucian in suma de 278.788 lei , respectiv Pascariu Cornel Dan , Prunariu Dumitru Dorin , Macec Valentin , Ghenea Marius Aurel si Ladunca Ciprian in suma de 1.407.448 lei. Provizionul in suma de 1.405.743 a fost reversat in totalitate in cursul anului 2015.

b) Salariati

Numarul mediu de angajati cu contract individual si contract de mandat a fost dupa cum urmeaza:

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

	2014	2015
Director General	1	1
Directia Tehnica	613	562
Directia de Zbor	557	532
Directia Comerciala	240	212
Directia Financiara	108	107
Directia Tehnologii Informatice	44	36
Directia Siguranta Zbor	40	37
Departament Operatiuni Sol	290	280
Directia Resurse Umane	10	19
Servicii Independente si Alte Departamente	66	95
Total	**1.969**	**1.881**

Numarul mediu de angajati cu contract individual de munca in exercitiul financiar 2015 a fost de 1880 salariati.

Cheltuielile privind prestatiile externe cuprind:

Intretinere si reparatii

Pentru 2014 si 2015, cheltuielile cu intretinerea si reparatiile se prezinta astfel:

	2014 (lei)	2015 (lei)
Intretinere si reparatii	43.340.423	46.924.577
Total	**43.340.423**	**46.924.577**

Servicii de trafic

Pentru 2014 si 2015, cheltuielile cu serviciile trafic se prezinta astfel:

	2014 (lei)	2015 (lei)
Handling	105.550.475	108.208.841
Survol	106.385.101	109.687.751
Aterizare/decolare	67.717.434	70.930.124
Alte servicii de trafic	1.435.292	1.554.574
Total	**281.088.302**	**290.384.290**

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.

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

Comisioane acordate pentru vanzarea biletelor

Pentru anul 2014 si 2015, comisioanele acordate pentru vanzarea biletelor se prezinta astfel:

	2014 (lei)	2015 (lei)
Comisioane acordate agentilor de vanzari	33.717.416	32.652.658
Alte comisioane	8.398.873	8.852.549
Total	**42.116.289**	**41.505.207**

Cheltuieli de transport si deplasare

	2014 (lei)	2015 (lei)
Cheltuieli cu deplasari si transferuri	29.638.720	28.836.563
Cheltuieli de transport personal	4.514.355	4.392.902
Cheltuieli transport marfa	3.018.459	2.802.058
Total	**37.171.534**	**36.031.522**

Alte cheltuieli privind prestatiile externe

Pentru anul 2014 si 2015, alte cheltuieli privind prestatiile externe se prezinta astfel:

	2014 (lei)	2015 (lei)
Cheltuieli cu asigurarile	12.244.551	12.210.272
Chirii avioane in leasing operational	15.445.117	3.997.058
Alte chirii	22.343.007	21.816.797
Comisioane si onorarii	715.240	615.864
Taxe si alte servicii	10.865.325	11.399.929
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	67.338.106	76.514.332
Cheltuieli protocol, reclama, publicitate	659.455	327.796
Cheltuieli cu scolarizari	3.663.491	2.853.991
Total	**133.274.292**	**129.736.037**

Alte cheltuieli de exploatare

	2014 (lei)	2015 (lei)
Cheltuieli cu protectia mediului	5.588.960	5.580.509
Cheltuielui cu alte impozite si taxe	2.003.701	2.056.168
Cheltuieli cu reevaluare imobilizarilor corporale	-	1.259.118
Alte cheltuieli de exploatare	10.221.436	45.970.116
Cheltuieli cu programele de fidelizare	8.420.700	6.238.958
Total	**26.234.797**	**61.104.869**

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

In anul 2014, Compania a utilizat programul de fidelizare al aliantei Sky Team, iar cheltuielile sunt recunoscute cand pasagerii partenerilor Sky Team acumuleaza mile pe zborurile Tarom, in baza facturile primite de la partenerii Sky Team, iar veniturile sunt recunoscute atunci cand pasagerii utilizeaza milele acumulate pe zborurile TAROM. Decontarea se realizeaza la valoarea per mila stabilita in cadrul contractelor incheiate cu partenerii Sky Team.

11 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR

1 Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente

	31 decembrie 2014 (lei)	%	31 decembrie 2015 (lei)	%
Active curente / Datorii curente	425.095.712 / 248.918.442	**1,71**	517.116.499 / 226.907.109	**2,.28**

b) Indicatorul lichiditatii imediate

	31 decembrie 2014 (lei)	%	31 decembrie 2015 (lei)	%
Active curente-stocuri / Datorii curente	401.138.439 / 248.918.442	**1,61**	491.079.428 / 226.907.109	**2,16**

2) Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

		31 decembrie 2014 (lei)		%	31 decembrie 2015 (lei)		%
Capital imprumutat / Capital propriu	x 100	0 / 962.975.067	x 100	**0,00**	0 / 1.062.248.162	x 100	**0,00**

Unde:
capital imprumutat = datorii peste un an

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

b) Indicatorul pentru acoperirea dobanzilor

	31 decembrie 2014 (lei)	%	31 decembrie 2015 (lei)	%
Pierderea inaintea platii si impozitul pe profit	(100.225.769)	**(10,09)**	(17.139.819)	**(1,67)**
Cheltuiala cu dobanda	9.935.235		10.287.163	

3) Indicatori de activitate (indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor - clienti

		31 decembrie 2014 (lei)		zile	31 decembrie 2015 (lei)		zile
Sold mediu clienti	x365	56.034.811	x 365	**17,96**	54.836.001	x 365	**17,61**
Cifra de afaceri		1.138.713.562			1.136.739.193		

b) Viteza de rotatie a creditelor - furnizori

		31 decembrie 2014 (lei)		zile	31 decembrie 2015 (lei)		zile
Sold mediu furnizori	x365	117.277.070	x 365	**37,59**	113.760.736	x 365	**36,53**
Cifra de afaceri		1.138.713.562			1.136.739.193		

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

	31 decembrie 2014 (lei)		31 decembrie 2015 (lei)	
Cifra de afaceri	1.138.713.562	**1,30**	1.136.739.193	**1,30**
Active imobilizate	874.789.797		876.648.404	

d) Viteza de rotatie a activelor totale

	31 decembrie 2014 (lei)		31 decembrie 2015 (lei)	
Cifra de afaceri	1.138.713.562	**0,87**	1.136.739.193	**0,81**
Total active	1.304.995.955		1.398.847.700	

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

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

4) Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

		31 decembrie 2014 (lei)		%	31 decembrie 2015 (lei)		%
Pierderea inaintea rezultatului financiar si impozitul pe profit / Capital angajat	x100	(129.307.085) / 962.975.067	x 100	**(13,43)**	(39.302.865) / 1.062.248.162	x100	**(3,69)**

b) Marja bruta din vanzari

		31 decembrie 2014 (lei)		%	31 decembrie 2015 (lei)		%
Pierderea bruta din vanzari / Cifra de afaceri	x100	(10.122.188) / 1.138.713.562	x 100	**(0,89)**	44.351.514 / 1.136.739.193	x100	**(3.90)**

Avand in vedere ca Societatea a inregistrat pierdere atat in 2014 cat si in 2015, calculul indicatorilor de profitabilitate nu sunt relevanti.

12 ALTE INFORMATII

a) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 (lei)
Profit net/(pierdere) neta	(110.161.004)	(27.426.980)
Deduceri	(124.705.134)	(129.419.118)
Venituri neimpozabile	(48.208.620)	(39.450.512)
Cheltuieli nedeductibile	169.053.865	205.053.866
Elemente similare veniturilor	14.118.254	94.536.793
Profit impozabil/ (Pierdere fiscala)	**(99.902.640)**	**103.294.049**
Pierdere fiscala reportata	(871.981.728)	(971.884.368)
Pierdere fiscala dupa reportare	**(971.884.368)**	**(868.590.319)**

b) Evenimente ulterioare datei bilantului

La 31 decembrie 2015, Societatea are inregistrata in Alte rezerve suma de 31.063.132 lei. Majorarea de capital social in suma totala de 31.063.13 lei a fost supusa aprobarii CA si AGA TAROM si urmeaza a majora capitalul social in 2016 dupa aprobarea acesteia in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea la ONRC pentru sumele mentionate mai jos:

Semnat pentru identificare
27 MAI 2016

- 22.155.664,87 LEI pentru rambursări de credite şi plăţi dobânzi la credite;
- 8.907.465,42 LEI reprezentand dobânzi plătite de Ministerul Finanţelor Publice pentru creditele contractate de Ministerul Finanţelor Publice de la Societe Generale şi Dexia Kommunalkredit Bank AG, aprobate prin HG 33/2006 si HG 1453/2006, şi subcontractate de Ministerul Transporturilor pentru finanţarea proiectului de achiziţionare de aeronave de către TAROM.

Dupa inregistrarea oficiala a majorarii de capital social la Registrul Comertului, operatiune ce se va efectua in anul 2016 , structura actionariatului se va prezinta astfel:

	Numar de actiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Statul Roman prin M.T.	864.261.018	2.160.652.545	97,21%
Compania Nationala de Aeroporturi Bucuresti	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	1.881.987	0,08%
Total	**889.090.935**	**2.222.727.337**	**100.00%**

c) Onorariile datorate auditorilor / cenzorilor

Costurile contractuale pentru activitatea de audit a Societatii conform OMFP 1802/2014, cu toate modificarile ulterioare, pentru perioada incheiata la data de 31 decembrie 2015 sunt stabilite prin contractul semnat cu SC BDO Audit SRL.

d) Angajamente primite si inregistrate in afara bilantului

	31 decembrie 2014 (lei)	31 decembrie 2015 (lei)
Giruri si garantii primite	905.838	637.204
Alte garantii primite	4.382.659	4.421.909
Total	**5.288.497**	**5.059.114**

Girurile si garantiile primite reprezinta scrisori de garantie constituite drept garantie de buna executie de catre furnizorii de servicii. Alte garantii primite reprezinta scrisori de garantie constituite pentru garantarea operatiunilor de catre agentii de vanzari ai Societatii.

e) Tranzactii cu partile afiliate/partile legate

Societatea a derulat tranzactii in 2015, in principal, cu urmatoarele parti afiliate:

- Alpha Rocas - 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

Semnat pentru identificare BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

- Ministerul Transporturilor – contravaloare facturi pentru utilizarea aeronavelor in regim charter
- Guvernul Romaniei – curse charter/regulate
- Administratia Prezidentiala - curse charter

(1) Vanzari de servicii

	2014 (lei)	2015 (lei)
Vanzari de servicii parti afiliate	7.029.649	8.247.711

(2) Cumparari de bunuri si servicii

	2014 (lei)	2015 (lei)
Cumparari de servicii parti afiliate	233.720.859	238.976.871

(3) Solduri rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri/servicii

	31 decembrie 2014 (lei)	31 decembrie 2015 (lei)
Solduri debitoare cu parti afiliate	247.668	298.944

	31 decembrie 2014 (lei)	31 decembrie 2015 (lei)
Solduri creditoare cu parti afiliate	21.262.115	19.815.441
Sume datorate entitatilor de care compania *este legata in virtutea intereselor de participare*		

(4) Venituri din dividende primite de la parti afiliate

	2014 (lei)	2015 (lei)
Globe Ground	3.710.883	3.838.234
Apha Rocas	3.367.865	4.109.649
Total	**7.078.748**	**7.947.883**

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

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

13 DATORII CONTINGENTE

(a) Actiuni in instanta

In ultimii ani, Compania a fost implicata intr-o serie de litigii cu Sindicatele TAROM (Sindicatul Personalului Navigant si Sindicatul Personalului Tehnic) si cu alti angajati, pentru sporuri si indemnizatii salariale aditionale. Compania a pierdut o parte din aceste litigii si datoreaza angajatilor bonusurile si indemnizatiile solicitate precum si taxele aferente. Compania a estimat si a inregistrat la in cursul anului 2015 in provizioane specifice cu privire la aceste litigii in suma totala de 34.988.112 lei (a se vedea Nota 7).

Societatea a efectuat plati in exercitiul financiar 2015 in valoare de 3.982.910 lei lei. aferente executarii hotararilor judecatoresti solutionate favorabil salariatilor

In opinia conducerii Societatii nu exista in prezent actiuni in justitie sau pretentii care sa aiba efect semnificativ asupra rezultatului financiar si asupra pozitiei financiare a Societatii care sa nu fi fost prezentate in aceste situatii financiare neconsolidate.

(b) Cadrul legislativ fiscal

La 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si, prin urmare, trebuie sa aplice normele detaliate si complexe pe baza tratatelor UE, regulamentelor si directivelor. Societatea a trebuit sa se conforme cu legislatia UE inca de la 1 ianuarie 2007 si, prin urmare, s-a pregatit pentru aplicarea modificarilor care decurg din legislatia UE. Aceste modificari au fost implementate iar autoritatile fiscale au 5 ani in care pot verifica modul in care aceste modificari au fost implementate.
Interpretarea textului si procedurile practice de punere in aplicare a reglementarilor fiscale in UE ar putea varia, si exista riscul, de exemplu, ca anumite tranzactii sa fie considerate in mod diferit de catre autoritatile fiscale, in comparatie cu tratamentul aplicat de catre Societate.

In plus, Guvernul roman are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze audit (controale) pentru companiile care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare in natura cu auditurile fiscale efectuate de catre autoritatile fiscale din multe tari, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale dar si la alte aspecte juridice si de reglementare fata de care agentia autorizata poate fi interesata. Este posibil ca Societatea sa fie supusa in continuare unor controale regulate mai ales datorita emiterii unor noi legi si regulamente.

Chiar daca actualul Cod Fiscal roman este destinat crearii unui cadru fiscal stabil, o legislatie fiscala poate fi supusa unor modificari semnificative si unor interpretari contradictorii, care se pot aplica retroactiv. In plus, in practica, autoritatile fiscale pot sa adopte o abordare agresiva si sa evalueze obligatii fiscale aditionale si cele legate de dobanzile de intarziere (pana la 30 iunie 2010: 0,1%/zi de intarziere; 1 iulie - 30 septembrie 2010: 0,05%/zi de intarziere; 1 octombrie 2010 – 28 februarie 2014: 0,04%/zi de intarziere; incepand cu 01 martie 2014 : 0,03%/zi) si penalitatile de intarziere (5% daca stingerea obligatiilor se realizeaza in 30-90 zile de la scadenta sau 15% daca stingerea se realizeaza dupa 90 de zile de la scadenta), pe baza interpretarilor lor individuale ale legislatiei fiscale. Ca rezultat, penalitatile si dobanzile de intarziere de plata ar putea duce la o suma semnificativa de platit statului roman.

27 MAI 2016

Un control realizat de autoritatile fiscale (ANAF- DGAMCB) a fost finalizat in martie 2014 cu emiterea de obligatii suplimentare in valoare de 2.570.057 lei, suma provizionata la data de 31.12.2013 si reversata in 2015 urmare a Sentintei Curtii de Apel Bucuresti nr. 1968/01.07.2015 in dosarul 1312/2/2015 favorabila Companiei TAROM.

Datoriile contingente pot aparea in legatura cu evaluarile fiscale suplimentare care pot fi impuse de catre autoritatile fiscale datorita controalelor efectuate. Declaratiile de impozit pe profit pot fi supuse revizuirii de catre autoritatile fiscale intr-o perioada de 5 ani.

(c) Preturi de de transfer

Legislatia fiscala din Romania contine reguli privind preturile de transfer intre persoane afiliate inca din anul 2000. Cadrul legislativ curent defineste principiul „valorii de piata" pentru tranzactiile intre persoane afiliate, precum si metodele de stabilire a preturilor de transfer. Ca urmare, este de asteptat ca autoritatile fiscale sa initieze verificari amanuntite ale preturilor de transfer, pentru a se asigura ca rezultatul fiscal si/sau valoarea in vama a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul preturilor practicate in relatiile cu persoane afiliate. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificari.

(d) Contingente legate de mediu

Societatea a dezvoltat actiuni de consultanta referitoare la efectele semnificative viitoare privind problemele de mediu ca urmare a implementarii Directivei Uniunii Europene 2008/101/CE a Parlamentului European si a Consiliului din 19 noiembrie 2008 de modificare a Directivei 2003/87/CE privind includerea activitatilor de aviatie in sistemul de comercializare a cotelor de emisie de gaze cu efect de sera in cadrul Comunitatii (EU-ETS). Obiectivul Directivei 2008/101/ CE abordeaza impactul activitatii industriei aviatice asupra schimbarilor climaterice, aceasta fiind aplicabila de la 1 ianuarie 2012. Conform Directivei, Compania are obligativitatea predarii pana la 30 aprilie (pentru anul 2012) respectiv 30 aprilie 2015 (conform ultimelor modificari legislative pentru anul 2013) un numar de certificate de gaze cu efect de sera echivalent cu tonele emisiilor de CO_2 produse in anul anterior.

Conform Ordinului Ministrului Mediului si Padurilor nr. 2851/09.12.2011, a fost aprobat numarul total de certificate de emisii de gaze cu efect de sera alocate Companiei TAROM cu titlu gratuit, respectiv:

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

Cantitatea de emisii calculata pentru anul 2015 este de 295.621 tone.

Pentru anii 2014 si 2015 cerinta de confomare a fost amanata pana la 30.04.2015 conform

Semnat pentru identificare
27 MAI 2016
Initiales pour identification

Regulamentului UE nr. 421/2014 de modificare a Directivei 2003/87/CE. Pentru anul 2015 cerinta de conformare este pana la 30.04.2016

(e) Riscul aferent mediului economic si fiscal

Procesul de ajustare a valorilor in functie de risc care a avut loc pe pietele financiare internationale in perioada 2009-2015 a afectat performanta acestora, inclusiv piata financiar-bancara din Romania, conducand la o incertitudine crescuta cu privire la evolutia economica in viitor.

Criza curenta de lichiditate si creditare care a inceput la mijlocul anului 2008 a condus printre altele la un nivel scazut al lichiditatii si acces dificil la fondurile de pe piata de capital, nivele scazute de lichiditate in sectorul bancar romanesc si rate de imprumut interbancare ridicate.
Pierderile semnificative suferite de piata financiara internationala ar putea afecta capacitatea Societatii de a obtine imprumuturi noi si refinantari ale facilitatilor existente in conditii similare celor aplicabile tranzactiilor anterioare.

Identificarea si evaluarea investitiilor influentate de o piata de creditare lipsita de lichiditati, analiza respectarii contractelor de creditare si a altor obligatii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea Societatii de a continua sa functioneze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la randul lor alte provocari.

Partenerii comerciali ai Societatii, pot fi, de asemenea, afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare. In masura in care informatiile sunt disponibile, conducerea a reflectat estimari revizuite ale fluxurilor viitoare de numerar in politica sa de depreciere.

Preocuparile actuale privind posibilitatea ca deteriorarea conditiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a increderii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Bancilor Centrale in vederea adoptarii unor masuri speciale avand drept scop contracararea aversiunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor conditii normale de functionare a pietei.

Conducerea Societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului bancar din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra inclinatiei populatiei spre consum.
Riscurile semnificative sunt descrise mai jos. In cursul anilor 2014 si 2015, Societatea nu a utilizat derivative pentru a se proteja impotriva acestor riscuri.
Pe langa aspectele legislativ-fiscale Compania este in situatia prevazuta la art.153^{24} din Legea 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

(f) Riscul de rata a dobanzii

Riscul generat de rata dobanzii este riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa varieze datorita fluctuatiilor de pe piata a ratelor dobanzilor. Riscul fluxului de lichiditati determinat de dobanzi este riscul variatiei in timp a costurilor cu dobanzile.

BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

(g) Valoarea justa a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare detinute pana la scadenta in conditii normale de afaceri sunt prezentate in bilant la cost sau la valoarea de rambursare, dupa caz. Valoarea justa este suma la care instrumentul financiar ar putea fi schimbat intr-o tranzactie curenta intre parti interesate, intr-o tranzactie directa, la pretul pietei, alta decat vanzarea fortata sau de lichidare. Valoarea justa este obtinuta din preturile cotate pe piata si modelele de actualizare a fluxului de lichiditati, dupa caz.

La 31 decembrie 2015, valorile contabile ale numerarului si echivalentelor de numerar, furnizorilor si clientilor, angajamentelor si datoriei pe termen scurt aproximau valorile lor juste datorita scadentelor pe termen scurt ale acestor active si datorii.

(h) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din posibilitatea neonorarii obligatiilor fata de Companie de catre clienti, in conditii normale de afaceri. Pentru a controla acest risc, Compania evalueaza periodic solvabilitatea financiara a clientilor sai.

(i) Riscul valutar

Incepand cu data de 1 ianuarie 2004, Romania nu mai este considerata ca fiind un mediu economic hiperinflationist. Totusi, in contextul crizei financiare globale, exista un risc al deprecierii valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent, nu exista o piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.

(j) Riscul de pret al combustibilului

In desfasurarea activitatii curente, Compania este expusa unui risc ridicat legat de pretul pe piata al petrolului. Fluctuatiile semnificative in pretul petrolului pot avea un impact major asupra rezultatului Companiei.
Pentru anii financiari 2014 si 2015, Compania nu a efectuat operatiuni de hedging impotriva riscului de variatie a pretului carburantului, dar analizeaza folosirea acestui tip de instrumente financiare in viitor.

ADMINISTRATOR
Numele si prenumele Radu Francis Florescu

Semnatura_____

Stampila unitatii

INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR
Numele si prenumele Monica Cramer

Semnatura_____

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Data: 26 aprilie 2016

S.C. COMPANIA NATIONALA DE TRANSPORTURI AERIENE TAROM S.A.
TAROM ROMANIAN AIR TRANSPORT

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2015

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	1	27.426.980
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)**	04	0	0	0
Furnizori restanţi – 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, salariati si alte persoane asimilate	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	0	0	0
- contribuţia 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 si alte fonduri	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	0	0	0
Impozite si 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 dupa 30 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	21	0	0	0
- restante dupa 1 an	22	0	0	0
Dobanzi restante	23	0	0	0

III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Numar mediu de salariati	24	1.969	1.880
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	1.986	1.980

Consiliul pentru Contabilitate
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Intocmesc for... ...ation

IV. Dobânzi, dividende şi redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente , din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **persoane juridice** nerezidente, din care:	30	54.247
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **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** platite catre **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. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane fizice** nerezidente, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Venituri brute din **redevenţe** 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 **redevenţe** plătite către **persoane juridice** nerezidente, din care:	44	3.370.732
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	23.753
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane juridice** asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	50	0
Redevenţă 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	1.795.550
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	168.037
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	0

Semnat pentru identificare
27 MAI 2016
Initiated for identification

- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	59	0
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă **)	60	0
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	3.215.122
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	62	0
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	63	3.215.122
V. Tichete de masa	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	2.022.415

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare *)**	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	0	0
- dupa surse de finantare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	0
- dupa natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0

VII. Cheltuieli de inovare **)**	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72	0	0

VIII. Alte informaţii	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
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	86.599.657	37.503.498
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 77 la 83)**	76	5.216.132	5.216.132
- acţiuni cotate emise de rezidenti	77	0	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	78	4.772.930	4.772.930
- părţi sociale emise de rezidenti	79	443.202	443.202
- obligaţiuni emise de rezidenti	80	0	0
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti	81	0	0
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	82	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	83	0	0
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 85+86)**	84	81.383.525	32.287.366

Semnat pentru identificare
SRL Audit
27 MAI 2016
Initialed for identification

- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	85	75.000	12.365
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	81.308.525	32.275.001
Creanţe comerciale, avansuri acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	75.410.276	56.437.303
- creanţe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	58.252.850	35.154.381
Creanţe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	2.980.094	3.215.122
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	50.658	59.657
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.92 la 96)**	91	1.379.910	1.440.420
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	92	1.311.654	1.349.540
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	68.256	90.880
- subventii de incasat(ct.445)	94	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	0
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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	0	1.286.423
Alte creanţe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), **(rd.100 la 102)**	99	21.662.683	15.428.756
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	21.662.683	15.412.202
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	0	16.554
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	7.741.972	3.792.694
- de la nerezidenti	104	148	21
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), **(rd.107 la 113)**	106	0	0
- acţiuni cotate emise de rezidenti	107	0	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	108	0	0

27 MAI 2016

- părţi sociale emise de rezidenti	109	0	0
- obligaţiuni emise de rezidenti	110	0	0
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	112	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	558.220	3.803.830
Casa în lei şi în valută **(rd.116+117)**	115	288.769	214.073
- în lei (ct. 5311)	116	31.949	39.412
- în valută (ct. 5314)	117	256.820	174.661
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.119+121)**	118	20.778.764	42.308.032
- în lei (ct. 5121), din care:	119	2.267.119	2.252.513
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	18.511.645	40.055.519
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	7.529.429	12.580.322
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.124+125)**	123	31.509	0
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	19.183	0
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125	12.326	0
Datorii **(rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)**	126	273.195.254	250.088.318
Împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni , în sume brute (ct. 161),**(rd. 128 +129)**	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), **(rd.131 +132)**	130	0	0
- in lei	131	0	0
- in valuta	132	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 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
- in lei	137	0	0
- in 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
- in lei	143	0	0
- in valuta	144	0	0

Semnat pentru identificare
BCU AUDIT
27 MAI 2016
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
- in lei	149	0	0
-in valuta	150	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.152+153)**	151	23.634.424	0
- în lei	152	0	0
- în valută	153	23.634.424	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), **(rd. 155+156)**	154	11.029	0
- in lei	155	0	0
- in valuta	156	11.029	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157	0	0
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 159+160)**	158	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	0	0
- în valută	160	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	208.812.015	205.396.723
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	109.060.238	105.332.099
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	6.590.554	7.044.960
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.166 la 169)**	165	7.911.813	11.173.207
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	4.674.433	7.316.445
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	3.189.489	3.734.202
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	39.891	81.860
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	8.000	40.700
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.173 la 177)**	172	26.235.419	26.473.428

27 MAI 2010

-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	24.397.919	24.635.928
- 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 clienţi (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	2.151.452.143	2.191.664.208
- acţiuni cotate *3)*	181	0	0
- acţiuni necotate *4)*	182	2.151.452.143	2.191.664.208
- părţi sociale	183	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	185	19.843.348	19.879.637
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
A	**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	0	0
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
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. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
A	**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor *5)*	190	0	0

Semnat pentru identificare
BRD - ABN AMRO
27 MAI 2016
Initialele lui Mihai Stoian

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		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	2.151.452.143	X	2.191.664.208	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 193+194)**	192	2.089.377.350	97,11	2.129.589.415	97,17
- deţinut de instituţii publice de subordonare centrală	193	2.089.377.350	97,11	2.129.589.415	97,17
- deţinut de instituţii publice de subordonare locală	194	0	0,00		
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	195	32.564.700	1,51	32.564.700	1,49
- cu capital integral de stat	196	0	0,00		
- cu capital majoritar de stat	197	32.564.700	1,51	32.564.700	1,49
- cu capital minoritar de stat	198	0	0,00		
- deţinut de regii autonome	199	27.628.105	1,28	27.628.105	1,26
- deţinut de societăţi cu capital privat	200	0	0,00		
- deţinut de persoane fizice	201	0	0,00		
- deţinut de alte entităţi	202	1.881.988	0,09	1.881.988	0,09

	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	203	0	0
- către instituţii publice centrale;	204	0	0
- către instituţii publice locale;	205	0	0
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	206	0	0

	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	207	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	208	0	0
- către instituţii publice centrale;	209	0	0
- către instituţii publice locale;	210	0	0

Semnat pentru identificare SRL AUDIT
27 MAI 2016
Mențiuni de identificare

- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	211	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212	0	0
- către instituţii publice centrale;	213	0	0
- către instituţii publice locale;	214	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	215	0	0

XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ****)**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	**B**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217	0	0
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	218	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219	0	0

XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *****)**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	**B**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
Venituri obţinute din activităţi agricole	220	0	0

Suma de control F30 : 19599095475 / 81937404516

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU FRANCIS FLORESCU

Semnatura _____

S.C. COMPANIA NATIONALA DE TRANSPORTURI AERIENE TAROM S.A. TAROM ROMANIAN AIR TRANSPORT 2

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MONICA CRAMER

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

Semnal pentru identificare
RO 40535
27 MAI 2016
Initiativa Sistemului Informational

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124^20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârsta de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
******) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
*******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice 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, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.
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
BRD - ACIFU
27 MAI 2016
Introduced la ...

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2015

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	23.321.226	8.405	229.935	X	23.099.696
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	23.321.226	8.405	229.935	X	23.099.696
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	6.916.473	639.279		X	7.555.752
Constructii	07	29.453.579	7.341.170	7.656.263		29.138.486
Instalatii tehnice si masini	08	1.070.194.602	174.021.290	173.968.822		1.070.247.070
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.596.777	38.653			2.635.430
Investitii imobiliare	10		948.982	149.822		799.160
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.553.636	4.984.927	8.072.688		1.465.875
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	1.113.715.067	187.974.301	189.847.595		1.111.841.773
III.Imobilizari financiare	17	86.604.049	30.475.181	79.571.340	X	37.507.890
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	1.223.640.342	218.457.887	269.648.870		1.172.449.359

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

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	22.114.826	663.201		22.778.027
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	22.114.826	663.201		22.778.027
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	5.145.136	-4.465.814		679.322
Instalatii tehnice si masini	25	317.227.718	-49.578.684	542.539	267.106.495
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.044.106	121.491		2.165.597
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	324.416.960	-53.923.007	542.539	269.951.414
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	346.531.786	-53.259.806	542.539	292.729.441

Semnat pentru identificare
BDO AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33	21.173		21.173	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35	21.173		21.173	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	243.975	233.205	243.975	233.205
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	8.981	6.179	8.981	6.179
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	252.956	239.384	252.956	239.384
III.Imobilizari financiare	46	2.044.630	787.500		2.832.130
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**)	47	2.318.759	1.026.884	274.129	3.071.514

Suma de control F40 : 10192472392 / 81937404516

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU FRANCIS FLORESCU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MONICA CRAMER

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

27 MAI 2016

Initialised for identification

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (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

Semnat pentru identificare
BOD AUDIT
27 MAI 2016
Initialed for identification

COMPANIA NAŢIONALĂ DE TRANSPORTURI AERIENE ROMÂNE - TAROM S.A.

RAPORTUL ADMINISTATORILOR

realizat în conformitate cu prevederile OUG 109/2011

2015

Florescu Radu Francis

Preşedintele Consiliului de Administraţie. C.N. TAR TAROM S.A.

CUPRINS :

1. INFORMAŢII GENERALE

2. CADRUL GENERAL DE DESFĂŞURARE A ACTIVITĂŢII ÎN ANUL 2015

3. PREZENTAREA REZULTATELOR ACTIVITĂŢII

4. CALITATEA ŞI SIGURANŢA ZBORULUI

5. ACTIVITATEA DE MEDIU

6. INFORMAŢII DESPRE PERSONAL

7. DEZVOLTAREA PREVIZIBILĂ A SOCIETĂŢII

8. FLOTA ŞI OPERAŢIUNILE LINIEI AERIENE

9. RISCURI EXTERNE

10. PLANUL DE ADMINISTRARE

11. ALTE INFORMAŢII

1. INFORMAŢII GENERALE

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

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

CNTAR TAROM este membră a Asociaţiei Internaţionale a Companiilor de Transport Aerian (IATA) şi a Asociaţiei Europene a Transportatorilor Aerieni (AEA).

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

Structura acţionariatului la 31.12.2015, se prezintă astfel:

	Numar de actiuni	Suma	Procentaj
		(lei)	(%)
Statul Român prin M.T.	851.835.766	2.129.589.415,00	97,17%
Compania Naţionala de Aeroporturi Bucuresti	13.025.880	32.564.700,00	1,48 %
ROMATSA R.A.	11.051.242	27.628.105,00	1,26 %
S.I.F. Muntenia	752.795	1.881.987,50	0,09 %
Total	**876.665.683**	**2.191.664.207,50**	**100 %**

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

În anul 2015, administrarea companiei s-a realizat în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice. În sedinţa din data de 12.10.2012, prin Hotărârea nr. 7, Adunarea Generală a Acţionarilor a luat act de definitivarea selecţiei membrilor Consiliului de Administraţie ai S.C. Compania Naţională 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 şi director general) a fost efectuată de către o firmă de recrutare.

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

În data de 23.03.2015, prin Hotărârea nr.3, Adunarea Generală Ordinară a Acţionarilor a luat act de renunţările la mandatele de administrator notificate de Dl. Gabriel Dumitraşcu, Dl. Dan Andrei şi Dl. Toma- Dorin Cîmpeanu (numiţi prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor nr.4/06.05.2014), a revocat membrii Consiliului de Administraţie, având în vedere finalizarea selecţiei în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011, şi a desemnat, cu unanimitate de voturi, 7 (şapte) membri în Consiliul de Administraţie, după cum urmează:

- Dl. Florescu Radu Francis – administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015 şi Preşedinte ales de CA începând cu data de 02.10.2015;
- Dl. Andrei Dragoş - 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. Măchiţă Dan – Aurel – administrator provizoriu, începând cu 23.03.2015 şi până la finalizarea selecţiei pentru un nou membru conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011;
- Dl. Ţiclea 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. Boloş Marcel – Ioan - administrator cu mandat pe 4 ani, începând cu 23.03.2015.

Având în vedere vacantarea unui post de administrator, prin renunţarea la mandat a D-lui Boloş Marcel -Ioan, Consiliul de Administraţie a procedat, prin Hotărârea nr.22/27.11.2015, la numirea unui membru provizoriu, pe poziţia vacantată, până la întrunirea Adunării Generale a Acţionarilor pentru desemnarea unui membru în Consiliul de Administraţie.

Adunarea Generală a Acţionarilor, prin Hotărârea nr.8/29.12.2015, l-a desemnat pe Dl. Stoe Gabriel în funcţia de administrator provizoriu, până la organizarea şi finalizarea selecţiei 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 Acţionarilor l-a revocat pe Dl. Stoe Gabriel din funcţia de administrator provizoriu şi l-a desemnat pe Dl. Moşteanu Liviu – Ionuţ în funcţia de administrator provizoriu, până la organizarea şi finalizarea selecţiei pentru un nou membru în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011.

În legatură cu cerinţa 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 DESFĂŞURARE A ACTIVITĂŢII.

În anul 2015, Societatea şi-a menţinut organizarea funcţională nefiind modificări de fuziuni, divizări, insolvenţă.

Compania s-a confruntat cu un mediu concurenţial puternic, operând cu o flotă de aeronave ce a avut o utilizare îmbunătăţită şi în condiţiile unor factori externi favorabili, ca exemplu scăderea preţului petrolului dar şi nefavorabili, ca de exemplu creşterea cursului valutar EUR/USD şi USD/RON.

3. PREZENTAREA REZULTATELOR ACTIVITĂŢII

3.1. Realizarea indicatorilor fizici specifici obiectivului de activitate.

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

- Număr curse (regulate şi 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 2015, comparativ cu aceeaşi perioadă din anul 2014, precum şi comparativ cu planificatul pe anul 2015 se prezintă astfel pe activităţi :

Curse regulate si charter:

Nr. crt.		An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Nr.curse	17.615	18.473	17.313	98,29	93,72
2.	Ore bloc	68.679	71.126	67.970	98,97	95,56
3.	Pasageri transportaţi(nr.)	2.255.329	2.350.867	2.320.350	102,88	98,70
4.	Pasageri code-share(nr.)	78.221	97.537	71.418	91,30	73,22
5.	Pasageri total(nr.)	2.333.550	2.448.404	2.391.768	102,49	97,69
6.	Marfa şi poşta (tone)	4.257	3.611	4.313	101,32	119,43
7.	RPK (Km mii.)	2.643.950	2.744.323	2.751.299	104,06	100,25
8.	ASK (Km mii.)	3.992.095	4.139.746	3.997.969	100,15	96,58
9.	Load factor(%)	66,23%	66,29%	68,82%	103,91	103,81

Curse regulate:

Nr. crt.		An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Nr.curse	17.086	18.074	16.858	98,67	93,27
2.	Ore bloc	66.263	69.105	65.827	99,34	95,26
3	Pasageri transportaţi (nr.)	2.116.466	2.297.399	2.203.908	104,13	95,93
4.	Pasageri code-share (nr.)	78.221	97.537	71.418	91,30	73,22
5.	Pasageri total(nr.)	2.194.687	2.394.936	2.275.326	103,67	95,01
6.	Marfa şi poşta (tone)	4.253	3.611	4.313	101,41	119,43
6.	RPK (Km mii.)	2.478.594	2.679.389	2.606.961	105,18	97,30
7.	ASK (Km mii.)	3.776.204	4.001.820	3.817.133	101,08	95,38
8.	Load factor (%)	65,64%	66,95%	68,30%	104,05	102,00

Curse charter:

Nr. crt.		An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Nr.curse	529	399	455	86,01	114,04
2.	Ore bloc	2.415	2.021	2.143	88,74	106,05
3.	Pasageri transportaţi (nr.)	138.863	53.468	116.442	83,85	217,78
4.	RPK (Km mii.)	165.357	64.934	144.338	87,29	222,29
5.	ASK (Km mii.)	215.891	137.926	180.836	83,76	131,11
6.	Load factor (%)	76,59%	47,08%	79,82%	104,21	169,54

Din analiza indicatorilor pe total activitate pentru anul 2015 se observă o scădere a numărului de curse faţă de cel bugetat cu 6,28%, o micşorare a numărului de ore cu 4,44% faţă de cel planificat, iar numărul de pasageri transportaţi este sub nivelul bugetat cu 2,31% şi mai mare cu 2,49% faţă de numărul de pasageri transportaţi în anul 2014.

