

**Bifati numai dacă este cazul:**

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BL

 An  Semestru Anul 2016

Entitatea SC AUTOMOBILE DACIA SA

**Adresa**

Județ Argeș Sector Localitate MIOVENI

Strada UZINEI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0248342083

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

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2910 Fabricarea autovehiculelor de transport rutier

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2910 Fabricarea autovehiculelor de transport rutier

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale**
 **Entități mijlocii, mari și entități de interes public**
 **Entități de interes public**

?

 **Entități mici**
 **Microentități**

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total

3.891.014.014

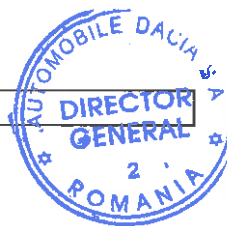
Profit/ pierdere

456.534.525

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

CARACATZANIS Yves Andre



Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional



Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

 DA  NU
**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

KPMG AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

9 11 07 2001

CIF/ CUI

1 2 9 9 7 2 7 9

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2016

Cod 10

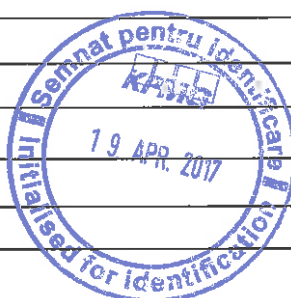
- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	681.489	791.433
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	681.489	791.433
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	1.251.282.272	1.212.113.841
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	1.611.990.015	1.526.209.678
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	16.200.468	17.014.407
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	217.261.184	622.102.635
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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	37.906.563	111.366.089
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	3.134.640.502	3.488.806.650
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	272.520.860	272.520.860
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	15.000	15.000
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	3.031.961	3.031.961
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	275.567.821	275.567.821
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	3.410.889.812	3.765.165.904
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	307.481.208	333.094.724



2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	134.573.195	125.346.255
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348 + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	71.441.817	89.928.609
4. Avansuri (ct. 4091)	29	1.764.356	349.278
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	515.260.576	548.718.866
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	24.759.315	28.560.426
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	1.449.174.237	1.873.963.114
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	164.464.514	191.438.945
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	1.638.398.066	2.093.962.485
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	1.811.305.918	1.538.464.854
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	3.964.964.560	4.181.146.205
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43+44)	42	6.589.937	6.416.350
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	6.589.937	6.416.350
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	24.984.213	13.058.565
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	2.528.153.762	2.881.499.140
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	530.232.179	661.987.989
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	169.552.262	182.899.414
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	3.252.922.416	3.739.445.108
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	54	703.484.151	435.145.111
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	55	4.114.373.963	4.200.311.015

F10 - pag. 3			
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	162.041.684	160.291.688
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	64	162.041.684	160.291.688
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	46.265.706	50.110.791
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	47.928.132	42.930.284
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	68	94.193.838	93.041.075
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	70.612.324	68.936.574
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	15.060.711	12.972.336
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	55.551.613	55.964.238
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	87.219	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	87.219	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	79	70.699.543	68.936.574
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	2.541.738.211	2.541.738.211
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	85	2.541.738.211	2.541.738.211
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	86	2.843.295	2.843.295



<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	87	473.887.368	473.887.368
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	149.871.669	175.166.888
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	259.559.444	485.618.499
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	91	409.431.113	660.785.387
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>			
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	95	15.958.131	6.579.502
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	97	447.938.323	456.534.525
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	89.209.613	251.354.274
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	100	3.802.586.828	3.891.014.014
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <sup>2)</sup>	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	103	3.802.586.828	3.891.014.014

Suma de control F10 : 97434458676 / 522008174128

\* ) 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) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

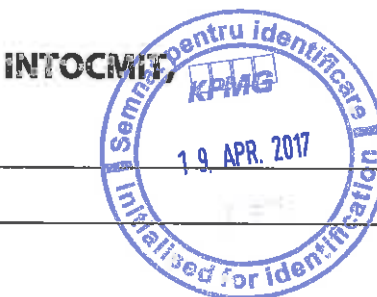
Numele si prenumele

BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

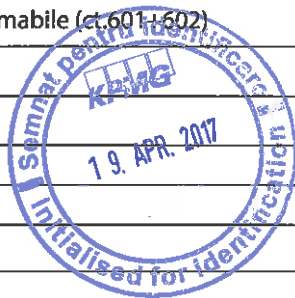
**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2016

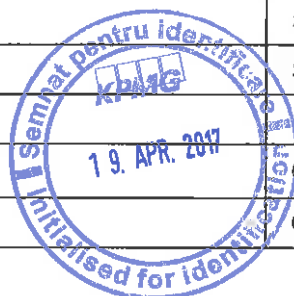
Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	19.164.558.589	20.764.966.545
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	14.506.804.312	14.767.139.527
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	4.657.754.277	5.997.827.018
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	3.660.882	11.379.465
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	22.285.648	33.422.255
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	48.370.895	42.439.297
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	13.280.771	13.051.499
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	19.231.554.250	20.829.448.632
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	11.107.083.622	11.283.518.219
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	111.917.594	134.122.513
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	118.165.497	118.468.510
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	4.762.059.275	6.056.188.774
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.172.009.349	1.203.900.714
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	972.634.344	994.576.102
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	199.375.005	209.324.612
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	532.757.964	502.575.284
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	548.379.892	518.960.827
a.2) Venituri (ct.7813)	27	15.621.928	16.385.543
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	6.746.779	3.772.674



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	10.053.286	4.923.025
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	3.306.507	1.150.351
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>962.228.320</b>	<b>995.226.723</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	907.662.205	944.407.410
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	26.971.358	24.064.020
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	27.594.757	26.755.293
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-4.243.741	-712.525
- Cheltuieli (ct.6812)	40	15.797.989	-1.096.012
- Venituri (ct.7812)	41	20.041.730	-383.487
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>18.768.724.659</b>	<b>20.297.060.886</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	462.829.591	532.387.746
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	61.557.999	12.493.940
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	61.557.999	12.493.940
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	2.454.734	1.218.974
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	1.323.067	532.304
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	115.452.265	133.391.638
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>179.464.998</b>	<b>147.104.552</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	18.075.884	17.635.468
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	127.789.060	155.952.441
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>145.864.944</b>	<b>173.587.909</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	33.600.054	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	26.483.357



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	19.411.019.248	20.976.553.184
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	18.914.589.603	20.470.648.795
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	496.429.645	505.904.389
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	66	48.491.322	49.369.864
<b>20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	67		
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	447.938.323	456.534.525
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 287926753399 / 522008174128