Load Factorul pentru anul 2015 de 68,82% este mai bun faţă de cel planificat de 66,29%, şi faţă de cel realizat în anul 2014 de 66.23%.

Activitatea de curse regulate este constituită pe baza programului de operare al curselor regulate interne şi externe. Numărul de curse regulate interne şi externe a scăzut în anul 2015 faţă de 2014 şi este mai mic decât cel bugetat, iar numărul de ore de zbor realizat este mai mic decât cel bugetat. Pe curse regulate au fost transportaţi în anul 2015 un număr de pasageri mai mare cu 3,67 % decât cel din anul 2014, dar mai mic decât cel planificat. Load Factor-ul pentru anul 2015 este mai bun decât cel realizat în 2014 şi decât cel bugetat.

Deşi s-a înregistrat o creştere a numărului de pasageri pe curse regulate în anul 2015 faţă de 2014, aceasta a fost inferioară creşterii programate cu 5%. Cauza principală a fost creşterea concurenţei, atât din partea companiilor Low Cost (intrarea WizAir pe Iaşi şi a RyanAir pe rute tradiţionale Bucureşti – Londra, Bucureşti – Madrid), cât şi din partea companiilor de linie (cum ar fi creşterea numărului de frecvenţe de către AF (Air France) pe Bucureşti – Paris, creşterea capacităţii TK (Turkish Airlines) (pe Bucureşti – Istanbul). Oferta majorată de locuri de pe piaţă a condus la scăderea nivelului tarifelor oferite, ceea ce a dus la scăderea venitului mediu realizat.

În anul 2015 a avut loc o uşoară diminuare a capacităţii oferite (cu cca 1%), ceea ce, concomitent cu o creştere a numărului de pasageri, a condus la creşterea L.F. (gradului de Încărcare) de la 65,64% în anul 2014, la 68,30% în anul 2015, peste nivelul programat în anul 2015 (66,95%);

TAROM deserveşte piaţa de curse charter prin intermediul programului său stabilit. Această piaţă cunoaşte un sezon complementar faţă de principalele pieţe de afaceri care este considerat un venit esenţial ce îmbunătăţeşte rezultatele generale ale companiei. Prin specificul lor, cursele charter efectuate de Compania TAROM au fost oferite partenerilor români şi externi la întreaga capacitate a avionului.

Concurenţa puternică de pe piaţa de charter şi disponibilitatea aeronavelor în completarea programului de zboruri regulate au făcut ca numărul de zboruri charter realizate în anul 2015 (455 curse) să fie inferior celui realizat în anul 2014 (529 curse) şi superior celui programat pentru anul 2015 (399 curse).

Numărul de pasageri transportaţi pe cursele charter în anul 2015 este mai mare decât cel bugetat cu 117,78% şi mai mic decât cel realizat în 2014 cu 16,15%.

3.2. Realizarea indicatorilor economico-financiari specifici obiectivului de activitate

Realizarea principalilor indicatori cuprinşi în " Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2015" se prezintă în:

- ***Execuţia bugetară 2015 -BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2015 (pag. 37-39 in prezentul raport).***
- ***Execuţia bugetară 2015 -Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli (pag 40-46 în prezentul raport).***
- ***Execuţia bugetară 2015 - Programul de reducere a platilor restante cu prezentarea surselor (pag 62 în prezentul raport).***
- ***Execuţia bugetară 2015 – Situatia datoriilor rezultate din imprumuturile contractate (pag 63 în prezentul raport).***
- ***Execuţia bugetară 2015 - Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante (pag 64 în prezentul raport).***

În legătură cu indicatorii **economico-financiari**, sunt de menţionat 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 prezentandu-se astfel:

mii lei

Nr crt	Venituri	An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Venituri din transport pax curse reg.	1.043.760,77	1.315.567,16	1.051.408,71	100,73	79,92
2.	Venituri din transp.marfă curse reg.	10.371,03	11.767,20	9.972,10	96,15	84,74
3.	Venituri din transp. pax curse charter	64.131,80	42.867,53	56.566,90	88,20	131,96
4.	Venituri din poştă	3.101,89	3.524,97	3.772,32	121,61	107,02
5.	Venituri din excedent de bagaje	4.743,68	5.568,37	5.035,93	106,16	90,44
	TOTAL	**1.126.109,17**	**1.379.295,23**	**1.126.755,96**	**100,06**	**81,69**

- **Veniturile din traficul extern şi intern de transport aerian pasageri pe curse regulate** (inclusiv operările code share) au fost realizate în sumă de 1.056.444,64 mii lei şi includ şi veniturile din taxa

YQ în sumă de 131.585,91 mii lei, precum şi veniturile din excedent de bagaj în sumă de 5.035,93 mii lei. Realizărea acestora a fost factorial influenţată de o politică tarifară, care, în raport de concurenţa pe pieţele de operare, are rolul de a asigura o încărcare corespunzătoare a curselor. În anul 2015 veniturile realizate din transport aerian pe curse regulate interne şi externe sunt sub nivelul bugetat cu 20,04 % (264.690,89 mii lei). Veniturile din activitatea de transport pasageri curse regulate au înregistrat o creştere de 0,73% faţă de anul precedent, în condiţiile în care, capacitatea de transport a flotei TAROM a fost redusă cu o aeronavă începând cu luna martie 2015.

- **Veniturile din cursele charter pasageri** realizate în anul 2015 au fost mai mari decât valoarea bugetată cu 31,96 % (13.699,37 mii lei).
- **Veniturile din transport marfă/poştă** realizate în anul 2015 au fost mai mari decât realizatul din anul 2014 cu 2,02 % , dar mai mici decât planificatul pentru anul 2015.

Din totalul veniturilor din exploatare realizate în anul 2015, un procent de 11,73 % îl reprezintă alte venituri (venituri din taxe handling cargo, venituri din asistenţă tehnică, alte venituri din exploatare). Veniturile din asistenţă tehnică nu s-au realizat la nivelul preconizat deoarece nu s-au contractat lucrări cu companii terţe din cauza lipsei de personal tehnic. Realizarea de lucrări pentru terţi este o activitate suplimentară, prestarea lucrărilor de reparaţii şi întreţinere pentru aeronavele TAROM fiind prioritară.

mii lei

Nr. crt.	Venituri	An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Venituri din acţiuni deţinute GLOBE GROUND	3.710,88	3.710,88	3.838,23	103,43	103,43
2.	Venituri din acţiuni deţinute DNATA CATERING	3.367,87	3.367,86	4.109,65	122,03	122,03
3.	Venituri din diferenţe de curs valutar	73.717,42	76.800,94	78.588,13	106,61	102,33
4.	Venituri din dobânzi	10.706,79	5.009,26	6.604,11	61,68	131,84
5.	Venituri din titluri de plas.cedate	0	0	1.782,46	0	0
6.	Venituri din sconturi obţinute	553,13	0	1.261,59	228,08	0
7.	Alte venituri financiare CO2	2.842,49	0	0	0	0
	TOTAL	**94.898,58**	88.888,94	96.184,17	101,35	108,21

- **VENITURI FINANCIARE** – se realizează în special din diferenţele de curs valutar favorabile, din dobânzi, din participaţii şi din sconturi obtinute; acestea se prezintă astfel:

- Veniturile din diferenţele de curs favorabile sunt aferente evoluţiei raportului EUR/USD şi alte devize, precum şi evoluţiei RON/devize.
- Veniturile din acţiuni deţinute la GLOBE GROUND, DNATA CATERING realizate sub formă de dividende în anul 2015 au fost mai mari cu 12 % faţă de valoarea planificată pentru aceeaşi perioadă.

mii lei

Nr. crt.	Venituri	An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	VENITURI EXPLOATARE	1.202.447,40	1.447.646,00	1.276.419,50	106,15	88,17
2.	VENITURI FINANCIARE	94.898,58	88.888,94	96.184,17	101,35	108,21
	TOTAL	**1.297.345,98**	1.536.534,94	1.372.603,67	105,80	89,33

Veniturile totale realizate pe anul 2015 reprezintă 89,33 % din total venituri planificate pentru aceeaşi perioadă, nerealizarea fiind datorată în principal din nerealizarea indicatorului nr. Curse, precum şi a venitului mediu USD/pax.

- **CHELTUIELI DIN EXPLOATARE** – au fost realizate la nivelul planului de zbor operat, influenţate fiind de tipurile de aeronave utilizate, de preţurile pieţelor în care s-a operat şi, nu în ultimul rând, de evoluţia cursului de schimb valutar.

  Cheltuielile din exploatare realizate în anul 2015, în sumă de 1.315.722,36 mii lei, sunt mai mici cu 10,1% faţă de cheltuieli din exploatare planificate pentru aceeaşi perioadă, înregistrandu-se o scădere cu 22,96% din cheltuieli cu combustibilul faţă de planificat, urmare a scăderii preţului petrolului pe piaţa mondială, precum şi o scădere cu 17,69% a cheltuielilor cu chiriile urmare relivrării aeronavei închiriate.

mii lei

Nr. crt.	Cheltuieli	An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	Cheltuieli cu combustibilul	**389.361,72**	**382.933,13**	**294.998,23**	**75,76%**	**77,04%**
2.	Cheltuieli cu mat.consumabile, întreţinerea şi reparaţiile	**69.488,71**	**112.181,03**	**77.660,14**	**111,76%**	**69,23%**
3.	Cheltuieli cu serviciile trafic, din care:	**281.094,71**	**324.191,08**	**290.384,29**	**103,30%**	**89,57%**
	Handing	105.550,48	137.466,35	108.208,84	102,52%	78,72%
	Survol	106.385,10	105.828,42	109.687,75	103,10%	103,65%
	Aterizare/decolare	67.717,43	79.389,74	70.930,12	104,74%	89,34%
	Alte servicii de trafic	1.441,70	1.506,57	1.557,57	108,04%	103,39%
4.	Comisioane acordate pt vânzarea biletelor	**42.116,29**	**37.949,13**	**41.505,21**	**98,55%**	**109,37%**
5.	Cheltuieli de transport şi deplasare	**37.171,53**	**42.092,84**	**36.031,52**	**96,93%**	**85,60%**
6.	Alte cheltuieli privind prestaţiile externe, din care:	**118.028,07**	**142.587,44**	**114.864,04**	**97,32%**	**80,56%**
	Cheltuieli cu asigurările	12.244,55	15.257,44	12.210,27	99,72%	80,03%
	Cheltuieli cu chiriile	37.785,96	31.358,49	25.811,64	68,31%	82,31%
	Chelt. protocol, reclamă, publicitate	659,45	1.511,88	327,80	49,71%	21,68%
	Chelt.cu poşta, telecom.şi sist. oper.	67.338,11	94.459,63	76.514,33	113,63%	81,00%
7.	Cheltuieli cu personalul	**188.159,02**	**205.919,65**	**193.976,30**	**103,09%**	**94,20%**
8.	Cheltuieli de exploatare cu amortizarea, provizioanele şi ajustarile	**106.146,59**	**97.079,52**	**98.928,29**	**93,20%**	**101,90%**
9.	Alte cheltuieli de exploatare	**100.187,83**	**118.546,74**	**167.374,34**	**167,06%**	**141,19%**
	TOTAL	**1.331.754,48**	**1.463.480,56**	**1.315.722,36**	**98,80%**	**89,90%**

Cheltuielile din exploatare realizate pe anul 2015 se compun în principal din:

- **Cheltuielile cu combustibilul** sunt sub nivelul bugetat cu 11,96%, iar faţă de realizările anului trecut cu 24,24%, din cauza scăderii preţului petrolului. Astfel costul mediu realizat pe anul 2015 este de 609 USD/tonă faţă de anul 2014, când, pentru aceeaşi perioadă, a fost 1.006 USD/tonă şi faţă de valoarea planificată pe anul 2015, unde a fost estimat la valoarea de 850 USD/tonă.

  Din punct de vedere cantitativ, în 2014 s-au consumat 113,4 mii tone, iar în 2015 s-au consumat 118,08 mii tone. Ponderea cheltuielilor cu combustibilul în total cheltuieli de exploatare este semnificativă, reprezentând 22,42%.

- **Cheltuieli cu materialele consumabile, întretinere şi reparaţii** au înregistrat faţă de nivelul bugetat o economie de 30,77%.
- **Cheltuielile cu serviciile de trafic,** în anul 2015 se realizează o scădere faţă de prevederile din buget cu 10,43%.
- **Cheltuielile cu comisioanele acordate la vânzare agenţilor:** nivelul acestora este mai mare cu 9,37% faţă de cel bugetat şi în uşoară scădere faţă de cel din anul anterior, cu 1,45%.
- **Cheltuielile de transport şi deplasare** au înregistrat scădere faţă de nivelul bugetat cu 14,40% şi cu 3,07% faţă de realizările anului anterior .
- **Cheltuielile cu asigurările** înregistrează scădere faţă de buget cu 19,97% şi se menţine aproximativ la acelaşi nivel cu cel din anul anterior.
- **Cheltuielile cu chiriile,** s-au înregistrat scăderi faţă de buget cu 17,69%, iar faţă de anul trecut cu 31,69%, datorită relivrării la sfârşitul lunii martie 2015 a aeronavei Boeing B737-800 YR BGS.
- **Cheltuielile cu reclamă şi publicitate, protocol** s-a realizat o economie de 78,32% faţă de buget.
- **Cheltuilelile cu telecomunicaţiile şi sistemele operaţionale** au crescut faţă de nivelul anului trecut cu 13,63%, dar sunt sub nivelul bugetat pentru anul 2015.

- **CHELTUIELI FINANCIARE** – se realizează în special din diferenţele de curs valutar nefavorabile, sunt aferente evoluţiei raportului EUR/USD, RON/devize şi alte devize, precum şi din cheltuielile cu dobânzile aferente rambursărilor de credite.

mii lei

Nr. crt.	Cheltuieli	An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=4/3	6=4/3
1.	Cheltuieli din dif.de curs valutar	63.158,33	73.780,94	71.263,78	112,83%	96,59%
2.	Cheltuieli din dobânzi	9.935,23	7.509,54	10.287,16	103,54%	136,99%
3.	Cheltuieli privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare	0,00	0,00	2.757,35	-	-
3.	Alte cheltuieli financiare	2.658,93	0,00	0,00	0,00%	-
	TOTAL	**75.752,50**	**81.290,48**	**84.308,29**	**111,29%**	**103,71%**

Cheltuielile financiare realizate pentru 2015 reprezintă 6% din cheltuielile totale realizate.

Cheltuielile totale realizate pentru 2015 au fost mai mici cu 10,10% din total cheltuieli

planificate pentru aceeaşi perioadă.

mii lei

Nr. crt.	Cheltuieli	An 2014 Realizat	An 2015 Planificat	An 2015 Realizat	An 2015 Realizat/ An 2014 Realizat (%)	An 2015 Realizat/ An 2015 Planificat (%)
0	1	2	3	4	5=2/3	6=4/3
1	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1.331.754,48	1.463.480,56	1.315.722,36	98,80%	89,90%
2	CHELTUIELI FINANCIARE	75.752,50	81.290,48	84.308,29	111,29%	103,71%
	TOTAL CHELTUIELI	**1.407.506,98**	**1.544.771,04**	**1.400.030,65**	**99,47%**	**90,63%**

3.3. Realizarea investiţiilor, controalelor şi reparatiilor.

Lista programului de investiţii ale Companiei TAROM aprobată pentru anul 2015 ca anexă în Bugetul de Venituri şi Cheltuieli şi realizată pentru anul 2015.

- ***Execuţia bugetară 2015 - Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare (pag. 47-61 în prezentul raport).***

Execuţia bugetară este structurată pe principalele categorii de investiţii, realizarea investiţiilor pe anul 2015 faţă de bugetul anual al investiţiilor:

mii lei

INDICATORI	Buget 2015	An 2015 Realizat	2015 Realizat/ an 2015 Planificat %
1	2	3	4=3/2
Construcţii Montaj	**2.972,70**	**905,12**	**30,45%**
Utilaje şi altele din care:	**13.945,80**	**1.311,42**	**9,40%**
Utilaje	2.981,30	1.058,37	35,50%
Investiţii IT Hardware şi Software	10.964,49	253,05	2,31%
Controale şi reparaţii la aeronave, motoare şi componente	**55.214,60**	**26.642,71**	**48,25%**
TOTAL PROGRAM INVESTIŢII	**72.133,10**	**28.859,24**	**40,01%**

Suma bugetată pe anul 2015 pentru controale şi reparaţii la aeronave,motoare şi componente s-a realizat în proporţie de 48,25% deoarece au fost amânate reparaţiile majore la cele două aeronave A310, având în vedere că se preconiza înlocuirea acestora din cauza costurilor mari de întreţinere şi reparaţii în perioada următorilor 5 ani, estimată la suma de 55,7 mil. USD, precum şi dificultăţi majore în asigurarea pe viitor a pieselor de schimb necesare exploatării acestora.

4. ECHILIBRUL FINANCIAR AL COMPANIEI

Echilibrul financiar ca formă de manifestare a echilibrului economic reflectă asigurarea resurselor pe de o parte şi respectarea obligaţiilor de plată ale entităţii economice către terţi pe de altă parte.

Asigurarea echilibrului financiar necesită o sincronizare între ritmul cheltuielilor operaţionale şi prestarea serviciilor de transport pe de o parte şi cel al încasării şi vânzării serviciilor pe de altă parte. Nerespectarea acestei cerinţe se reflectă în lipsa capacitătii de plată a entităţii, respectiv apariţia creditelor nerambursate la scadenţă şi a datoriilor neachitate la termen faţă de furnizori, faţă de stat şi terţi.

În situaţia în care încasările prevăzute nu asigură plata obligaţiilor curente se contractează împrumuturi, se reduce volumul aprovizionărilor, se decalează termenele, se renunţă la unele materiale aflate în stoc peste necesar, se impulsionează vânzările, se accelerează lichiditatea unor imobilizări.

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

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

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

			an 2014		an 2015	
$R_i =$	$\frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Activ total}}$	x 100	$\frac{874.789.796}{1.304.765.577}$	= 67%	$\frac{876.648.404}{1.398.847.700}$	= 63%

Acest indicator nu s-a modificat semnificativ în exerciţiul financiar 2015 întrucât parte din activele corporale au fost reevaluate la valoarea justă la 31.12. 2015, 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 şi trasferului acestora la active circulante. De altfel rata efectivă a imobilizarilor corporale îşi conservă valoarea ca în anul anterior astfel:

a_1) Rata imobilizarilor corporale (R_{ic}) - care reflectă ponderea capitalurilor fixe în cadrul patrimoniului entităţii au înregistrat următoarele valori:

			an 2014		an 2015	
Ric=	$\frac{\text{Imobilizari corporale}}{\text{Activ total}}$	x 100	$\frac{787.859.925}{1.304.765.577}$	= 60%	$\frac{841.329.306}{1.398.847.700}$	= 60%

Se menţine nemodificată şi prin efectul reevaluării flotei şi construcţiilor.

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

Politica de amortizare adoptată influenţează marimea ratei pentru că se operează cu valori nete.

a_2) Rata imobilizarilor financiare (R_F)- reflectă ponderea imobilizărilor financiare în activul total al entităţii.

			an 2014		an 2015	
Rif=	$\frac{\text{Imobilizari financiare}}{\text{Activ total}}$	x 100	$\frac{84.559.419}{1.304.765.577}$	= 6%	$\frac{34.675.760}{1.398.847.700}$	= 2%

Reducerea s-a datorat maturizării titlurilor de stat transpuse bilanţier la active circulante.

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

			an 2014		an 2015	
RAC=	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Activ total}}$	x 100	$\frac{425.095.712}{1.304.765.577}$	= 33%	$\frac{517.116.499}{1.398.847.700}$	= 37%

Rata s-a îmbunătăţit în principal datorită lichidităţilor transferate de la imobilizările financiare şi accelerării încasării creanţelor, de asemenea influenţate de titlurile de stat care aveau scadenţă mai mică de un an şi se regăsesc bilanţier în investiţii pe termen scurt.

Ratele complementare sunt:

b1) Rata stocurilor (R_S) care exprimă mărimea stocurilor în totalul activelor entitaţii, aceasta fiind în funcţie de natura activităţii.

			an 2014		an 2015	
Rs=	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Activ total}}$	x 100	$\frac{23.957.273}{1.304.765.577}$	= 2%	$\frac{26.037.071}{1.398.847.700}$	= 2%

Se menţine constantă deşi stocurile au înregistrat creşteri, dar şi activele totale au crescut.

b_2) Rata creanţelor (Rc) - reflectă importanţa creanţelor întreprinderii în activul total al întreprinderii.

			an 2014		an 2015	
R_C=	Creante / Activ total	x 100	263.455.508 / 1.304.765.577	= 20%	152.650.837 / 1.398.847.700	= 11%

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

b_3) Rata disponibilităţilor (R_D) - reflectă ponderea disponibilităţilor în patrimoniul firmei.

			an 2014		an 2015	
R_D=	Disponibilităţi / Activ total	x 100	137.682.931 / 1.304.765.577	= 11%	338.428.591 / 1.398.847.700	= 24%

Disponibilităţile au înregistrat creşteri pe seama activelor financiare imobilizate reinvestite în depozite.

B) În ceea ce priveşte structura pasivului, analiza acestuia urmăreşte caracterizarea surselor de formare a mijloacelor economice şi evoluţia în timp a acestora. Ratele referitoare la structura pasivului reflectă componenţa resurselor de care dispune entitatea. Ele explică politica de finanţare care constă în resursele de care poate beneficia entitatea în cele mai avantajoase condiţii de cost şi de durata. Permit aprecierea autonomiei financiare, respectiv repartiţia între resursele proprii şi datoriile entităţii, indicatorii principali fiind:

a) Rata stabilităţii financiare (R_{SF}) - care exprimă contribuţia surselor aflate la dispoziţia întreprinderii pe o perioadă mai mare de 1 an la acoperirea mijloacelor economice ale entităţii.

			an 2014		an 2015	
R_{SF}=	Capital permanent / Pasiv total	x 100	1.012.195.691 / 1.304.995.954	= 78%	1.101.842.831 / 1.398.847.700	= 79%

Indicatorul înregistrează o uşoară îmbunătăţire.

b) Rata autonomiei financiare globale (R_{AFG}) - reflectă contribuţia surselor proprii la finanţarea mijloacelor economice ale entităţii.

			an 2014		an 2015	
R_{AFG}=	Capital propriu / Pasiv total	x 100	962.975.067 / 1.304.995.954	= 74%	1.062.248.162 / 1.398.847.700	= 76%

Această rată este în creştere faţă de anul anterior şi este peste nivelul acceptat teoretic.

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

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

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

			an 2014		an 2015	
$R_{AFT1}=$	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	x 100	$\frac{962.975.067}{1.012.195.691}$	= 95%	$\frac{1.062.248.162}{1.101.842.831}$	= 96%

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 puţin jumătate din cel permanent.

$R_{AFT1} \geq 0,5$ Indicatorul fiind în situaţia favorabila faţă de nivelul teoretic

			an 2014		an 2015	
$R_{AFT2}=$	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Datorii pe termen lung}}$	x 100	$\frac{962.975.067}{1.851.097}$	= 52022%	$\frac{1.062.248.162}{1.874.691}$	= 56663%

Indicatorul arată că situaţia în care se află compania, respectiv toate creditele pentru finanţarea activităţii au fost rambursate.

Aceasta rată exprimă gradul de independenţă financiară a întreprinderii, asigurată atunci când capitalul propriu este egal sau mai mare decât obligaţiile la termen.

$R_{AFT2} \geq 1$

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

		an 2014		an 2015	
$R_{DTS}=$	$\frac{\text{Datorii pe termen scurt}}{\text{Pasiv total}}$	$\frac{248.918.442}{1.304.995.954}$	= 19%	$\frac{226.907.109}{1.398.847.700}$	= 16%

d) Rata de îndatorare globala (R_{IG}) - care reflectă ponderea resurselor externe în totalul surselor de finanţare ale entităţii.

			an 2014		an 2015	
$R_{IG}=$	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$	x 100	$\frac{250.769.537}{1.304.995.954}$	= 19%	$\frac{228.781.800}{1.398.847.700}$	= 16%

Indicatorul arată o uşoară îmbunătăţire în 2015 a autonomiei financiare.

Cu cât $R_{IG} < 1$ cu atât autonomia financiară a entităţii este mai ridicată şi scade gradul de îndatorare.

Compania este supusă unor riscuri financiare, dar cel mai important este riscul de faliment generat de insolvabilitate şi de aceea menţinerea solvabilităţii asigură supravieţuirea acesteia.

Solvabilitatea reprezintă capacitatea entităţii de a-şi onora obligaţiile sale de plată pe o anumită perioada de timp şi de a-şi asigura astfel echilibrul financiar.

Starea de insolvabilitate poate avea repercusiuni asupra modului de funcţionare al companiei cum ar fi: pierderea unei părţi a patrimoniului, lichidarea şi dispariţia entităţii.

Capacitatea de plată este reprezentată de solvabilitatea imediată şi reprezintă mijloacele băneşti disponibile la un moment dat sau pe o perioadă scurtă de timp, de regulă pâna la 30 zile pentru achitarea datoriilor exigibile pe aceeaşi perioadă.

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

Datorită interdependenţei dintre lichiditate şi solvabilitate pentru diagnosticarea activităţii companiei se utilizează urmatoarele rate:

a) Rata lichidităţii (solvabilitaţii) generale (R_{SG}) - evidenţiază gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt de către activele circulante.

		an 2014		an 2015	
R_{SG}=	Active circulante / Datorii pe termen scurt	425.095.712 / 248.918.440	1,71	517.116.499 / 226.907.109	= 2,28

Aceasta rată a cresut de la 1,71 la 2,28 în 2015, ceea ce indică o îmbunătăţire a capacităţii de finanţare.

R_{SG} se poate încadra între următoarele valori:

R_{SG} >1,8 situaţie bună şi indică existenţa unor active circulante mai mari decât datoriile pe termen scurt, ceea ce înseamnă că o parte a capitalului permanent este utilizat pentru finanţarea activităţii de exploatare;

1,2 < R_{SG} <1,8 situaţie satisfacătoare;

R_{SG} <1,2 situaţie 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 înseamna că stocurile se reduc treptat pentru achitarea datoriilor pe termen scurt fără a stânjeni continuitatea producţiei, iar datoriile se reînnoiesc constant.

b) Rata lichidităţii (solvabilităţii) reduse (R_{SR}) - arată în ce proporţie datoriile curente pot fi acoperite pe seama activelor realizabile (creanţe) şi acelor disponibile (disponibilităţi).

R_{SR} poate lua urmatoarele valori:

R_{SR} > 1 í1 situaţie bună;

0,65 < R_{SR} <1 situaţie satisfăcătoare;

R_{SR} < 0,65 í situaţie nesatisfăcătoare.

c) Rata solvabilităţii (lichidităţii) imediate (R_{SI}) - reflectă în proporţie disponibilităţile care participă la acoperirea datoriilor curente.

		an 2014		an 2015	
RSI=	Disponibilităţi / Datorii pe termen scurt	137.682.931 / 248.918.440	= 0,55	338.428.591 / 226.907.109	= 1,49

Indicatorul realizat în 2015 s-a îmbunătăţit semnificativ încadrandu-se pentru situaţia bună.

Dacă R_{SI} >0,3 situaţie bună.

d) Rata solvabilităţii patrimoniale (R_{SP}) - reflectă gradul în care întreprinderea poate face faţă obligaţiilor de plată, în special din surse proprii.

		an 2014		an 2015	
RSP=	Capital propriu / Capital propriu + Credite bancare	962.975.067 / 962.975.067	= 100%	1.062.248.162 / 1.062.248.162	= 100%

R_{SP} poate lua urmatoarele valori:

R_{SP} >50% situaţie bună;

30% < R_{SP} <50% situaţie satisfăcătoare;

R_{SP} <30% situaţie nesatisfăcătoare.

Indicatorul fiind cu valoare mai mare de 50% este îin situaţia bună.

e) Rata solvabilităţii globale (R_{SGB}) - măsoară securitatea de care se bucură creditorii pe termen scurt şi lung, precum şi marja de creditare a entităţii.

		an 2014		an 2015	
RSGB=	Disponibilităţi / Exigibilităţi pe termen scurt	137.682.931 / 248.918.440	= 55%	338.428.591 / 226.907.109	= 149%

R_{SGB} poate lua următoarele valori:

R_{SGB} >1,5 situaţie bună deoarece compania îşi poate achita obligaţiile;

R_{SGB} <1,5 situaţie nesatisfăcătoare şi evidenţiază riscul de insolvabilitate pe care l-au asumat furnizorii de fonduri puse la dispoziţia entităţii.

Echilibrul financiar al întreprinderii trebuie înteles ca un ansamblu de corelaţii care se formează în procesul de rotaţie al capitalului.

Pentru analiza echilibrului financiar al entităţii se utilizează urmatoarele rate de finanţare:

a) Rata autonomiei financiare (R_{AF}) reflectă ponderea surselor proprii în cadrul surselor stabile ale enităţii.

			an 2014		an 2015	
RAF=	Capital propriu / Capital permanent	x 100	962.975.067 / 1.012.195.691	= 95%	1.062.248.162 / 1.101.842.831	= 96%

Aceasta rată masoară dependenţa întreprinderii faţă de banci. Cu cât valoarea ratei este mai apropiată de 100% cu atât creşte gradul de independenţă al entităţii.

b) Rata de autofinantare a activelor (R_{AA}) - exprimă masura în care capitalurile proprii acoperă activele entităţii.

			an 2014		an 2015	
RAA=	Capital propriu / Active imobilizate + Active circulante	x 100	962.975.067 / 1.299.885.508	= 74%	1.062.248.162 / 1.393.764.903	= 76%

c) Rata de finanţare a imobilizărilor pe seama capitalurilor proprii (R_{FI}) - exprimă finanţarea proprie a imobilizărilor, autonomia de care dă dovadă întreprinderea în finantarea investiţiilor sale.

			an 2014		an 2015	
RFI=	Capital propriu / Active imobilizate	x 100	962.975.067 / 874.789.796	= 110%	1.062.248.162 / 876.648.404	= 121%

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

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

			an 2014		an 2015
R_{FKpn}=	Capital permanent / Active imobilizate	x 100	1.012.195.691 / 874.789.796 =	116%	1.101.842.831 / 876.648.404 = 126%

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

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

			an 2014		an 2015
R_D=	Datorii totale / Activ total	x 100	250.769.537 / 1.304.765.577 =	19%	228.781.800 / 1.398.847.700 = 16%

Analiza indicatorilor de echilibru financiar, aşa cum este detaliat mai sus este de natură să înlăture criticile referitoare la situaţia activului net şi să întărească necesitatea abordării activităţii Companiei pe baza principiului de continuitate.

Diminuarea activului net sub pragul legal a avut drept cauză *pierderile,* care în primul rând pot fi unele obiective,determinate de mediul economic în care functionează Compania TAROM, astfel:

- *Concurenţa - impune/limitează nivele ale tarifelor practicate independent de actul administrativ (CA). Aceasta cu atât mai mult cu cât TAROM, operator aerian cu servicii complete (full service), este supus unei concurenţe directe şi deosebit de agresive din partea companiilor aeriene low-cost din mediul privat. Aceeaşi situaţie se regăseşte şi în cazul unor companii naţionale mult mai mari, precum Lufhtansa, care de asemenea operează pe pierderi din mai multe exerciţii financiare;*
- *Preţul petrolului – induce cheltuieli, independent de actul administrativ (CA). Facem precizarea că reducerea preţului petrolului şi, implicit, reducerea cheltuielilor de exploatare cu acesta, au fost aproape în integralitate compensate de variaţia cursului valutar EUR- USD.*
- *Cursul valutar - generează cheltuieli şi reduceri ale veniturilor, independent de actul administrativ (CA);*
- *Factori politici şi/sau conflicte armate – Pot genera sancţiuni internaţionale – cazurile Rusia, Siria, Egipt şi Iran- care au implicat restricţii de survol ale zonelor, inducând cheltuieli suplimentare (în unele cazuri discutăm de valori de cheltuială foarte mari, privind ocolirea unor state si adăugarea unui timp suplimentar de zbor de peste 1h) şi chiar anularea operării comerciale în unele state, independent de actul administrativ (CA).*
- *influenţa geostrategică - CNTAR TAROM SA este recunoscut ca „national flag carryer", dependent direct de piaţa românească, respectiv de puterea de cumpărare şi comportamentul consumatorului de transport aerian, aspecte ce induc influenţe independent de actul administrativ;*

Fără a ne limita la aceste cauze, considerăm că trebuie identificate cauzele reale ale pierderilor acumulate şi avut în vedere faptul că ulterior anului 2008, an de referinţă al crizei mondiale, a afectat semnificativ şi în egală măsură industria companiilor aeriene.

Pe principiul continuităţii activităţii companiile aeriene au acţionat în realităţile pieţei europene şi in general toţi operatorii aerieni au căutat soluţii de continuare a activităţii şi evitarea situaţiilor de lichiditate. Ideea este de a construi şi dezvolta, ceea ce nu este simplu şi presupune anumite activităţi de o complexitate deosebită în raport de piaţa aviaţiei comerciale.

Precizăm faptul că TAROM a mai fost în situaţia de acumulări de pierderi în perioada 1995 – 2002, care au fost recuperate parţial din profiturile perioadei 2003 -2008.

Considerăm că principiul continuităţii activităţii în 2014 şi 2015 este corect aplicat întrucât şi în 2016 Compania este capabilă să îşi onoreze obligaţiile, dispune de lichidităţi şi a realizat o reducere a pierderilor, fiind functională sub toate aspectele juridice prevăzute de legislaţia societăţilor comerciale. Acest aspect, respectiv realitatea respectării principiului continuităţii a fost implicit reflectat în raportul de audit anual, fiind totuşi atenţionate organele de decizie asupra situaţiei activului net.

Principiul continuităţii activităţii este completat şi de următoarele elemente de susţinere:

• BVC pentru anii 2015 si 2016 identifică că societatea a dispus de mijloace de realizare a veniturilor bugetate pentru perioade viitoare (bugetul exerciţiului curent cuprinde previziuni bugetare şi pentru următoarele 2 exerciţii).

• Societatea a dispus şi dispune de resurse financiare pentru achitarea datoriilor cu scadenţă în viitorul apropiat

• Nu au fost preconizate reduceri semnificative de activitate în aceste perioade

• Nu au fost planificate reduceri de personal în perioadele următoare care să ducă la o restrângere a activităţii.

• Activele curente nete ale companiei au arătat o situaţie pozitivă, activele curente fiind mai mari decât datoriile curente.

• Rezultatele financiare ale companiei au aratat o îmbunătăţire faţă de perioadele precedente

• 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 continuităţii activităţii. Trebuie să se prezume că entitatea îşi desfăşoară activitatea pe" baza principiului continuităţii activităţii. Acest principiu presupune că entitatea îşi continua în mod normal funcţionarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activităţii.

(2) O entitate nu va întocmi situaţiile financiare anuale pe " baza principiului continuităţii activităţii dacă organele de conducere stabilesc după data bilanţului fie că intenţionează să lichideze entitatea sau să

înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nicio altă varianta realistă în afara acestora. Aceste prevederi nu se aplică situaţiilor financiare anuale întocmite de entităţile absorbite în cadrul unui proces de fuziune sau de divizare, potrivit legii.

Deteriorarea rezultatelor din exploatare şi a poziţiei financiare, ulterior datei bilanţului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activităţii este încă adecvată

(3) Dacă administratorii unei entităţi au luat cunoştinţă de unele elemente de nesiguranţă legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-şi continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate în notele explicative. În cazul în care situaţiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuităţii, această informaţie trebuie prezentată, împreuna cu motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu îşi mai poate continua activitatea.

Conducerea TAROM a considerat adecvat aplicarea principiului continuităţii activităţii în intocmirea situaţiilor financiare auditate de auditorul extern independent pentru exerciţiul financiar încheiat la 31.12.2015, Compania urmând să funcţioneze normal în continuare, într-un viitor previzibil fără să intre în stare de lichidare/faliment sau fără o reducere semnificativă a activităţii. Motivul constă în realitatea contabila că activele circulante ale Societăţii depăşeau datoriile curente cu 290.209.390 lei, lichidităţile reprezentând depozite bancare şi conturi curente în bănci în valoare totală de 339.428.591lei, iar acţionarul majoritar, Ministerul Transporturilor, a transmis Companiei o scrisoare prin care acesta a reconfirmat angajamentul său în susţinerea procesului de restructurare a TAROM, de natură să creeze premisele pentru începerea procesului de reîntregire a rezervelor de numerar ale Societăţii.