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

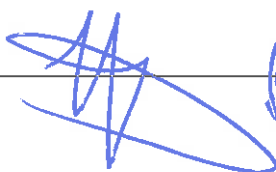
Numele și prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Numele și prenumele

BOCSARU Liviu Angelo

Semnătura




Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:





# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	1	456.534.525	
Unitați care au înregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	13.884		13.835
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	14.194		14.001

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , <b>din care:</b>	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, <b>din care:</b>	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , <b>din care:</b>	34	70.633
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	3.484
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	36	831
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	42
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente , potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, <b>din care:</b>	38	356.670.550
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, <b>din care:</b>	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, <b>din care:</b>	44	41.766
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	6.516
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	46	67.578.053
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	6.757.804
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, <b>din care:</b>	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	50	
<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <b>1)</b>	52	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , <b>din care:</b>	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, <b>din care:</b>	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, <b>din care:</b>	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă <b>**</b> )	60		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, <b>din care:</b>	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		30.625.772
<b>Vi. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare <b>***</b>)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	159.454.578	172.504.070
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	159.454.578	172.504.070
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68	159.454.578	172.504.070
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	159.454.578	172.504.070
- cheltuieli curente	70	159.454.578	172.504.070
- cheltuieli de capital	71	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare <b>****</b>)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	37.906.563	111.366.089
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	275.567.821	275.567.821
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	272.535.860	272.535.860
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79	272.535.860	272.535.860
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	3.031.961	3.031.961

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	3.031.961	3.031.961
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	87	24.759.315	28.560.426
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	2.734.947	5.959.040
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	1.699.133	2.034.747
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	842.891	1.020.507
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	161.928.034	182.490.933
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	161.922.389	167.569.672
- subvenții de încasat(ct.445)	94	5.645	11.384.539
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		3.536.722
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	1.449.174.237	1.873.963.114
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	7.020.893	6.847.275
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	7.020.893	6.847.275
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), <b>din care:</b>	103	38.962	42.106
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	62	177
- în lei (ct. 5311)	116	62	177
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.811.305.918	1.538.464.854
- în lei (ct. 5121), din care:	119	1.587.475.740	1.365.693.534
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	223.830.178	172.771.320
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	3.415.051.320	3.899.565.817
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196+ 5197 ), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	163.924.931	162.925.621
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	2.553.137.974	2.894.557.705
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163	1.139.075.728	1.549.901.269
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	45.570.098	49.026.689
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	122.043.299	131.011.520
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	77.256.718	87.819.739
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	44.736.844	43.159.454
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	49.737	32.327
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170	530.232.179	661.987.989
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	142.839	56.293

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	142.839	56.293
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	2.541.738.211	2.541.738.211
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	2.541.738.211	2.541.738.211
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	24.038.049	24.447.867
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	71.944	80.580
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
<b>Xi. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)</b>	191	2.541.738.211	X	2.541.738.211	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	2.527.155.308	99,43	2.527.155.308	99,43
- deținut de persoane fizice	201	14.582.903	0,57	14.582.903	0,57
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				



- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, <b>din care</b> virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b>	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b>	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Venituri obținute din activități agricole	220		

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



Numele si prenumele

Numele si prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

BOCSARU Liviu Angelo

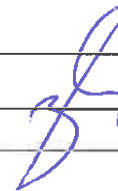
Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	53.893.382	591.194		X	54.484.576
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>53.893.382</b>	<b>591.194</b>		<b>X</b>	<b>54.484.576</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	329.659.036	559.467	40.707	X	330.177.796
Constructii	07	1.423.387.720	13.686.434	1.106.434	1.086.035	1.435.967.720
Instalatii tehnice si masini	08	5.779.667.692	371.311.875	122.086.336	109.027.560	6.028.893.231
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	84.730.843	6.803.733	5.106.950	4.782.520	86.427.626
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	229.553.429	792.981.299	392.952.704		629.582.024
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	37.906.563	73.459.526			111.366.089
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>7.884.905.283</b>	<b>1.258.802.334</b>	<b>521.293.131</b>	<b>114.896.115</b>	<b>8.622.414.486</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>275.567.821</b>			<b>X</b>	<b>275.567.821</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>8.214.366.486</b>	<b>1.259.393.528</b>	<b>521.293.131</b>	<b>114.896.115</b>	<b>8.952.466.883</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	53.211.893	481.250		53.693.143
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>53.211.893</b>	<b>481.250</b>		<b>53.693.143</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	28.407.313	3.540.998	16.113	31.932.198
Constructii	24	472.261.449	50.387.949	1.062.929	521.586.469
Instalatii tehnice si masini	25	4.156.289.743	454.665.040	112.756.197	4.498.198.586
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	68.436.228	5.871.891	4.915.740	69.392.379
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>4.725.394.733</b>	<b>514.465.878</b>	<b>118.750.979</b>	<b>5.121.109.632</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>4.778.606.626</b>	<b>514.947.128</b>	<b>118.750.979</b>	<b>5.174.802.775</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36	48.503		45.311	3.192
Constructii	37	1.047.220	509.816	1.047.220	509.816
Instalatii tehnice si masini	38	11.387.932	3.298.460	10.201.425	4.484.967
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	94.148	17.619	90.927	20.840
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	12.292.245	187.803	5.000.659	7.479.389
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>24.870.048</b>	<b>4.013.698</b>	<b>16.385.542</b>	<b>12.498.204</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	24.870.048	4.013.698	16.385.542	12.498.204

Suma de control F40 : 88570737787 / 522008174128

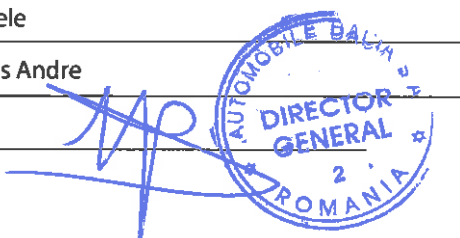
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CARACATZANIS Yves Andre

Semnătura



Numele si prenumele

BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**

**Situatii Financiare**

**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

---

## **S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**

### **SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

**Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014  
cu modificarile ulterioare, la data si pentru exercitiul financiar incheiat la  
31 DECEMBRIE 2016**

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**

**Situatii Financiare**

**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

---

<b>CUPRINS:</b>	<b>Pagina</b>
Bilantul (Formularul 10)	2 – 6
Contul de profit si pierdere (Formularul 20)	7 - 9
Situatia modificarii capitalurilor proprii	10 - 12
Situatia fluxului de numerar	13
Note la situatiile financiare	14 – 54