Totodată, s-a avut în vedere bugetul pentru anul 2015, Planul de administrare pentru perioada 2013-2016 aprobat de Ministerul Transporturilor, precum şi Planul de management aprobat de Consiliul de Adminstraţie pentru aceeaşi perioada, care prevedeau reducerea pierderii de la an la an. Ţinând cont de cifrele bugetate ce au fost aprobate de Guvernul Romaniei, s-a considerat că Societatea are suficiente lichidităţi pentru a-şi îndeplini obligatiile financiare când devin scadente pentru o perioada de cel putin un an, situaţie care s-a repetat în fiecare exerciţiu financiar.

Ca şi în exerciţiul financiar 2014, activitatea desfăşurată de TAROM în anul 2015 a confirmat ca fiind adecvată aplicarea principiului continuităţii la întocmirea situatiilor financiare, Societatea fiind chiar în situaţia de creştere a cifrei de afaceri.

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

Compania TAROM nu a fost şi nu este în această situaţie prevăzută explicit de legiuitor, respectiv nici Consiliul de Administraţie, nici Adunarea Generală a Acţionarilor nu a decis în niciun moment lichidarea societăţii, încetarea activităţii şi nu a optat pentru vreo altă variantă realistă.

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

Neexistând situaţia prevăzută de art. art 49, alin (3), în cazul TAROM nu există niciun motiv de decizie pentru a nu fi respectat principiul continuităţii, Compania TAROM operând un program de activitate uşor dezvoltat, are un buget, deţine lichidităţi, are creanţe de încasat, nu are obligaţii restante faţă de terţi sau bugetul statului şi, pe cale de consecinţă, se prevede posibilitatea continuităţii activităţii.

5. CALITATEA ŞI SIGURANŢA 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 siguranţă şi calitate. Programul IOSA este un sistem de evaluare acceptat şi recunoscut internaţional menit să auditeze sistemele de management şi control ale unei companii de transport aerian.

TAROM a fost evaluat prin 6 audituri complete IOSA în anii 2006, 2008, 2009, 2011, 2013 si 2015, care au demonstrat îmbunătăţirea continuă a siguranţei si calităţii operaţiunilor desfăşurate. În acest moment pe plan internaţional există 408 companii aeriene certificate IOSA.

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

De asemenea, aeronavele TAROM sunt inspectate în cadrul programului european SAFA (Safety Assessment of Foreign Aircraft). Deficienţele identificate de SAFA sunt comunicate direcţiilor responsabile din cadrul TAROM în vederea rectificării şi luării măsurilor necesare pentru evitarea reapariţiei unor deficienţe asemănătoare.

Aeronavele TAROM sunt echipate cu toate sistemele de bord cerute de reglementările aplicabile, fiind astfel conforme cu cele mai înalte standarde de siguranţă şi confort.

TAROM a realizat un sistem de monitorizare a conformării operaţiunilor cu cerinţele legale aplicabile:

- Regulamentul EC 216/2008 al Parlamentului European şi Consiliului Uniunii Europene;

- 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 conformităţii continue a operaţiunilor şi, de asemenea, un program de prevenire a accidentelor şi siguranţa zborului. În cadrul TAROM a fost implementat conceptul Safety Management System (SMS), promovat de ICAO, care constă în culegerea permanentă de informaţii despre operaţiunile TAROM cu scopul de a identifica posibilele pericole ce sunt analizate în vederea luării măsurilor de evitare a urmărilor acestora.

Principalele surse de informaţii pentru SMS sunt rapoartele personalului operaţional TAROM şi programul Flight Data Monitoring (FDM). Datele privind operaţiunile de zbor sunt înregistrate/ analizate pentru întreaga flotă în cadrul FDM. Parametrii măsuraţi sunt stabiliţi de către fabricanţii aeronavelor şi se înscriu în practica industriei. Pe baza acestor parametrii, TAROM urmăreşte buna funcţionare a sistemelor avionului, respectarea de către echipajul de zbor a limitărilor impuse de fabricanţi, reglementările Companie şi identificarea unor suprasolicitări intervenite în exploatare, datorită unor factori necontrolabili (turbulenţe, vânt lateral în rafale etc). Rezultatele sunt transmise Direcţiei Tehnice şi Direcţiei Operaţiuni Zbor. Pe baza FDM, Departamentul Siguranţă Zbor şi Calitate şi Direcţia Operaţiuni Zbor desfăsoară un program de supraveghere a operaţiunilor urmărind cele mai frecvente evenimente cu risc sporit şi evoluţia acestora.

Programele de siguranţă 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 şi analizate în vederea imbunătăţirii nivelului de siguranţă a operaţiunilor de zbor;
- Line Operations Assesment System (LOAS), un program pentru identificarea pericolelor care pot afecta operaţiunile de zbor TAROM. Datele sunt incluse şi analizate de către piloţii care efectuează inspecţii în timpul zborurilor;
- Safety Email şi Safety Info, un sistem de informare operativă a echipajelor cu privire la siguranţa zborului.

Informaţiile privind siguranţa zborului sunt prezentate periodic în cadrul întâlnirilor Consiliului de Evaluare a Siguranţei TAROM. Informaţiile relevante despre accidentele şi incidentele care se produc în industria aviatică si care prezintă interes pentru personalul navigant TAROM sunt prezentate personalului implicat în operaţiuni, prin safety e-mail, buletine de informare şi cursuri de recurenţă.

TAROM este membru IATA, AEA (Association of European Airlines) şi participă în diverse programe de colectare şi analiză a informaţiilor relevante de siguranţa 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 şi supraveghea furnizorii de servicii contractaţi. Astfel, în cadrul unui pool de audit, IATA repartizează anumiţi furnizori de servicii către fiecare operator din pool. Prin aceasta, auditorii TAROM verifică un număr redus de furnizori de servicii şi pune la dispoziţia celorlalţi operatori rezultatele verificărilor. La rândul său, TAROM primeşte rapoartele de audit efectuate de ceilalţi parteneri din pool. În acest mod se obţine o supraveghere constantă şi foarte performantă a tuturor subcontractorilor, în vederea menţinerii celor mai înalte standarde de siguranţă şi calitate.

Totodată, TAROM este membru Flight Safety Foundation şi participă la acţiunile acestei organizaţii, a cărei misiune este aceea de a identifica problemele globale de siguranţă şi de a stabili prioritătile în siguranţa zborului în cadrul comunităţii globale a aviaţiei.

Ca membru în alianţa SkyTeam începând cu anul 2010, TAROM participă în diverse grupuri de lucru ale alianţei în domenii diverse cum ar fi: siguranţa zborului, monitorizarea conformării şi securitatea aeronautică.

În conformitate cu Regulamentul EC 376/2014 al Parlamentului European, Legea 51/1999 a Guvernului României şi Reglementarea Aeronautică Civilă Română - Raportarea Evenimentelor în Aviaţia Civilă (RACR-REAC), în cadrul TAROM funcţionează două sisteme de raportare:

- Sistemul de raportare internă a evenimentelor în legatură cu siguranţa zborului, cât şi cel de raportare internă confidenţială;
- Sistemul de raportare externă către Ministerul Transporturilor şi Autoritatea Aeronautică Civilă Română a evenimentelor de aviaţie civilă raportabile, în conformitate cu reglementările naţionale aplicabile.

TAROM promovează o politică non-punitivă faţă de erorile neintenţionate care sunt raportate de personalul implicat.

TAROM efectuează investigaţii ale unor incidente şi evenimente produse în operare, cu scopul de a îmbunătăţi continuu siguranţa zborului, având specialişti pentru astfel de investigaţii."

5. ACTIVITATEA DE MEDIU

Compania TAROM consideră prioritară responsabilitatea faţă de mediu având o abordare sistematică asupra menţinerii sub control a impactului proceselor sale asupra mediului. Vizând

îmbunătăţirea continuă a performanţei de mediu în conformitate cu legislaţia şi reglementările naţionale şi europene în vigoare, în anul 2011 TAROM a considerat oportună Certificarea Sistemului de Management de Mediu conform standardului internaţional ISO 14001, în ianuarie 2015 sistemul fiind recertificat.

În decembrie 2015 a fost realizat auditul energetic conform Legii 121/2014 privind eficienţa energetică.

Compania raportează către autorităţile de mediu date privind: emisiile, substanţele care diminuează stratul de ozon, deşeurile, chimicalele, conform legislaţiei de mediu în vigoare şi Directivelor Europene. De asemenea, Compania îşi îndeplineşte obligaţiile ce îi revin privind raportarea lunară şi achitarea taxelor către Administraţia 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 conformităţii cerinţelor Directivei, se elaborează anual Raportul de emisii si se achizitionează certificate astfel încât să fie restituite în Registrul UE numărul de certificate echivalent emisiilor produse ce corespund zborurilor realizate în interiorul spaţiului aerian european.

Faţă de reglementarea menţionată, eficienţa utilizării combustibililor şi reducerea emisiilor au devenit un obiectiv important, conducând la dezvoltarea unui program de creştere a eficienţei combustibililor ce are ca prioritate siguranţa zborului, iniţiative specifice fiind puse în practică doar în urma unei analize de evaluare a riscurilor (risk-assessment). Managementul combustibilului suplimentează elementele de siguranţă a zborului cu acurateţe şi eficienţă, prin atenţia cu care se evaluează consumul, disciplina operaţională impusă şi feedback-ul primit.

În urma auditului IATA FEGA (Fuel Efficiency Gap Analysis) din 2009, TAROM a iniţiat o serie de măsuri, una dintre acestea fiind introducerea în Manualul de Operare al Companiei a unui capitol de proceduri şi bune practici de pilotaj în vederea reducerii consumului de combustibil. Astfel, în anul 2013 conducerea executivă a Companiei a aprobat Programul Fuel Efficiency Improvement (FEI) elaborat de către Direcţia Operaţiuni Zbor, program construit pe modelul furnizat de IATA. Acest program a devenit parte a Planului de Management al Companiei.

6. INFORMAŢII DESPRE PERSONAL

Politica de resurse umane s-a axat în principal pe planificarea şi gestionarea resurselor umane în conformitate cu planul de management al Companiei.

În perioada ianuarie - decembrie 2015 activitatea companiei s-a desfăşurat cu un număr mediu de 1880 salariaţi, angajaţi cu contract individual de muncă. La sfârşitul lunii decembrie 2015 Compania realizează un număr efectiv de 1980 salariaţi cu contract individual de muncă.

În conformitate cu Legea Securităţii şi Sănătăţii Muncii 319/ 2006 şi 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.
Controlul 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.
Starea de sănătate este influenţată şi de condiţiile de muncă în care angajatul îşi desfăşoară activitatea.
Pentru îmbunătăţirea condiţiilor de muncă s-au identificat acţiunile necesare, astfel în planul de achiziţii şi BVC 2015, aprobat prin H.G. 560/2015, precum şi în BVC 2016, aprobat de Consiliul de Administraţie prin Hotarârea nr.1 în şedinţa extraordinară din data 08.01.2016, au fost prevăzute investiţii pentru relocarea, modernizarea şi adaptarea posturilor de muncă.
În Compania TAROM în anul 2015 nu s-au înregistrat evenimente care să fi avut drept cauze condiţiile de muncă.

7. DEZVOLTAREA PREVIZIBILĂ A SOCIETĂŢII

România a înregistrat în anul 2015 o creştere economică de 3,8% comparativ cu anul 2014, potrivit datelor revizuite ale Institutului Naţional de Statistică. România a înregistrat a treia cea mai mare creştere economică în UE în trimestrul patru din anul 2015, în timp ce pe ansamblul anului trecut PIB-ul a urcat cu 1,9% în UE şi cu 1,6% în zona euro, faţă de o expansiune de 1,4% şi, respectiv, 0,9% în 2014, arată datele publicate de către Oficiul European pentru Statistică (Eurostat).
Comisia Europeana (CE) estimează că în anul 2015 creşterea reală a PIB-ului Romaniei a fost una de 3,6%, cel mai ridicat ritm de creştere de după anul 2008. Pentru anii 2016 si 2017, CE susţine că principalul motor al creşterii economice va rămâne cererea internă, în timp ce contribuţia netă a exporturilor va ramâne negativă. Reducerea TVA de la 24% la 20% în ianuarie şi majorarea salariului minim în luna mai vor stimula consumul şi vor împinge creşterea economică la 4,2% în 2016. Pe măsură ce inflaţia va accelera începând de la mijlocul anului 2016, creşterea consumului va încetini însă chiar şi asa creşterea PIB-ului va ramâne peste potenţial la 3,7% în 2017. Totodată, conform "Prognozei pe termen mediu 2015-2019 – varianta de iarnă 2016" emisă de Comisia Natională de Prognoză, creşterea economică în România este prognozată la 4,2% în anul 2016, respectiv 4,3% în anul 2017.
În scenariul de bază curent al BNR, rata anuală a inflaţiei este prognozată la valori negative până în luna mai 2016, urmând a reveni ulterior la valori pozitive şi a reintra în intervalul ţintit de banca

centrală începând din ianuarie 2017. Ţinta de inflaţie a BNR este de 2,5% cu interval de variaţie: ± 1pp.

La nivel regional, Banca Mondială estimează pentru regiunea Europa emergentă şi Asia Centrală, care include şi România, însă nu şi zona euro, un ritm de creştere de 2,1% pentru anul trecut, de 3% pentru 2016 şi de 3,5% pentru 2017 şi 2018. Regiunea Europa şi Asia Centrală se confruntă cu riscuri numeroase, avertizează Banca Mondială, printre acestea fiind posibilitatea intensificării tensiunilor geopolitice, menţinerea preţurilor materiilor prime la un nivel scăzut, precum şi declinul remiterilor din ţările dezvoltate. Un şoc legat de înăsprirea politicii monetare în SUA ar putea duce la condiţii mai puţin avantajoase de finanţare pentru ţările din regiune. Unul dintre factorii regionali care ar putea afecta România este încetinirea creşterii economice în Turcia, potrivit Băncii Mondiale.

Companiile aeriene au efectuat un număr de 34 de milioane zboruri în 2015, cu aproximativ un milion mai mult decât anul trecut, a adăugat OACI într-un comunicat privind datele preliminare aferente anului 2015. Măsurată prin numărul de pasageri plătitori pe kilometri zburaţi (RPK), creşterea traficului de pasageri a atins 6,7% în acest an, faţă de 5,9% în 2014 şi 5,5% în 2013, a precizat OACI.

Europa se situează pe prima poziţie în piaţa mondială cu 37% din total RPK şi o creştere de 5,5% comparativ cu anul 2014, faţă de 28% din RPK cu o creştere de 8,2% comparativ cu anul 2014 pentru Asia-Pacific şi o cotă de 14% din RPK pentru America de Nord şi Orientul Mijlociu. Gradul de umplere a avioanelor a rămas totuşi "relativ stabil", înregistrând o creştere de doar 0,5 pp, la 80,2% în 2015 faţă de 79,7% în 2014, în pofida unei creşteri de 6,1% a ofertei de transport aerian, potrivit OACI. Transportatorii nord-americani sunt cei care au obţinut cel mai mare grad de umplere, anume 83,5%, la polul opus aflându-se Africa, cu 68,9%.

Din punct de vedere al numărului de pasageri, traficul aerian al Bucureştiului a înregistrat în anul 2015 o creştere de 11,6% faţă de anul 2014. Pe Aeroportul Internaţional Henri Coanda s-au înregistrat peste 9,2 milioane de pasageri şi 97.218 de mişcări de aeronave. Pe Aeroportul Internaţional Henri Coandă Bucureşti operează în prezent 31 de companii aeriene, care transportă pasageri către 70 de destinaţii.

În acest climat macroeconomic, deşi numărul de curse comerciale operate de TAROM a scăzut de la 17.615 în anul 2014 la 17.313 în anul 2015, în timp ce numărul de pasageri a crescut în anul 2015 la 2,4 mil. (faţă de 2,3 mil. pasageri în 2014), ceea ce a condus şi la îmbunătăţirea gradului de încărcare al aeronavelor de la 65,64% în anul 2014 la 68,30% în anul 2015.

Problemele macroeconomice la nivel mondial (evoluţia preţului petrolului, a raportului EUR/USD, problemele economice ale Chinei, etc.) şi european (riscul Brexit-ului, Comisia Europeană a semnalat că Bulgaria, Croaţia, Franţa, Italia şi Portugalia se confruntă cu dezechilibre excesive, etc.), coroborate cu problemele geopolitice din zonă (criza imigranţilor în Europa, atentatele teroriste în

marile oraşe europene, situaţia din Ucraina, problemele din Orientul Mijlociu, etc.) creează presiuni suplimentare asupra industriei aviatice şi a celor conexe (turism, migraţia forţei de muncă, etc.).
TAROM va continua să se concentreze pe păstrarea cotei de piaţă. Pe actuala structură de operare (operare de tip full service pe rute scurte şi mediu curier) şi actuala componentă a flotei, TAROM are de înfruntat o concurenţă acerbă din partea companiilor atât de tip LCC (Low Cost Carriers), cât şi de tip tradiţional, climat concurenţial în care considerăm că principalul criteriu al alegerii transportatorului aerian îl reprezintă preţul biletului de avion şi în consecinţă preţurile mici devin elementul cheie în generarea nivelurilor de LF (grad de umplere a aeronavelor) şi a volumului de venituri.

8. FLOTA ŞI OPERAŢIUNILE LINIEI AERIENE

După ani de pierderi în ultimul deceniu, industria transportului aerian a avut în 2015 o activitate dinamică, profiturile şi traficul de pasageri fiind în creştere. Operatorii din Europa şi America de Nord, împreună, reprezintă aproximativ patru cincimi din totalul profiturilor industriei aeriene în 2015.
Ca urmare a unor măsuri de restructurare luate, pierderea TAROM s-a redus în anii 2012-2015, însă se impune din partea TAROM o analiză de raţionalizare operaţională adaptată la piaţă, în vederea reducerii în continuare a pierderilor şi a trecerii pe profit a companiei.
Este esenţial că TAROM să intreprindă unele îmbunătăţiri la nivelul operaţiunilor de zbor, al operaţiunilor de sol şi de întreţinere pentru a permite o creştere a eficienţei.
După ieşirea din flotă a aeronavei YR-BGS (la data de 22.03.2015), TAROM operează cu 23 aeronave.

Tip aeronava	Total in service	Capacitate	Distanţa 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 A310-325	2	20B+189Y	8.050 km
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

Conform Planului de Administrare al Board-ului TAROM, în perioada următoare se va pune accentul pe obţinerea unei structuri omogene a flotei. Aceasta reprezintă o zonă unde sunt posibile reduceri importante de costuri. Operarea cu diverse tipuri de aeronave, având configuraţii diferite conduce nu numai la complexitate şi ineficienţă în operare, dar şi la niveluri de costuri ridicate datorate

echipajelor suplimentare şi echipamentelor de mentenanţă şi stocuri de piese necesare. Se va avea în vedere o flotă uniformizată ce presupune operarea cu un tip de aeronavă pe rutele interne/regionale şi un alt tip de aeronavă pe rutele internaţionale mai lungi.
La nivel intern a fost elaborat un studiu privind viitorul flotei şi s-au demarat discuţiile pe tema scenariilor posibile. După dezbateri şi clarificari interne Compania va fi in măsură să decidă care tip de aeronavă reprezintă alternativa corespunzatoare necesităţilor sale viitoare şi de asemenea va trebui să identifice şi soluţia optimă de susţinere a efortului financiar implicat într-o astfel de operaţiune de optimizare a flotei. O posibila abordare ar reprezenta-o optimizarea flotei pe etape distincte în funcţie de prioritatile Companiei, prima dintre acestea reprezentând-o înlocuirea aeronavelor Airbus A310. BVC 2016 aprobat de catre Consiliul de Administraţie şi Adunarea Generala a Acţionarilor prevede că cele doua aeronave A310 să opereze până în octombrie 2016 cu disponibilitate la zbor până în decembrie 2016, când acestea vor fi înlocuite cu două aeronave performante, astfel încât să nu fie afectată în mod negativ capacitatea de transport a Companiei.

9. RISCURI EXTERNE

Aceste riscuri sunt legate de factori din afara TAROM şi afectează compania aeriană prin modificarea cererii de servicii oferite de aceasta, a mediului concurenţial sau a costului unor produse, care nu pot fi controlate de TAROM cum este, de exemplu, preţul petrolului.
Activitatea de control în organizaţie este structurată pe componenta preventivă a angajamentelor în conformitate cu prevederile legale şi componenta managerială de control al riscurilor privind îndeplinirea obiectivelor.

9.1. Riscul legat de dezvoltarea pieţei

TAROM operează o reţea de rute în principal intra-europene, majoritar scurt şi mediu curier, distanţa medie de operare fiind de aprox 1.200 km. Din acest motiv, Compania concurează cu toate categoriile de operatori existenţi în piaţă, şi anume: low cost, legacy, subsidiarele low cost ale companiilor de tip legacy, companii de nişă. Datorită formei de proprietate şi a structurii de costuri existente, specifice unei companii de tip legacy, dar şi a altor elemente conexe, Compania nu este în măsură să concureze cu succes pe piaţă, în momentul de faţă, pe acest tip de operare concurenţa se bazează în principal pe elementul de preţ al biletului de transport. Cea mai mare problemă o reprezintă faptul ca pe acest tip de reţea de rute, TAROM trebuie să înfrunte o concurenţa acerbă venită în principal din partea competitorilor de tip low cost a caror ofertă de preţ redus a forţat în timp atât companiile mari cât si mici, de tip legacy, să practice tarife comparabile pentru a putea să-şi

menţină cotele de piaţă în ceea ce priveşte 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 concurenţa companiilor de tip low cost, rute generatoare de yielduri superioare, şi deci de profit, care au dat până de curând posibilitatea finanţării pierderilor rezultate din operarea scurt şi mediu curier.

9.2. Riscul de preţ al combustibilului

În desfăsurarea activităţii curente, Compania este expusă unui risc ridicat legat de preţul pe piaţă al petrolului. Fluctuaţiile semnificative în preţul petrolului pot avea un impact major asupra rezultatului Companiei.

Preţul combustibililor reprezintă cel mai dificil element de prognozat dintre toate costurile TAROM. Având în vedere ca pentru 2015 şi 2014 TAROM nu s-a implicat în operaţiuni de hedging pe preţul combustibilului, fiecare creştere a preţului afectează direct linia aeriană, dar se analizează posibilitatea folosirii acestui tip de instrument financiar în viitor. Odată cu scăderea preţului petrolului (cu 40% doar în ultimul an) multe companii aeriene au avut costuri mari din contractele de hedging, deoarece nu au prevăzut scăderea cotaţiilor de petrol la un nivel atât de scăzut (prin contractul de hedging companiile sunt obligate să acopere diferenţele care rezultă dacă preţul petrolului scade faţă de preţul din piaţă).

Pană în prezent, în Compania TAROM, metoda prin care s-a realizat, în principal, contracararea efectului creşterii preţului petrolului a fost prin introducerea unei taxe de petrol în preţul biletului.

9.3. Riscul valutar

În politica sa, compania este afectată de evoluţia pieţelor valutare, respectiv: EUR/USD, EUR/GBP, EUR/RON. Politica de preţuri a Companiei, în majoritate, este focalizată pe moneda EUR, însă din activitatea de operare rezultă obligaţii şi în alte monede, rata de schimb valutar putând afecta rezultatele.

9.4. Riscul aferent mediului economic

Din "Raportul asupra stabilităţii financiare" (BNR, aprilie 2016) se desprind următoarele mesaje si concluzii cu privire la riscuri:

- România are o situaţie macroeconomică solidă;
- Se confruntă totuşi cu un risc seismic sever intern determinat de cadrul legislativ incert şi impredictibil în domeniul financiar bancar (iniţiative legislative privind reglementarea domeniului financiar-bancar);

- S-a inversat tendinţa de consolidare fiscală (revenirea pe plan intern la politici fiscale prociclice, cu implicaţii asupra sustenabilităţii deficitului bugetar în anul 2017);
- A apărut un risc sistemic ridicat, de natură externă: posibila ieşire a Marii Britanii din Uniunea Europeană,
- Incertitudinea ridicată la nivel extern nu trebuie agravată de vulnerabilităţi pe plan intern (risc generat de situaţia geopolitică din Orientul Mijlociu, prin criza refugiaţiilor, cu posibile consecinţe asupra pieţei unice europene);
- BNR a rambursat în totalitate împrumutul primit în anul 2009 de la FMI;
- Sectorul bancar a continuat să se consolideze, iar riscul de contagiune s-a redus (dinspre sectorul bancar din Grecia);
- Stocul de credite în lei a devenit majoritar;
- Disciplina la plată, deşi s-a imbunătaţit, rămâne o vulnerabilitate importantă pentru sectorul companiilor;
- Accesul populaţiei la credite pentru achizitia unei locuinţe s-a imbunătăţit, dar riscă să se reducă din cauza recentelor iniaţiative legislative.

Analiştii economici afirmă că, pentru ţara noastră, "...datele prezintă, în general, semnele unei economii conjuncturale, axată pe oportunitate şi mai puţin pe stabilitate şi perspectivă. Se investesc în continuare sume mari în comerţ, domeniu care asigură un rulaj optim, şi prea puţin în producţie, în produse care să antreneze dezvoltarea industriilor pe orizontală. Scumpirea finanţărilor, de exemplu, ar insemna o lovitură poate chiar mai puternică decât acum şase ani, atunci când erau semnalate o serie de investiţii programate pe termen mediu şi lung. Acum însă, cu excepţia agriculturii, unde vedem un reviriment, nicio altă ramură industrială nu pare să ofere garanţii de sustenabilitate", adaugă aceştia.

"În perspectiva unei eventuale crize externe, economiei romanesti îi va fi astfel greu să reziste, asta în condiţiile în care consumul intern a fost şi va fi în continuare influenţat de puterea de cumpărare redusă, iar exporturile tind să se restrângă tot mai mult ca paletă de produse", susţin analiştii KeysFin.

Conducerea Companiei nu poate previziona toate efectele în caz de criză, cu impact asupra sectorului financiar din Romania. Conducerea societăţii are permanent în vedere adoptarea măsurilor necesare pentru sustenabilitatea şi dezvoltarea Companiei în condiţiile curente de piaţă.

9.5. Riscul de rată a dobânzii

Riscul generat de rata dobânzii este riscul ca valoarea instrumentelor financiare să varieze datorită fluctuaţiilor de pe piaţă a ratelor dobânzilor. Riscul fluxului de lichidităţi determinat de dobânzi este

riscul variaţiei în timp a costurilor cu dobânzile. Acest risc corespunde unei pierderi sau unei absenţe a câştigului, fiind determinat de evoluţia ratei dobânzii.

9.6. Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare deţinute până la scadenţă în condiţii normale de afaceri sunt prezentate în bilanţ la cost sau la valoarea de rambursare, după caz. Valoarea justă este suma la care instrumentul financiar ar putea fi schimbat într-o tranzacţie curentă între părţi interesate, într-o tranzacţie directă, la preţul pieţei, alta decât vânzarea forţată sau de lichiditate. Valoarea justă este obţinută din preţurile cotate pe piaţă şi modelele de actualizare a fluxului de lichidităţi, după caz.
La 31.12.2015, valorile contabile ale numerarului şi echivalentelor de numerar, furnizorilor şi clienţilor, angajamentelor si datoriei pe termen scurt aproximau valorile lor juste datorită scadenţelor pe termen scurt ale acestor active şi datorii.

9.7. Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din posibilitatea neonorării obligaţiilor faţă de Companie de către clienţi, în condiţii normale de piaţă. Pentru a controla acest risc, Compania evaluează periodic solvabilitatea financiară a clienţilor săi.

10. PLANUL DE ADMINISTRARE

Planul de Administrare întocmit de Consiliul de Administraţie numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acţionarilor C.N.T.A.R. TAROM nr. 7/12.10.2012 şi aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acţionarilor C.N.T.A.R. TAROM nr. 9/11.12.2012 prevede un rezultat de - 50 milioane lei la sfârşitul anului 2015. Diferenţa faţă de rezultatul de -8 mil lei, prevăzut în Bugetul de Venituri şi Cheltuieli aprobat pe anul 2015 prin Hotărârea de Guvern nr. 560/2015 din 15/07/2015, este de 42 milioane de lei şi reprezintă un angajament suplimentar al Consiliului de Administraţie pentru îmbunătăţirea performanţei companiei.

Variaţiile pierderii anului 2015 în comparaţie cu Planul de Administrare sunt prezentate pe scurt:

Poziţii 2015 (milioane lei)	
Rezultatul Planului de Administrare	- 50
Rezultatul pe anul 2015	- 27
Variaţia-Îmbunătătirea faţă de Plan	- 23

Cele mai semnificative reduceri ale cheltuielilor în anul 2015 faţă de buget sunt următoarele: cheltuielile cu petrolul (urmare a conjuncturii favorabile de scădere a preţului petrolului pe piaţa mondială, dar şi datorită realizării consumului de combustibil sub nivelul bugetat), cheltuielile cu primele de asigurare a pasagerilor şi flotei aeriene, cheltuielile cu reclamă şi publicitate, cheltuielile cu întretinerea şi reparaţiile, cheltuielile cu deplasările.

Măsurile de creştere a veniturilor:

- Creşterea veniturilor din transport pasageri curse regulate prin deschiderea de noi rute/ destinaţii;
- Maximizarea veniturilor pe curse regulate prin creşterea gradului de ocupare a aeronavelor, dar şi a venitului pe cursă;
- Dezvoltarea ariei de servicii auxiliare prestate de companie şi creşterea veniturilor din activităţi anexe (reclamă, publicitate, şcolarizare, asigurări, s.a.).
- Creşterea numărului de curse charter prin atragerea potenţialilor clienţi în sezonul turistic.

Alte măsuri vor consta în reducerea cheltuielilor prin îmbunătăţiri la nivelul operaţiunilor de zbor pentru fiecarei cursă, al operaţiunilor de întreţinere tehnică şi serviciilor la sol, pentru a permite o creştere a eficienţei, precum şi reducerea cheltuielilor cu combustibilul ca urmare a scăderii preţului petrolului la nivel mondial.

În Planul de administrare Consiliul de Administraţie şi-a propus atingerea de profit în primul semestru al anului 2016 şi menţinerea lui în continuare. În acest scop au fost stabilite o serie de obiective calitative esenţiale în asigurarea transformării companiei într-o entitate profitabilă, cum ar fi:

- Stabilirea unei structuri eficiente de leadership, care să permită Consiliului de Administraţie să lucreze în colaborare ca într-o echipă;
- Respectarea diferenţei dintre responsabilităţile Consiliului de Administraţie legate de stabilirea direcţiei, de supraveghere şi control şi responsabilităţile conducerii executive de a conduce business-ul.
- Punerea de acord cu managementul în privinţa strategiei şi susţinerea acesteia odată ce deciziile au fost luate.
- Provocarea conducerii executive la discuţii viguroase şi amănunţite privind toate propunerile strategice, politicile cheie privind riscurile şi aspectele operaţionale majore.
- Punerea în aplicare a unor procese riguroase şi hotărâte pentru monitorizarea adaptării organizaţionale la strategie şi apetitul de risc şi la toate legile şi reglementările aplicabile.
- Analizarea periodică a eficienţei Consiliului de Administraţie şi luarea măsurilor necesare.

Indicatorii de performanţă - comparatii:

Indicatori	Buget 2015	Realizat 2015
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1.005,36	1.019,98
Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	725,27	678,95
Load Factors (curse regulate)	66,95%	68,30%
Nr. de personal prognozat la finele anului	2.083	1.980

11. ALTE INFORMAŢII

Renumeraţia Administratorilor şi Cheltuielile cu salariile pentru conducerea executivă cu contract de mandat.

Remuneraţia fixă brută lunară a membrilor Consiliului de Administraţie numiţi prin Hotărârea nr.3/23.03.2015 a Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor a fost în cuantum de 5.250 lei, plata efectuându-se în conformitate cu prevederile contractelor de administrare.