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**2015**


Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2015
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	2.541.719.939	18.272				2.541.738.211
Patrimoniul regiei	-					
Prime de capital	1.767.432	1.075.863				2.843.295
Rezerve din reevaluare	472.776.701	1.110.667				473.887.368
Rezerve legale	260.801.077	22.001.406	21.743.582		132.930.814	149.871.669
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	12.810.733	12.514	12.514		12.823.247	0
Alte rezerve	59.161.079	200.398.365	200.398.365			259.559.444
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C Sold D	335.634.959	335.634.959		335.634.959	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C Sold D					
Rezultatul reportat	Sold C Sold D	13.522.956	12.823.247			15.958.131
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C Sold D	447.938.323			371.670.175	447.938.323
Repartizarea profitului	Sold D					
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>3.687.107.095</b>	<b>932.503.712</b>	<b>481.389.020</b>		<b>817.023.979</b>	<b>3.802.586.828</b>

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 54 au fost semnate la data de 19 aprilie 2017 de catre:

**Administrator,**  
Numele si prenumele  
**CARACATZANIS Yves Andre**  
Semnatura  
Stampila unitatii




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





**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016  
 (foarte sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2016

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

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 54 au fost semnate la data de 19 Aprilie 2017 de catre:

Administrator,

Numele si prenumele  
 CARACATZANIS Yves Andre  
 Semnatura  
 Stampila unitatii

Intocmit,

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



**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

---

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale.

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

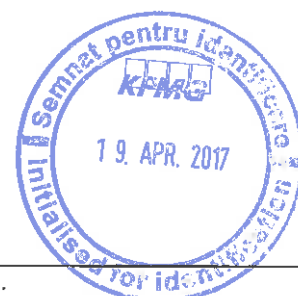
Pe linia "Rezerve legale" cresterile inregistrate reprezinta rezerva legala repartizata din profitul anului 2016 in suma de 25.295.219.

La 31 decembrie 2015, pe linia „Alte rezerve” sunt incluse rezerve reprezentând diferente de reevaluare aferente unor active cedate filialelor Dacia (33.761.312 lei), rezerve din diferente prime de capital Renault (7.475.709), rezerva pentru pierderile actuariale aferente provizionului de beneficii la pensionare (1.872.495 lei), alte rezerve preluate cu ocazia fuziunii societatii Matrize Dacia SRL (792 lei) si rezerve din profitul reinvestit repartizate din rezultatele anilor precedenti, in suma de (216.449.137 lei).

Cresterea inregistrata pe linia „Alte rezerve” in cursul anului 2016 reprezinta rezerva din profit reinvestit repartizata din rezultatul anului 2016. Conform Ordonantei de urgenta nr. 19/2014, profitul investit in echipamente tehnologice folosite in scopul desfasurarii activitatii economice este scutit de impozit. Pentru perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2016 din profitul contabil brut realizat, in suma de 505.904.389 lei, suma de 237.956.900 lei s-a folosit pentru finantarea si punerea in functiune a investitiilor in masini , utilaje si instalatii de lucru, societatea beneficiind de o scutire de impozit pe profit in suma de 38.073.104 lei. Cota parte din rezerva legala aferenta profitului reinvestit este in suma de 11.897.845 lei, suma din profit repartizata la rezerva aferenta profitului reinvestit fiind de 226.059.055 lei.

In anul 2016, pe linia „Rezultat reportat” a fost inregistrata o scadere in suma de 9.378.629 lei , reprezentand corectii ale anilor precedenti.

In plus, in cursul anului 2016 Societatea a distribuit actionarilor dividende in suma de 358.728.710 lei, conform hotararii Adunarii Generale a Actionarilor pentru repartizarea profitului anului 2015.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
**(metoda indirecta)**

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2016
<b>ACTIVITATI DE EXPLOATARE</b>			
<b>Profit brut</b>	01	<b>496.429.645</b>	<b>505.904.389</b>
<b>Ajustari pentru:</b>			
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	02	532.757.964	502.575.283
Ajustari de valoare privind activele circulante	03	6.746.779	3.772.674
Ajustari privind provizioanele	04	(4.243.741)	(712.525)
Cheltuieli privind dobanzile	05	18.075.884	17.635.468
Venituri din dobanzi	06	(2.454.734)	(1.218.974)
Pierdere neta din vanzarea mijloacelor fixe	07	(4.661.200)	7.184.518
Venituri din subventii	08	(13.280.771)	(13.134.802)
Venituri din dividend		(61.557.999)	(12.493.940)
Castiguri din operatiune de fuziune	09		
<b>Flux de numerar inainte de modificarea fondului de rulment (rd. 01 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>967.811.827</b>	<b>1.009.512.091</b>
Scadere/ (Majorarea) clientilor si a altor conturi asimilate (Cresterea) / Descresterea stocurilor	11	(125.495.078)	(444.235.801)
Cresterea/ (Scaderea) furnizorilor si conturilor asimilate	12	(42.185.048)	(36.896.150)
	13	108.366.076	425.349.264
<b>Flux de numerar rezultat din exploatare (rd. 10 la 13)</b>	<b>14</b>	<b>908.497.777</b>	<b>963.729.404</b>
Dobanzi incasate	15	2.481.814	1.218.974
Impozit pe profit platit	16	(37.426.090)	(70.508.051)
<b>Flux de numerar net obtinut in exploatare (rd. 14 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>873.533.301</b>	<b>884.440.327</b>
<b>ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>			
Achizitii de imobiliarizari corporale si necorporale	18	(296.415.261)	(794.066.089)
Incasari din vanzarea de imobiliarizari corporale si necorporale	19	8.901.487	2.404.931
Achizitii de actiuni in entitati afiliate	20		
Incasari de capital social in urma lichidarii entitatilor afiliate	21		
Subventii primite	22	24.776.770	0
<b>Flux de numerar net utilizat in activitatile de investitie (rd. 18 la 22)</b>	<b>23</b>	<b>(262.737.064)</b>	<b>(791.661.158)</b>
<b>ACTIVITATI FINANCIARE</b>			
Dobanzi platite	24	(18.075.884)	(17.635.468)
Dividende platite	25	(335.634.959)	(358.728.710)
Dividende incasate	26	61.557.999	12.493.940
Rambursari de imprumuturi	27		
Rate de leasing financiar achitate	28	(267.325)	(1.749.996)
<b>Flux de numerar net utilizat in activitati financiare (rd. 23 la 28)</b>	<b>29</b>	<b>(292.420.169)</b>	<b>(368.620.234)</b>
Cresterea neta in disponibilitatile banesti si alte lichiditati (rd. 17+23+29)	30	318.376.128	(272.841.084)
Numerar din fuziune	31	2.442.727	0
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la inceputul anului	32	1.490.487.663	1.811.305.918
<b>Disponibilitati banesti si alte lichiditati la sfarsitul anului (rd. 30+31+32)</b>	<b>33</b>	<b>1.811.305.918</b>	<b>1.538.464.834</b>

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 54 au fost semnate la data de 19 aprilie 2017 de catre:

**Administrator,**  
Numele si prenumele  
**CARACATZANIS Yves Andre**  
Semnatura  
Stampila unitatii



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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

**NOTA 1: INFORMATII DESPRE SOCIETATE**

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

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

Nomenclatorul de produse si servicii al S.C. Automobile DACIA in 2016 se prezinta astfel:

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

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

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

**NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**2.1 Bazele intocmirii situatiilor financiare**

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

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

Situatiile financiare se refera doar la SC Automobile Dacia SA.

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

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatiile fluxurilor de numerar;
- Situatiile modificarii capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.



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

Situatiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

## **2.2 Principii contabile semnificative**

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

### Principiul continuitatii activitatii

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

### Principiul permanentei metodelor

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

### Principiul prudentei

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

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

### Principiul contabilitatii de angajamente

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

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

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

### Principiul independentei exercitiului

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

### Principiul intangibilitatii exercitiului

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

### Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

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

### Principiul necompensarii

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

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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

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

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare. Valoarea elementelor de bilant si de cont de profit si pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinata daca:

- (a) acestea reprezinta o suma nesemnificativa
- (b) o astfel de combinatie ofera un nivel mai mare de claritate, cu conditia ca elementele astfel combinate sa fie prezentate separat in notele explicative.

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

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

### 2.3 Moneda de raportare

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

### 2.4 Utilizarea estimarilor contabile

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

### 2.5 Continuitatea activitatii

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

La 31 decembrie 2016, Societatea a inregistrat un profit net in valoare de 456.534.525 RON.

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

### 2.6 Conversii valutare

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

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

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor



**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

in valuta si a celor exprimate in lei a caror decontare de face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

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

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR comunicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2016 si 31 decembrie 2015, au fost dupa cum urmeaza:

<b>Moneda</b>	<b>31 decembrie 2016</b>	<b>31 decembrie 2015</b>
LEU/USD	4,3033	4,1477
LEU/EUR	4,5411	4,5245

## **2.8 Active imobilizate**

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

### **2.8.1 Imobilizari necorporale**

#### **Softuri informatice**

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

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

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

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

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

### **2.8.2 Mijloace fixe**

#### **Costul /Evaluarea**

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



**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

veniturilor in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii »), veniturile in avans aferente acestor imobilizari reluandu-se in contul de profit si pierdere pe durata de viata a imobilizarilor respective.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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





**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

Cladirile si constructiile speciale detinute de Societate, asa cum sunt incluse in situatiile financiare, sunt prezentate la valorile reevaluate (pe baza unor calcule interne). Pentru a se putea obtine valoarea reevaluată a anumitor cladiri au fost luati in considerare indicii de inflatie aplicati la costul alocat la infiintarea fiecărei societati in 1990, ajustat prin reevalurile efectuate in conformitate cu reglementarile anterioare pentru activele achizitionate inainte de 31 decembrie 1994.

Valoarea terenului, asa cum este inclusa in situatiile financiare, este calculata la o valoare pe metru patrat determinata de comisia interna de evaluare.

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

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

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

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un castig realizat. Castigul se considera realizat pe masură ce activul este folosit de entitate; valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizării calculate pe baza costului initial al activului.

La 1 ianuarie 2015, soldul contului 1065 "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare" in suma de 12.823.847 lei a fost transferat asupra contului 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare". In 2016 nu a fost cazul.

### **Amortizarea**

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

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

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

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

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

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

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificata de o modificare semnificativa a conditiilor de utilizare, precum si in cazul efectuării unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de intretinerile curente, sau invecchirea unei imobilizari corporale. De asemenea, in cazul in care imobilizarile corporale

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

sunt trecute in conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare. Atunci cand elementele care au stat la baza stabilirii initiale a duratei de utilizare economica s-au modificat, Societatea stabileste o noua perioada de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezinta modificare de estimare contabila.

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

#### **Cedarea si casarea**

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

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

#### **Compensatii de la terti**

In cazul distrugerii totale sau partiale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau constructia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acesteia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

#### **2.8.3 Imobilizari financiare**

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

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

#### **2.9. Deprecierea activelor imobilizate**

##### **Determinarea pierderilor din depreciere**

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

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

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



**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

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

### **Reluarea provizioanelor pentru depreciere**

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

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

### **2.10 Stocuri**

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

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

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

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

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

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

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

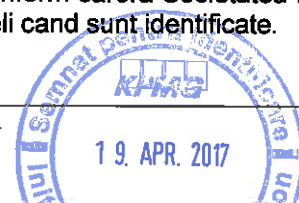
Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costul de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reducerii comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea,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

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

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

### **2.11 Creante comerciale**

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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

---

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

## **2.12 Numerar si echivalente numerar**

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

## **2.13 Obligatii comerciale**

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

## **2.14 Contracte de leasing**

### **Leasing financiar**

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

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

### **Leasing operational**

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

## **2.15 Provizioane**

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

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

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

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

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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

cheltuielile impuse pentru decontarea unui provizion, iar Societatea nu este raspunzatoare pentru sumele in cauza, Societatea nu include sumele respective in provizion.

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

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

- vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
- inchiderea unor sedii ale entitatii;
- modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;
- reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor entitatii

Societatea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

1. Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;
2. Societatea a determinat aparitia unei asteptari privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelu plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

#### *Provizion pentru restructurare*

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care - sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii.

#### *Provizioane pentru impozite*

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

#### *Provizioane pentru garantii*

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

Societatea inregistreaza provizioane pentru garantii de doua tipuri: garantii extinse si garantii OTS.

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

## **2.16 Pensii**

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

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



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

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

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

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

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

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

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

## **2.17 Subventii**

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

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

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

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

Subventiile guvernamentale, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, sunt recunoscute atunci cand exista suficienta siguranta ca:

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

Doar primirea unei subventii nu furnizeaza ea insasi dovezi concludente ca toate conditiile atasate acordarii subventiei au fost sau vor fi indeplinite.

## **2.18 Capital social**

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

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



**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

## **2.19 Rezultat reportat si rezerve**

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

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

## **2.20 Dividende**

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

## **2.21 Instrumente financiare**

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

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

## **2.22 Venituri**

### **Veniturile din vanzarea bunurilor**

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

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

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

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

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

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



### **Venituri din prestarea serviciilor**

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

### **Venituri din redevente, chirii, dobanzi si dividende**

Acestea se recunosc astfel:

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

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

### **2.23 Impozite si taxe**

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

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

### **2.24 Venituri si cheltuieli financiare**

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

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

### **2.25 Erori contabile**

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

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

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

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative





**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

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

referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative.