Consiliului de Administraţie	Remuneraţie brută/sedinţă	Remuneraţie brută an 2015
Administatori	5.250 lei	686.271 lei

Cheltuielile cu salariile pentru conducerea executivă cu contract de mandat, Directorul General-CEO, Director General Administrativ şi Director Financiar -CFO, se prezintă după cum urmează:

Conducere executivă TAROM	Remuneraţie netă/lună	Remuneraţie brută/lună	Alocaţie şi cazare net/lună
Director General Executiv - CEO	10.000 Euro	-	4.000 Euro
Director General Administrativ - CAA	24.189 lei	32.132 lei	-
Director Financiar - CFO	24.189 lei	32.132 lei	-

Consiliul de Administraţie al Companiei Naţionale de Transporturi Aeriene Romane TAROM S.A. la data de 31.12.2015

- Dl. Florescu Radu - Francis – administrator şi Preşedinte CA
- Dl. Andrei Dragoş - administrator
- Dl. Iordache Valentin - administrator
- Dl. Măchiţă Dan – Aurel – administrator provizoriu
- Dl. Ţiclea Tiberiu – administrator
- Dl. Heinzmann Christian Edouard - administrator
- Dl. Stoe Gabriel – administrator provizoriu

Preşedintele Consiliului de Administraţie

Radu Francis - FLORESCU

EXECUŢIA BUGETULUI DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2015

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1			2	3	4	5	6=5/4
I.				**VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)**	**1**	**1.536.534,94**	**1.372.603,67**	**89,33**
	1			Venituri totale din exploatare, din care:	2	1.447.646,00	1.276.419,50	88,17
			a)	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
			b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2			Venituri financiare	5	88.888,94	96.184,17	108,21
	3			Venituri extraordinare	6			
II				**CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)**	**7**	**1.544.771,04**	**1.400.030,65**	**90,63**
	1			Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1.463.480,56	1.315.722,36	89,90
		A.		cheltuieli cu bunuri şi servicii	9	1.110.949,51	914.194,17	82,29
		B.		cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	10	894,64	697,05	77,91
		C.		cheltuieli cu personalul, din care:	11	209.400,16	195.335,41	93,28
			C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	133.016,36	132.630,70	99,71
			C1	ch. cu salariile	13	130.371,47	130.043,90	99,75
			C2	bonusuri	14	2.644,89	2.586,80	97,80
			C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	25.670,80	16.210,13	63,15
				cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal (aferente pensionărilor)	16	13.401,97	12.227,22	91,23
			C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete	17	1.905,22	1.844,20	96,80
			C5	cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale	18	48.807,78	44.650,38	91,48
		D.		alte cheltuieli de exploatare	19	142.236,25	205.495,73	144,47
	2			Cheltuieli financiare	20	81.290,48	84.308,29	103,71
	3			Cheltuieli extraordinare	21			
III				**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)**	**22**	**-8.236,10**	**-27.426,98**	**333,01**
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 facilităţi fiscale prevăzute de lege	26			
	3			Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	27			

EXECUŢIA BUGETULUI DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2015

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1		2	3	4	5	6=5/4
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	29			
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30			
	7		Participarea salariaţilor 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 exerciţiul financiar de referinţă	31			
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor 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 acţionari	34			
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	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 şi publicitate	41			
		e)	alte cheltuieli	42			
VIII			**SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:**	**43**	**93.052,10**	**54.559,40**	**58,63**
	1		Alocaţii de la buget	44	20.897,00	22.155,66	106,02
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	45			
IX			**CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII**	**46**	**92.989,10**	**54.524,08**	**58,63**
X			**DATE DE FUNDAMENTARE**	**47**			
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	2.083	1.980	95,06
	2		Nr.mediu de salariaţi total	49	1.996	1.880	94,19

EXECUŢIA BUGETULUI DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2015

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1		2	3	4	5	6=5/4
	3		Câstigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*)	50	5.532,40	5.854,00	105,81
	4		Câstigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	5.443,03	5.764,36	105,90
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	725,27	678,95	93,61
	6		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53			
	7		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	1.005,36	1.019,98	101,45
	8		Plăţi restante	55	14,00	0,00	0,00
	9		Creanţe restante	56	3.300,00	3.215,12	97,43

*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1			2	3	4	5	6=5/4
I.				**VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)**	**1**	**1.536.534,94**	**1.372.603,67**	**89,33**
	1			**Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:**	**2**	**1.447.646,00**	**1.276.419,50**	**88,17**
		a)		din producţia vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1.394.411,90	1.136.723,60	81,52
			a1)	din vânzarea produselor	4			
			a2)	din servicii prestate	5	1.384.854,90	1.129.673,55	81,57
			a3)	din redevenţe şi chirii	6	510,76	704,42	137,92
			a4)	alte venituri	7	9.046,24	6.345,63	70,15
		b)		din vânzarea mărfurilor	8	0,00	15,60	
		c)		din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9			
			c1	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10			
			c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
		d)		din producţia de imobilizări	12	0,00	1.165,79	
		e)		venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie	13			
		f)		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	53.234,10	138.514,51	260,20
			f1)	din amenzi şi penalităţi	15	19.767,72	20.839,84	105,42
			f2)	din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0,00	15,35	
				- active corporale	17	0,00	15,35	
				- active necorporale	18			
			f3)	din subvenţii pentru investiţii	19	3.242,87	2.419,80	74,62
			f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
			f5)	alte venituri	21	30.223,51	115.239,52	381,29
	2			**Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:**	**22**	**88.888,94**	**96.184,17**	**108,21**
		a)		din imobilizări financiare	23	7.078,74	7.947,88	112,28
		b)		din investiţii financiare	24		1.782,46	
		c)		din diferenţe de curs	25	76.800,94	78.588,13	102,33
		d)		din dobânzi	26	5.009,26	6.604,11	131,84
		e)		alte venituri financiare	27	0,00	1.261,59	
	3			Venituri extraordinare	28			

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1		2	3	4	5	6=5/4
II	**CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)**			**29**	**1.544.771,04**	**1.400.030,65**	**90,63**
	1		**Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:**	**30**	**1.463.480,56**	**1.315.722,36**	**89,90**
			A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	1.110.949,51	914.194,17	82,29
		A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	474.481,34	370.203,54	78,02
		a)	cheltuieli cu materiile prime	33			
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile şi materiale nestocate, din care:	34	463.954,22	365.233,03	78,72
			b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	21.173,04	17.734,43	83,76
			b2) cheltuieli cu combustibilii	36	382.933,13	294.998,23	77,04
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	6.938,60	1.536,06	22,14
		d)	cheltuieli privind energia şi apa	38	3.588,07	3.419,69	95,31
		e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0,45	14,76	3.280,00
		A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	112.105,81	83.603,16	74,58
		a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	41	65.489,88	45.579,03	69,60
		b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	31.358,49	25.813,860	82,32
			b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	1.742,00	1.840,12	105,63
			b2) - către operatori cu capital privat	44	29.616,49	23.973,74	80,95
		c)	prime de asigurare	45	15.257,44	12.210,27	80,03
		A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	524.362,36	460.387,470	87,80
		a)	cheltuieli cu colaboratorii	47			
		b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:	48	39.482,25	42.121,07	106,68
			b1) cheltuieli privind consultanţa juridică	49	1.496,39	596,64	39,87
		c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	1.511,88	327,80	21,68
			c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	207,58	32,75	15,78
			- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52			
			c2) cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	53	1.304,30	295,05	22,62
			- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
			- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55			
			- ch.de promovare a produselor	56			

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1			2	3	4	5	6=5/4
		d)		Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57			
			d1)	*ch.de sponsorizare a cluburilor sportive*	58			
			d2)	*ch. de sponsorizare a unităţilor de cult*	59			
			d3)	*ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale*	60			
			d4)	*alte cheltuieli cu sponsorizarea*	61			
		e)		cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane	62	8.859,38	7.194,96	81,21
		f)		cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	63	33.233,46	28.836,56	86,77
				- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	25.885,23	24.240,28	93,65
				-internă	65			
				-externă	66			
		g)		cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	67	14.049,68	10.334,82	73,56
		h)		cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	68	1.847,05	1.204,89	65,23
		i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	69	6.458,36	4.199,53	65,02
			i1)	cheltuieli de asigurare şi pază	70			
			i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	71	1.947,94	1.345,54	69,08
			i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	4.510,42	2.853,99	63,28
			i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	73			
				-aferente bunurilor de natura domeniului public	74			
			i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	75			
			i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	76			
			i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	77			
		j)		alte cheltuieli	78	418.920,30	366.167,84	87,41
				B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	894,64	697,05	77,91
		a)		ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80			
		b)		ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale	81			
		c)		ch. cu taxa de licenţă	82			
		d)		ch. cu taxa de autorizare	83			
		e)		ch. cu taxa de mediu	84	13,50	5,66	41,93
		f)		cheltuieli cu alte taxe şi impozite	85	881,14	691,39	78,47

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	209.400,16	195.335,41	93,28
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	133.016,36	132.630,70	99,71
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	130.371,47	130.043,90	99,75
		a) salarii de bază	89	103.464,74	97.830,71	94,55
		b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	90	18.216,65	23.136,33	127,01
		c) alte bonificaţii (conform CCM)	91	8.690,08	9.076,86	104,45
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	2.644,89	2.586,80	97,80
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	93	504,40	564,39	111,89
		- tichete de creşă, 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	2.022,41	94,48
		c) tichete de vacanţă;	97			
		d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obţinut în anul precedent	98			
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	25.670,80	16.210,13	63,15
		a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal (aferente pensionarilor)	101	13.401,97	12.227,22	91,23
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	102	12.268,83	3.982,91	32,46
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii şi comitete	103			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	1.905,22	1.844,20	96,80
		a) pentru directori/directorat	105	955,81	1.120,20	117,20
		-componenta fixă	106	955,81	1.120,20	117,20
		-componenta variabilă	107			
		b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	108	481,50	365,53	75,91
		-componenta fixă	109	481,50	365,53	75,91
		-componenta variabilă	110			
		c) pentru AGA şi cenzori	111	467,91	358,47	76,61
		d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	112			

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1			2	3	4	5	6=5/4
		C5		Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	48.807,78	44.650,38	91,48
				a) ch. privind contribuţia la asigurări sociale	114	33.880,16	30.770,06	90,82
				b) ch. privind contribuţia la asigurări pt.somaj	115	717,98	661,02	92,07
				c) ch. privind contribuţia la asigurări sociale de sănătate	116	8.269,64	7.701,31	93,13
				d) ch. privind contribuţiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	2.580,99	2.413,36	93,51
				e) ch. privind contribuţia unităţii la schemele de pensii (ch. protectie socială, tratament şi odihnă)	118	2.705,40	2.203,41	81,44
				f) cheltuieli privind alte contribuţii şi fonduri speciale	119	653,61	901,22	137,88
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:			120	142.236,25	205.495,73	144,47
		a)		cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.122+Rd.123), din care:	121	1.729,03	2.239,62	129,53
				- către bugetul general consolidat	122			
				- către alţi creditori	123	1.729,03	2.239,62	129,53
		b)		cheltuieli privind activele imobilizate	124	933,09	1.482,85	158,92
		c)		cheltuieli aferente transferurilor pentru plată personalului	125			
		d)		alte cheltuieli	126	42.494,61	56.664,11	133,34
		e)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	127	131.489,12	125.479,36	95,43
		f)		ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	-34.409,60	19.629,79	-57,05
			f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	129	18.306,38	70.029,12	382,54
			f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaţilor	130			
			f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a			
			f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	52.715,98	50.399,33	95,61
			f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	52.715,98	50.399,33	95,61
				- din participarea salariaţilor la profit	133			
				- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	134	12.230,94	15.779,84	129,02
				- venituri din alte provizioane	135	40.485,04	34.619,49	85,51

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1		2	3	4	5	6=5/4
	2		**Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:**	**136**	**81.290,48**	**84.308,29**	**103,71**
		a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	7.509,54	10.287,16	136,99
			a1) aferente creditelor pentru investiţii	138	7.509,54	10.287,16	136,99
			a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139			
		b)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	73.780,94	73.233,63	99,26
			b1) aferente creditelor pentru investiţii	141			
			b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142			
		c)	alte cheltuieli financiare	143	0,00	787,50	
	3		Cheltuieli extraordinare	144			
III			**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)**	**145**	**-8.236,10**	**-27.426,98**	**333,01**
			venituri neimpozabile	146	41.769,93	39.450,41	94,45
			cheltuieli nedeductibile fiscal	147	157.689,34	204.999,26	130,00
IV			**IMPOZIT PE PROFIT**	**148**			
V			**DATE DE FUNDAMENTARE**	**149**			
	1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	133.016,36	132.630,70	99,71
	2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151	130.371,47	130.043,90	99,75
			- Cheltuieli cu salariile aferente personalului angajat pe perioadă determinată	151 a	2.366,50	1.990,48	84,11
			- Cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de bază minim brut pe ţară garantat în plată	151 b	21,42	7,89	36,83
	3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2.083	1.980	95,06
	4		Nr.mediu de salariaţi	153	1.996	1.880	94,19
			Nr. de personal efectiv angajat pe perioadă determinată	153 a	125	97	77,60
			Nr. de personal mediu angajat pe perioadă determinată	153 b	93	49	52,69
	5	a)	Câştigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	5.443,03	5.764,36	105,90
		b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.150 – rd.93* - rd.98)/Rd.153]/12*1000	155	5.532,40	5.854,00	105,81
	6	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	725,27	678,95	93,61
		b)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157			
		c1)	Elemente de calcul a productivităţii muncii în unităţi fizice, din care	158			
			- cantitatea de produse finite (QPF)	159			
			- preţ mediu (p)	160			
			- valoare=QPF x p	161			
			- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162			

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1			2	3	4	5	6=5/4
	7			Plăţi restante	163	14,00	0,00	0,00
	8			Creanţe restante, din care:	164	3.300,00	3.215,12	97,43
				- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	158,00	0,00	0,00
				- de la operatori cu capital privat	166	3.142,00	3.215,12	102,33
				- de la bugetul de stat	167			
				- de la bugetul local	168			
				- de la alte entităţi	169			
VI				SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	170	93.052,10	54.559,40	58,63
	1			Surse proprii	171	72.155,10	32.403,74	44,91
	2			Alocaţii de la buget (capitalizari Lg 136/98), din care:	172	20.897,00	22.155,66	106,02
				Rambursări de rate aferente creditelor, din care:	173	20.834,00	22.120,34	106,17
			a)	- interne	174			
			b)	- externe	175	20.834,00	22.120,34	106,17
				-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	176	20.834,00	22.120,34	106,17
				-Rambursări de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG şi hangar	177			
				Rambursări de dobanzi şi comisioane, din care:	178	63,00	35,32	56,06
				-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	179	63,00	35,32	56,06
				-Rambursări de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG şi hangar	180			
				CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:	181	92.989,10	54.524,08	58,63
				Cheltuieli aferente investiţiilor, inclusiv cele aferente investiţiilor în curs la finele anului	182	72.155,10	28.892,24	40,04
				Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:	183	20.834,00	25.631,84	123,03
			a)	- interne	184			
			b)	- externe	185	20.834,00	25.631,84	123,03
				-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	186	20.834,00	25.631,84	123,03
				-Rambursări de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG şi hangar	187			

*) în limita prevazuta la art.21 alin.3 lit.c din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările şi completarile ulterioare

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	**93.052,10**	**54.559,40**	**58,63**
1	**Surse proprii, din care:**	**72.155,10**	**32.403,74**	**44,91**
	a) - amortizare	131.489,12	125.479,36	95,43
	b) - profit			
2	**Alocaţii de la buget (capitalizari Lg 136/98), din care:**	**20.897,00**	**22.155,66**	**106,02**
	Rambursări de rate aferente creditelor, din care:	**20.834,00**	**22.120,34**	**106,17**
	a) - interne			
	b) - externe	20.834,00	22.120,34	106,17
	-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	20.834,00	22.120,34	106,17
	-Rambursări de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG si hangar			
	Rambursari de dobanzi si comisioane, din care:	**63,00**	**35,32**	**56,06**
	-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	63,00	35,32	56,06
	-Rambursări de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG si hangar			
3	**Alte surse, din care:**			
	- (denumire sursă)			
	- (denumire sursă)			
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:	**92.989,10**	**54.524,08**	**58,63**
1	**Investiţii în curs, din care:**	**7.096,37**	**5.882,73**	**82,90**
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	7.096,37	5.882,73	82,90
	Investitii in curs de la 21.09.2012 pana la 31.12.2014: Statie de preepurare pentru apele uzate	*8,67*		0,00
	Continuare statie de preepurare pt. apele uzate (amenajare platforma de spalat exterior avioane) - realizat: PRELUNGIRE CERTIFICAT DE URBANISM 662/19081/2013	*358,57*	*1,01*	0,28
	STATIE DE PREEPURARE A APELOR UZATE	367,24	1,01	0,28
	Investitii in curs de la 23,04,2012 pana la 31.12.2014: Sistem de supraveghere video dir. Tehnica	*22,78*		0,00
	CONTINUARE-Sistem de supraveghere video dir. Tehnica Extindere sistem monitorizare video în zonele de securitate hangar (Suma reprezinta valoarea materialelor necesare ce vor fi achizitionate de la mai multi fabricanti, in scopul realizarii proiectului cu forte proprii)	*22,41*		0,00
	SISTEM SUPRAVEGHERE VIDEO DIRECTIA TEHNICA	45,19	32,88	72,76
	investitie in curs la 31.12.2014 Sistem "Stop Rudder Input Warning" pentru avo. A310	*229,94*		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Continuare Sistem "Stop Rudder Input Warning" pentru avo. A310	*654,69*		0,00
	Total investitie:Sistem "Stop Rudder Input Warning" pentru avo. A310	886,63	3,00	0,34
	investitie necorporala in curs la 31.12.2014: Aplicatie Soft cu functia de interfata AMASIS - SAP	*125,76*		0,00
	Continuare: Aplicatie Soft cu functia de interfata AMASIS - SAP	*67,23*		0,00
	Total investitie: Aplicatie Soft cu functia de interfata AMASIS - SAP	192,99	0,00	0,00
	Investitie in curs la 31.12.2014: EXTENSIE PLATFORMA BETONATA + UTILITATI CONSTR.USO+STRUCTURA METALICA+CONSTRUCTIE USOARA ANEXA STATIEI DE COMPRESOARE(czi int:8/140;8/200);	*190,90*	*81,77*	42,83
	Continuare: Alee betonata acces constructii procese speciale+ Exec. constr .usoara extind. cladire compresoare pt. procese speciale (constructie metalica)+ Executie constructie usoara-(relocare masini spalat roti si ans. franare)	*237,55*	*275,89*	116,14
	Total investitie: EXTENSIE PLATFORMA BETONATA + UTILITATI CONSTR.USO+STRUCTURA METALICA+CONSTRUCTIE USOARA ANEXA STATIEI DE COMPRESOARE (czi int:8/140;8/200; 8/120);	428,45	357,66	83,48
	investitie in curs la 31.12.2014: SURSA ALIMENTARE ACSOON MODEL ADC 28500; 28,5VDC;	18,68	18,68	100,00
	investitie in curs la 31.12.2014: SURSA TENSIUNE 400 Hz; AC POWER SUPPLY MODEL AF400	14,09	14,09	100,00
	investitie in curs la 31.12.2014: TRUSA LIPIT COVOARE AVION	4,21	4,21	100,00
	investitie in curs la 31.12.2014: SCULA DESPRINDERE COVOARE AVION	2,53	2,53	100,00
	investitie necorporala in curs la 31.12.2014: SOFT DIGITIZARE DEPOZIT PIESE CU FUNCTIA DE INTERFATA (baza interfata SAP-Magazie-AMASIS)	*10,98*		0,00
	Continuare:Dezvoltare Soft digitizare depozit piese (bază interfaţă SAP-Magazie-AMASIS) continuare 2014	*127,74*	*5,77*	4,52
	Total investitie:Dezvoltare Soft digitizare depozit piese (bază interfaţă SAP-Magazie-AMASIS)	138,72	5,77	4,16

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Investitie in curs la 31.12.2014 SECURIZARE HANGAR - CONTROL ACCES ELECTRONIC TAROM (cda. int.: 8/160)	*2,48*		0,00
	Continuare: Securizare hangar cu sistem control acces (Suma reprezinta valoarea materialelor necesare ce vor fi achizitionate de la mai multi fabricanti, in scopul realizarii proiectului cu forte proprii)	*22,41*	*29,61*	132,13
	Continuare: Securizare hangar cu sistem control acces/instalare uşi interioare si frontale rezistente la foc (Suma reprezinta valoarea materialelor necesare ce vor fi achizitionate de la mai multi fabricanti, in scopul realizarii proiectului cu forte proprii)	*134,46*	*133,05*	98,95
	Total investitie: SECURIZARE HANGAR - CONTROL ACCES ELECTRONIC TAROM (cda. int.: 8/160)	159,36	162,66	102,07
	Investitie in curs la 31.12.2014 BARIERA SECURITATE - PLATFORMA TEHNICA TAROM (cda. int.:8/128)	*19,07*		0,00
	Continare: Execuţie barieră principală şi secundară de securitate aeronave / controller acces platformă hangar (Suma reprezinta valoarea materialelor necesare ce vor fi achizitionate de la mai multi fabricanti, in scopul realizarii proiectului cu forte proprii)	*67,23*	*21,99*	32,71
	Total executie bariera securitate -platforma tehnica TAROM (cda. int.:8/128)	86,30	21,99	25,48
	Investitie in curs la 31.12.2014 SISTEM MONITORIZARE SI CONTROL DE TEMPERATURA SI UMIDITATE IN DEPOZIT PIESE - DIR.TEHNICA (cda int 8/100)	3,81		0,00
	Completare sistem de ventilatie magazie piese aeronave si control automat al temperaturii, cu aparate AC (Suma reprezinta valoarea materialelor necesare ce vor fi achizitionate de la mai multi fabricanti, in scopul realizarii proiectului cu forte proprii)	26,89	1,05	3,91
	Total SISTEM MONITORIZARE SI CONTROL DE TEMPERATURA SI UMIDITATE IN DEPOZIT PIESE (sistem de ventilatie magazie piese aeronave) - DIR.TEHNICA; (cda int 8/100)	30,71	1,05	3,43
	Investitie in curs la 31.12.2014 BANC TESTARE PT.COMPONENTE ; VIDEO REPRODUCER UNIT (com.int.8/169)	2,99	2,79	93,31
	Investitie in curs la 31.12.2014 BANC TESTARE PANELS P1-3, P3-1 - (com.int. 8/170)	6,66	6,31	94,73
	Investitie in curs la 31.12.2014 INSTALATIE DE VENTILATIE + MENTINERE TEMP.CONSTANT(com.int. 8/123 - Laborator Asimilari si suport Tehnic Hangar Dir. Tehnica)	22,59	22,59	99,98

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare				mii lei
	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Investitie in curs la 31.12.2014 STAND FIXARE PALA ELICE 568F-1 - COMANDA 8/49	*7,53*		0,00
	Continuare Scule, dispozitive si echipamente pentru asimilare Ansamblu Elice aeronave ATR 42/72	*327,19*		0,00
	Total investitie: STAND FIXARE PALA ELICE 568F-1 - COMANDA 8/49	334,73	0,00	0,00
	Investitie in curs la 31.12.2014 BUILD-UP OF AIRCRAFT POTABLE WATER SYSTEM CLEANING DEVICE AND AIRCRAFT ENGINE WATER WASH (com int 8/124)	22,90	19,80	86,44
	Scule, dispozitive si echipamente pentru executia sistemului de spalare motoare aeronave	44,82	14,14	31,54
	Total investitie: BUILD-UP OF AIRCRAFT POTABLE WATER SYSTEM CLEANING DEVICE AND AIRCRAFT ENGINE WATER WASH (com int 8/124)	67,72	33,94	50,11
	Investitie in curs la 31.12.2014 BUILD-UP OF UPLOCK BOX TEST SUPPORT DEVICE com int 8/164	2,85	3,00	105,18
	Investitie in curs la 31.12.2014 CONTROL DP00768749 2Y+4Y+8Y YR-ATD COM.11/2296 - impreuna cu pozitia 276	337,06	151,88	45,06
	Investitie in curs la 31.12.2014 REPARATIE MOTOR CFM 56-3C1, S/N 857974 - BG737-300	3.946,68	5.036,69	127,62
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
2	**Investiţii noi, din care:**	16.791,34	6.800,06	40,50
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	16.791,34	6.800,06	40,50
	UTILAJE SI ALTELE 2015			
	Sistem de supraveghere video (Ag Constanta)	2,67		0,00
	CHILLER	40,34		0,00
	masina francat	10,07		0,00
	Seif- pastrarea chitantelor cc	5,24		0,00
	Casa de bani	6,55		0,00
	Achizitie 1 acumulator Hyster	15,11		0,00
	Defibrilator cu monitor si EKG	25,18	22,87	90,83

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Carucior Atlas 1/2 pt. gunoi*8buc	28,00	27,02	96,50
	Cutter plotter CP 4500	8,96	7,60	84,76
	Dispozitiv filtrare solventi	5,38		0,00
	Aparat pentru determinarea continutului de clor din lichide hidraulice (Realizat:"PLOTTER ENVISION 375 240V" MJ322906403 si "SOFTWARE OMEGA 5.0 CP" MJ8971	67,23	39,64	58,96
	Holder Sartorius	5,38		0,00
	Titrator fotometric ASTM 974 (Realizat:"PRINTER-EXPORT VOLTAGE GERBER EDGE THERMAL TRANSFE" MJ322906402)	44,82	43,37	96,75
	Echipamente , accesorii(sonde,cabluri,reference standards,baterii acumulatoare.lampi,piese de schimb,etc) pentru necesitati impredictibile	67,23	14,66	21,81
	Sistem inspectie videoscop OLYMPUS IPLEX 3,5 Metri, diametru 6mm (realizat: SISTEM INSPECTIE VIDEOSCOP OLYMPUS IPLEX IV9635RT + ADAPTOR AT 120D/NF - IV96)	89,64	86,71	96,73
	Echipament masurare grosimi de material cu ultrasunete	44,82	4,62	10,31
	Uscator Filme Radiografice	4,48	6,86	152,96
	Echipament inspectie duritate	40,34	12,97	32,15
	Aparat indicator de flux magnetic -teslametru	4,48	4,65	103,82
	Lampa inspectie ultraviolete	4,48		0,00
	MASINA DE ROLUIUT ELECTRICA	22,41		0,00
	masina de rectificat rotund	161,36		0,00
	Echipament electrostatic cu doua pistoale Graco	40,29		0,00
	Autobrade eraser	2,52		0,00
	Monitorizare concentratie de azot in camera de imbuteliere	4,48		0,00
	Întreţinere dispozitive / scule speciale / echipamente de testare pentru Aeronave	103,23	217,44	210,63
	INEL STRANGERE-tool ring	8,82	8,82	99,98
	Scule de uz general	22,41	20,96	93,53
	Dispozitiv de tăiere rotativă tip Rotocup – Bosch	2,91		0,00
	Aspirator industrial tip NT 35/1 Eco Te, fabricant Karcher	3,27		0,00
	SCULE DISPOZITIVE ŞI ECHIPAMENTE PENTRU ASIMILĂRI COMPONENTE AERONAVEpentru situaţii neprevăzute	22,41	11,03	49,21
	Set dispozitive pentru înlocuire rulmenţi de la: componente mecanice/suprafeţe de comandă/tren de aterizare de la aeronavele Boeing, Airbus şi ATR	44,82		0,00
	Ultrasonic cleaning machine tip FISA CR200, VST sau echivalent*2buc	87,40	62,54	71,55
	Transpalet	3,19		0,00
	Asimilare Scule Dispozitive si Echipamente pentru Aeronave - scularie, prin forte proprii	44,82		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare				mii lei
	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Echipamente necesare dezvoltării laboratorului de testare in sarcina a maşinilor electrice (DC&AC)adăugând capabilităţile de O/H pentru IDG 737NG/A318 şi starteri motor aeronavă şi APU*1 buc	224,11	3,59	1,60
	Sistem testare in sarcina a starterilor, motoarelor electrice si actuatorilor rotativi de pe aeronavele TAROM, fabricatie MAGTROL sau echivalent (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziţionate de la mai mulţi fabricanţi, în scopul realizării proiectului cu forţe proprii)	179,28	168,55	94,01
	Dispozitiv pentru testare senzori/traductori temperatura/presiune componente aeronavă	22,41	1,06	4,71
	Sistem dezvoltare aplicatii comanda si control laboratoare si bancuri de testare/controlere proces - Embarcadero RAD Studio XE7 Arhitect-*Realizat - investitie in curs 4224/0-6*	17,93	15,46	86,25
	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)	11,21		0,00
	Dezvoltare capabilitati reparatie echipamente radionavigatie (VOR, ILS, DME) aeronave flota	89,64		0,00
	Dezvoltare capabilitati reparatie echipamente radiocomunicatie (HF, VHF, SATCOM) aeronave flota	89,64		0,00
	Power Meter radiofrecventa 40GHz / 2KW	67,23		0,00
	Sursa DC reglabila, 0-35 V / 10 A riplu 100 mV cu precizie de 1 mV, cu afisor digital si limitare curent*3buc	13,45		0,00
	VSWR Meter - Realizat:"ANTENNA ANALYZER AND TESTER WE - 2705P" diferenta se realoca de la poz.59	5,38	5,80	107,92
	Osciloscop 350 MHz, min. 2 canale*2buc- Realizat 1 buc diferenta realocata de la poz.63	44,82	87,82	195,93
	CSDB/Arinc429 Data Bus Analyzer - Realizat:"ANALIZATOR DATE-DT200 ARINC 429/CSDB + MANUAL MAIN" diferenta se realoca de la po.,59	44,82	50,39	112,42
	Dynamometru 0 - 3kgf (0 - 5 lbs), resolutie 0,001 (0.01 pt lbs)	6,72		0,00
	ELT RESCU 406 Interface Box + cables + software+ antenna simulator	67,23		0,00
	Scule si echipamente speciale necesare echiparii laboratorului de asimilari si suport tehnic (osciloscop, programator PIC, statie dezlipit elemente SMD, surubelnite fine, pensete, etc.)	22,41		0,00
	Presa pliere tobogane de salvare	13,45		0,00
	Debitmetru oxigen 0-200 SLPM	8,96		0,00
	Debitmetru oxigen 0-100 SLPM	8,96	5,67	63,24

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare				mii lei
	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Debitmetru oxigen 0-200 SCCM	8,96		0,00
	Debitmetru oxigen 0-50 SLPM	8,96		0,00
	Debitmetru oxigen 0-5 SLPM	8,96		0,00
	Debitmetru oxigen 0-0,1 SLPM	4,48		0,00
	Debitmetru oxigen 0-0,25 SLPM	4,48		0,00
	Debitmetru oxigen 0-0,06 SLPM	4,48		0,00
	reparatie/modificare TRANSVAZOR OXIGEN	22,41		0,00
	Dinamometru digital 50lb*2buc	3,59	2,67	74,41
	Scule speciale de aviatie (realizat: ECHIPAMENT VERIFICARE JOC JAMBA DE BOT PT.BG-737)	89,64	3,80	4,24
	Platforma lucru tren A318*2buc	33,62		0,00
	Scara ajustabila *2buc	33,62		0,00
	Scara de acces A318/B737*2buc	33,62		0,00
	Scara motor ATR *2buc	33,62		0,00
	Hydraulic tool kit	35,86		0,00
	WinGrip AIO Twin Pad Flight Line Kit	44,82		0,00
	Truse scule avx si mec*10buc	44,82	11,78	26,28
	Calculator de proces pentru masina de incercat arcuri, inegistrarea si transmiterea valorilor de strangere ale cheilor tarate tip FACOM (cu accesorii)	17,93		0,00
	Achizitie componente rotabile pentru flota	3.680,29	5.578,99	151,59
	Taxe handling aferente investitiilor efectuate cu surse proprii in 2014		7,45	
	TAXA HANDLING -BANC TESTARE TRIPLE PRESSURE INDICATOR P/N:T-TPI- MF212246381-0		0,06	
	TAXA HANLING-BANC TESTARE ISOLATION VALVE - COM.80000000171 / MF212246388-0		0,14	
	TAXA HANDLING -DISPOZITIV DE RIDICARE A ANSAMBLURILOR DE FRANARE / MF212246391-0		0,22	
	TAXA HANDLING -CAPABILITATE DE O/H PT. ACW ATR 42/72 COM.8/20 / MF212246392-0		6,44	
	TAXA HANDLING - TAXA HANDLING -BANC TESTARE VACCUM TOILET ASSEMBLY - COM.8/48 / MF212246393-0		0,19	
	CABINA SPALARE SI SISTEM EVACUARE APA UZATA C8/82		0,40	
	IT HARDWARE & SOFTWARE 2015			
	Copiator	3,27		0,00
	*PC Desktop	8,06	5,30	65,77
	*PC - cele in dotare sunt depasite si foarte uzate*3buc	13,45	10,85	80,67
	*PC*2buc	5,38	5,35	99,46
	NOTEBOOK	2,69	2,63	97,80
	*Computer ALL IN ONE	3,60	3,50	97,24
	***Imprimanta-fax-scaner	3,27		0,00
	*PC- desfasurarea activitatii*2buc	9,43	8,63	91,55
	*calculatoare plus monitoare*3buc	11,43	11,31	98,98
	*PC datorita uzurii*3buc	8,40	8,44	100,48
	*PC (hard + monitor)/2PC nu functioneaza*2buc	8,96	8,45	94,28