## **2.26 Parti afiliate si alte parti legate**

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

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

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

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

- (i) entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);
  - (ii) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);
  - (iii) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluasi tert;
  - (iv) o entitate este entitate controlata in comun a unei terte entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;
  - (v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;
  - (vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.
  - (vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);
  - (viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului – cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.
- Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.

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

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

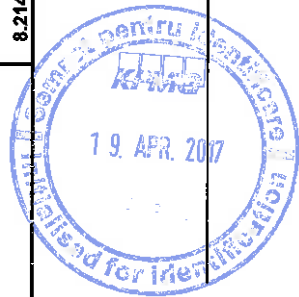
In conformitate cu OMF 1802/2014, entitati afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul aceluasi grup.



**S.C AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON")), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE**

Denumirea activului imobilizat	Valoare bruta					Ajustari de valoare					Valoare contabila neta	
	1	2	3	4	5=1+2+3+4	6	7	8	9	10 = 6+7-8-9	11=1-8	12=5-10
<b>a) Imobilizari necorporale</b>												
Cheftuiri de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial												
Alte imobilizari necorporale	53.893.382		591.194		54.484.576	53.211.893	481.250			53.693.142	681.489	791.433
Avansuri si imobilizari necorporale in curs		0		0								
<b>Total Imobilizari necorporale</b>	<b>53.893.382</b>	<b>0</b>	<b>591.194</b>	<b>0</b>	<b>54.484.576</b>	<b>53.211.893</b>	<b>481.250</b>			<b>53.693.142</b>	<b>681.489</b>	<b>791.433</b>
<b>b) Imobilizari corporale</b>												
Terenuri si amenajari teren	329.659.036	0	559.467	40.707	330.177.796	28.455.816	3.540.989	45.311	16.113	31.935.391	301.203.221	286.242.409
Constructii	1.423.387.720	0	13.686.434	1.106.434	1.435.967.720	473.308.969	50.897.765	1.047.220	1.062.929	522.096.285	950.079.052	913.871.435
Instalatii tehnice si masini	5.779.667.692	0	371.311.875	122.086.336	6.028.993.231	4.167.677.875	457.963.499	10.201.424	112.756.196	4.502.683.554	1.611.990.015	1.526.209.878
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	84.730.843	0	6.803.734	5.106.950	86.427.626	68.530.376	5.889.509	90.926	4.915.740	69.413.219	16.200.468	17.014.407
Imobilizari corporale in curs de executie	228.553.429	792.981.299	(392.952.704)		629.582.024	12.292.245	187.804	5.000.860		7.479.389	217.261.184	622.102.635
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	37.906.563	73.459.528			111.366.089						37.906.563	111.366.089
<b>Total Imobilizari corporale</b>	<b>7.884.905.283</b>	<b>866.440.825</b>	<b>(591.194)</b>	<b>128.340.427</b>	<b>8.622.414.486</b>	<b>4.760.264.781</b>	<b>518.479.576</b>	<b>16.385.542</b>	<b>118.750.979</b>	<b>5.133.607.838</b>	<b>3.134.640.502</b>	<b>3.489.806.850</b>
<b>c) Imobilizari financiare</b>												
	275.567.821				275.567.821						275.567.821	275.567.821
<b>Total</b>	<b>8.214.356.486</b>	<b>866.440.825</b>	<b>0</b>	<b>128.340.427</b>	<b>8.952.456.883</b>	<b>4.803.476.574</b>	<b>518.960.826</b>	<b>16.385.543</b>	<b>118.750.979</b>	<b>5.187.300.980</b>	<b>3.410.889.812</b>	<b>3.765.165.904</b>



**NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)**

**3.a. Imobilizari necorporale**

**Valori nete**

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	-	-
2.Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	-	-
3.Concesiuni,brevete,licente,marci comerciale,drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	681.489	791.433
4.Fond comercial (ct . 2071-2807)	-	-
5.Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale(ct.206-2806-2906)	-	-
6.Avansuri(ct 4094)	-	-
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>681.489</b>	<b>791.433</b>

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

**3.b. Imobilizari corporale**

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
1.Terenuri si constructii (ct 211+212-2811-2812-2911-2912)	1.251.282.272	1.212.113.841
2.Instalatii tehnice si masini (ct.213+223-2813-2913)	1.611.990.015	1.526.209.678
3.Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214+224-2814-2914)	16.200.468	17.014.407
4.Investitii imobiliare (ct 215-2815-2915)	-	-
5.Imobilizari corporale in curs de executie (ct 231-2931)	217.261.184	622.102.635
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct 235-2935)	-	-
7.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct 216-2816-2916)	-	-
8.Active biologice productive (ct 217+227-2817-2917)	-	-
9.Avansuri (ct.4093)	37.906.563	111.366.089
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>3.134.640.502</b>	<b>3.488.806.650</b>

Reevaluarea imobilizarilor corporale

In anul 2016 societatea a efectuat reevaluarea imobilizarilor din punct de vedere fiscal. Conducerea Societatii considera ca nu exista diferente semnificative in valorile de piata ale imobilizarilor aparute pe parcursul anului 2016 comparativ cu valorile stabilite prin raportul de reevaluare intocmit la 31 decembrie 2013.

Ultima reevaluare a terenurilor si cladirilor apartinand Societatii a fost efectuata cu data de referinta 31.12.2013 de catre comisia stabilita.

Reevaluarea s-a facut in baza OMF 3055/2009 si HG 1553/2003, de catre o comisie specializata din cadrul societatii si a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceste categorii la valoarea lor justa, luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata.

Dat fiind regimul de exploatare, lucrarile de reparatii si modernizari efectuate si starea fizica constatata a mijloacelor fixe, comisia a concluzionat ca valorile inregistrate in contabilitate sunt in coerenta cu valoarea de piata iar diferenta calculata urmare a aplicarii indicilor de inflatie nu se justifica si prin urmare, nu trebuie inregistrata in evidentele contabile.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

La 31 decembrie 2016 soldul rezervei din reevaluarea imobilizarilor corporale inregistrate pana in prezent se prezinta astfel:

	Reevaluare conform HG 403/2000	Reevaluare ulterioara 31 decembrie 2003	Reevaluare preluata in 2015 de la Presate Dacia SA	Valoarea iesirilor din 2016 aferente activelor reevaluate	Total reevaluari
Terenuri si cladiri	122.331.051	350.445.650	1.110.667	-	473.887.368
Echipamente tehnologice	-	-	-	-	-
Unelte, echipamente si mobilier	-	-	-	-	-
	<b>122.331.051</b>	<b>350.445.650</b>	<b>1.110.667</b>	-	<b>473.887.368</b>

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

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

La 31 decembrie 2016, Societatea are inregistrate mijloace fixe detinute in leasing financiar in suma de 157.306.649 lei (valoarea bruta), (valoarea neta de 122.500.292 lei), comparativ cu anul 2015 in suma de 157.306.649 lei (valoarea bruta), (valoarea neta de 127.924.659 lei). A se vedea detalii in nota 16.

In cursul anului 2016 Societatea nu a efectuat tranzactii de vanzare de imobilizari corporale si de inchiriere a aceluiasi activ in regim de leasing (leaseback).

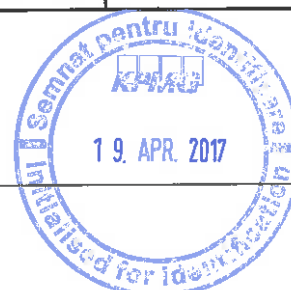
### **3.d. Imobilizari corporale vandute**

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

### **3.e. Imobilizari corporale in curs de executie**

La 31 decembrie 2016, respectiv 31 decembrie 2015 Societatea prezinta imobilizari corporale in curs cu o valoare de 622.102.635 lei, respectiv 217.261.184 lei. Natura acestor imobilizari este prezentata mai jos:

Element	31.dec.15	31.dec.16
Amenajari terenuri in curs	212.794	2.059.329
Amenajari constructii	8.187.796	35.401.295
Instalatii si utilaje	156.502.751	467.592.442
IEC Utilaje specific	61.196.816	117.320.180
Echipament birotica/informatica	3.022.411	3.849.384
Alte imobilizari corporale in curs	430.861	3.359.394
Provizion depreciere imobilizari in curs	(12.292.245)	(7.479.389)
<b>Total</b>	<b>217.261.184</b>	<b>622.102.635</b>



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**3.f. Active grevate / ipotecate de garantii**

Nu este cazul.

**3.g. Subventii pentru investitii**

Societatea nu a incasat in cursul anului 2016 subventii. In 2015 valoarea subventiilor incasate a fost in suma de 24.777 mii lei.

Clasificarea sumelor prezentate in bilant drept Subventii pentru investitii in valoare de 68.936.574 lei la 31 decembrie 2016 (31 decembrie 2015: 70.612.324 lei) pe destinatia investitiei este prezentata mai jos:

Element	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Terenuri si constructii	6.317.180	5.830.074
Instalatii tehnice si masini	64.227.327	63.060.677
Altele	67.817	45.823
<b>Total</b>	<b>70.612.324</b>	<b>68.936.574</b>

Pentru mai multe detalii privind subventiile a se vedea nota 11.

**3.h. Altele**

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2016 este de 2.211.521.640 lei, fata de 1.996.711.978 lei in anul 2015.

In timpul anului 2016, Societatea a intrepris lucrari de dezvoltare internă a unor elemente de imobilizari corporale. Acestea sunt incluse in coloana „Cresteri” din tabelul cu miscarile activelor imobilizate de la pagina 28 si au o valoare contabila de 23.513.645 lei (2015: 8.696.100 lei).

**3.i. Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare au urmatoarea structura la data de 31 decembrie 2016:

	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016
1. Actiuni detinute la filiale (ct.261-2961)	272.520.860	272.520.860
2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct.2671+2672-2964)	-	-
3. Actiuni detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct.262+263-2962)	15.000	15.000
4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.2673+2674-2965)	-	-
5. Alte titluri imobilizate (ct.265+266-2963)	-	-
6. Alte imprumuturi (ct.2675*+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)	3.031.961	3.031.961
<b>Total</b>	<b>275.567.821</b>	<b>275.567.821</b>

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

Suma de 15.000 ron din "Alte titluri detinute ca imobilizari financiare" reprezinta titlurile de participare detinute la Fundatia pentru Dezvoltare si Solidaritate cat si la Organizatia Patronala Auto Industrial.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Detaliile despre entitatile in care Societatea detine imobilizari financiare:

Nume societate	Natura relatiei	Procent de detinere la 31 decembrie 2015	Procent de detinere la 31 decembrie 2016	Valoarea investitiei la 31 decembrie 2015	Valoarea investitiei la 31 decembrie 2016	Entitate listata
Renault Technologie Roumanie	Control	48,95%	48,95%	272.520.860	272.520.860	NU
Fundatia pentru Dezvoltare si Solidaritate	Control	96,67 %	96,67 %	14.500	14.500	NU
Organizatia Patronala Auto Industrial	Control	50%	50%	500	500	NU
<b>Total general</b>				<b>272.535.860</b>	<b>272.535.860</b>	

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

Nume societate	Natura relatiei	Capital entitate	Rezerve entitate	Profit
Renault Technologie Roumanie	Control	383.586.000	9.618.783	28.139.882
Fundatia pentru Dezvoltare si Solidaritate	Control	15.000	-	-
Organizatia Patronala Auto Industrial	Control	1.000	-	6.500
<b>Total general</b>				

Detaliile despre soldurile la incheierea exercitiului financiar si tranzactiile in timpul anului curent cu entitatile afiliate si alte parti legate sunt incluse in Nota 17 b.

### **3.i. Deprecierea activelor imobilizate**

Avand in vedere contextul crizei financiare, ca si alti factori interni si externi, Societatea a analizat valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobilizarile corporale depreciabile, pentru a evalua posibilitatea existentei unei depreciere a acestora, ce ar putea atrage inregistrarea unui provizion pentru depreciere. Luand in considerare rezultatele operationale ce se estimeaza a fi obtinute si gradul de utilizare a capacitatilor de productie pe parcursul anului 2016, Societatea a concluzionat ca nu este necesara constituirea de provizioane suplimentare pentru deprecierea activelor imobilizate, altele decat cele deja incluse in situatiile financiare. La data de 31 decembrie 2016, Societatea a inregistrat un provizion pentru deprecierea imobilizarilor corporale in valoare de 12.498.204 lei (la data de 31 decembrie 2015 valoarea acestui provizion era de 24.870.048 lei).

Element	Valoare provizionata la 31 decembrie 2015	Valoare provizionata la 31 decembrie 2016
Amenajari teren	48.503	3.192
Constructii	1.047.221	509.816
Echipamente	11.387.931	4.484.967
Altele (materiale inf, birou)	94.148	20.840
Imobilizari in curs	12.292.245	7.479.389
<b>Total</b>	<b>24.870.048</b>	<b>12.498.204</b>

Societatea a analizat, de asemenea, activitatea filialelor, intreprinderilor asociate ca si a titlurilor detinute ca imobilizari financiare, in contextul de piata aplicabil anului 2016, luand in considerare rezultatele obtinute si pozitia financiara a acestora in 2016 in raport cu bugetele aprobate pentru aceeasi perioada, ca si estimarile de dezvoltare revizuite pentru anul 2016. Pe baza acestei evaluari, ca si a analizei raportului dintre costul inregistrat al respectivelor investitii si procentul detinut de catre Societate in activele nete ale acestor societati, conducerea Societatii a decis ca nu este necesara inregistrarea la data bilantului a unui provizion de depreciere a imobilizarilor financiare.