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	*PC*2buc	8,96	8,52	95,06
	*PC*2buc	8,96	8,66	96,59
	AAAS SCHED 24 SUA	268,93		0,00
	AAAS SCHED 32 OSA	134,46		0,00
	SCANNER	2,73		0,00
	Imprimanta duplex*2buc	5,02		0,00
	Router Cisco ASA 5519K9*1buc	12,29		0,00
	Router Cisco 2911 SEC/K9	8,94		0,00
	EXTENSIE STOREGE SAN (SAP SI RAPID)	55,58		0,00
	PC1- MAI VECHI DE 8 ANI*305buc	1.093,63		0,00
	PC2 - Desktop PC + monitor: CPU Intel Core i5/i7, RAM 8GB DDR3, HDD 1TB 7200RPM, GPU nVidia 2GB GDDR5, rezoluţie nativă 1920x1080, OS Win 8.1 x64, 24.5 inch*5buc	26,89		0,00
	PC3 - Computer placa video duala cu cite 2 monitoare de 24" , 8 GB RAM, quad core (OCC=A4)*15buc	134,46		0,00
	SERVER*2buc (realizat: SERVER FUJITSU PRIMERGY RX300 S8 + CABLURI CONECTARE)	42,71	42,41	99,28
	SW PDF2TXT*2buc	0,33		0,00
	UPGRADE capacitate de stocare HDD SATA*50buc	8,57	2,21	25,81
	UPGRADE cu memorie RAM tip PC2-5300*260buc	14,94	14,72	98,52
	UPGRADE cu memorie RAM tip PC2700*50buc	15,08	14,49	96,04
	UPGRADE servere x3650 existente cu Kit memorie 8GB (2x 4 GB) PC2-5300 *8buc	9,68		0,00
	UPS 12KVA*4buc - Realizat *APARAT AER CONDITIONAT FUJITSU ASYG30LFCA 30000 BT*	144,14	5,65	3,92
	ADOBE ACROBAT*20buc	19,72		0,00
	Alte aplicatii sw	22,41		0,00
	SWITCH CALL CENTER QoS VOICE MANAGEMENT*2buc	35,86		0,00
	SOFTWARE SMS - CAMPANII MARKETING	11,21		0,00
	PLATFORMA FRONT OFFICE E-TRAVEL TAROM TOURS	138,95		0,00
	PLATFORMA BACK OFFICE E-TRAVEL TAROM TOURS	138,95		0,00
	PLATFORMA INTEGRATA CRM TAROM.RO SI TAROMTOURS.RO	138,95		0,00
	APLICATII MOBILE IOS (PACK)	70,59		0,00
	APLICATII MOBILE ANDROID (PACK)	70,59		0,00
	SOFTWARE FACTURARE ONLINE SI OFFLINE GLOBAL TAROM	89,64		0,00
	Imprimanta A4*3buc	7,53		0,00
	Implementare Modul Treasury-SAP ERP	116,53		0,00
	A4 Laserjet medie de retea*2buc	5,02		0,00
	Licente Business Objects-SAP ERP	268,93		0,00
	Implementare Business Objects -SAP	448,21		0,00
	Upgradare/implementare sistem revenue accounting	3.273,44		0,00
	Useri aditionali SAP ERP*17buc	292,59		0,00
	Useri aditionali SAP limited*3buc	20,98		0,00
	Licente Payroll	40,34		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare				mii lei
	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	TABLETE IOS/ inv din 2014 (realizat: TABLETA APPLE iPAD AIR MODEL MD792HC/B+HUSA TABLETA APPLE)	2,53	2,51	99,28
	MULTIFUNCTIONALA	4,84		0,00
	ADOBE ACROBAT	0,99		0,00
	PHOTOSHOP	3,09		0,00
	Imprimanta multifunctionala (fax, scaner, printare)	4,84		0,00
	Rutina conectare soft FW cu DCS API (OCC=A4) - realizat: LICENTA SOFTWARE EICON AVIVA FOR DESKTOP V.14	89,64	6,43	7,18
	IMPRIMANTA LASERJET	2,51		0,00
	VIDEOPROIECTOR CU BECURI*4buc	33,71		0,00
	Laptop	6,36		0,00
	SOFT SITA pentru trimitere date pasaport pentru zborurile catre /din UK	98,20		0,00
	QlikView Small Business Edition Server (max 25 Named + 100 Doc CALs)	28,24		0,00
	QlikView Named CAL (min 5 unitati - pt prima comanda si cele ulterioare)*8buc	36,22		0,00
	QlikView Document CAL (min 10 unitati - pt prima comanda si cele ulterioare)*40buc	47,51		0,00
	Scanner	3,32		0,00
	Imprimante boarding si bag tag *24buc	376,50		0,00
	SOFT SITA pentru trimitere date pasaport pentru zborurile catre /din RO	179,28		0,00
	Imprimanta laser*6buc	15,06		0,00
	Scanner	3,32		0,00
	Corporate Loyalty Software Solution	1.344,63		0,00
	Multifunctionala	4,84		0,00
	Imprimanta Alb-Negru*2buc	5,02		0,00
	xerox	4,84		0,00
	aparat multifunctional copiator/scaner (AG/ 1000 lei/buc)	4,84		0,00
	imprimanta laser (AG + AP/ 2 bucati/ 800lei/bucata)*2buc	5,02		0,00
	LCD	2,52		0,00
	IMPRIMANTA LASERJET	2,51		0,00
	Imprimanta Laser Jet - Black	2,51		0,00
	Imprimanta multifunctionala HP Officejet 6700 Premium e-All-in-One sau echivalent*3buc	27,43		0,00
	Imprimantă LaserJet, A3, color, conectare reţea*2buc	30,30		0,00
	Echipament pentru tiparirea schemelor electronice complexe si a desenelor de executie format A0+) Plotter HP Designjet Z2100, 44"/1117mm, P/N Q6677D	17,93		0,00
	Servicii transfer date depozit piese în format digital	125,50		0,00
	Scanner A3, color, conectare reţea*3buc	20,17		0,00
	Scaner- rezolutie/viteza mare, - stocare interna*2buc	8,96		0,00
	Memorie 2x4GB DDR2 SDRAM 800MHz PC2-6400*7buc	9,41		0,00
	Upgrade Dataserver Direcţia Tenică - CPU i7 4770K, RAM 16GB DDR3 1600MHz, HDD 4x2TB 7200RPM 64MB SATA3 (RAID1), OS Win Server 2012 R2	17,93		0,00
	Scanner	3,32		0,00
	Imprimanta laser color	15,15		0,00
	Copiator	4,84		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	TABLETE IOS/inv din 2014*20buc - (realizat : TABLETA APPLE iPAD AIR MODEL MD792HC/B+HUSA TABLETA APPLE)	50,62	50,26	99,28
	Interfata SkyPriority conectare sisteme PSS (SITA/Amadeus)	98,20		0,00
	Modul de Marketing SkyPriority	114,57		0,00
	SkyPriority faza 2-Indicator FastTrack in 2D barcode BP	81,84		0,00
	Certificate digitale	1,79		0,00
	IATCI Dashboard -raport lunar furnizat de SITA catre SkyTeam cu rata de esec a IATCI intre membrii Aliantei , aprobat prin SG4254/04.08.2014	49,10		0,00
	Proiect RETRO Crediting -server + SO	25,41		0,00
	Proiect RETRO Crediting - integrare WEB SERVICES + BD	138,95		0,00
	Proiect RETRO crediting - Certificate digitale	0,45		0,00
	LICENTA ORACLE DATABASE STANDARD EDITION 2CPU	147,91		0,00
	Aparat multifunctional (fax, imprimanta, scanner) necesar in cadrul Biroului Management de Mediu	4,84		0,00
	SERVER - (realizat: SERVER FUJITSU PRIMERGY RX300 S8 + CABLURI CONECTARE)	21,36	21,20	99,28
	sursa CISCO PWR-RPS2300 + C3K-PWR-750WAC (ultima reprezinta sursa de alimentare a echipamentului RPS, este necesara si achizitionarea acesteia pentru a fi functionabil)	5,78	5,74	99,28
	Soft Air Watch	13,45		0,00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
3	**Investiţii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:**	48.179,87	16.165,82	33,55
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	48.087,99	16.165,82	33,62
	Constructii Montaj 2015			
	Reparatie camera 203 (2camere*1tronson/camera): plafon suspendat.corpuri iluminat/rigips/zugravit/mocheta/usa/geamuri termopan	22,51		0,00
	RENOVARE/REAMENAJA-RE AGENTIE	134,46		0,00
	Refacere hidroizolatie copertina exterioara	4,03		0,00
	Renovare spatii birouri si zona publica	31,37		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Instalare centrala si instalatii termice centralizate	13,45		0,00
	reparatii/zugravire fatada cladire	3,53		0,00
	zugraveala birou AG	1,01		0,00
	Reparatie hidroizolatie terasa+perete exterior	4,53		0,00
	Inlocuire parchet putrezit deskuri, tumat sapa, pus parchet nou	3,22		0,00
	Reparatie tavan sala agentie	5,54		0,00
	Refacerea sistemului de iluminat din sala agentiei	2,52		0,00
	Termopan ferestre 240*200+pervaz*3buc	3,36		0,00
	TAMPLARIE PVC	13,45		0,00
	DULAP CU USI GLISANTE, DIMENSIUNI APROX. 2 X 2 M *2buc	5,04		0,00
	REFACERE INSTALATIE ILUMINAT ATELIER STRUCTURA	3,02		0,00
	REFACERE SISTEM DUST VACUM -ATELIER COMPOZITE	179,28		0,00
	Renovare instalatie ventilatie Atelier Vopsitorie	20,14	8,56	42,52
	Renovare instalatie decapare Atelie Vopsitorie	10,07	9,44	93,68
	Inlocuire calorifere Atelier Vopsitorie*12buc	14,10	6,62	46,97
	Reparatie cladire Linie	125,50		0,00
	Inlocuire mocheta si instalare linoleum/covor PVC in Biroul Achizitii Tehnice Avioane	4,58		0,00
	Refacere instalatie electrica depozite*3buc	13,45		0,00
	Refacere copertine depozit*3buc	8,96		0,00
	Reabilitare fatade anexa hangar lucrari avioane - executie - Realizat "RECONDITIONARE LABORATOR ASIMILARI SI SUP.TEHNIC" MJ138000022-22 - MARIRE VAL. HANGAR	672,32	176,54	26,26
	Proiect si executie inlocuire / reabilitare cai rulare portiere hangar	112,05		0,00
	Inlocuire / reabilitare sistem de transport cablu alimentare electrica portiere hangar	17,93		0,00
	Reabilitare acoperis depozite ,,parc rece"	31,37		0,00
	Refacere hidroizolatie acoperis cladire Depozite si cladire Intretinere Linie	125,50		0,00
	Reparatie usi laterale hangar pentru acces utilaje de dimensiuni mari, cu sistem control acces (Achizitie materiale)	15,69		0,00
	Sistem de evacuare noxe şi instalaţie filtrare în atelierele Reparaţii Roţi/Ansamble de Frânare, Reparaţii Borduri de Atac (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziţionate de la mai mulţi fabricanţi, în scopul realizării proiectului cu forţe proprii)	44,82		0,00
	Instalare tamplarie metalica pentru constructiile usoare (RCM) cu termopan (70mp)	31,37		0,00
	Reabilitare/reparatie structura usoara de protectie compresore	13,45		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare				mii lei
	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	Amenajare spaţiu depozitare deşeuri toxice (celule acumulatori, uleiuri uzate, electrolit uzat, etc) (Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziţionate de la mai mulţi fabricanţi, în scopul realizării proiectului cu forţe proprii)	13,45		0,00
	Refacere/repoziţionare trasee instalaţie electrică şi a panourilor de siguranţe în Laboratoarele Secţiei Componente Electrice şi Electronice	4,48		0,00
	Refacere/repoziţionare sistem iluminare în Laboratoarele Secţiei Componente Electrice şi Electronice	4,48		0,00
	STUDIU DE FEZABILITATE FATADA HANGARULUI-C8/83		77,52	
	Controale 2015			
	Modificare centuri infant A318, A310, B737CL, B737NG, ATR72	94,12		0,00
	modificare perdele toate avioanele	13,45		0,00
	Inlocuire centuri pax ATR42	31,37		0,00
	Executie podele pax ATR 72 in-house	26,89		0,00
	shop visit motoare ATR: AM0107+AM0087+ AM0086+AM0106+AV0116+ ED0149 (pt LLP) *6buc (realizat: REP.MOTOR TIP 127E S/N AM 0086 ATR42/72 + REP.MOTOR TIP 127M S/N ED 0163 ATR)	1.964,07	3.084,60	157,05
	Shop visit motoare A310-325(performance restoration + LLP) P724560	9.820,33		0,00
	THS support struts at FR91 – inspection/modification - A310	13,75		0,00
	Fuel system - introduce Ground Fault Interrupter (GFI) - A310	130,94		0,00
	Wing electrical installation - A310	130,78		0,00
	FMC upgrade - A310	29,46		0,00
	Install ADIRU std AE24 - A318	106,39		0,00
	Flight Controls – Elevator Servo-Control Rod Eye-end – Inspection - A318	52,38		0,00
	Inlocuire set bureti scaune business si inlocuire huse scaune aeronave B737-300 (Supplemental Type Certificate) *4buc	156,87		0,00
	SPECIAL ATTENTION - INDICATING /RECORDING SYSTEMS - Common Display System - Installation of Phase 3A Display Unit and Database Software B737-700*4buc	130,94		0,00
	DATALINK B737-300-s-a aplicat pentru exceptare	4,48		0,00
	DATALINK B737-700/800*5buc	1.800,39		0,00
	TCAS 7.1 B737-300*4buc	339,57		0,00
	TCAS 7.1 B737-700*5buc	396,64		0,00
	Upgrade software for the ACSS TCAS, iaw applicable ACSS publication identified B737*8buc	160,40		0,00
	AIR CONDITIONING - Cabin Pressure Indication and Warning System – Redundant Pressure Switch Installation B737-700*4buc	523,75		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	AIR CONDITIONING - Cabin Pressure Indication and Warning System – Redundant Pressure Switch Installation B737-300*4buc	523,75		0,00
	FUEL - Engine Fuel Feed System - Fuel Pump Control Ground Fault Interrupter (GFI) Relay Installation B737-700*4buc	251,40		0,00
	INDICATING / RECORDING SYSTEMS - Aural Warning System - Installation of the Cabin Altitude Warning System and Takeoff Configuration Warning System Lights B737-700*4buc	184,23		0,00
	Avionics Modifications pending B737-300*4buc	523,75		0,00
	Avionics Modifications pending B737-700*4buc	523,75		0,00
	Structure Modifications pending B737-300*4buc	196,41		0,00
	Structure Modifications pending B737-700*4buc	196,41		0,00
	ALERT - FUSELAGE - Frames - Body Station 727 outboard chord at stringer 18A, insp. and preventive modification B737-300	144,03		0,00
	SPECIAL ATTENTION - FUSELAGE - Stringer Tie Clips - STA 360 to STA 907, S-10L to S-10R, Insp. and Replacement B737-300*4buc	49,21		0,00
	SPECIAL ATTENTION - FUSELAGE - Fillet Fairings - Aft Wing to Body Fairing - Panel 194E and Aft Center Wheel Well Panel 193D - Inspection and Rework B737-700*4buc	24,96		0,00
	ALERT - NACELLES/PYLONS - Nacelle Strut - Midspar Fuse Pin - Inspection And Repair B737-300	11,04		0,00
	ALERT - WINGS - Trailing Edge Flaps - Outboard Flap Carriage Spindle Repair / Scrap&Replace B737-300*5buc	491,02		0,00
	ICE AND RAIN PROTECTION - PITOT AND STATIC - Air Data Probe Anti-Icing System - Air Data Probe Heat Automation Installation B737-700*5buc	164,98		0,00
	SPECIAL ATTENTION - LIGHTS - Strobe Position Lights - Lightning Protection of the Tail Strobe Light system wiring B737-700*4buc	85,11		0,00
	SPECIAL ATTENTION - LIGHTS - Strobe Position Lights - Lightning Protection of the Tail Strobe Light system wiring B737-300*4buc	261,88		0,00
	DOORS - Landing Gear Doors - Inboard Main Landing Gear Door Hinge Fittings -Inspection and Replacement B737-700*4buc	21,44		0,00
	DOORS - Aft Cargo - Cross Beam E, Adjacent Lower Corner Frames and Reinforcing Angles - Inspection, Repair and Modification B737-300	85,13		0,00
	SPECIAL ATTENTION- DOORS - Landing Gear Center Door Assembly Attachments - Inspection, Repair and Modification	6,52		0,00
	Engine shop visit B737-300– ESN 857702	163,67	103,82	63,43
	Engine shop visit B737-300– ESN 857680	163,67	152,84	93,38
	Engine shop visit B737-700– ESN 890601 - Realizat "REPARATIE MOTOR CFM 56-7B, S/N 890601 - BG737-700"	2.291,41	2.421,40	105,67
	Engine shop visit B737-700– ESN 890657	2.291,41		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare				mii lei
	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	APU shop visit B737-300 - SPE932415	491,02		0,00
	APU shop visit B737-700 - P5897	1.122,79	1.881,39	167,56
	APU shop visit B737-700 - P6535	1.122,79		0,00
	ATE Main Landing Gear	982,03		0,00
	Motoare B737-300 nefinalizate in 2014*2buc	1.967,37		0,00
	ATD C4 (realizat: CONTROL DP00768749 2Y+4Y+8Y YR-ATD COM.11/2296)	654,69	185,27	28,30
	ATF 8Y	310,98	468,45	150,64
	ATG 8Y	310,98		0,00
	BGD C6	949,30	2,88	0,30
	BGE 6Y	851,10	1.318,25	154,89
	BGF 6Y	851,10	1.486,53	174,66
	BGG 6Y	851,10	3,17	0,37
	BGH 6Y	851,10	748,51	87,95
	BGH 12Y	425,55		0,00
	BGI 6Y	851,10	752,77	88,45
	BGI 12Y	425,55		0,00
	MODIFICARE SOFTWARE A TCAS COMPUTER UNIT A310 LCA	103,95	103,95	100,00
	MODIFICARE SOFTWARE A TCAS COMPUTER UNIT A310 LCB	103,95	103,95	100,00
	Reparatie APU Avo A318 YR-ASD (realizat: REPARATIE APU P/N 3800708-1 S/N P-3630 AVO YR-ASD)	1.628,06	1.628,06	100,00
	Cheltuieli cu reparatii periodice motoare nefinalizate in 2014 (B737-700) - realizat: 'REPARATIE MOTOR CFM 56-7B, S/N 891650 - BG737-700' si 'REPARATIE MOTOR CFM 56-7B, S/N 890601 - BG737-700'	6.929,33	1.494,33	21,57
	NC REPARATIE TREN ATERIZARE ATR 42-500/ATR 72-YR-ATB - NC aferenta M.F. 569-0		-65,99	
	CONTROL DP00768730 8Y YR-ATE COM.11/2274 (combustibil)		0,97	
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:	91,88	0,00	0,00
	2015			
	Reparatie Pardoseala Magazia Export (pericol accidente de munca si deteriorare utilaje)	6,72		0,00
	Reparat Rampa Mag. Export si Anexe (scari si trotuar acces clienti si personal- impus de legea SSM-pericol accidente)	44,82		0,00
	Amenajare vestiar muncitori incarcatori (cerut de legea SSM)	40,34		0,00

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare				mii lei
	INDICATORI	Aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4=3/2
4	**Dotări (alte achiziţii de imobilizări corporale)**	87,52	43,63	49,85
	2015			
	Instalatie aer conditionat atelier tapiterie	4,53		0,00
	Sistem de ventilatie si conditionare pentru ansamblul modular destinat proceselor speciale (cadmiere, sablare, spalare roti, executie scule speciale)(Suma reprezintă valoarea materialelor necesare ce vor fi achiziţionate de la mai mulţi fabricanţi, în scopul realizării proiectului cu forţe proprii) - (completare c-da 8/123 -Laborator Asimilari si suport Tehnic Hangar Dir. Tehnica)	22,41	26,60	118,71
	Centrale termice pe gaz*2buc	5,44		0,00
	APARAT AER CONDITIONAT*4buc	17,93		0,00
	Aer Conditionat Dacia Cargo pista (conditii de munca cu t > 60 C la nivel pista-legea SSM)	4,48		0,00
	Aparat aer conditionat*2buc	5,38	2,89	53,79
	APARAT AER CONDITIONAT 30000BTU	12,79	5,22	40,79
	APARAT AER CONDITIONAT 18000BTU	5,64		0,00
	APARAT AER CONDITIONAT 24000 BT*2 buc (realizat: APAR	8,92	8,92	100,00
5	**Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:**	**20.834,00**	**25.631,84**	**123,03**
	a) - interne			
	b)- externe	20.834,00	25.631,84	123,03
	-Rambursări de credite externe (garantate de MF) pentru avioanele Boeing 737-700	20.834,00	25.631,84	123,03
	-Rambursari de credite externe - BEI pentru avionul ATR42-500 - YR-ATG si hangar			

Programul de reducere a plăţilor restante cu prezentarea surselor

Mii lei

Nr. Crt.	Plăţi restante	Reduceri Aprobat 2015 cf. HG.560/ 2015				Reduceri Realizat 2015				%	%	%	%
		Total 2015	din care: Surse 2015			Total 2015	din care: Surse 2015						
			încasări creanţe	credite	alte surse		încasări creanţe	credite	alte surse				
0	1	2=3+4+5	3	4	5	6=7+8+9	7	8	9	6/2	7/3	8/4	9/5
1.	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b), din care:	3,78	3,78			17,78	17,78			470,37	470,37		
1a.	- buget general consolidat												
1b.	- alţi creditori	3,78	3,78			17,78	17,78			470,37	470,37		

Situatia datoriilor rezultate din imprumuturile contractate

Mii lei

Nr.crt.		Valoarea imprumutului conform contractului	Valoarea anuală scadentă în 2015 Aprobat 2015 cf. HG 560/2015					Valoarea anuală scadentă în 2015 Realizat 2015					%	%	%	%	%
			TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferenţe de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferenţe de curs nefavorabile	comisioane					
0			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	6/1	7/2	8/3	9/4	10/5
A .Credite pentru activitatea curentă																	
Total A																	
B. Credite pentru investiţii																	
	a)	Acţiunea 2 BOEING-737/700 BGH,BGI (împrumut ING CAPITAL LLC): 71.908,01 mii USD (265.110 mii lei)	20.934,00	20.834,00	63,00		37,00	25.705,31	25.631,84	54,25		19,22	122,79	123,03	86,11		51,95
Total B			**20.934,00**	**20.834,00**	**63,00**		**37,00**	**25.705,31**	**25.631,84**	**54,25**		**19,22**	**122,79**	**123,03**	**86,11**		**51,95**
Total General A+B			**20.934,00**	**20.834,00**	**63,00**		**37,00**	**25.705,31**	**25.631,84**	**54,25**		**19,22**	**122,79**	**123,03**	**86,11**		**51,95**

Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare aprobat 2015 cf. HG 560/2015	Termen realizat	Aprobat 2015 cf. H.G. 560/2015		Realizat 2015	
				Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante (+/-)	Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante (+/-)
0	1	2	3	4	5	6	7
Pct. I	**Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante**						
1	**Creşterea veniturilor din transport pasageri curse regulate prin deschiderea de noi rute/destinaţii**	TR. II 2015	TR. IV 2015	9.439,00		4.728,37	
2	**Maximizarea veniturilor pe curse regulate prin creşterea gradului de ocupare a aeronavelor şi a venitului mediu pe pasager**	TR. II 2015	TR. IV 2015	54.692,32		32.843,77	
3	**Reducerea cheltuielilor cu combustibilul ca urmare a scăderii preţului petrolului la nivel mondial**	TR. IV 2015	TR. IV 2015	69.770,00		187.635,59	
4	**Recuperare creanţe**	TR. IV 2015	TR. IV 2015		-3,78		-17,78
	TOTAL Pct. I			**133.901,32**	**-3,78**	**225.207,73**	**-17,78**
Pct. II	**Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I**						
1	**Reducerea veniturilor din transport pax curse charter.**			-21.264,27		-7.564,90	
2	**Creşterea cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a creşterii investiţiilor**			-10.712,15		-4.702,39	
	TOTAL Pct. II			**-31.976,42**		**-12.267,29**	
Pct. III	**TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II**			**101.924,90**	**-3,78**	**212.940,44**	**-17,78**

Nume software: SAP
Compania TAROM S.A.
Otopeni Registru OL

Versiune software: 701
Balanţe de verificare CM (CCD 14-6-30)

Timp 11:06:27 Dată 26.05.2016
/CEHV/ROFIRFSSLD00/ANDREI_A Pagină 1

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
1011000000	Capital social subscris nevarsat RON			40.212.065,00	40.212.065,00	40.212.065,00	40.212.065,00		
1012000000	Capital social subscris varsat RON		2.151.452.142,50	0,00	40.212.065,00	0,00	2.191.664.207,50		2.191.664.207,50
101*******	RON ****	0,00	2.151.452.142,50	40.212.065,00	80.424.130,00	40.212.065,00	2.231.876.272,50	0,00	2.191.664.207,50
1050000000	Diferente din reevaluarea imobilizarilor RON		672.722.513,48	3.941.725,69	3.610.892,98	3.941.725,69	676.333.406,46		672.391.680,77
1050100000	Rezerve din reevaluare imobilizari dupa 30.04.2009 RON		155.958.642,89	65.230.474,30	161.184.896,12	65.230.474,30	317.143.539,01		251.913.064,71
1059999999	Diferente din reevaluarea imobilizarilor tehnic RON			173.858.950,08	173.858.950,08	173.858.950,08	173.858.950,08		
105*******	RON ****	0,00	828.681.156,37	243.031.150,07	338.654.739,18	243.031.150,07	1.167.335.895,55	0,00	924.304.745,48
1061000000	Rezerve legale RON		4.555.845,75	0,00	0,00	0,00	4.555.845,75		4.555.845,75
1065000000	Rezerv.reprez.surplusul realiz.din rezer. din reev RON		81.467.586,70	81.467.586,70	0,00	81.467.586,70	81.467.586,70		
1068000000	Alte rezerve RON		2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	2.100.000,00		2.100.000,00
1068010000	Alte rezerve pentru capitalizare cfm L136 RON		40.212.066,26	49.601.972,66	40.453.037,95	49.601.972,66	80.665.104,21		31.063.131,55
1068030000	Alte rezerve de dezvoltare din alte surse RON		408.773,70	408.773,70	0,00	408.773,70	408.773,70		
1068040000	Alte rezerv-M. fixe recuperate prin instante judec RON		92.840,69	92.840,69	0,00	92.840,69	92.840,69		
106*******	RON ****	0,00	128.837.113,10	131.571.173,75	40.453.037,95	131.571.173,75	169.290.151,05	0,00	37.718.977,30
10********	RON ****	0,00	3.108.970.411,97	414.814.388,82	459.531.907,13	414.814.388,82	3.568.502.319,10	0,00	3.153.687.930,28
1171000000	Rezultat reportat reprezentand P/L nerepar/nerecup RON	1.422.126.776,16		110.161.004,24	81.969.201,09	1.532.287.780,40	81.969.201,09	1.450.318.579,31	
1172000000	Rezultat reportat adoptare IAS RON		26.268.167,98	0,00	0,00	0,00	26.268.167,98		26.268.167,98

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
1174000000	Rezultat reportat din corectarea erorilor RON		6.884.870,49	0,00	0,00	0,00	6.884.870,49		6.884.870,49
1175000000	Rezult report reprez. surplus realiz. din rez.Reev RON			83.554.859,32	83.568.216,03	83.554.859,32	83.568.216,03		13.356,71
1176000091	Rezultat report.prov. din modif.politic.contabile RON	455.013.294,46		0,00	0,00	455.013.294,46	0,00	455.013.294,46	
1176000094	Rezultat report.prov.din modific. polit. contabile RON		15.006.570,31	0,00	0,00	0,00	15.006.570,31		15.006.570,31
1176000095	Rezult.report.ptr.mijl.fixe prov.din modif.cont.AA RON	206.853.880,34		0,00	0,00	206.853.880,34	0,00	206.853.880,34	
117*******	RON ****	2.083.993.950,96	48.159.608,78	193.715.863,56	165.537.417,12	2.277.709.814,52	213.697.025,90	2.112.185.754,11	48.172.965,49
11********	RON ****	2.083.993.950,96	48.159.608,78	193.715.863,56	165.537.417,12	2.277.709.814,52	213.697.025,90	2.112.185.754,11	48.172.965,49
1210100000	Profit si pierdere din exploatare RON	129.307.085,01		1.377.926.121,63	1.467.930.341,49	1.507.233.206,64	1.467.930.341,49	39.302.865,15	
1210200000	Profit si pierdere financiar RON		19.146.080,77	103.474.113,81	96.203.918,12	103.474.113,81	115.349.998,89		11.875.885,08
121*******	RON ****	129.307.085,01	19.146.080,77	1.481.400.235,44	1.564.134.259,61	1.610.707.320,45	1.583.280.340,38	39.302.865,15	11.875.885,08
12********	RON ****	129.307.085,01	19.146.080,77	1.481.400.235,44	1.564.134.259,61	1.610.707.320,45	1.583.280.340,38	39.302.865,15	11.875.885,08
1511000000	Provizioane pentru litigii RON			7.091.646,00	55.143.326,00	7.091.646,00	55.143.326,00		48.051.680,00
1514000000	Provizioane pentru restructurare RON		156.477,00	156.477,00	0,00	156.477,00	156.477,00		
1515000000	Provizioane pentru pensii si alte obigatii similar RON		18.616.544,00	394.355,00	5.496.652,00	394.355,00	24.113.196,00		23.718.841,00
1516000000	Provizioane pentru impozite RON		25.316.834,00	70.395.258,40	45.078.424,40	70.395.258,40	70.395.258,40		
1518000000	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli RON		24.693.994,11	41.112.131,75	31.140.950,04	41.112.131,75	55.834.944,15		14.722.812,40
151*******	RON ****	0,00	68.783.849,11	119.149.868,15	136.859.352,44	119.149.868,15	205.643.201,55	0,00	86.493.333,40
15********	RON ****	0,00	68.783.849,11	119.149.868,15	136.859.352,44	119.149.868,15	205.643.201,55	0,00	86.493.333,40

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
15********									
1620000099	Credite corectie reevaluare RON		2.003.123,80	4.906.511,02	2.903.387,22	4.906.511,02	4.906.511,02		
1624200000	Credite bancare ext.garantate stat B737 RON		21.631.299,75	31.064.884,07	9.433.584,32	31.064.884,07	31.064.884,07		
162*******	RON ****	0,00	23.634.423,55	35.971.395,09	12.336.971,54	35.971.395,09	35.971.395,09	0,00	0,00
1680000099	Dobanzi corectie reevaluare RON	5,09		679,69	684,78	684,78	684,78		
1682200000	Dobanzi cred.bancare B737 pe tr. lung si mediu RON		11.034,48	119.868,70	108.834,22	119.868,70	119.868,70		
168*******	RON ****	5,09	11.034,48	120.548,39	109.519,00	120.553,48	120.553,48	0,00	0,00
16********	RON ****	5,09	23.645.458,03	36.091.943,48	12.446.490,54	36.091.948,57	36.091.948,57	0,00	0,00
1*********	RON ****	2.213.301.041,06	3.268.705.408,66	2.245.172.299,45	2.338.509.426,84	4.458.473.340,51	5.607.214.835,50	2.151.488.619,26	3.300.230.114,25
2051000000	Concesiuni,brevete,licente,marci achizitionate" RON	19.875.284,50		6.434,55	0,00	19.881.719,05	0,00	19.881.719,05	
205*******	RON ****	19.875.284,50	0,00	6.434,55	0,00	19.881.719,05	0,00	19.881.719,05	0,00
2080000000	Alte imobilizari necorporale RON	3.079.270,52		1.971,15	0,00	3.081.241,67	0,00	3.081.241,67	
2080100000	Imobilizari necorporale in curs RON			992.842,57	856.107,45	992.842,57	856.107,45	136.735,12	
208*******	RON ****	3.079.270,52	0,00	994.813,72	856.107,45	4.074.084,24	856.107,45	3.217.976,79	0,00
20********	RON ****	22.954.555,02	0,00	1.001.248,27	856.107,45	23.955.803,29	856.107,45	23.099.695,84	0,00
2111000000	Terenuri RON	6.916.473,00		1.252.434,00	613.155,00	8.168.907,00	613.155,00	7.555.752,00	
211*******	RON ****	6.916.473,00	0,00	1.252.434,00	613.155,00	8.168.907,00	613.155,00	7.555.752,00	0,00
2121000000	Constructii RON	29.453.578,34		7.708.746,93	8.023.839,22	37.162.325,27	8.023.839,22	29.138.486,05	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
212*******	RON ****	29.453.578,34	0,00	7.708.746,93	8.023.839,22	37.162.325,27	8.023.839,22	29.138.486,05	0,00
2131000000	Echip. tenologice - masini,utilaje,instal.de lucr RON	31.870.496,17		797.885,20	100.333,34	32.668.381,37	100.333,34	32.568.048,03	
2132000000	Aparate si instalatii de masura si reglare RON	12.627.585,67		315.825,70	170,14	12.943.411,37	170,14	12.943.241,23	
2133010000	Mijloace transport - titlu oneros RON	557.909.403,70		271.394.213,62	176.822.588,34	829.303.617,32	176.822.588,34	652.481.028,98	
2133020000	Mijloace transport - leasing RON	116.617.845,58		1.284.131,93	117.901.977,51	117.901.977,51	117.901.977,51		
2133030000	Componente rotabile si pool RON	129.117.327,08		12.065.873,39	7.007.558,48	141.183.200,47	7.007.558,48	134.175.641,99	
2133032000	Motoare de rezerva aeronave RON	21.948.240,11		4.313.878,61	7.861.160,73	26.262.118,72	7.861.160,73	18.400.957,99	
2133040000	Controale aeronave si reparatii motoare RON	200.103.704,98		33.428.183,54	13.853.735,52	233.531.888,52	13.853.735,52	219.678.153,00	
213*******	RON ****	1.070.194.603,29	0,00	323.599.991,99	323.547.524,06	1.393.794.595,28	323.547.524,06	1.070.247.071,22	0,00
2140000000	Mobilier,aparatura birotica,echipament protectie RON	2.596.776,54		38.653,14	0,00	2.635.429,68	0,00	2.635.429,68	
214*******	RON ****	2.596.776,54	0,00	38.653,14	0,00	2.635.429,68	0,00	2.635.429,68	0,00
2150000000	Investitii imobiliare RON			948.982,55	149.822,55	948.982,55	149.822,55	799.160,00	
215*******	RON ****	0,00	0,00	948.982,55	149.822,55	948.982,55	149.822,55	799.160,00	0,00
21********	RON ****	1.109.161.431,17	0,00	333.548.808,61	332.334.340,83	1.442.710.239,78	332.334.340,83	1.110.375.898,95	0,00
2311000000	Imobiliz.in curs-amenaj.de terenuri si constructii RON	455.168,59		1.007.609,37	749.668,00	1.462.777,96	749.668,00	713.109,96	
2314000000	Imobiliz.in curs-controale majore interne RON	4.098.467,95		11.064.811,14	14.410.513,65	15.163.279,09	14.410.513,65	752.765,44	
231*******	RON ****	4.553.636,54	0,00	12.072.420,51	15.160.181,65	16.626.057,05	15.160.181,65	1.465.875,40	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
2330000000	Imobilizari necorporale in curs								
	RON	366.670,72		0,00	366.670,72	366.670,72	366.670,72		
233*******									
	RON ****	366.670,72	0,00	0,00	366.670,72	366.670,72	366.670,72	0,00	0,00
23********									
	RON ****	4.920.307,26	0,00	12.072.420,51	15.526.852,37	16.992.727,77	15.526.852,37	1.465.875,40	0,00
2620100000	Actiuni la GLOBE GROUND								
	RON			18.309,08	0,00	18.309,08	0,00	18.309,08	
2620200000	Actiuni la ALPHA ROCAS								
	RON			103.300,00	0,00	103.300,00	0,00	103.300,00	
2620900000	Actiuni la RFS								
	RON			422.555,55	0,00	422.555,55	0,00	422.555,55	
2621000000	Actiuni la CREAC								
	RON			2.625.000,00	0,00	2.625.000,00	0,00	2.625.000,00	
262*******									
	RON ****	0,00	0,00	3.169.164,63	0,00	3.169.164,63	0,00	3.169.164,63	0,00
2630100000	Interese de participare GLOBE GROUND								
	RON	18.309,08		0,00	18.309,08	18.309,08	18.309,08		
2630200000	Interese de participare ABELA ROCAS								
	RON	103.300,00		0,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00		
2630900000	Interese de participare BP-ROMANIAN FUELLING SERV								
	RON	422.555,55		0,00	422.555,55	422.555,55	422.555,55		
2631000000	Interese de participare CREAC								
	RON	2.625.000,00		0,00	2.625.000,00	2.625.000,00	2.625.000,00		
263*******									
	RON ****	3.169.164,63	0,00	0,00	3.169.164,63	3.169.164,63	3.169.164,63	0,00	0,00
2650100000	Alte titluri imobilizate WORLD TRADE CENTER								
	RON	2.044.629,98		0,00	0,00	2.044.629,98	0,00	2.044.629,98	
2650200000	WORLD TRADE HOTEL - Alte titluri imobilizate								
	RON	2.337,00		0,00	0,00	2.337,00	0,00	2.337,00	
2650300000	ALTE TITLURI IMOBILIZATE - ASOCIATIE								
	RON	4.391,80		0,00	0,00	4.391,80	0,00	4.391,80	
265*******									
	RON ****	2.051.358,78	0,00	0,00	0,00	2.051.358,78	0,00	2.051.358,78	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
2670000099	Depozite garantii imprumuturi corectie reevaluare								
	RON	14.170.008,12		16.692.211,01	26.325.964,93	30.862.219,13	26.325.964,93	4.536.254,20	
2670011000	Creante - Scadenta mai mare de 1an								
	RON	81.383.524,56		189.521.105,41	239.996.381,78	270.904.629,97	239.996.381,78	30.908.248,19	
2670099000	Creante - corectie reclasificare								
	RON		81.383.524,56	239.996.381,78	189.521.105,41	239.996.381,78	270.904.629,97		30.908.248,19
2675000000	Imprumuturi acordate pe termen lung-certif.SITA								
	RON	1.128.939,04		1.505.560,07	1.335.559,21	2.634.499,11	1.335.559,21	1.298.939,90	
2675000099	IMPRUMUTURI CORECTIE REEVALUARE								
	RON			417.865,22	327.708,04	417.865,22	327.708,04	90.157,18	
2675001100	CREANIE SITA MAI MARE 1 AN								
	RON			14.385.671,98	13.006.554,26	14.385.671,98	13.006.554,26	1.379.117,72	
2675009900	CREANIE SITA CORECTIE RECLASIFICARE								
	RON			13.006.554,26	14.385.671,98	13.006.554,26	14.385.671,98		1.379.117,72
2678300000	Alte creante imobilizate garantii/depozite								
	RON	23.075.898,77		17.607.528,61	20.312.917,45	40.683.427,38	20.312.917,45	20.370.509,93	
2678420000	Creante imobilizate/depozite cu dobanda-WEB 2003								
	RON	7.028.696,08		2.027.900,48	9.056.596,56	9.056.596,56	9.056.596,56		
2678430000	Creante imobilizate/depozite cu dobanda-WEB 2 2003								
	RON	7.023.778,16		1.996.374,87	9.020.153,03	9.020.153,03	9.020.153,03		
2678500000	Depozite titluri de stat achizitionate								
	RON	204.297.721,46		429.342.586,65	537.120.765,89	633.640.308,11	537.120.765,89	96.519.542,22	
2678710000	Alte creante imobilizate garantii clienti								
	RON	350.710,13		992.854,29	761.637,83	1.343.564,42	761.637,83	581.926,59	
267*******									
	RON ****	338.459.276,32	81.383.524,56	927.492.594,63	1.061.171.016,37	1.265.951.870,95	1.142.554.540,93	155.684.695,93	32.287.365,91
2690000000	Varsaminte de efectuat pt. imobilizari financiare								
	RON		1.837.500,00	0,00	0,00	0,00	1.837.500,00		1.837.500,00
269*******									
	RON ****	0,00	1.837.500,00	0,00	0,00	0,00	1.837.500,00	0,00	1.837.500,00
26********									
	RON ****	343.679.799,73	83.221.024,56	930.661.759,26	1.064.340.181,00	1.274.341.558,99	1.147.561.205,56	160.905.219,34	34.124.865,91
2805000000	Amortizare concesiuni,brevete								
	RON		19.203.139,68	0,00	594.284,33	0,00	19.797.424,01		19.797.424,01

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
2808000000	Amortizare alte imob.necorporale								
	RON		2.911.686,71	0,00	68.916,48	0,00	2.980.603,19		2.980.603,19
280*******									
	RON ****	0,00	22.114.826,39	0,00	663.200,81	0,00	22.778.027,20	0,00	22.778.027,20
2812010000	Amortizare constructii								
	RON		5.145.136,08	7.909.784,25	3.443.970,04	7.909.784,25	8.589.106,12		679.321,87
2813010000	Amortiz.masini,utilaje,instalatii de lucru								
	RON		27.747.563,84	15.919,47	1.095.151,67	15.919,47	28.842.715,51		28.826.796,04
2813020000	Amortiz.aparate si instalatii de mas.si.control								
	RON		12.410.572,53	0,00	185.138,24	0,00	12.595.710,77		12.595.710,77
2813031000	Amortiz mijloace de transport invest(titlu oneros)								
	RON		74.314.874,41	165.259.013,89	97.319.981,37	165.259.013,89	171.634.855,78		6.375.841,89
2813032000	Amortizare mijloace de transport leasing								
	RON		14.410.673,97	28.839.921,69	14.429.247,72	28.839.921,69	28.839.921,69		
2813033000	Amortizare componente rotabile si pool								
	RON		73.414.712,26	272.552,37	4.658.820,17	272.552,37	78.073.532,43		77.800.980,06
2813034000	Amortizare controale aeronave si reparatii motor								
	RON		111.271.281,07	12,96	30.235.897,94	12,96	141.507.179,01		141.507.166,05
2813035000	Amortizare motoare rezerva aeronave								
	RON		3.658.040,02	7.316.080,03	3.658.040,01	7.316.080,03	7.316.080,03		
2814000000	Amortizare altor imobilizari corporale								
	RON		2.044.106,13	0,00	121.491,55	0,00	2.165.597,68		2.165.597,68
2815000000	Amortizare investitii imobiliare								
	RON			132.307,39	132.307,39	132.307,39	132.307,39		
281*******									
	RON ****	0,00	324.416.960,31	209.745.592,05	155.280.046,10	209.745.592,05	479.697.006,41	0,00	269.951.414,36
28********									
	RON ****	0,00	346.531.786,70	209.745.592,05	155.943.246,91	209.745.592,05	502.475.033,61	0,00	292.729.441,56
2905000000	Ajustari ptr. deprec. concesiuni, brevete,licente								
	RON		21.172,97	21.172,97	0,00	21.172,97	21.172,97		
290*******									
	RON ****	0,00	21.172,97	21.172,97	0,00	21.172,97	21.172,97	0,00	0,00
2913100000	Ajust. ptr. deprec. masini,utilaje,instal.de lucr								
	RON		246.003,98	246.003,98	233.205,14	246.003,98	479.209,12		233.205,14