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 4: STOCURI**

	Materii prime si materiale consumabile	Productie in curs de executie	Produse finite si marfuri	Avansuri pentru cumparari de stocuri	Total
<b>Curent</b>					
Cost	400.249.445	125.346.255	110.094.219	349.278	636.039.197
Provizion stocuri depreciate si cu miscare lenta	(67.154.721)	-	(20.165.610)	-	(87.320.331)
	<b>333.094.724</b>	<b>125.346.255</b>	<b>89.928.609</b>	<b>349.278</b>	<b>548.718.866</b>
<b>Precedent</b>					
Cost	371.496.168	134.573.195	91.309.328	1.764.356	599.143.047
Provizion stocuri depreciate si cu miscare lenta	(64.014.960)	-	(19.867.511)	-	(83.882.471)
	<b>307.481.208</b>	<b>134.573.195</b>	<b>71.441.817</b>	<b>1.764.356</b>	<b>515.260.576</b>

Suma stocurilor recunoscute in contul de profit si pierdere, in anul 2016, este de 17.339.706.993 lei (2015: 15.869.142.897 lei) fiind compusa din:

- Costul materiilor prime si a materialelor consumabile 11.283.518.219 lei (2015: 11.107.083.622 lei);
- Costul marfurilor 6.056.188.774 lei (2015: 4.762.059.275 lei).

**NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR**

	Creante	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2015	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	<b>Creante comerciale</b>				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	1.449.174.237	1.873.963.114	1.873.963.114	-
2	Creante comerciale - terti	25.110.971	29.141.590	29.141.590	-
3	<b>Total creante comerciale</b>	<b>1.474.285.208</b>	<b>1.903.104.704</b>	<b>1.903.104.704</b>	<b>-</b>
4	Ajustari de valoare pentru creante comerciale	(351.656)	(581.164)	(581.164)	-
5=3-4	<b>Creante comerciale, net</b>	<b>1.473.933.552</b>	<b>1.902.523.540</b>	<b>1.902.523.540</b>	<b>-</b>
	<b>Alte creante si debite</b>				
6	Sume de incasat de la entitatile afiliate			-	-
7	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare si alte parti legate			-	-
8	<b>Alte creante</b>	<b>164.632.660</b>	<b>191.607.091</b>	<b>191.607.091</b>	<b>-</b>
9	Ajustari de valoare pentru alte creante	(168.146)	(168.146)	(168.146)	-
10=8-9	<b>Alte creante, net</b>	<b>164.464.514</b>	<b>191.438.945</b>	<b>191.438.945</b>	<b>-</b>
11	<b>Total creante comerciale si alte creante</b>	<b>1.638.398.066</b>	<b>2.093.962.485</b>	<b>2.093.962.485</b>	<b>-</b>

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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Din totalul creantelor la 31 decembrie 2016, 1.873.963.114 lei, adica 98,46% din totalul creantelor comerciale reprezinta creante cu partile afiliate. Pentru conditii si termene privind creantele de la partile afiliate / legate, a se vedea Nota 17 b.

In anul 2016 in cadrul creantelor comerciale sunt incluse si valorile aferente estimarilor pentru facturi de intocmit in valoare de 121.098.578 lei - sold debitor (2015: sold debitor in suma de 94.009.551 lei).

**Detaliu pentru rubrica „Alte creante”:**

Alte creante	Sold la data de 31.12.2015	Sold la data de 31.12.2016	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Creante cu partile afiliate</b>	-	-	-	-	-
Alte creante cu bugetul statului	161.166.972	177.785.835	177.785.835	-	-
Subventii de primit	-	11.384.539	11.384.539	-	-
Alte creante	3.465.688	2.436.717	2.436.717	-	-
Ajustari de valoare pentru alte creante	(168.146)	(168.146)	(168.146)	-	-
<b>Total alte creante</b>	<b>164.464.514</b>	<b>191.438.945</b>	<b>191.438.945</b>	-	-
<b>Total net</b>	<b>164.464.514</b>	<b>191.438.945</b>	<b>191.438.945</b>	-	-

Linia Alte creante cu bugetul statului include soldul TVA de recuperat 166.843.306 lei la 31 decembrie 2016 si respectiv 161.166.972 lei la 31 decembrie 2015; impozit profit creanta in suma de 7.405.807 lei (2015 zero).

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

In anul 2016, pe rubrica Alte creante este inclusa si suma de 431.624 lei, suma aflata in litigiu cu persoane fizice (in 2015 aceasta suma era 431.627 lei). Suma de 168.146 lei, trecuta la rubrica "Ajustari de valoare pentru alte creante" se refera la un litigiu cu un fost salariat.

La 31 decembrie 2016, creantele comerciale indoielnice avand o valoare de 581.164 lei (2015: 351.656 lei) au fost provizionate integral. Miscarile in provizioanele de depreciere a creantelor au fost urmatoarele:

	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016
La 1 ianuarie	<b>352.200</b>	<b>351.656</b>
Cresteri in timpul anului	182.047	403.694
Sume trecute pe cheltuiala	91.025	14.601
Reversari in timpul anului	91.566	159.585
La 31 decembrie	<b>351.656</b>	<b>581.164</b>

**NOTA 6: INVESTITII PE TERMEN SCURT**

Nu este cazul.