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
2914000000	Ajustari ptr. deprec. altor imobilizari corporale								
	RON		6.952,07	6.952,07	6.179,06	6.952,07	13.131,13		6.179,06
291*******									
	RON ****	0,00	252.956,05	252.956,05	239.384,20	252.956,05	492.340,25	0,00	239.384,20
2962000000	AjustPierdValActiuni det.EntitAsoc&EntitCtrlCom								
	RON			0,00	787.500,00	0,00	787.500,00		787.500,00
2963000000	Ajust ptr. pierd. de val.a alte titluri imobiliar								
	RON		2.044.629,98	1.575.000,00	1.575.000,00	1.575.000,00	3.619.629,98		2.044.629,98
296*******									
	RON ****	0,00	2.044.629,98	1.575.000,00	2.362.500,00	1.575.000,00	4.407.129,98	0,00	2.832.129,98
29********									
	RON ****	0,00	2.318.759,00	1.849.129,02	2.601.884,20	1.849.129,02	4.920.643,20	0,00	3.071.514,18
2*********									
	RON ****	1.480.716.093,18	432.071.570,26	1.488.878.957,72	1.571.602.612,76	2.969.595.050,90	2.003.674.183,02	1.295.846.689,53	329.925.821,65
3021000000	Materiale auxiliare								
	RON	2.068.050,30		8.220.470,08	7.980.548,36	10.288.520,38	7.980.548,36	2.307.972,02	
3022000000	Combustibili								
	RON	25.462,50		138.282,30	153.242,10	163.744,80	153.242,10	10.502,70	
3022010000	Combustibil AVO cont de corectie								
	RON	250.304,24		150.025,59	250.304,24	400.329,83	250.304,24	150.025,59	
3022020000	Combustibil AUTO cont de corectie								
	RON	7.491,35		90.005,31	90.503,26	97.496,66	90.503,26	6.993,40	
3024000000	Piese de schimb								
	RON	35.480.223,59		37.800.355,86	31.441.940,76	73.280.579,45	31.441.940,76	41.838.638,69	
3024000001	PIESE DE SCHIMB_RFS_IFRS								
	RON		5.982.346,00	5.579.002,00	6.872.747,00	5.579.002,00	12.855.093,00		7.276.091,00
3028000000	Alte materiale consumabile								
	RON	136.401,58		914.781,19	933.168,92	1.051.182,77	933.168,92	118.013,85	
302*******									
	RON ****	37.967.933,56	5.982.346,00	52.892.922,33	47.722.454,64	90.860.855,89	53.704.800,64	44.432.146,25	7.276.091,00
3031010000	SDV-uri si alte obiecte de inventar in depozit MM								
	RON	99.331,17		837.645,96	715.642,87	936.977,13	715.642,87	221.334,26	
3031020000	Echipament de protectia muncii in depozit-MM								
	RON	15.265,51		204.369,29	132.995,38	219.634,80	132.995,38	86.639,42	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
3031040000	SDV-uri si ALTE OBIECTE DE INV. IN REG. PROPRIE RON			1.663,89	1.663,89	1.663,89	1.663,89		
3032040000	CONT TEHNIC SDV & OBI REGIE PROPRIE RON			1.663,89	1.663,89	1.663,89	1.663,89		
303*******	RON ****	114.596,68	0,00	1.045.343,03	851.966,03	1.159.939,71	851.966,03	307.973,68	0,00
3080100000	Diferente de pret la materiale auxiliare RON			11.350,65	11.350,65	11.350,65	11.350,65		
3080301000	Diferente de pret la obiecte de inventar in depozi RON			481,42	481,42	481,42	481,42		
3080400000	Diferente de pret la piese de schimb RON			169.602,89	169.602,89	169.602,89	169.602,89		
308*******	RON ****	0,00	0,00	181.434,96	181.434,96	181.434,96	181.434,96	0,00	0,00
30********	RON ****	38.082.530,24	5.982.346,00	54.119.700,32	48.755.855,63	92.202.230,56	54.738.201,63	44.740.119,93	7.276.091,00
3220000000	MATERIALE CONSUMABILE IN CURS DE APROVIZIONARE RON	1.133.335,00		270.146,00	1.133.335,00	1.403.481,00	1.133.335,00	270.146,00	
322*******	RON ****	1.133.335,00	0,00	270.146,00	1.133.335,00	1.403.481,00	1.133.335,00	270.146,00	0,00
32********	RON ****	1.133.335,00	0,00	270.146,00	1.133.335,00	1.403.481,00	1.133.335,00	270.146,00	0,00
3510100000	Materii si materiale aflate la terti RON	216.956,32		1.665.311,85	1.633.339,21	1.882.268,17	1.633.339,21	248.928,96	
3510200000	Rotabile la reparat sau recertificat la terti RON	7.970,51		557.944,27	565.914,78	565.914,78	565.914,78		
351*******	RON ****	224.926,83	0,00	2.223.256,12	2.199.253,99	2.448.182,95	2.199.253,99	248.928,96	0,00
35********	RON ****	224.926,83	0,00	2.223.256,12	2.199.253,99	2.448.182,95	2.199.253,99	248.928,96	0,00
3710000000	Marfuri pt consum RON	3.861,00		459.524,01	459.524,01	463.385,01	459.524,01	3.861,00	
371*******	RON ****	3.861,00	0,00	459.524,01	459.524,01	463.385,01	459.524,01	3.861,00	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
3780000000	Diferente de pret la marfuri pt consum								
	RON			13,41	13,41	13,41	13,41		
378*******									
	RON ****	0,00	0,00	13,41	13,41	13,41	13,41	0,00	0,00
37********									
	RON ****	3.861,00	0,00	459.537,42	459.537,42	463.398,42	459.537,42	3.861,00	0,00
3921000000	Ajustari pentru deprecierea materialelor consum								
	RON		25.316,05	0,00	1.115,85	0,00	26.431,90		26.431,90
3921100000	Ajustari pentru deprecierea piese de schimb								
	RON		11.121.273,00	11.121.273,00	12.390.813,19	11.121.273,00	23.512.086,19		12.390.813,19
392*******									
	RON ****	0,00	11.146.589,05	11.121.273,00	12.391.929,04	11.121.273,00	23.538.518,09	0,00	12.417.245,09
39********									
	RON ****	0,00	11.146.589,05	11.121.273,00	12.391.929,04	11.121.273,00	23.538.518,09	0,00	12.417.245,09
3*********									
	RON ****	39.444.653,07	17.128.935,05	68.193.912,86	64.939.911,08	107.638.565,93	82.068.846,13	45.263.055,89	19.693.336,09
4010100000	Furnizori interni								
	RON		36.136.619,12	485.672.296,20	482.337.321,44	485.672.296,20	518.473.940,56		32.801.644,36
4010200000	Furnizori externi								
	RON		38.778.434,27	1.039.168.468,76	1.032.855.494,47	1.039.168.468,76	1.071.633.928,74		32.465.459,98
4010900000	Furnizori - Cont-corectie pt.reevaluare								
	RON		477.186,74	4.771.766,44	4.552.899,50	4.771.766,44	5.030.086,24		258.319,80
401*******									
	RON ****	0,00	75.392.240,13	1.529.612.531,40	1.519.745.715,41	1.529.612.531,40	1.595.137.955,54	0,00	65.525.424,14
4040100000	Furnizori interni imobiliz. AA								
	RON		186.750,41	1.007.934,00	1.112.476,26	1.007.934,00	1.299.226,67		291.292,67
4040200000	Furnizori externi imobilizari AA								
	RON		121.511,23	1.538.043,43	1.458.214,84	1.538.043,43	1.579.726,07		41.682,64
4040900000	Furnizori Imobilizari- Cont-corectie pt.reevaluare								
	RON		1.119,03	2.016,71	1.255,44	2.016,71	2.374,47		357,76
404*******									
	RON ****	0,00	309.380,67	2.547.994,14	2.571.946,54	2.547.994,14	2.881.327,21	0,00	333.333,07
4080000000	Furnizori facturi nesosite								
	RON		1.010.046,19	599.095.391,67	598.500.686,04	599.095.391,67	599.510.732,23		415.340,56

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1)	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4080000099	Furnizori facturi nesosite-corectie pt.reevaluare								
	RON		41.393,18	1.028.302,68	1.075.806,04	1.028.302,68	1.117.199,22		88.896,54
4080002000	Furnizori externi facturi nesosite-FI								
	RON		2.132.080,64	2.454.602,29	2.688.544,30	2.454.602,29	4.820.624,94		2.366.022,65
4080100000	Furnizori facturi nesosite-transport								
	RON	1.447,43		766.050,15	767.497,58	767.497,58	767.497,58		
4080200000	Furnizori facturi nesosite-taxe vamale								
	RON	55,98		126.740,11	126.796,09	126.796,09	126.796,09		
4080300000	Furnizori facturi nesosite- comision vamal								
	RON			341,01	341,01	341,01	341,01		
4080630000	Furnizori facturi nesosite serv. AT TR GR CY 2010								
	RON		467,78	0,00	0,00	0,00	467,78		467,78
4080700000	Furnizori facturi nesosite -servicii								
	RON		8.314.472,65	513.370.311,83	516.393.978,04	513.370.311,83	524.708.450,69		11.338.138,86
4080800000	Furnizori facturi nesosite FI								
	RON		32.575.364,72	162.835.118,27	156.862.860,09	162.835.118,27	189.438.224,81		26.603.106,54
4080900000	Furnizori facturi nesosite-cont reevaluare								
	RON		474.138,63	2.806.295,22	2.802.020,90	2.806.295,22	3.276.159,53		469.864,31
4081000000	Fact. de sosit redebitari platibile								
	RON		62.698,26	0,00	7.400,12	0,00	70.098,38		70.098,38
408*******									
	RON ****	1.503,41	44.610.662,05	1.282.483.153,23	1.279.225.930,21	1.282.484.656,64	1.323.836.592,26	0,00	41.351.935,62
4090000098	Avansuri furnizori cont corectie								
	RON			2.615.235,75	2.615.235,75	2.615.235,75	2.615.235,75		
4090900000	Avansuri furnizori servicii - corectie reevaluare								
	RON	2.361.248,51		12.687,96	2.373.936,47	2.373.936,47	2.373.936,47		
4090910000	Avansuri furnizori bunuri - corectie reevaluare								
	RON	203.231,56		11.080,89	214.312,45	214.312,45	214.312,45		
4091000000	Furnizori debitori cumparari bunuri								
	RON	1.438.323,45		7.097.695,69	8.068.667,89	8.536.019,14	8.068.667,89	467.351,25	
4092000000	Furnizori debitori cumparari servicii								
	RON	18.452.074,79		17.819.415,10	34.909.235,15	36.271.489,89	34.909.235,15	1.362.254,74	
409*******									
	RON ****	22.454.878,31	0,00	27.556.115,39	48.181.387,71	50.010.993,70	48.181.387,71	1.829.605,99	0,00
40********									
	RON ****	22.456.381,72	120.312.282,85	2.842.199.794,16	2.849.724.979,87	2.864.656.175,88	2.970.037.262,72	1.829.605,99	107.210.692,83

Cod compania TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
40********									
4110900000	Clienti - cont corectie pt.reevaluare RON	581.255,92		7.324.201,19	7.491.053,71	7.905.457,11	7.491.053,71	414.403,40	
4111010000	Clienti interni RON	6.969.610,97		731.161.813,53	728.269.895,31	738.131.424,50	728.269.895,31	9.861.529,19	
4111020000	Clienti externi RON	21.156.429,97		1.194.108.114,67	1.191.784.235,26	1.215.264.544,64	1.191.784.235,26	23.480.309,38	
4118010000	Clienti incerti sau in litigiu interni RON	2.546.329,50		520.522,57	938.418,07	3.066.852,07	938.418,07	2.128.434,00	
4118020000	Clienti incerti sau in litigiu externi RON	6.165.296,83		1.037.500,68	1.237.030,89	7.202.797,51	1.237.030,89	5.965.766,62	
4118090000	Clienti incerti/litigiu ct corectie pt.reevaluare RON	366.949,28		422.799,85	328.678,36	789.749,13	328.678,36	461.070,77	
411*******	RON ****	37.785.872,47	0,00	1.934.574.952,49	1.930.049.311,60	1.972.360.824,96	1.930.049.311,60	42.311.513,36	0,00
4130100000	Efecte de primit CC - interne RON			21.490.765,31	23.916.058,50	21.490.765,31	23.916.058,50		2.425.293,19
4130200000	Efecte de primit CC - externe RON	9.177.565,26		458.945.868,28	457.684.885,80	468.123.433,54	457.684.885,80	10.438.547,74	
4130400000	Efecte de incasat cont tranzit RON	122,44		701.187.307,52	701.200.234,95	701.187.429,96	701.200.234,95		12.804,99
4130900000	Efecte primit - cont corectie pt.reevaluare RON	954,64		4.382.044,12	4.396.595,74	4.382.998,76	4.396.595,74		13.596,98
413*******	RON ****	9.178.642,34	0,00	1.186.005.985,23	1.187.197.774,99	1.195.184.627,57	1.187.197.774,99	10.438.547,74	2.451.695,16
4180000099	Clienti facturi de intocmit cont reevaluare RON	129.631,57		3.195.726,92	3.379.887,18	3.325.358,49	3.379.887,18		54.528,69
4180100000	Clienti facturi de intocmit interni RON	1.076.524,16		3.773.537,73	4.467.033,09	4.850.061,89	4.467.033,09	383.028,80	
4180200000	Clienti facturi de intocmit externi RON	923.879,92		528.065,37	870.701,01	1.451.945,29	870.701,01	581.244,28	
4180516008	Alte forme de plata in Agentie (Suspense) RON			308.992.850,84	308.992.850,84	308.992.850,84	308.992.850,84		
4180900000	Clienti fact de into - cont corectie pt.reevaluare RON	9.440,81		37.312,78	33.373,19	46.753,59	33.373,19	13.380,40	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4181000000	Clienti facturi de intocmit interline								
	RON	5.527.707,92		253.030.124,76	254.503.872,21	258.557.832,68	254.503.872,21	4.053.960,47	
4181300000	Clienti fact. de intocmit redebit. stadiul I								
	RON		98.772,95	7.213.395,97	7.216.851,04	7.213.395,97	7.315.623,99		102.228,02
4181400000	Clienti fact. de intocmit redebit. stadiile II,II								
	RON	64.026,96		10.188.650,70	10.350.852,63	10.252.677,66	10.350.852,63		98.174,97
4181500000	ADM/ACM L1/L2 suspense emitere RAPID								
	RON			22.007.527,40	22.007.527,40	22.007.527,40	22.007.527,40		
4181600008	Facturi de intocmit aferente vanzarii (suspense)								
	RON			942.312.324,28	942.312.324,28	942.312.324,28	942.312.324,28		
418*******									
	RON ****	7.731.211,34	98.772,95	1.551.279.516,75	1.554.135.272,87	1.559.010.728,09	1.554.234.045,82	5.031.613,95	254.931,68
4190000098	Clienti creditori cont corectie								
	RON			61,53	61,53	61,53	61,53		
4190100000	Clienti creditori interni								
	RON		11.366,03	251.362,92	266.179,83	251.362,92	277.545,86		26.182,94
4190200000	Clienti creditori externi								
	RON		1.771,15	0,00	225,99	0,00	1.997,14		1.997,14
4190300000	Clienti creditori garantii								
	RON		1.175.669,26	2.167.395,89	991.726,63	2.167.395,89	2.167.395,89		
4190400044	Clienti creditori tranzit								
	RON			2.375.551.653,13	2.375.551.653,13	2.375.551.653,13	2.375.551.653,13		
4190610000	Clienti Creditori Pachete Turistice								
	RON		114.423,41	4.128.066,11	4.124.205,26	4.128.066,11	4.238.628,67		110.562,56
4190711000	Clienti Creditori AWB Extern								
	RON		6.676,74	8.585.497,75	8.589.906,25	8.585.497,75	8.596.582,99		11.085,24
4190721000	Clienti Creditori Serv Trans intern								
	RON			341.907,20	341.907,20	341.907,20	341.907,20		
4190811100	Clienti Creditori Bilete de la 01.01.2006								
	RON		73.857.875,60	1.587.186.292,42	1.590.302.482,69	1.587.186.292,42	1.664.160.358,29		76.974.065,87
4190811200	Clienti Creditori Bilete EBT de la 01.01.2006								
	RON		537.135,68	2.654.792,31	2.861.526,42	2.654.792,31	3.398.662,10		743.869,79
4190811300	Clienti Creditori MCD de la 01.01.2006								
	RON		68.502,12	9.604.237,48	9.611.716,26	9.604.237,48	9.680.218,38		75.980,90

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac.(1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4190811400	Clienti Creditori FACTURI OAL								
	RON	22.563.438,60		366.504.683,86	376.497.696,40	389.068.122,46	376.497.696,40	12.570.426,06	
4190830000	Clienti Creditori TAXE A/P -general de la 01.01.06								
	RON		4.935.457,68	75.716.709,29	75.569.316,64	75.716.709,29	80.504.774,32		4.788.065,03
4190830008	Clienti Cred. TAXE A/P -intermediar de la 01.01.06								
	RON			360.804.636,13	360.804.636,13	360.804.636,13	360.804.636,13		
4190830100	Clienti Creditori TAXE US								
	RON		1.255.013,75	762.892,31	720.983,53	762.892,31	1.975.997,28		1.213.104,97
4190830200	Clienti Creditori TAXE XF								
	RON		15.699,34	1.629,38	48.898,72	1.629,38	64.598,06		62.968,68
4190830300	Clienti Creditori TAXE YC								
	RON		4.111,81	139.396,21	151.775,36	139.396,21	155.887,17		16.490,96
4190830400	Clienti Creditori TAXE XY								
	RON		25.931,24	88.707,78	91.769,29	88.707,78	117.700,53		28.992,75
4190830500	Clienti Creditori TAXE XA								
	RON		17.873,92	68.109,09	70.723,97	68.109,09	88.597,89		20.488,80
4190830600	Clienti Creditori TAXE AY								
	RON		16.169,58	80.674,73	90.007,63	80.674,73	106.177,21		25.502,48
4190830700	Clienti Creditori TAXE RO								
	RON		9.983.163,81	170.660.862,42	171.209.864,03	170.660.862,42	181.193.027,84		10.532.165,42
4190831000	Clienti Creditori TAXE BE								
	RON		558.969,66	11.126.131,34	11.169.141,88	11.126.131,34	11.728.111,54		601.980,20
4190831200	Clienti Creditori TAXE CY								
	RON		84.185,86	2.203.856,43	2.397.324,74	2.203.856,43	2.481.510,60		277.654,17
4190831400	Clienti Creditori TAXE DE								
	RON		1.971.160,22	24.944.375,85	25.210.971,44	24.944.375,85	27.182.131,66		2.237.755,81
4190831700	Clienti Creditori TAXE ES								
	RON		628.892,90	11.220.011,94	11.374.741,91	11.220.011,94	12.003.634,81		783.622,87
4190831800	Clienti Creditori TAXE FR								
	RON		1.183.095,76	15.197.613,40	15.081.901,46	15.197.613,40	16.264.997,22		1.067.383,82
4190831900	Clienti Creditori TAXE GB								
	RON		703.431,88	16.508.142,16	17.037.268,98	16.508.142,16	17.740.700,86		1.232.558,70
4190832200	Clienti Creditori TAXE IL								
	RON			191,73	191,73	191,73	191,73		

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4190832300	Clienti Creditori TAXE IT RON		1.200.066,54	10.929.609,55	10.629.495,83	10.929.609,55	11.829.562,37		899.952,82
4190832800	Clienti Creditori TAXE FT RON		2.533,70	7.422,78	4.889,08	7.422,78	7.422,78		
4190833100	Clienti Creditori TAXE YQ RON		12.637.747,85	12.637.747,85	9.023.976,53	12.637.747,85	21.661.724,38		9.023.976,53
4190900000	Clienti creditori - cont corectie pt.reevaluare RON		67.748,67	67.701,32	0,00	67.701,32	67.748,67		47,35
419*******	RON ****	22.563.438,60	111.064.674,16	5.070.142.372,29	5.079.827.166,47	5.092.705.810,89	5.190.891.840,63	12.570.426,06	110.756.455,80
41********	RON ****	77.259.164,75	111.163.447,11	9.742.002.826,76	9.751.209.525,93	9.819.261.991,51	9.862.372.973,04	70.352.101,11	113.463.082,64
4210000044	Cont tehnic salarii RON			365.810.743,73	365.810.743,73	365.810.743,73	365.810.743,73		
4210100000	Personal remuneratii datorate personal tara RON		4.280.719,00	157.923.046,43	158.282.969,43	157.923.046,43	162.563.688,43		4.640.642,00
4210200000	Personal remuneratii datorate personal strainatate RON		117.963,66	3.399.242,25	3.427.184,48	3.399.242,25	3.545.148,14		145.905,89
421*******	RON ****	0,00	4.398.682,66	527.133.032,41	527.520.897,64	527.133.032,41	531.919.580,30	0,00	4.786.547,89
4230000000	Personal ajutoare datorate RON			2.229.559,00	2.229.559,00	2.229.559,00	2.229.559,00		
423*******	RON ****	0,00	0,00	2.229.559,00	2.229.559,00	2.229.559,00	2.229.559,00	0,00	0,00
4250000000	Avansuri acordate RON	33.300,00		43.643.291,00	43.642.291,00	43.676.591,00	43.642.291,00	34.300,00	
425*******	RON ****	33.300,00	0,00	43.643.291,00	43.642.291,00	43.676.591,00	43.642.291,00	34.300,00	0,00
4260000000	Drepturi neridicate RON		24.166,00	25.308,00	18.268,00	25.308,00	42.434,00		17.126,00
426*******	RON ****	0,00	24.166,00	25.308,00	18.268,00	25.308,00	42.434,00	0,00	17.126,00
4270000000	Retineri datorate tertilor RON		316.608,24	100.903.949,82	100.953.936,58	100.903.949,82	101.270.544,82		366.595,00
427*******	RON ****	0,00	316.608,24	100.903.949,82	100.953.936,58	100.903.949,82	101.270.544,82	0,00	366.595,00

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
427*******									
4280000099	Garantii personal corectie reevaluare RON		23.862,78	15.546,19	18.765,71	15.546,19	42.628,49		27.082,30
4281000000	Garantii in legatura cu personalul RON		1.827.233,90	77.244,45	97.619,14	77.244,45	1.924.853,04		1.847.608,59
4281011000	Garantii in legatura cu personalul-scadenta > 1 an RON		1.851.096,68	22.094.904,25	22.118.498,46	22.094.904,25	23.969.595,14		1.874.690,89
4281099000	Garantii in legatura personal corectie reclasifica RON	1.851.096,68		22.118.498,46	22.094.904,25	23.969.595,14	22.094.904,25	1.874.690,89	
4281100000	Alte datorii in legatura cu personalul-IG95/2008 RON			2.865.494,00	2.865.494,00	2.865.494,00	2.865.494,00		
4282000000	Alte creante in legatura cu personalul RON	17.358,00		415.432,54	407.433,54	432.790,54	407.433,54	25.357,00	
428*******	RON ****	1.868.454,68	3.702.193,36	47.587.119,89	47.602.715,10	49.455.574,57	51.304.908,46	1.900.047,89	3.749.381,78
42********	RON ****	1.901.754,68	8.441.650,26	721.522.260,12	721.967.667,32	723.424.014,80	730.409.317,58	1.934.347,89	8.919.650,67
4311100000	CAS personal TAROM tara RON		2.282.402,00	29.064.593,51	30.400.636,51	29.064.593,51	32.683.038,51		3.618.445,00
4311200000	CAS personal TAROM strainatate RON		26.838,00	350.499,19	369.632,19	350.499,19	396.470,19		45.971,00
4312000000	Contrib.personal pensie suplimentara RON		1.054.465,00	12.883.870,00	13.354.783,00	12.883.870,00	14.409.248,00		1.525.378,00
4313100000	Contributia Angajatorului pt.asig.soc.de sanatate RON		575.499,00	7.360.488,67	7.701.332,67	7.360.488,67	8.276.831,67		916.343,00
4313200000	Contributia Angajator FNUASS RON			1.603.940,18	1.640.541,18	1.603.940,18	1.640.541,18		36.601,00
4314000000	Contributii angajatilor ptr. sigurare soc.sanatate RON		607.008,00	7.759.614,00	8.120.756,00	7.759.614,00	8.727.764,00		968.150,00
431*******	RON ****	0,00	4.546.212,00	59.023.005,55	61.587.681,55	59.023.005,55	66.133.893,55	0,00	7.110.888,00
4371000000	Contrib.unitatii la fondul de somaj RON		51.206,00	630.159,94	661.080,94	630.159,94	712.286,94		82.127,00
4371100000	Contrib.unit la fd garant.crean salariale RON		25.765,00	317.130,75	332.696,75	317.130,75	358.461,75		41.331,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4372000000	Contrib.personal la fondul de somaj								
	RON		51.250,00	630.405,00	661.254,00	630.405,00	712.504,00		82.099,00
437*******									
	RON ****	0,00	128.221,00	1.577.695,69	1.655.031,69	1.577.695,69	1.783.252,69	0,00	205.557,00
4382000000	Alte creante sociale								
	RON	1.311.654,00		120.581,00	82.695,00	1.432.235,00	82.695,00	1.349.540,00	
438*******									
	RON ****	1.311.654,00	0,00	120.581,00	82.695,00	1.432.235,00	82.695,00	1.349.540,00	0,00
43********									
	RON ****	1.311.654,00	4.674.433,00	60.721.282,24	63.325.408,24	62.032.936,24	67.999.841,24	1.349.540,00	7.316.445,00
4409900000	Cont-corectie reevaluare solduri grupa 44								
	RON			2.255,06	2.501,58	2.255,06	2.501,58		246,52
440*******									
	RON ****	0,00	0,00	2.255,06	2.501,58	2.255,06	2.501,58	0,00	246,52
4423000000	TVA de plata								
	RON		1.688.765,63	25.502.423,16	25.144.019,75	25.502.423,16	26.832.785,38		1.330.362,22
4424100000	TVA de rambursat/compensat								
	RON		2.220,74	0,00	0,00	0,00	2.220,74		2.220,74
4426000000	TVA deductibila								
	RON			29.699.793,95	29.699.793,95	29.699.793,95	29.699.793,95		
4427000000	TVA colectata								
	RON			76.883.567,46	76.883.567,46	76.883.567,46	76.883.567,46		
4428510000	TVA neexigibila-corectii								
	RON	53.711,83		474.569,29	482.039,83	528.281,12	482.039,83	46.241,29	
4428550000	TVA NEEXIGIBILA - TVA LA INCASARE								
	RON	16.764,91		273.574,39	243.480,23	290.339,30	243.480,23	46.859,07	
442*******									
	RON ****	70.476,74	1.690.986,37	132.833.928,25	132.452.901,22	132.904.404,99	134.143.887,59	93.100,36	1.332.582,96
4440100000	Impozit pe salarii in lei								
	RON		1.494.706,00	28.491.967,15	29.390.380,15	28.491.967,15	30.885.086,15		2.393.119,00
444*******									
	RON ****	0,00	1.494.706,00	28.491.967,15	29.390.380,15	28.491.967,15	30.885.086,15	0,00	2.393.119,00
4460000000	Alte impozite,taxe si varsaminte asimilate								
	RON		4.323,00	40.704,56	40.436,58	40.704,56	44.759,58		4.055,02

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1)	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4460030000	Impozit pe redevente RON		1.694,67	221.147,12	225.505,29	221.147,12	227.199,96		6.052,84
4460050000	Impozit pe cladiri si impozit pe teren RON			780.781,26	781.147,26	780.781,26	781.147,26		366,00
4460060000	Taxe asupra mj.transport detinute de ag. economici RON			13.358,00	13.358,00	13.358,00	13.358,00		
4460090000	Alte impozite,taxe si vars dat. bugetelor locale RON			27.118,50	27.118,50	27.118,50	27.118,50		
446*******	RON ****	0,00	6.017,67	1.083.109,44	1.087.565,63	1.083.109,44	1.093.583,30	0,00	10.473,86
4470110000	Contrib. unit.la fond accident munca boli profes. RON		38.869,00	477.657,60	499.094,60	477.657,60	537.963,60		60.306,00
4470500000	Fond special pentru mediu RON		1.022,00	7.476,52	7.135,52	7.476,52	8.157,52		681,00
4470700000	Fond special pentru persoane handicap RON			440.381,00	461.254,00	440.381,00	461.254,00		20.873,00
447*******	RON ****	0,00	39.891,00	925.515,12	967.484,12	925.515,12	1.007.375,12	0,00	81.860,00
4481000000	Alte datorii buget RON		8.000,00	343.893,44	376.593,44	343.893,44	384.593,44		40.700,00
448*******	RON ****	0,00	8.000,00	343.893,44	376.593,44	343.893,44	384.593,44	0,00	40.700,00
44********	RON ****	70.476,74	3.239.601,04	163.680.668,46	164.277.426,14	163.751.145,20	167.517.027,18	93.100,36	3.858.982,34
4610120000	Debitori din licitatii / depozite RON			703.934.628,01	703.934.628,01	703.934.628,01	703.934.628,01		
4610400000	Debitori diversi - Duty Free RON			2.373,00	2.373,00	2.373,00	2.373,00		
4610500000	Debitori diversi Pagube RON	3.782.127,97		11.706.066,95	11.740.168,64	15.488.194,92	11.740.168,64	3.748.026,28	
4610900000	Debitori diversi - alte persoane juridice/fizice RON	10.825.676,83		111.179.570,01	113.616.263,97	122.005.246,84	113.616.263,97	8.388.982,87	
4610990000	Deb.div.- Cont-corectie pt.reevaluare RON	304.265,52		622.071,83	512.815,38	926.337,35	512.815,38	413.521,97	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4611000100	TVA de recuperat - Agentia RO VIENA								
	RON	62.154,05		111.454,92	32.980,57	173.608,97	32.980,57	140.628,40	
4611000300	TVA de recuperat - Agentia RO FRANKFURT								
	RON	512.020,88		762.332,40	1.082.982,63	1.274.353,28	1.082.982,63	191.370,65	
4611000400	TVA de recuperat - Bulgaria								
	RON	36.817,45		34.455,39	32.254,09	71.272,84	32.254,09	39.018,75	
4611000500	TVA de recuperat - Agentia RO PARIS								
	RON	22.265,91		98.959,02	106.775,90	121.224,93	106.775,90	14.449,03	
4611000600	TVA de recuperat - Agentia RO LONDRA								
	RON	18.436,66		146.341,20	103.418,05	164.777,86	103.418,05	61.359,81	
4611000700	TVA de recuperat - Agentia RO TEL-AVIV								
	RON	60.919,49		1.719.006,49	1.705.067,18	1.779.925,98	1.705.067,18	74.858,80	
4611000800	TVA de recuperat - Agentia RO AMSTERDAM								
	RON	9.966,23		22.019,62	19.201,63	31.985,85	19.201,63	12.784,22	
4611001000	TVA de recuperat - Agentia RO ISTAMBUL								
	RON	64.895,19		113.414,94	165.163,95	178.310,13	165.163,95	13.146,18	
4611001300	TVA de recuperat - Rusia								
	RON	6.060,53		10.577,13	16.637,66	16.637,66	16.637,66		
4611001600	TVA de recuperat - Portugalia								
	RON	519,37		0,00	0,00	519,37	0,00	519,37	
4611001700	TVA DE RECUPERAT - CEHIA								
	RON	16.421,42		18.960,32	325,92	35.381,74	325,92	35.055,82	
4611002500	TVA de recuperat - Agentia RO MADRID								
	RON	455.784,79		345.478,20	272.433,34	801.262,99	272.433,34	528.829,65	
4611003000	TVA de recuperat - Agentia RO BRUXELLES								
	RON	76.913,34		233.561,75	289.003,62	310.475,09	289.003,62	21.471,47	
4611005000	TVA de recuperat - Agentia RO MUNCHEN								
	RON	175.065,73		70.970,79	121.546,82	246.036,52	121.546,82	124.489,70	
4611005500	TVA de recuperat - Agentia RO ROMA								
	RON	94.613,24		30.037,49	17.986,43	124.650,73	17.986,43	106.664,30	
4611006000	TVA de recuperat - Agentia RO ATHENA								
	RON	26.930,61		50.619,55	3.065,12	77.550,16	3.065,12	74.485,04	
4611100000	Debitori popriri salariati								
	RON			5.223,00	5.223,00	5.223,00	5.223,00		
461*******									
	RON ****	16.551.855,21	0,00	831.218.122,01	833.780.314,91	847.769.977,22	833.780.314,91	13.989.662,31	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
461*******									
4620100000	Creditori diversi Clienti interni RON			4.790.231,07	5.523.150,07	4.790.231,07	5.523.150,07		732.919,00
4620200000	Creditori diversi Clienti externi RON		3.102,75	52.217,47	403.734,73	52.217,47	406.837,48		354.620,01
4620300000	Creditori diversi Bagaje pierdute RON		184.699,44	1.275.968,40	1.325.591,18	1.275.968,40	1.510.290,62		234.322,22
4620400000	Creditori diversi altii RON		1.683.636,52	70.675.564,64	70.738.968,30	70.675.564,64	72.422.604,82		1.747.040,18
4620416008	Restituiri - intermediar (L1) RON			51.811.379,21	51.811.379,21	51.811.379,21	51.811.379,21		
4620500000	Creditori din garantii banesti primite de la fz RON		98.381,19	90.184,68	147.286,21	90.184,68	245.667,40		155.482,72
4620990000	Cred.diversi - Cont-corectie pt.reevaluare RON		2.384,37	262.416,88	365.059,26	262.416,88	367.443,63		105.026,75
462*******	RON ****	0,00	1.972.204,27	128.957.962,35	130.315.168,96	128.957.962,35	132.287.373,23	0,00	3.329.410,88
46********	RON ****	16.551.855,21	1.972.204,27	960.176.084,36	964.095.483,87	976.727.939,57	966.067.688,14	13.989.662,31	3.329.410,88
4710110000	CHELT INREG IN AVANS PENTRU TITLURI DE STAT RON			3.589.310,34	1.969.848,91	3.589.310,34	1.969.848,91	1.619.461,43	
4710300000	Chelt.inreg.in chirii avioane RON	971.469,42		2.269.032,58	3.240.502,00	3.240.502,00	3.240.502,00		
4710500000	Chelt.inreg.in avans asigurari AERONAVE RON	1.164.914,38		8.200.223,53	8.177.357,42	9.365.137,91	8.177.357,42	1.187.780,49	
4710510000	Chelt.inreg.in avans asigurari RON	1.519.384,01		7.889.379,52	8.867.523,47	9.408.763,53	8.867.523,47	541.240,06	
4710610000	Chelt.inreg.in avans -ALTELE RON	777.966,88		6.266.224,54	5.934.379,76	7.044.191,42	5.934.379,76	1.109.811,66	
4710700000	Chelt.inreg.in avans certificari CO2 RON			3.215.035,54	3.214.584,40	3.215.035,54	3.214.584,40	451,14	
4710800000	Chelt.inreg.in avans -cu comision la vanzare RON	676.710,93		7.031.412,81	7.084.071,74	7.708.123,74	7.084.071,74	624.052,00	
4710900000	Chelt.inreg.in avans -cu discount la vanzare RON			8,98	8,98	8,98	8,98		

Cod compania TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dim.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
471*******	RON ****	5.110.445,62	0,00	38.460.627,84	38.488.276,68	43.571.073,46	38.488.276,68	5.082.796,78	0,00
4720100000	Venit.inreg.in avans RON		22.425.714,22	26.482.973,26	25.363.777,14	26.482.973,26	47.789.491,36		21.306.518,10
4720200000	Venit.de realizat RON			1.009.605,00	1.009.605,00	1.009.605,00	1.009.605,00		
472*******	RON ****	0,00	22.425.714,22	27.492.578,26	26.373.382,14	27.492.578,26	48.799.096,36	0,00	21.306.518,10
4730000000	Decontari cp.in curs de clarificare RON	382,22		1.821.323,14	1.813.869,70	1.821.705,36	1.813.869,70	7.835,66	
473*******	RON ****	382,22	0,00	1.821.323,14	1.813.869,70	1.821.705,36	1.813.869,70	7.835,66	0,00
4754000000	Plusuri de inventar de natura imobilizarilor RON		41.785,07	35.114,20	11.216,18	35.114,20	53.001,25		17.887,05
475*******	RON ****	0,00	41.785,07	35.114,20	11.216,18	35.114,20	53.001,25	0,00	17.887,05
47********	RON ****	5.110.827,84	22.467.499,29	67.809.643,44	66.686.744,70	72.920.471,28	89.154.243,99	5.090.632,44	21.324.405,15
4810000044	Cont tehnic echilibrare balante RON			117.169.646,59	117.169.646,59	117.169.646,59	117.169.646,59		
4810100000	Decontari cu agentiile externe RON			3.236.334,58	3.236.334,58	3.236.334,58	3.236.334,58		
481*******	RON ****	0,00	0,00	120.405.981,17	120.405.981,17	120.405.981,17	120.405.981,17	0,00	0,00
48********	RON ****	0,00	0,00	120.405.981,17	120.405.981,17	120.405.981,17	120.405.981,17	0,00	0,00
4910000099	Ajust.depreciere creante clien.-cont corect. reev RON		166.388,86	262.413,31	330.939,42	262.413,31	497.328,28		234.914,97
4911000000	Ajustari.deprec.creante-clienti RON		8.710.696,33	2.820.418,59	2.042.607,19	2.820.418,59	10.753.303,52		7.932.884,93
491*******	RON ****	0,00	8.877.085,19	3.082.831,90	2.373.546,61	3.082.831,90	11.250.631,80	0,00	8.167.799,90
4960000000	Ajustari.deprec.creante-debitori diversi RON		4.273.003,06	138.230,94	1.614.262,22	138.230,94	5.887.265,28		5.749.034,34

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
4960000099	Ajustari.depreciere creante deb. div.- ct cor reev RON		221.685,55	80.831,77	129.010,07	80.831,77	350.695,62		269.863,85
496*******	RON ****	0,00	4.494.688,61	219.062,71	1.743.272,29	219.062,71	6.237.960,90	0,00	6.018.898,19
49********	RON ****	0,00	13.371.773,80	3.301.894,61	4.116.818,90	3.301.894,61	17.488.592,70	0,00	14.186.698,09
4*********	RON ****	124.662.114,94	285.642.891,62	14.681.820.435,32	14.705.810.036,14	14.806.482.550,26	14.991.452.927,76	94.638.990,10	279.609.367,60
5000000099	Grupa 50 corectie reevaluare RON	2.383.150,01		14.387.776,93	9.935.312,81	16.770.926,94	9.935.312,81	6.835.614,13	
500*******	RON ****	2.383.150,01	0,00	14.387.776,93	9.935.312,81	16.770.926,94	9.935.312,81	6.835.614,13	0,00
5080000000	Alt.investitii pe termen scurt si creante asimilat RON	530,03		0,00	21,72	530,03	21,72	508,31	
5080000099	Grupa 5080 CORECTIE REEVALUARE RON			192,90	64,35	192,90	64,35	128,55	
5081000000	Alte titluri de plasament RON	113.206.420,60		11.799.486.286,48	11.627.406.040,10	11.912.692.707,08	11.627.406.040,10	285.286.666,98	
508*******	RON ****	113.206.950,63	0,00	11.799.486.479,38	11.627.406.126,17	11.912.693.430,01	11.627.406.126,17	285.287.303,84	0,00
50********	RON ****	115.590.100,64	0,00	11.813.874.256,31	11.637.341.438,98	11.929.464.356,95	11.637.341.438,98	292.122.917,97	0,00
5112090000	CEC-uri de incasat -corectie reevaluare RON	10.828,84		29.090,74	39.919,58	39.919,58	39.919,58		
5112200000	CEC-uri de incasat Clienti externi RON	438.840,79		1.630.190,82	2.069.031,61	2.069.031,61	2.069.031,61		
5112400008	CEC-uri de incasat RON			230.602,76	230.602,76	230.602,76	230.602,76		
5113000099	Carti credit corectie reevaluare RON	18.737,51		659.071,58	612.577,77	677.809,09	612.577,77	65.231,32	
5113013000	CC TRANZACTII MANUALE BSP / ARC RON			200.561,30	200.561,30	200.561,30	200.561,30		
5113020000	EFECTE DE INCASAT CARTI CREDIT AUTOMATE RON	532.938,60		266.861.520,56	263.655.860,05	267.394.459,16	263.655.860,05	3.738.599,11	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1)	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5113022000	CC TRANZACTII POS AGENTII RO EXTERNE								
	RON	7.896,25		224.517,68	232.413,93	232.413,93	232.413,93		
5113031000	CC AG RO INTERNE								
	RON			68.030.965,78	68.030.965,78	68.030.965,78	68.030.965,78		
5113032000	CC AG RO EXTERNE								
	RON			18.044.484,41	18.044.484,41	18.044.484,41	18.044.484,41		
511*******									
	RON ****	1.009.241,99	0,00	355.911.005,63	353.116.417,19	356.920.247,62	353.116.417,19	3.803.830,43	0,00
5121000000	CONT-LEI-CREDIT BANK								
	RON	47,74		0,00	0,00	47,74	0,00	47,74	
5121010000	CONT-LEI-BCR UNIREA								
	RON			311.911.613,23	311.911.613,23	311.911.613,23	311.911.613,23		
5121010047	CONT-LEI-BLOCAJ-BCR UNIREA								
	RON			1.062.873,07	1.062.873,07	1.062.873,07	1.062.873,07		
5121010100	CONT-LEI-BCR-BAIA MARE								
	RON	7.208,18		1.575.394,89	1.576.295,69	1.582.603,07	1.576.295,69	6.307,38	
5121010400	CONT-LEI-BCR-SIBIU								
	RON	29.996,90		1.336.818,93	1.347.953,83	1.366.815,83	1.347.953,83	18.862,00	
5121010800	CONT-LEI-BCR-BOTOSANI								
	RON	465,04		791.045,30	786.990,37	791.510,34	786.990,37	4.519,97	
5121011100	CONT-LEI-BCR-IASI								
	RON	7.261,53		5.677.191,49	5.604.398,72	5.684.453,02	5.604.398,72	80.054,30	
5121011500	CONT-LEI-BCR-SATU MARE								
	RON	11.629,20		1.849.520,82	1.809.640,17	1.861.150,02	1.809.640,17	51.509,85	
5121040200	CONT-LEI-BRD-SUCEAVA								
	RON	11.977,58		420.823,95	423.962,10	432.801,53	423.962,10	8.839,43	
5121040210	CONT-LEI-BRD-ESC TIMISOARA								
	RON			465.454,00	465.454,00	465.454,00	465.454,00		
5121040300	CONT-LEI-BRD-OTOPENI								
	RON	0,12		771.518.590,19	771.518.590,31	771.518.590,31	771.518.590,31		
5121040302	CARTI CREDIT-LEI-BRD OTOPENI								
	RON		6,81	15.281.872,84	15.189.848,01	15.281.872,84	15.189.854,82	92.018,02	
5121040400	CONT-LEI-BRD-BUCURESTI-CAMPINEANU								
	RON			22.292,64	22.292,64	22.292,64	22.292,64		

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5121040800	CONT-LEI-BRD-TG.MURES RON	12.926,80		380.059,54	386.875,76	392.986,34	386.875,76	6.110,58	
5121040900	CONT-LEI-BRD-BRASOV RON	32.912,59		994.474,16	1.000.713,60	1.027.386,75	1.000.713,60	26.673,15	
5121041300	CONT-LEI-BRD-CRAIOVA RON	8,92		406.715,73	406.718,41	406.724,65	406.718,41	6,24	
5121060000	CONT-LEI-ING BANK BUCURESTI RON			1.887.647.257,85	1.887.647.257,85	1.887.647.257,85	1.887.647.257,85		
5121060047	CONT-LEI-BLOCAJ-ING BANK BUCURESTI RON	1,87		1.390.165,94	1.390.167,81	1.390.167,81	1.390.167,81		
5121060100	CONT-LEI-ING BANK ORADEA RON			1.215.763,60	1.215.763,60	1.215.763,60	1.215.763,60		
5121060200	CONT-LEI-ING TIMISOARA RON			4.955.816,66	4.955.816,66	4.955.816,66	4.955.816,66		
5121060300	CONT-LEI-ING-CONSTANTA RON			1.156.417,42	1.156.417,42	1.156.417,42	1.156.417,42		
5121060400	CONT-LEI-ING-PITESTI RON			2.762.669,00	2.762.669,00	2.762.669,00	2.762.669,00		
5121060500	CONT-LEI-ING CLUJ RON			10.448.225,09	10.448.225,09	10.448.225,09	10.448.225,09		
5121070000	CONT-LEI-BANCA TRANSILVANIA BUCURESTI RON			54.638,00	6.210,72	54.638,00	6.210,72	48.427,28	
5121070500	CONT-LEI-BANCA TRANSILVANIA CLUJ RON			53.658,00	46.653,00	53.658,00	46.653,00	7.005,00	
5121090000	CONT-LEI-CITI BANK RON			198.429.486,04	198.429.486,04	198.429.486,04	198.429.486,04		
5121100030	GARANTII MATERIALE-LEI-CEC RON	1.475.845,95		52.848,44	63.235,08	1.528.694,39	63.235,08	1.465.459,31	
5121140000	CONT-LEI-TREZORERIE ILFOV RON	676.280,60		14.808.288,87	15.048.825,51	15.484.569,47	15.048.825,51	435.743,96	
5121140041	CONT-TREZORERIE-RON-ILFOV-INVESTITII RON			415.134,40	415.134,40	415.134,40	415.134,40		
5121140048	CONT TREZORERIE RON - SUBVENTII RON	148,87		0,00	0,00	148,87	0,00	148,87	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5121150100	CONT-LEI-UNICREDIT BUCURESTI								
	RON	413,43		24.835.051,83	24.834.685,12	24.835.465,26	24.834.685,12	780,14	
5124130030	GARANTII MATERIALE -USD-BCR-DOAMNEI								
	RON	8.930,35		1.962,84	811,62	10.893,19	811,62	10.081,57	
5124133400	CONT-EUR-BCR								
	RON			748.504.703,91	748.504.703,91	748.504.703,91	748.504.703,91		
5124133430	GARANTII MATERIALE -EUR-BCR-UNIRII								
	RON	364.064,67		48.940,66	22.163,27	413.005,33	22.163,27	390.842,06	
5124133447	CONT-EUR-BLOCAJ-BCR BUCURESTI								
	RON			352.130,70	352.130,70	352.130,70	352.130,70		
5124153400	CONT-EUR-BCR-IASI								
	RON			5.750.622,49	5.676.144,70	5.750.622,49	5.676.144,70	74.477,79	
5124173400	CONT-EUR-BCR-BAIA MARE								
	RON	15,02		93.906,11	93.915,02	93.921,13	93.915,02	6,11	
5124183400	CONT-EUR-BCR-SIBIU								
	RON	11.154,33		546.476,46	544.819,08	557.630,79	544.819,08	12.811,71	
5124193400	CONT-EUR-BCR-BOTOSANI								
	RON	1.178,79		403.367,33	401.030,58	404.546,12	401.030,58	3.515,54	
5124203400	CONT-EUR-BRD-SUCEAVA								
	RON			452.814,79	450.891,88	452.814,79	450.891,88	1.922,91	
5124233400	CONT-EUR-ING-CONSTANTA								
	RON			974.025,06	974.025,06	974.025,06	974.025,06		
5124273443	CHELTUIELI-EUR-ING-BELGIA								
	RON	1.377.486,21		9.354.314,16	8.801.530,63	10.731.800,37	8.801.530,63	1.930.269,74	
5124273450	BSP-EUR-ING-BELGIA								
	RON	77.438,68		7.042,34	3.089,29	84.481,02	3.089,29	81.391,73	
5124323443	CHELTUIELI-EUR-POPU-SPANIA								
	RON	283.678,92		4.247.581,49	4.238.038,24	4.531.260,41	4.238.038,24	293.222,17	
5124343402	CARTI CREDIT COBA-EUR-FRA-GERMANIA								
	RON	31.500,65		220.345,38	249.363,98	251.846,03	249.363,98	2.482,05	
5124343443	CHELTUIELI-EUR-COBA FRA-GERMANIA								
	RON	3.757,17		85.099,60	87.718,27	88.856,77	87.718,27	1.138,50	
5124343450	BSP-EUR-COBA FF-GERMANIA								
	RON	143.797,20		4.432.057,21	4.501.074,24	4.575.854,41	4.501.074,24	74.780,17	

Cod compania TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5124353443	Cheltuieli-EUR-COBA München-Germania								
	RON	110.488,25		2.562.295,30	2.554.131,66	2.672.783,55	2.554.131,66	118.651,89	
5124380000	CONT-USD-BRD OTOPENI								
	RON		301,21	508.376.924,50	508.376.623,29	508.376.924,50	508.376.924,50		
5124380200	CONT-GBP-BRD OTOPENI								
	RON	773.390,17		5.378.452,98	4.988.080,51	6.151.843,15	4.988.080,51	1.163.762,64	
5124380300	CONT-CHF-BRD OTOPENI								
	RON	1.728.139,68		3.389.463,64	4.662.329,08	5.117.603,32	4.662.329,08	455.274,24	
5124380800	CONT-DKK-BRD OTOPENI								
	RON	140.629,76		494.820,32	9.847,78	635.450,08	9.847,78	625.602,30	
5124380900	CONT-SEK-BRD OTOPENI								
	RON	151.044,42		1.200.861,67	1.029.413,79	1.351.906,09	1.029.413,79	322.492,30	
5124383400	CONT-EUR-BRD OTOPENI								
	RON	0,45		566.456.582,72	545.134.487,00	566.456.583,17	545.134.487,00	21.322.096,17	
5124383402	CARTI CREDIT-EUR-BRD OTOPENI								
	RON			6.029.359,47	6.029.359,47	6.029.359,47	6.029.359,47		
5124393410	CONT-EUR-BRD-ESCALA TIMISOARA								
	RON			132.248,46	132.248,46	132.248,46	132.248,46		
5124400000	INCASARI-USD-GARANTI-TURCIA								
	RON	108.053,10		128.618,74	186.063,31	236.671,84	186.063,31	50.608,53	
5124403400	CONT-EUR-GARANTI-TURCIA								
	RON	1.039.401,32		1.068.739,89	927.977,05	2.108.141,21	927.977,05	1.180.164,16	
5124403900	INCASARI-TRY-GARANTI-TURCIA								
	RON	174.410,40		555.938,02	347.305,69	730.348,42	347.305,69	383.042,73	
5124413400	CONT-EUR-ING-PLOIESTI								
	RON			1.445.766,29	1.445.766,29	1.445.766,29	1.445.766,29		
5124420200	INCASARI-GBP-BARC-ANGLIA								
	RON			20.082.446,02	20.082.446,02	20.082.446,02	20.082.446,02		
5124420216	DOBANZI-GBP-BARC-ANGLIA								
	RON	711.721,09		10.251.692,09	10.642.296,48	10.963.413,18	10.642.296,48	321.116,70	
5124420243	CHELTUIELI-GBP-BARC-ANGLIA								
	RON			1.027.378,67	1.027.378,67	1.027.378,67	1.027.378,67		
5124450043	CHELTUIELI-USD-ELBUMI-ISRAEL								
	RON	30.223,28		570.064,48	462.971,76	600.287,76	462.971,76	137.316,00	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportare 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5124453143	CHELTUIELI-ILS-BELEMI-ISRAEL RON	118.319,05		4.666.733,40	4.144.944,00	4.785.052,45	4.144.944,00	640.108,45	
5124461750	BSP-HUF-ERSTE-UNGARIA RON	920.676,62		589.361,99	944.362,73	1.510.038,61	944.362,73	565.675,88	
5124463443	CHELTUIELI-EUR-ERSTE-UNGARIA RON	470.192,10		279.772,01	276.166,57	749.964,11	276.166,57	473.797,54	
5124470000	INCASARI-USD-JP MORGAN CHASE-USA RON	259.300,53		6.522.731,40	6.782.031,93	6.782.031,93	6.782.031,93		
5124470010	CONT CITI USD - USA RON			4.090.377,30	585.944,84	4.090.377,30	585.944,84	3.504.432,46	
5124470030	GARANTII-USD-JP MORGAN CHASE-USA RON	203.113,52		5.124,07	208.237,59	208.237,59	208.237,59		
5124470043	CHELTUIELI-USD-JP MORGAN CHASE-USA RON	182,02		4,58	186,60	186,60	186,60		
5124483400	CONT-EUR-ING CLUJ RON			672.315,34	672.315,34	672.315,34	672.315,34		
5124493400	CONT-EUR-BANCA TRANSILVANIA CLUJ RON			29.535,92	27.047,90	29.535,92	27.047,90	2.488,02	
5124523443	CHELTUIELI-EUR-ENI-ITALIA RON	584.578,48		1.686.028,88	1.961.241,51	2.270.607,36	1.961.241,51	309.365,85	
5124533400	INCASARI-EUR-BANK AUSTRIA-AUSTRIA RON	162.759,71		3.629.236,15	3.138.353,24	3.791.995,86	3.138.353,24	653.642,62	
5124533443	CHELTUIELI-EUR-BANK AUSTRIA-AUSTRIA RON	204.182,65		4.211.915,66	4.112.525,31	4.416.098,31	4.112.525,31	303.573,00	
5124533445	INCASARI CARGO-EUR-BANK AUSTRIA-AUSTRIA RON	174.633,28		471.952,60	584.273,74	646.585,88	584.273,74	62.312,14	
5124533450	BSP-EUR-BANK AUSTRIA-AUSTRIA RON	50.855,16		537.849,56	496.672,00	588.704,72	496.672,00	92.032,72	
5124540000	CONT-USD-BRD-BUCURESTI-CAMPINEANU RON	1.510,45		326,03	137,21	1.836,48	137,21	1.699,27	
5124543400	CONT-EUR-BRD-BUCURESTI-CAMPINEANU RON			40.319,10	40.319,10	40.319,10	40.319,10		
5124553400	CONT-EUR-BRD-TG.MURES RON	7.386,41		103.531,87	104.669,99	110.918,28	104.669,99	6.248,29	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5124593450	BSP-EUR-HSBC-FRANTA RON	159.015,00		2.674.337,97	2.833.352,97	2.833.352,97	2.833.352,97		
5124603400	CONT-EUR-BANCA TRANSILVANIA BUCURESTI RON			88.950.049,57	88.918.194,83	88.950.049,57	88.918.194,83	31.854,74	
5124700000	CONT-USD-CITI BANK RON	701,38		1.998.643.909,15	1.998.643.722,09	1.998.644.610,53	1.998.643.722,09	888,44	
5124703400	CONT-EUR-CITI BANK RON			2.998.321.899,25	2.998.321.899,25	2.998.321.899,25	2.998.321.899,25		
5124750000	CONT-USD-CREDIT BANK RON	5.475,75		1.181,93	497,39	6.657,68	497,39	6.160,29	
5124750100	CONT-DEM-CREDIT BANK RON	12.294,87		0,00	0,00	12.294,87	0,00	12.294,87	
5124751100	CONT-CAD-CREDIT BANK RON	5.307,03		670,30	1.000,03	5.977,33	1.000,03	4.977,30	
5124751800	CONT-AUD-CREDIT BANK RON	137,43		17,25	16,79	154,68	16,79	137,89	
5124751900	CONT-FIM-CREDIT BANK RON	22,65		0,00	0,00	22,65	0,00	22,65	
5124803400	CONT-EUR-BCR-SATU MARE RON	2.766,17		77.849,91	80.599,57	80.616,08	80.599,57	16,51	
5124832700	CONT-MDL-BCR-MOLDOVA RON			51.702.336,16	51.702.336,16	51.702.336,16	51.702.336,16		
5124833400	CONT-EUR-BCR-MOLDOVA RON	5,33		0,22	0,17	5,55	0,17	5,38	
5124860900	CONT-SEK-UNICREDIT BUCURESTI RON	43,70		60.276,59	2.680,40	60.320,29	2.680,40	57.639,89	
5124865000	CONT-USD-UNICREDIT BUCURESTI RON	290,96		85.208.485,40	85.202.932,58	85.208.776,36	85.202.932,58	5.843,78	
5124865100	CONT-EUR-UNICREDIT BUCURESTI RON	1.535,48		38.189.300,65	38.117.257,31	38.190.836,13	38.117.257,31	73.578,82	
5124870000	CONT-USD-INGBANK-BUCURESTI RON			58.767.739,21	58.767.739,21	58.767.739,21	58.767.739,21		
5124873400	CONT-EUR-INGBANK-BUCURESTI RON	7.347.679,00		132.180.152,39	137.002.622,34	139.527.831,39	137.002.622,34	2.525.209,05	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5124873402	CARTI DE CREDIT -EUR-INGBANK-BUCURESTI								
	RON	388.666,42		856.628,89	891.634,60	1.245.295,31	891.634,60	353.660,71	
5124883400	CONT-EUR-INGBANK-ORADEA								
	RON			85.145,46	85.145,46	85.145,46	85.145,46		
5124893450	BSP-EUR-BRD-FRANTA								
	RON			1.425.348,26	141.299,96	1.425.348,26	141.299,96	1.284.048,30	
5124953400	CONT-EUR-BRD-BRASOV								
	RON	30.131,14		480.798,26	501.369,81	510.929,40	501.369,81	9.559,59	
5124963400	CONT-EUR-BRD-CRAIOVA								
	RON	21,07		476.664,33	476.653,82	476.685,40	476.653,82	31,58	
5124983400	CONT-EUR-ENPORIKI BANK OF GREECE-AG.ATHENA								
	RON	129.658,95		988.102,33	1.000.617,90	1.117.761,28	1.000.617,90	117.143,38	
5124993400	CONT-EUR-ING TIMISOARA								
	RON			523.384,95	523.384,95	523.384,95	523.384,95		
5125000000	Sume in curs de decontare								
	RON	31.512,35		7.305.696,81	7.337.209,16	7.337.209,16	7.337.209,16		
5125000099	Sume in curs decontare - Ct corectie pt.reevaluare								
	RON		3,57	6.113,45	6.109,88	6.113,45	6.113,45		
5125010000	Sume in curs de decontare banci								
	RON			2.216.405.555,98	2.216.405.555,98	2.216.405.555,98	2.216.405.555,98		
5125020000	Sume in curs de decontare agentii si GSA								
	RON			102.314.881,90	102.314.881,90	102.314.881,90	102.314.881,90		
5125030000	Sume in curs de decontare DP/casierie								
	RON			438.290,62	438.290,62	438.290,62	438.290,62		
5125040008	Transferuri, OP, DP, orice DOC. incasat banca								
	RON			182.472.866,03	182.472.866,03	182.472.866,03	182.472.866,03		
512*******									
	RON ****	20.810.583,89	311,59	13.162.642.004,79	13.141.144.244,75	13.183.452.588,68	13.141.144.556,34	42.308.032,34	0,00
5180000099	Dobanzi de incasat - corectie reevaluare								
	RON		2.262,95	93.088,36	93.815,57	93.088,36	96.078,52		2.990,16
5187100000	Dobanzi de incasat extern								
	RON	7.744.235,38		4.360.592,37	8.309.143,72	12.104.827,75	8.309.143,72	3.795.684,03	
518*******									
	RON ****	7.744.235,38	2.262,95	4.453.680,73	8.402.959,29	12.197.916,11	8.405.222,24	3.795.684,03	2.990,16
51********									
	RON ****	29.564.061,26	2.574,54	13.523.006.691,15	13.502.663.621,23	13.552.570.752,41	13.502.666.195,77	49.907.546,80	2.990,16

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dim.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
51********									
5311000008	Incasari cash ag.interne RON			109.273.994,60	109.273.994,60	109.273.994,60	109.273.994,60		
5311030000	CASA-LEI-OTOPENI RON	6.905,24		5.214.172,08	5.219.257,89	5.221.077,32	5.219.257,89	1.819,43	
5311040000	CASA-LEI-AG.PIATA VICTORIA RON	1.499,69		4.643.186,00	4.643.186,49	4.644.685,69	4.643.186,49	1.499,20	
5311050000	CASA-LEI-CARGO RON	3.380,26		419.546,61	421.487,72	422.926,87	421.487,72	1.439,15	
5311060000	CASA-LEI-AGENTIA-SPLAI RON	1.494,00		3.713.081,00	3.711.634,00	3.714.575,00	3.711.634,00	2.941,00	
5311070000	CASA-LEI-TICKETING RON	7.935,00		2.948.951,00	2.945.439,00	2.956.886,00	2.945.439,00	11.447,00	
5311180000	CASA-LEI-BAIA-MARE RON	589,68		1.045.857,00	1.044.831,10	1.046.446,68	1.044.831,10	1.615,58	
5311200000	CASA-LEI-CLUJ RON	2.868,45		2.453.846,79	2.446.876,34	2.456.715,24	2.446.876,34	9.838,90	
5311200010	CASA-LEI-CLUJ-ESCALA RON			357.687,79	357.687,79	357.687,79	357.687,79		
5311210000	CASA-LEI-CONSTANTA RON	928,63		826.627,00	826.281,96	827.555,63	826.281,96	1.273,67	
5311220000	CASA-LEI-CRAIOVA RON	9,67		341.384,00	341.383,82	341.393,67	341.383,82	9,85	
5311230000	CASA-LEI-IASI RON	706,34		3.749.470,00	3.749.577,60	3.750.176,34	3.749.577,60	598,74	
5311230010	CASA-LEI-IASI-ESCALA RON			299.580,00	298.743,00	299.580,00	298.743,00	837,00	
5311240000	CASA-LEI-ORADEA RON	1.914,53		780.377,80	780.551,93	782.292,33	780.551,93	1.740,40	
5311260000	CASA-LEI-PLOIESTI RON	5,01		1.098.353,00	1.098.311,67	1.098.358,01	1.098.311,67	46,34	
5311280000	CASA-LEI-SATU MARE RON	79,93		952.994,00	952.292,08	953.073,93	952.292,08	781,85	
5311290000	CASA-LEI-SIBIU RON	1.078,33		110.804,00	110.251,41	111.882,33	110.251,41	1.630,92	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5311290010	CASA-LEI-SIBIU-ESCALA RON	1.757,00		57.961,00	59.718,00	59.718,00	59.718,00		
5311300000	CASA-LEI-SUCEAVA RON	0,35		257.367,00	257.364,86	257.367,35	257.364,86	2,49	
5311310000	CASA-LEI-TARGU MURES RON	264,81		110.298,00	109.542,38	110.562,81	109.542,38	1.020,43	
5311320000	CASA-LEI-TIMISOARA RON	53,18		3.127.280,96	3.126.950,19	3.127.334,14	3.126.950,19	383,95	
5311320010	CASA-LEI-TIMISOARA-ESCALA RON			488.828,99	488.828,99	488.828,99	488.828,99		
5311340000	CASA-LEI-BOTOSANI RON	26,02		310.424,60	310.417,86	310.450,62	310.417,86	32,76	
5311350000	CASA-LEI-BRASOV RON	452,62		341.996,00	341.994,81	342.448,62	341.994,81	453,81	
5314000008	Incasari cash ag.externe RON			21.694.919,25	21.694.919,25	21.694.919,25	21.694.919,25		
5314030000	CASA-USD-OTOPENI RON	1.638,08		1.722.182,31	1.719.472,07	1.723.820,39	1.719.472,07	4.348,32	
5314033400	CASA-EUR-OTOPENI RON	13.982,09		5.154.659,03	5.153.619,15	5.168.641,12	5.153.619,15	15.021,97	
5314043400	CASA-EUR-AG.PIATA VICTORIA RON	6.624,54		3.562.329,93	3.562.249,16	3.568.954,47	3.562.249,16	6.705,31	
5314053400	CASA-EUR-AG. SPLAI RON	6.642,47		2.901.074,23	2.901.246,66	2.907.716,70	2.901.246,66	6.470,04	
5314060000	CASA-USD-FRET CARGO RON	368,68		21.950,15	21.904,06	22.318,83	21.904,06	414,77	
5314063400	CASA-EUR-FRET CARGO RON	448,21		77.115,08	77.110,84	77.563,29	77.110,84	452,45	
5314070000	CASA-USD-TICKETING RON	55.302,00		366.617,59	421.919,59	421.919,59	421.919,59		
5314073400	CASA-EUR-TICKETING RON	15.028,48		4.301.034,56	4.300.553,05	4.316.063,04	4.300.553,05	15.509,99	
5314183400	CASA-EUR-BAIA MARE RON	448,61		76.511,25	76.527,45	76.959,86	76.527,45	432,41	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5314203400	CASA-EUR-CLUJ RON	974,59		541.389,64	541.701,66	542.364,23	541.701,66	662,57	
5314203410	CASA-EUR-CLUJ-ESCALA RON			176.347,74	176.121,51	176.347,74	176.121,51	226,23	
5314213400	CASA-EUR-CONSTANTA RON	3.912,87		971.850,49	974.627,71	975.763,36	974.627,71	1.135,65	
5314223400	CASA-EUR-CRAIOVA RON	34,87		400.210,69	400.079,15	400.245,56	400.079,15	166,41	
5314233400	CASA-EUR-IASI RON	2.169,34		5.091.012,66	5.089.309,03	5.093.182,00	5.089.309,03	3.872,97	
5314233410	CASA-EUR-IASI-ESCALA RON			202.941,44	202.715,21	202.941,44	202.715,21	226,23	
5314243400	CASA-EUR-ORADEA RON	1.282,96		43.206,71	43.244,35	44.489,67	43.244,35	1.245,32	
5314263400	CASA-EUR-PLOIESTI RON	129,98		1.222.515,28	1.222.409,99	1.222.645,26	1.222.409,99	235,27	
5314283400	CASA-EUR-SATU MARE RON	40,34		68.068,80	68.109,14	68.109,14	68.109,14		
5314293400	CASA-EUR-SIBIU RON	1.140,92		156.492,49	156.719,51	157.633,41	156.719,51	913,90	
5314293410	CASA-EUR-SIBIU-ESCALA RON	1.003,99		145.068,30	146.072,29	146.072,29	146.072,29		
5314303400	CASA-EUR-SUCEAVA RON	1.120,53		433.081,29	434.183,72	434.201,82	434.183,72	18,10	
5314313400	CASA-EUR-TARGU MURES RON	17,93		61.606,78	61.307,99	61.624,71	61.307,99	316,72	
5314323400	CASA-EUR-TIMISOARA RON	188,25		312.645,82	312.585,67	312.834,07	312.585,67	248,40	
5314323410	CASA-EUR-TIMISOARA-ESCALA RON			132.499,31	132.481,21	132.499,31	132.481,21	18,10	
5314343400	CASA-EUR-BOTOSANI RON	2.039,36		384.174,96	386.187,17	386.214,32	386.187,17	27,15	
5314353400	CASA-EUR-BRASOV RON	434,76		372.881,77	372.886,70	373.316,53	372.886,70	429,83	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5314523400	CASA-EUR-ATENA RON	9.658,21		335.469,12	329.789,50	345.127,33	329.789,50	15.337,83	
5314543400	CASA-EUR-BARCELONA RON	15.012,35		191.293,28	192.673,72	206.305,63	192.673,72	13.631,91	
5314593400	CASA-EUR-BRUXELLES RON	30.307,42		1.349.723,56	1.367.492,60	1.380.030,98	1.367.492,60	12.538,38	
5314601700	CASA-HUF-BUDAPESTA RON	3.712,60		92.844,21	96.283,02	96.556,81	96.283,02	273,79	
5314603400	CASA-EUR-BUDAPESTA RON	6.345,00		179.724,63	182.502,97	186.069,63	182.502,97	3.566,66	
5314613400	CASA-EUR-MUNCHEN RON	2.035,14		997.342,05	988.056,17	999.377,19	988.056,17	11.321,02	
5314653400	CASA-EUR-AP FRA RON	13.813,25		1.193.425,59	1.202.855,28	1.207.238,84	1.202.855,28	4.383,56	
5314663400	CASA-EUR-FRANKFURT RON			1.270,03	1.270,03	1.270,03	1.270,03		
5314670000	CASA-USD-ISTANBUL RON			114.238,23	114.238,23	114.238,23	114.238,23		
5314673400	CASA-EUR-ISTANBUL RON	192,55		324.013,79	324.188,42	324.206,34	324.188,42	17,92	
5314673900	CASA-TRY-ISTANBUL RON	2.023,92		99.531,93	99.471,80	101.555,85	99.471,80	2.084,05	
5314702700	CASA-MDL-CHISINAU RON	7.869,96		1.063.222,53	1.069.259,34	1.071.092,49	1.069.259,34	1.833,15	
5314720200	CASA-GBP-LONDRA RON	2.978,66		55.885,05	52.840,04	58.863,71	52.840,04	6.023,67	
5314733400	CASA-EUR-MADRID RON	8.314,39		582.585,07	578.314,38	590.899,46	578.314,38	12.585,08	
5314773400	CASA-EUR-PARIS RON	1.879,79		50.293,72	51.271,60	52.173,51	51.271,60	901,91	
5314793400	CASA-EUR-ROMA RON	24.909,76		274.117,60	283.404,53	299.027,36	283.404,53	15.622,83	
5314840000	CASA-USD-TEL-AVIV RON	3.391,86		330.430,21	329.736,59	333.822,07	329.736,59	4.085,48	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Moneda dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
5314843100	CASA-ILS-TEL-AVIV RON	6.834,69		655.942,05	659.091,76	662.776,74	659.091,76	3.684,98	
5314853400	CASA-EUR-VIENA RON	1.744,48		168.903,36	162.976,96	170.647,84	162.976,96	7.670,88	
5314853401	CASA-EUR-VIENA-2 RON	821,79		2.497.255,39	2.498.077,18	2.498.077,18	2.498.077,18		
531*******	RON ****	288.768,41	0,00	204.075.968,17	204.150.662,90	204.364.736,58	204.150.662,90	214.073,68	0,00
5321000000	Timbre fiscale si postale RON	4.522,66		10.000,00	13.801,25	14.522,66	13.801,25	721,41	
5328010000	Alte valori- tichete de masa RON	1.009,80		2.703.641,63	2.704.651,43	2.704.651,43	2.704.651,43		
532*******	RON ****	5.532,46	0,00	2.713.641,63	2.718.452,68	2.719.174,09	2.718.452,68	721,41	0,00
53********	RON ****	294.300,87	0,00	206.789.609,80	206.869.115,58	207.083.910,67	206.869.115,58	214.795,09	0,00
5420000099	Avansuri trezorerie corectie reevaluare RON			65.912,48	65.912,48	65.912,48	65.912,48		
5420100000	Avansuri trezorerie OTOPENI RON			4.776.031,25	4.776.031,25	4.776.031,25	4.776.031,25		
5420200000	Avansuri trezorerie CARDURI valuta RON			81.513.750,22	81.513.750,22	81.513.750,22	81.513.750,22		
5420300000	Avansuri trezorerie CARDURI RON RON			1.835.239,82	1.835.239,82	1.835.239,82	1.835.239,82		
5420400000	Avansuri trezorerie - Concediu odihna suplimentar RON			225.425,40	225.425,40	225.425,40	225.425,40		
5420500000	Avans. trezorerie - CO suplimentar CARDURI RON			4.237.292,29	4.237.292,29	4.237.292,29	4.237.292,29		
542*******	RON ****	0,00	0,00	92.653.651,46	92.653.651,46	92.653.651,46	92.653.651,46	0,00	0,00
54********	RON ****	0,00	0,00	92.653.651,46	92.653.651,46	92.653.651,46	92.653.651,46	0,00	0,00
5810000000	Viramente interne RON			559.193.857,07	559.193.857,07	559.193.857,07	559.193.857,07		
581*******	RON ****	0,00	0,00	559.193.857,07	559.193.857,07	559.193.857,07	559.193.857,07	0,00	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
581*******									
58********	RON ****	0,00	0,00	559.193.857,07	559.193.857,07	559.193.857,07	559.193.857,07	0,00	0,00
5980000000	Ajustari.deprec.altor invest.financiare si creante RON		20.984,89	0,00	0,00	0,00	20.984,89		20.984,89
598*******	RON ****	0,00	20.984,89	0,00	0,00	0,00	20.984,89	0,00	20.984,89
59********	RON ****	0,00	20.984,89	0,00	0,00	0,00	20.984,89	0,00	20.984,89
5*********	RON ****	145.448.462,77	23.559,43	26.195.518.065,79	25.998.721.684,32	26.340.966.528,56	25.998.745.243,75	342.245.259,86	23.975,05
6021100000	Cheltuieli cu materialele auxiliare-bar avion RON			2.210.631,77	217.333,12	2.210.631,77	217.333,12	1.993.298,65	
6021110000	Chelt.materiale birotica RON			293.446,87	7.271,51	293.446,87	7.271,51	286.175,36	
6021120000	Chelt.materiale curatenie RON			7.345,58	67,41	7.345,58	67,41	7.278,17	
6021130000	Chelt.materiale intretinere tehnica de calcul RON			18.508,35	246,54	18.508,35	246,54	18.261,81	
6021150000	Chelt. cu alte materiale auxiliare RON			1.121.621,43	30.734,47	1.121.621,43	30.734,47	1.090.886,96	
6021160000	Chelt.materiale protectia muncii RON			122.811,02	12.242,55	122.811,02	12.242,55	110.568,47	
6021161000	Chelt. mater. prot. muncii Pers.Teh cf. L95/2008 RON			1.905.455,00	2.838,00	1.905.455,00	2.838,00	1.902.617,00	
6021200000	Cheltuieli cu materialele auxiliare-bauturi bar av RON			451.283,96	2.932,25	451.283,96	2.932,25	448.351,71	
6021300000	Cheltuieli cu mat.auxiliare-rechizite,imprimate,t RON			690.382,61	5.615,15	690.382,61	5.615,15	684.767,46	
6021400000	Chelt.mat.intretinere avion(feroase,neferoase,lem RON			224.558,91	20.428,17	224.558,91	20.428,17	204.130,74	
6021600000	Chelt.materiale intretinere avion (mat.chimice) RON			2.683.601,86	228.206,88	2.683.601,86	228.206,88	2.455.394,98	
6021700000	Cheltuieli cu mat.aux. (carti,doc,rev,abonam,publi RON			3.172.627,73	231.963,00	3.172.627,73	231.963,00	2.940.664,73	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6022000000	Cheltuieli privind combustibilii AVO RON			298.522.634,74	5.594.611,18	298.522.634,74	5.594.611,18	292.928.023,56	
6022020000	Cheltuieli combustibilii AUTO RON			2.367.945,06	297.735,31	2.367.945,06	297.735,31	2.070.209,75	
6024000000	Cheltuieli cu piesele de schimb RON			29.252.907,29	11.518.474,32	29.252.907,29	11.518.474,32	17.734.432,97	
6028100000	Cheltuieli cu alte materiale consumabile-uniforme RON			881.049,38	22.319,33	881.049,38	22.319,33	858.730,05	
602*******	RON ****	0,00	0,00	343.926.811,56	18.193.019,19	343.926.811,56	18.193.019,19	325.733.792,37	0,00
6030100000	Chelt. cu uzura cb.inv. RON			695.157,21	17.835,33	695.157,21	17.835,33	677.321,88	
603*******	RON ****	0,00	0,00	695.157,21	17.835,33	695.157,21	17.835,33	677.321,88	0,00
6040100000	Cheltuieli cu materialele aux. nestocate - pax RON			35.947.427,78	684.971,01	35.947.427,78	684.971,01	35.262.456,77	
6040200000	Cheltuieli cu materialele aux. nestocate- echipaje RON			2.088.170,12	31.495,28	2.088.170,12	31.495,28	2.056.674,84	
6040500000	Cheltuieli cu materialele aux. nestocate bar avion RON			3.039.009,60	172,83	3.039.009,60	172,83	3.038.836,77	
604*******	RON ****	0,00	0,00	41.074.607,50	716.639,12	41.074.607,50	716.639,12	40.357.968,38	0,00
6050100000	Cheltuieli cu energia electrica RON			1.310.420,80	314.233,37	1.310.420,80	314.233,37	996.187,43	
6050200000	Cheltuieli cu apa,canal,salubritate RON			317.972,42	3.965,87	317.972,42	3.965,87	314.006,55	
6050300000	Cheltuieli cu energia termica RON			3.090.734,04	981.236,51	3.090.734,04	981.236,51	2.109.497,53	
605*******	RON ****	0,00	0,00	4.719.127,26	1.299.435,75	4.719.127,26	1.299.435,75	3.419.691,51	0,00
6070200000	Cheltuieli cu alte marfuri RON			14.871,03	110,04	14.871,03	110,04	14.760,99	
607*******	RON ****	0,00	0,00	14.871,03	110,04	14.871,03	110,04	14.760,99	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6090100000	Reduceri comerciale taxe aeroport RON			0,00	67.350,23	0,00	67.350,23		67.350,23
6090200000	Reduceri comerciale taxe handling RON			0,00	523.650,74	0,00	523.650,74		523.650,74
609*******	RON ****	0,00	0,00	0,00	591.000,97	0,00	591.000,97	0,00	591.000,97
60********	RON ****	0,00	0,00	390.430.574,56	20.818.040,40	390.430.574,56	20.818.040,40	370.203.535,13	591.000,97
6110100000	Cheltuieli cu mentenanta rotab.-reparatii,recertif RON			20.811.294,28	3.559.908,20	20.811.294,28	3.559.908,20	17.251.386,08	
6110300000	Cheltuieli cu reparatii periodice motoare RON			577.271,06	577.271,06	577.271,06	577.271,06		
6110310000	Cheltuieli cu intretinerea curenta motoare RON			15.778.149,62	1.211.192,58	15.778.149,62	1.211.192,58	14.566.957,04	
6110400000	Cheltuieli cu reparatii cladiri RON			80.782,95	0,00	80.782,95	0,00	80.782,95	
6110410000	Cheltuieli cu reparatii alte Mijloace Fixe RON			291.678,21	0,00	291.678,21	0,00	291.678,21	
6110500000	Cheltuieli cu rep.curente,revizii teh. si service RON			530.275,15	16.996,44	530.275,15	16.996,44	513.278,71	
6110600000	Alte cheltuieli cu intretinere RON			1.417.580,15	72.036,85	1.417.580,15	72.036,85	1.345.543,30	
6110700000	Cheltuieli cu reparatii si intret componente pool RON			16.041.791,01	3.166.840,73	16.041.791,01	3.166.840,73	12.874.950,28	
611*******	RON ****	0,00	0,00	55.528.822,43	8.604.245,86	55.528.822,43	8.604.245,86	46.924.576,57	0,00
6120100000	Cheltuieli cu chirii local RON			3.932.646,68	188.879,80	3.932.646,68	188.879,80	3.743.766,88	
6120200000	Cheltuieli cu chirii utilaje RON			81.711,74	0,00	81.711,74	0,00	81.711,74	
6120300000	Cheltuieli cu chirii avioane RON			3.997.057,59	0,00	3.997.057,59	0,00	3.997.057,59	
6120400000	Cheltuieli cu chirii motoare si componente RON			530.747,10	95.714,93	530.747,10	95.714,93	435.032,17	

Cod companie TARO Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6120500000	Cheltuieli cu chirii interline RON			17.436.281,68	85.363,43	17.436.281,68	85.363,43	17.350.918,25	
6120600000	Cheltuieli cu alte chirii RON			203.153,47	0,00	203.153,47	0,00	203.153,47	
6120700000	Cheltuieli cu redevente RON			2.214,00	0,00	2.214,00	0,00	2.214,00	
612*******	RON ****	0,00	0,00	26.183.812,26	369.958,16	26.183.812,26	369.958,16	25.813.854,10	0,00
6130100000	Cheltuieli cu primele de asigurare pax si marfuri RON			4.279.158,68	286.562,95	4.279.158,68	286.562,95	3.992.595,73	
6130200000	Cheltuieli cu primele de asigurare auto RON			92.102,82	3.613,58	92.102,82	3.613,58	88.489,24	
6130300000	Cheltuieli cu primele de asigurare aeronave RON			3.073.710,86	68.081,27	3.073.710,86	68.081,27	3.005.629,59	
6130400000	Cheltuieli cu primele de asigurare-personal RON			1.031.122,83	18.669,89	1.031.122,83	18.669,89	1.012.452,94	
6130410000	Chelt. cu prime de asig.-personal legi speciale RON			4.082.706,08	50.333,21	4.082.706,08	50.333,21	4.032.372,87	
6130500000	Cheltuieli cu primele de asigurare- alte asigurari RON			88.115,15	9.383,61	88.115,15	9.383,61	78.731,54	
613*******	RON ****	0,00	0,00	12.646.916,42	436.644,51	12.646.916,42	436.644,51	12.210.271,91	0,00
6140000000	Cheltuieli cu studiile si cercetarea RON			35.116,74	0,00	35.116,74	0,00	35.116,74	
614*******	RON ****	0,00	0,00	35.116,74	0,00	35.116,74	0,00	35.116,74	0,00
6150000000	Cheltuieli cu pregatirea personalului RON			3.029.308,58	175.318,01	3.029.308,58	175.318,01	2.853.990,57	
615*******	RON ****	0,00	0,00	3.029.308,58	175.318,01	3.029.308,58	175.318,01	2.853.990,57	0,00
61********	RON ****	0,00	0,00	97.423.976,43	9.586.166,54	97.423.976,43	9.586.166,54	87.837.809,89	0,00
6220100000	Cheltuieli cu onorariile RON			607.179,62	10.538,43	607.179,62	10.538,43	596.641,19	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6220210000	Cheltuieli cu comisioanele cargo								
	RON			4.067,11	1.165,42	4.067,11	1.165,42	2.901,69	
6220220000	Cheltuieli cu comisioanele aferente carti credit								
	RON			8.918.610,74	68.963,22	8.918.610,74	68.963,22	8.849.647,52	
6220230000	Chelt.cu comisioane agenti si firme de vinzari								
	RON			14.942.658,47	33.460,54	14.942.658,47	33.460,54	14.909.197,93	
6220240000	Chelt.cu supracomis.agenti si firme de vinzari								
	RON			31.642.110,71	13.898.650,65	31.642.110,71	13.898.650,65	17.743.460,06	
6220250000	Cheltuieli cu alte comisioane								
	RON			29.633,77	10.411,29	29.633,77	10.411,29	19.222,48	
622*******									
	RON ****	0,00	0,00	56.144.260,42	14.023.189,55	56.144.260,42	14.023.189,55	42.121.070,87	0,00
6230100000	Cheltuieli de protocol								
	RON			34.865,47	2.117,24	34.865,47	2.117,24	32.748,23	
6230200000	Cheltuieli cu reclama, publicitate								
	RON			303.674,61	8.626,65	303.674,61	8.626,65	295.047,96	
623*******									
	RON ****	0,00	0,00	338.540,08	10.743,89	338.540,08	10.743,89	327.796,19	0,00
6240100000	Cheltuieli cu transportul de personal								
	RON			4.488.381,32	95.479,48	4.488.381,32	95.479,48	4.392.901,84	
6240200000	Cheltuieli cu transportul de materiale								
	RON			2.825.283,28	23.225,77	2.825.283,28	23.225,77	2.802.057,51	
624*******									
	RON ****	0,00	0,00	7.313.664,60	118.705,25	7.313.664,60	118.705,25	7.194.959,35	0,00
6250100000	Cheltuieli cu deplasari,detasari-diurna								
	RON			24.277.255,64	36.971,87	24.277.255,64	36.971,87	24.240.283,77	
6250200000	Cheltuieli cu deplasari,detasari-cazare								
	RON			3.937.210,32	200.589,73	3.937.210,32	200.589,73	3.736.620,59	
6250300000	Cheltuieli cu deplasari,detasari-transport								
	RON			808.601,74	8.807,95	808.601,74	8.807,95	799.793,79	
6250500000	Cheltuieli cu deplasari,detasari-ALTE CH								
	RON			60.023,17	158,43	60.023,17	158,43	59.864,74	
625*******									
	RON ****	0,00	0,00	29.083.090,87	246.527,98	29.083.090,87	246.527,98	28.836.562,89	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6260100000	Cheltuieli PTT(telefoane,telex,fax,posta) RON			1.260.800,22	300.085,09	1.260.800,22	300.085,09	960.715,13	
6260300000	Ch de telecom(SITA,INTERNET,F.OPTICA WEBHOSTING) RON			18.426.964,76	9.052.865,19	18.426.964,76	9.052.865,19	9.374.099,57	
626*******	RON ****	0,00	0,00	19.687.764,98	9.352.950,28	19.687.764,98	9.352.950,28	10.334.814,70	0,00
6270000000	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate RON			1.535.760,44	330.868,69	1.535.760,44	330.868,69	1.204.891,75	
627*******	RON ****	0,00	0,00	1.535.760,44	330.868,69	1.535.760,44	330.868,69	1.204.891,75	0,00
6280100000	Cheltuieli cu taxe handling RON			110.735.478,86	4.564.691,57	110.735.478,86	4.564.691,57	106.170.787,29	
6280101000	Cheltuieli cu taxe handling acces salon SkyTeam RON			2.042.367,69	43.444,86	2.042.367,69	43.444,86	1.998.922,83	
6280102000	Cheltuieli cu taxe handling SET UP SkyTeam RON			26.888,06	246,89	26.888,06	246,89	26.641,17	
6280103000	Cheltuieli cu taxe handling FAST TRACK SkyTeam RON			13.214,92	725,18	13.214,92	725,18	12.489,74	
6280110000	Cheltuieli cu alte servicii RON			6.179.001,04	388.182,70	6.179.001,04	388.182,70	5.790.818,34	
6280111000	Chelt.cu alte servicii-taxe,imp.sal.pt.colab.loca RON			4.269.325,41	1.093.647,71	4.269.325,41	1.093.647,71	3.175.677,70	
6280112000	Cheltuieli servicii scolarizare RON			3.655,76	3.655,76	3.655,76	3.655,76		
6280120000	Cheltuieli cu asistenta tehnica RON			2.520,23	2.488,82	2.520,23	2.488,82	31,41	
6280130000	Cheltuieli cu consultanta RON			582.082,86	0,00	582.082,86	0,00	582.082,86	
6280140000	Cheltuieli cu formalitatile vamale RON			53.134,37	0,00	53.134,37	0,00	53.134,37	
6280150000	Cheltuieli cu alte servicii aeroportuare RON			57.474,72	0,00	57.474,72	0,00	57.474,72	
6280160000	Cheltuieli cu taxele de membru al organism.interna RON			397.190,63	4.378,15	397.190,63	4.378,15	392.812,48	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6280170000	Cheltuieli cu intretinere utilitati RON			289.544,40	124.181,25	289.544,40	124.181,25	165.363,15	
6280180000	Cheltuieli sisteme de distributie si marketing RON			71.571.945,24	9.341.395,82	71.571.945,24	9.341.395,82	62.230.549,42	
6280190000	Cheltuieli sisteme handling pasageri RON			5.222.871,46	2.606.701,69	5.222.871,46	2.606.701,69	2.616.169,77	
6280210000	Cheltuieli cu alte sisteme operationale RON			2.104.008,51	771.210,24	2.104.008,51	771.210,24	1.332.798,27	
6280300000	Chelt.cu taxe navigatie si survol RON			129.496.388,74	19.808.637,95	129.496.388,74	19.808.637,95	109.687.750,79	
6280500000	Cheltuieli cu AACR RON			1.500.315,53	216,15	1.500.315,53	216,15	1.500.099,38	
6280600000	Cheltuieli cu taxe aterizare/decolare RON			72.611.508,14	1.681.383,93	72.611.508,14	1.681.383,93	70.930.124,21	
628*******	RON ****	0,00	0,00	407.158.916,57	40.435.188,67	407.158.916,57	40.435.188,67	366.723.727,90	0,00
62********	RON ****	0,00	0,00	521.261.997,96	64.518.174,31	521.261.997,96	64.518.174,31	456.743.823,65	0,00
6350120000	Cheltuieli cu alte taxe RON			224.345,37	14.745,30	224.345,37	14.745,30	209.600,07	
6350140000	Cheltuieli cu protectia handicapatilor RON			427.202,00	0,00	427.202,00	0,00	427.202,00	
6350160000	Cheltuieli cu fond mediu RON			6.321,04	670,22	6.321,04	670,22	5.650,82	
6350170000	Chelt cu FD.de asig.ptr. accid. munca si boli prof RON			499.171,56	88,56	499.171,56	88,56	499.083,00	
6350180000	Cheltuieli cu taxa timbru verde RON			8,76	0,00	8,76	0,00	8,76	
6350190000	Cheltuieli cu impozite salariati TAROM, ag extern RON			574.255,94	141.425,95	574.255,94	141.425,95	432.829,99	
6350300000	Cheltuieli cu taxe si comisioane vamale RON			17.447,30	0,00	17.447,30	0,00	17.447,30	
6350500000	Cheltuieli cu impozit pe cladiri RON			449.802,28	22.014,82	449.802,28	22.014,82	427.787,46	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6350700000	Cheltuieli cu TVA nedeductibil RON			4.025,00	149,69	4.025,00	149,69	3.875,31	
6350800000	Cheltuieli cu taxa auto RON			29.565,02	730,97	29.565,02	730,97	28.834,05	
6350900000	Cheltuieli cu impozit pe terenuri RON			3.848,90	0,00	3.848,90	0,00	3.848,90	
635*******	RON ****	0,00	0,00	2.235.993,17	179.825,51	2.235.993,17	179.825,51	2.056.167,66	0,00
63********	RON ****	0,00	0,00	2.235.993,17	179.825,51	2.235.993,17	179.825,51	2.056.167,66	0,00
6410000000	Cheltuieli cu remuneratiile personalului RON			150.193.040,00	2.094.812,00	150.193.040,00	2.094.812,00	148.098.228,00	
641*******	RON ****	0,00	0,00	150.193.040,00	2.094.812,00	150.193.040,00	2.094.812,00	148.098.228,00	0,00
6422000000	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor RON			4.044.577,23	2.022.162,39	4.044.577,23	2.022.162,39	2.022.414,84	
642*******	RON ****	0,00	0,00	4.044.577,23	2.022.162,39	4.044.577,23	2.022.162,39	2.022.414,84	0,00
6451000000	Cheltuieli cu contributia unitatii la asig.sociale RON			31.099.455,15	329.392,15	31.099.455,15	329.392,15	30.770.063,00	
6452000000	Cheltuieli cu contributia unitatii pt.ajutor somaj RON			661.194,78	170,78	661.194,78	170,78	661.024,00	
6452100000	Chelt. cu contrib.unit.la fd.garant.pl.creante sal RON			332.753,32	84,32	332.753,32	84,32	332.669,00	
6453100000	Chelt.ContribAngajator Asig Soc. de Sanatate RON			7.809.648,53	108.339,53	7.809.648,53	108.339,53	7.701.309,00	
6453200000	Ch contrib angajator pt concedii si indemnizatii RON			1.172.127,40	17.723,40	1.172.127,40	17.723,40	1.154.404,00	
6453600000	Alte cheltuieli cu asigurarile - strainatate RON			577.911,56	109.518,57	577.911,56	109.518,57	468.392,99	
6458100000	Cheltuieli cu protectia sociala RON			581.012,00	210.569,00	581.012,00	210.569,00	370.443,00	
6458200000	Cheltuieli cu ajutoarele de deces RON			281.545,00	87.600,00	281.545,00	87.600,00	193.945,00	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6458300000	Chelt. protectie sociala tratament si odihna RON			2.214.405,00	10.996,03	2.214.405,00	10.996,03	2.203.408,97	
645*******	RON ****	0,00	0,00	44.730.052,74	874.393,78	44.730.052,74	874.393,78	43.855.658,96	0,00
64********	RON ****	0,00	0,00	198.967.669,97	4.991.368,17	198.967.669,97	4.991.368,17	193.976.301,80	0,00
6520000000	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator RON			5.743.913,10	163.404,43	5.743.913,10	163.404,43	5.580.508,67	
652*******	RON ****	0,00	0,00	5.743.913,10	163.404,43	5.743.913,10	163.404,43	5.580.508,67	0,00
6540100000	Pierderi din creante RON			1.337.871,41	0,00	1.337.871,41	0,00	1.337.871,41	
654*******	RON ****	0,00	0,00	1.337.871,41	0,00	1.337.871,41	0,00	1.337.871,41	0,00
6550000000	Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporal RON			1.259.117,52	0,00	1.259.117,52	0,00	1.259.117,52	
655*******	RON ****	0,00	0,00	1.259.117,52	0,00	1.259.117,52	0,00	1.259.117,52	0,00
6581010000	Cheltuieli penalitati amenzi RON			374.209,87	8.006,19	374.209,87	8.006,19	366.203,68	
6581020000	Cheltuieli despagubiri RON			1.908.589,09	35.174,49	1.908.589,09	35.174,49	1.873.414,60	
	0001			405,32	405,32	405,32	405,32		
	****	0,00	0,00	**1.908.994,41**	**35.579,81**	**1.908.994,41**	**35.579,81**	**1.873.414,60***	**0,00***
6583021000	Alte chelt.de expl. active scoase din functiune RON			839.047,07	228.459,82	839.047,07	228.459,82	610.587,25	
6583028000	Alte cheltuieli exploatare-alte operat. de capital RON			1.744.518,02	872.259,01	1.744.518,02	872.259,01	872.259,01	
6584010000	Alte chelt. din exploatare privind depagubiri-DEC RON			764.524,66	107.981,66	764.524,66	107.981,66	656.543,00	
6584020000	Alte chelt. din exploatare neregularitati zbor RON			21.248,91	0,00	21.248,91	0,00	21.248,91	
6584040000	Alte chelt. de exploatare ajustari OAL RON			7.554.941,32	134.677,04	7.554.941,32	134.677,04	7.420.264,28	
6588000002	Cont tehnic cliring nefavorabil RON			12.491.287,27	215.269,14	12.491.287,27	215.269,14	12.276.018,13	

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6588020000	Alte chelt.de expl-Cheltuieli licente RON			512.466,36	34.542,13	512.466,36	34.542,13	477.924,23	
6588040000	Alte cheltuieli din exploatare-diverse RON			19.308.239,32	652,71	19.308.239,32	652,71	19.307.586,61	
6588041000	Alte cheltuieli exploatare - FFP RON			7.133.167,38	894.209,68	7.133.167,38	894.209,68	6.238.957,70	
6588090000	Cheltuieli discount pax / EBT RON			8,88	0,00	8,88	0,00	8,88	
6588440000	Alte cheltuieli de exploatare-fost 6718 RON			3.046.102,58	958.044,88	3.046.102,58	958.044,88	2.088.057,70	
658*******	RON ****	0,00	0,00	55.698.756,05	3.489.682,07	55.698.756,05	3.489.682,07	52.209.073,98	0,00
65********	RON ****	0,00	0,00	64.039.658,08	3.653.086,50	64.039.658,08	3.653.086,50	60.386.571,58	0,00
6650000000	Cheltuieli din diferente de curs valutar RON			1.267.491,37	1.267.491,37	1.267.491,37	1.267.491,37		
6650100000	Chelt. din diferente de curs valutar af. depozit RON			231.972,37	231.972,37	231.972,37	231.972,37		
6651000000	Dif nefav curs valutar el mon valuta RON			38.006.562,35	14.453.510,15	38.006.562,35	14.453.510,15	23.553.052,20	
6651000091	DifNefav curs val elemente monetare valuta cl 1,2 RON			17.104.886,13	0,00	17.104.886,13	0,00	17.104.886,13	
6651000094	DiferenteNefavorabCursValutarElem monValuta cl4,5 RON			22.448.152,84	964,67	22.448.152,84	964,67	22.447.188,17	
6651010000	Dif.nefav curs val elem mon valuta depoz RON			8.899.730,55	868.149,38	8.899.730,55	868.149,38	8.031.581,17	
6652000000	Dif nefav curs valutar el mon entit straine RON			18.031,17	0,00	18.031,17	0,00	18.031,17	
6652000091	DifNefav curs val elemente monetare ent str reeval RON			109.036,41	0,00	109.036,41	0,00	109.036,41	
665*******	RON ****	0,00	0,00	88.085.863,19	16.822.087,94	88.085.863,19	16.822.087,94	71.263.775,25	0,00
6660000000	Cheltuieli cu dobanzile RON			19.376.372,86	9.089.209,64	19.376.372,86	9.089.209,64	10.287.163,22	
666*******	RON ****	0,00	0,00	19.376.372,86	9.089.209,64	19.376.372,86	9.089.209,64	10.287.163,22	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
666*******									
66********	RON ****	0,00	0,00	107.462.236,05	25.911.297,58	107.462.236,05	25.911.297,58	81.550.938,47	0,00
6811000000	Cheltuieli de exploatare cu amortizarea imobilizar RON			89.298.387,70	2.367.468,42	89.298.387,70	2.367.468,42	86.930.919,28	
6811010000	Chelt.exploat.cu amortiz.imobilizar-compon.si pool RON			8.316.860,18	4.304,04	8.316.860,18	4.304,04	8.312.556,14	
6811020000	Cheltuieli cu amortiz controalelor si rep motoare RON			30.235.897,94	12,96	30.235.897,94	12,96	30.235.884,98	
6812000000	Cheltuieli de exploat cu proviz pt.risc-intr avion RON			577.271,06	0,00	577.271,06	0,00	577.271,06	
6812200000	Cheltuieli cu provizioane pt. pensii RON			11.071.849,00	0,00	11.071.849,00	0,00	11.071.849,00	
6812300000	Cheltuieli cu provizioane pt. impozite RON			35.116.721,40	35.116.721,40	35.116.721,40	35.116.721,40		
6812400000	Cheltuieli cu provizioanele pt mediu CO2 RON			8.133.186,00	0,00	8.133.186,00	0,00	8.133.186,00	
6812500000	Cheltuieli din provizioane litigii RON			34.988.112,00	0,00	34.988.112,00	0,00	34.988.112,00	
6812800000	Cheltuieli cu alte provizioane risc RON			128.609,40	0,00	128.609,40	0,00	128.609,40	
6813000000	Cheltuieli de exploatare-prov.deprec.imobilizari RON			239.384,20	0,00	239.384,20	0,00	239.384,20	
6814000000	Cheltuieli de expl.cu prov.pt.deprec.active circ. RON			14.890.709,22	0,00	14.890.709,22	0,00	14.890.709,22	
681*******	RON ****	0,00	0,00	232.996.988,10	37.488.506,82	232.996.988,10	37.488.506,82	195.508.481,28	0,00
6863000000	Cheltuieli fin.pt.provizioane de deprecieri RON			1.575.000,00	787.500,00	1.575.000,00	787.500,00	787.500,00	
6865000000	Chelt fin privind amortizarea dif afer titl stat RON			1.969.848,91	0,00	1.969.848,91	0,00	1.969.848,91	
686*******	RON ****	0,00	0,00	3.544.848,91	787.500,00	3.544.848,91	787.500,00	2.757.348,91	0,00
68********	RON ****	0,00	0,00	236.541.837,01	38.276.006,82	236.541.837,01	38.276.006,82	198.265.830,19	0,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportat 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
6999999999	Cont inchidere provizorie cheltuieli RON			0,00	1.450.429.977,40	0,00	1.450.429.977,40		1.450.429.977,40
699*******	RON ****	0,00	0,00	0,00	1.450.429.977,40	0,00	1.450.429.977,40	0,00	1.450.429.977,40
69********	RON ****	0,00	0,00	0,00	1.450.429.977,40	0,00	1.450.429.977,40	0,00	1.450.429.977,40
6*********	RON ****	0,00	0,00	1.618.363.943,23	1.618.363.943,23	1.618.363.943,23	1.618.363.943,23	1.451.020.978,37	1.451.020.978,37
7040210000	Venituri din transport pax curse reg. RON			29.562.541,98	949.385.346,20	29.562.541,98	949.385.346,20		919.822.804,22
7040210100	Venituri din taxe YQ RON			13.760.246,85	145.346.153,44	13.760.246,85	145.346.153,44		131.585.906,59
7040220000	Venituri din transp.marfa curse reg. RON			199.539,20	10.171.643,31	199.539,20	10.171.643,31		9.972.104,11
7040230000	Venituri din transp. pax curse charter RON			8.757.889,23	65.324.788,68	8.757.889,23	65.324.788,68		56.566.899,45
7040280000	Venituri din posta RON			213.814,74	3.986.133,48	213.814,74	3.986.133,48		3.772.318,74
7040290000	Venituri curse regulate EBT RON			62.466,88	5.098.398,83	62.466,88	5.098.398,83		5.035.931,95
704*******	RON ****	0,00	0,00	52.556.498,88	1.179.312.463,94	52.556.498,88	1.179.312.463,94	0,00	1.126.755.965,06
7060000000	Venituri din locatii,chirii RON			63.829,95	768.250,20	63.829,95	768.250,20		704.420,25
706*******	RON ****	0,00	0,00	63.829,95	768.250,20	63.829,95	768.250,20	0,00	704.420,25
7070200000	Venituri din alte vinzari marfuri RON			0,00	15.596,55	0,00	15.596,55		15.596,55
707*******	RON ****	0,00	0,00	0,00	15.596,55	0,00	15.596,55	0,00	15.596,55
7080100000	Venituri din handling cargo RON			1.529,07	26.528,27	1.529,07	26.528,27		24.999,20
7080200000	Venituri din comisioane RON			3.697,15	677.393,54	3.697,15	677.393,54		673.696,39

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
7080700000	Venituri din asistenta tehnica								
	RON			608.070,91	3.500.649,19	608.070,91	3.500.649,19		2.892.578,28
7080800000	Venituri din publicitate, reclama								
	RON			199.552,50	345.039,33	199.552,50	345.039,33		145.486,83
7080900000	Venituri din alte activitati								
	RON			38.423,51	878.350,55	38.423,51	878.350,55		839.927,04
7081200000	Venituri taxe cargo								
	RON			10.866,44	3.172.350,17	10.866,44	3.172.350,17		3.161.483,73
7081300000	Venituri din alte activitati - scolarizare								
	RON			53.997,94	1.579.036,27	53.997,94	1.579.036,27		1.525.038,33
708*******									
	RON ****	0,00	0,00	916.137,52	10.179.347,32	916.137,52	10.179.347,32	0,00	9.263.209,80
70********									
	RON ****	0,00	0,00	53.536.466,35	1.190.275.658,01	53.536.466,35	1.190.275.658,01	0,00	1.136.739.191,66
7220000000	Venituri din prod.de imobiliz.corporale								
	RON			222.763,76	1.388.557,66	222.763,76	1.388.557,66		1.165.793,90
722*******									
	RON ****	0,00	0,00	222.763,76	1.388.557,66	222.763,76	1.388.557,66	0,00	1.165.793,90
72********									
	RON ****	0,00	0,00	222.763,76	1.388.557,66	222.763,76	1.388.557,66	0,00	1.165.793,90
7540000000	Venituri din creante reactivate								
	RON			0,00	7.705,32	0,00	7.705,32		7.705,32
754*******									
	RON ****	0,00	0,00	0,00	7.705,32	0,00	7.705,32	0,00	7.705,32
7550000000	Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale								
	RON			421.173,07	59.761.885,64	421.173,07	59.761.885,64		59.340.712,57
755*******									
	RON ****	0,00	0,00	421.173,07	59.761.885,64	421.173,07	59.761.885,64	0,00	59.340.712,57
7581000000	Venituri din despagubiri, penalitati, amenzi								
	RON			433.914,22	21.273.753,21	433.914,22	21.273.753,21		20.839.838,99
7581010000	Venituri din TSF (TARIF DE SERVICIU)								
	RON			237.237,88	4.055.080,32	237.237,88	4.055.080,32		3.817.842,44
7582000000	Venituri din donatii si subventii primite								
	RON			0,00	23.898,02	0,00	23.898,02		23.898,02

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
7583021000	Ven.din vanz activ.si alte op.de capital-ced. acti RON			13.630,07	28.975,86	13.630,07	28.975,86		15.345,79
7584000000	Venit.din subventii pentru investitii RON			2.471,64	2.398.378,01	2.471,64	2.398.378,01		2.395.906,37
7588000000	Alte venit.din expl. RON			260.818,80	12.490.874,38	260.818,80	12.490.874,38		12.230.055,58
7588000002	Cont tehnic cliring favorabil RON			215.667,68	12.516.398,53	215.667,68	12.516.398,53		12.300.730,85
7588041000	Alte venit.din expl. FFP RON			0,00	1.921.544,04	0,00	1.921.544,04		1.921.544,04
7588090100	Alte venituri din exploatare - documente prescrise RON			1.661.894,24	25.064.218,47	1.661.894,24	25.064.218,47		23.402.324,23
7588090200	Interline profit si pierdere RON			2.906.711,28	1.464.933,32	2.906.711,28	1.464.933,32	1.441.777,96	
7588090300	AIM / ACM - profit / pierdere RON			17.171.601,09	18.423.475,26	17.171.601,09	18.423.475,26		1.251.874,17
7588440000	Alte venit.din expl. fost 7718 RON			10.452,13	2.426.667,76	10.452,13	2.426.667,76		2.416.215,63
7589010000	Alte venituri din exploatare - documente prescrise RON			1.502.231,56	1.502.231,56	1.502.231,56	1.502.231,56		
7589030000	AIM / ACM - profit / pierdere (settlement) RON			84.245,88	84.245,88	84.245,88	84.245,88		
758*******	RON ****	0,00	0,00	24.500.876,47	103.674.674,62	24.500.876,47	103.674.674,62	1.441.777,96	80.615.576,11
75********	RON ****	0,00	0,00	24.922.049,54	163.444.265,58	24.922.049,54	163.444.265,58	1.441.777,96	139.963.994,00
7612010000	Venituri actiuni detinute la GLOBE GROUND RON			0,00	3.838.234,20	0,00	3.838.234,20		3.838.234,20
7612020000	Venit actiuni detinute la ALPHA ROCAS RON			0,00	4.109.649,00	0,00	4.109.649,00		4.109.649,00
761*******	RON ****	0,00	0,00	0,00	7.947.883,20	0,00	7.947.883,20	0,00	7.947.883,20
7640000000	Venituri din titluri de plasament cedate RON			1.782.461,38	3.564.922,76	1.782.461,38	3.564.922,76		1.782.461,38
764*******	RON ****	0,00	0,00	1.782.461,38	3.564.922,76	1.782.461,38	3.564.922,76	0,00	1.782.461,38

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă com.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
764*******									
7650000000	Venituri din diferente de curs valutar RON			448.565,05	448.565,05	448.565,05	448.565,05		
7650100000	Venituri din diferente de curs valutar af. depozit RON			2.547.698,28	2.547.698,28	2.547.698,28	2.547.698,28		
7651000000	Dif favorab. curs valutar el mon. valuta RON			28.461.774,08	50.302.012,91	28.461.774,08	50.302.012,91		21.840.238,83
7651000091	DiferenteFavorabileCursValutarElem monValuta cl1,2 RON			0,00	17.446.371,89	0,00	17.446.371,89		17.446.371,89
7651000094	DiferenteFavorabileCursValutarElem monValuta cl4,5 RON			383,55	29.412.640,21	383,55	29.412.640,21		29.412.256,66
7651010000	DiferenteFavorabile cursValutar elem monValuta dep RON			2.676.214,72	12.286.201,40	2.676.214,72	12.286.201,40		9.609.986,68
7652000000	Dif favor curs valutar el mon entit straine RON			138.640,79	138.640,79	138.640,79	138.640,79		
7652000091	DiferenteFavorabileCursValutarElem monEntStrReev RON			0,00	279.277,64	0,00	279.277,64		279.277,64
765*******	RON ****	0,00	0,00	34.273.276,47	112.861.408,17	34.273.276,47	112.861.408,17	0,00	78.588.131,70
7660000000	Venituri din dobinzi RON			2.657.267,75	9.261.376,73	2.657.267,75	9.261.376,73		6.604.108,98
766*******	RON ****	0,00	0,00	2.657.267,75	9.261.376,73	2.657.267,75	9.261.376,73	0,00	6.604.108,98
7670000000	Venituri din sconturi obtinute RON			98.185,16	1.359.772,36	98.185,16	1.359.772,36		1.261.587,20
767*******	RON ****	0,00	0,00	98.185,16	1.359.772,36	98.185,16	1.359.772,36	0,00	1.261.587,20
76********	RON ****	0,00	0,00	38.811.190,76	134.995.363,22	38.811.190,76	134.995.363,22	0,00	96.184.172,46
7812000000	Venit.din proviz.expl. pt. riscuri,chelt RON			622.957,44	19.511.951,71	622.957,44	19.511.951,71		18.888.994,27
7812200000	Venit.din proviz.expl. pt. pensii RON			0,00	1.408.433,00	0,00	1.408.433,00		1.408.433,00
7812300000	Venit.din provizioane pentru impozite RON			7.391.646,00	9.097.389,00	7.391.646,00	9.097.389,00		1.705.743,00

Cod companie TAR1 Monedă locală RON
Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

Cont Simbol	Cont Descriere	Soldurile iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
	Monedă dom.afac. (1))	Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
7812400000	Venituri din Provizioane CO2								
	RON			0,00	5.524.669,65	0,00	5.524.669,65		5.524.669,65
7812500000	Venituri din provizioane litigii								
	RON			0,00	7.091.646,00	0,00	7.091.646,00		7.091.646,00
7813000000	Venit.din proviz.expl.deprec.imobiliz.								
	RON			0,00	274.129,02	0,00	274.129,02		274.129,02
7814000000	Venit.din proviz.deprec.active circulante								
	RON			2.582.422,36	18.080.430,69	2.582.422,36	18.080.430,69		15.498.008,33
781*******									
	RON ****	0,00	0,00	10.597.025,80	60.988.649,07	10.597.025,80	60.988.649,07	0,00	50.391.623,27
78********									
	RON ****	0,00	0,00	10.597.025,80	60.988.649,07	10.597.025,80	60.988.649,07	0,00	50.391.623,27
7999999999	cont inchidere provizorie venituri								
	RON			1.423.002.997,33	0,00	1.423.002.997,33	0,00	1.423.002.997,33	
799*******									
	RON ****	0,00	0,00	1.423.002.997,33	0,00	1.423.002.997,33	0,00	1.423.002.997,33	0,00
79********									
	RON ****	0,00	0,00	1.423.002.997,33	0,00	1.423.002.997,33	0,00	1.423.002.997,33	0,00
7*********									
	RON ****	0,00	0,00	1.551.092.493,54	1.551.092.493,54	1.551.092.493,54	1.551.092.493,54	1.424.444.775,29	1.424.444.775,29
**********	RON ****	4.003.572.365,02	4.003.572.365,02	47.849.040.107,91	47.849.040.107,91	51.852.612.472,93	51.852.612.472,93	6.804.948.368,30	6.804.948.368,30

Per. anterioare 00-00 2015 Perioade de raportar 01-13 2015 La data: 31.12.2015

*** TOTALURI DE LA T O A T E C O D U R I C O M P A N I E **

Cod comp.	Moneda	Dom.activ.	Solduri iniţiale		Rulaje lună curentă		Total sume		Solduri finale	
			Debitori (2)	Creditori (3)	Debitori (4)	Creditori (5)	Debitori (6)	Creditori (7)	Debitori (8)	Creditori (9)
TAR1	RON	****	4.003.572.365,02	4.003.572.365,02	47.849.040.107,91	47.849.040.107,91	51.852.612.472,93	51.852.612.472,93	6.804.948.368,30	6.804.948.368,30
****		****	**4.003.572.365,02**	**4.003.572.365,02**	**47.849.040.107,91**	**47.849.040.107,91**	**51.852.612.472,93**	**51.852.612.472,93**	**6.804.948.368,30***	**6.804.948.368,30***

Efectuat de ..... Conducător departament financiar, ... 14-6-30 /A

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI

OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI

OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI ILFOV
DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL BUCUREȘTI

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Firma: COMPANIA NAȚIONALA DE TRANSPORTURI AERIENE ROMANE TAROM S.A.

Sediu social: ORAȘ OTOPENI, Calea BUCUREȘTILOR Nr. 224 E, Judetul ILFOV

Activitatea principala: Transportul aeriene de pasageri - 5110

Cod Unic de Inregistrare: 477647 din data de: 10.12.1992

Nr. de ordine in registrul comerțului: J23/1298/24.07.2003

Data eliberarii: 11.06.2008

DIRECTOR,

Simona Istrate

Seria B Nr. 1261669