**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 7: CASA SI CONTURI LA BANCII**

La 31 decembrie 2016 Casa si conturile la banci ale Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016
Conturi curente la institutii financiare din Romania	3.602.962	12.731
Cash pooling - Renault Finance	318.777.020	252.206.837
Numerar in casa	62	177
Depozite	1.488.705.667	1.285.744.431
Depozite la institutii financiare din Romania	336.705.667	365.744.431
Depozite la Renault Finance	1.152.000.000	920.000.000
Alte valori	25.675	6.301
Avansuri de trezorerie	194.532	494.377
<b>Total</b>	<b>1.811.305.918</b>	<b>1.538.464.854</b>

**NOTA 8: CHELTUIELI IN AVANS**

La 31 decembrie 2016 cheltuielile in avans ale Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Sold la 1 ianuarie 2016	Sold la 31 decembrie 2016	Sume la 31 decembrie 2016 de reluat intr-o perioada	
			<1 an	>1 an
Chirii	4.138.524	5.239.745	5.239.745	-
Abonamente	-	-	-	-
Asigurari	1.472.409	407.018	407.018	-
Alte cheltuieli efectuate anticipat	979.004	769.587	769.587	-
<b>Total</b>	<b>6.589.937</b>	<b>6.416.350</b>	<b>6.416.350</b>	<b>-</b>

**NOTA 9: DATORII**

La 31 decembrie 2016 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2016		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Efecte de comert de platit	-	-	-	-	-
2	Sume datorate institutiilor de credit	-	-	-	-	-
3	Avansuri incasate in contul comenzilor	24.984.213	13.058.565	13.058.565	-	-
4	Datorii comerciale - furnizori entitati afiliate si alte parti legate	530.232.179	661.987.989	661.987.989	-	-
5	Datorii comerciale - furnizori terti	2.528.153.762	2.881.499.140	2.881.499.140	-	-
<b>6=4+5</b>	<b>Total datorii comerciale</b>	<b>3.058.385.941</b>	<b>3.543.487.129</b>	<b>3.543.487.129</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7	Efecte de comert de platit	-	-	-	-	-
8	Sume datorate entitatilor afiliate	-	-	-	-	-
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare si alte parti legate	-	-	-	-	-
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	331.593.946	343.191.102	182.899.414	14.531.405	145.760.283
11	<b>Total</b>	<b>3.414.964.100</b>	<b>3.899.736.796</b>	<b>3.739.445.108</b>	<b>14.531.405</b>	<b>145.760.283</b>

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

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Pentru conditii si termene privind datoriile catre partile afiliate si alte parti legate, a se vedea Nota 17 b.

Din totalul datoriilor la 31.12.2016 in valoare de 661.987.989 lei adica 18,61% din totalul datoriilor comerciale reprezinta datoriile cu partile afiliate. Pentru detalii a se vedea Nota 17 b.

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

Datorii	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	151.203.724	168.885.896	168.885.896		
Alte taxe	16.409.704	11.151.989	11.151.989		
Alte datorii	163.980.518	163.153.217	2.861.529	14.531.405	145.760.283
<b>Total alte datorii</b>	<b>331.593.946</b>	<b>343.191.102</b>	<b>182.899.414</b>	<b>14.531.405</b>	<b>145.760.283</b>

Pe linia Alte taxe in 2016 este inclusa suma de 8.700.694 lei ce reprezinta debitul suplimentar pentru impozit profit stabilit in urma RIF 2016 nr.F-VL 421/21.12.2016 si Decizie impunere nr.F-VL 546/21.12.2016.

Pe linia Alte datorii sunt incluse datoriile legate de leasing-ul financiar pentru depozitul Oarja (a se vedea detalii in nota 16). Valoarea totala a datoriilor privind leasingul financiar la 31 decembrie 2016 este de 162.925.621 lei (2015: 163.924.931 lei)

**NOTA 10: PROVIZIOANE**

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2015	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2016
Provizioane pentru pensii	46.265.707	9.393.493	5.548.408	50.110.792
Provizion riscuri fiscale	72.864	3.360.899	3.360.899	72.864
Provizioane pentru litigii	15.739.735	930.741	12.089.321	4.581.155
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	14.554.998	805.444	536.138	14.824.304
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	17.560.535	5.945.087	53.662	23.451.960
<b>Total</b>	<b>94.193.839</b>	<b>20.435.664</b>	<b>21.588.428</b>	<b>93.041.075</b>

Provizioanele pentru pensii si alte obligatii similare au fost determinate pe baza prevederilor contractului Colectiv de Munca al Societatii, care prevede plata unui numar de salarii fiecarui angajat la pensionare. Provizioanele pentru pensii au cunoscut o crestere de 3.845.085 lei, ca urmare a modificarilor survenite in structura si mobilitatea personalului, ipotezele actuariale luate in considerare la calculul acestui provizion au ramas aceleasi. Provizionul a fost determinat de catre Societate.

Provizionul "Riscuri fiscale" se mentine la aceeasi valoare.

Provizioanele pentru litigii au inregistrat o scadere in 2016 de 11.158.580 lei datorata reluarii in luna martie a sumei de 9.277.510 lei din provizionul de litigiu Sandu Romica si a sumei de 2.200.000 lei in luna mai 2016 reluare provizion litigiu S.C Dumii 2004 S.R.L.

Provizioanele pentru garantii acordate clientilor reprezinta estimarea Societatii privind garantiile vehiculelor comercializate pe teritoriul Romaniei in perioada de pana la 31 decembrie 2011, perioada pana la care Societatea detinea raspunderea fata de clientul final.

Linia de "Alte provizioane" include provizioanele pentru alte litigii, penalitati si riscuri clienti conform analizei managementului. Aceste provizioane au inregistrat o crestere neta de 5.891.425 lei, datorata actualizarii provizionului risc subventie X52 prin majorarea acestui provizion in iunie 2016 cu suma de 5.945.087 lei si reluarea sumei de 53.662 lei in luna martie pentru provizionul risc oprire fabricatie Iran.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 11: VENITURI IN AVANS**

	Sold la 1 ianuarie 2016	Sold la 31 decembrie 2016	Sume la 31 decembrie 2016 de reluat intr-o perioada	
			< 1 an	>1 an
Subventii pentru investitii	70.612.324	68.936.574	12.972.336	55.964.238
Alte venituri efectuate in avans	87.219	0	-	-
<b>Total</b>	<b>70.699.543</b>	<b>68.936.574</b>	<b>12.972.336</b>	<b>55.964.238</b>

La sfarsitul anului 2016 se inregistrau subventii incasate in suma de 160.833.764 lei (2015: 160.908.277 lei), pentru care s-a inregistrat pana la aceasta data, amortizare pentru imobilizarile subventionate in suma de 103.281.729 lei (2015: 90.295.953 lei), subventia neta fiind de 57.552.035 lei (2015: 70.612.324 lei).

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

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

In anul 2015 Automobile Dacia SA a beneficiat de subventii astfel :

- urmare a Cererilor de rambursare aferente proiectelor, societatea a incasat următoarele subvenții:
  - 5.146 mii lei pentru proiectul “Eficienta energetica”;
  - 19.631 mii lei pentru proiectul “Creșterea capacității Automobile Dacia de a răspunde noilor cerințe ale pieței prin produse inovative”;

Pentru mai multe informatii legate de angajamentele privind subventiile primite de societate a se vedea nota 23.

**NOTA 12: CAPITAL SI REZERVE**

**Capital social**

	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016
	Numar	Numar
Capital subscris actiuni ordinare	25.417.382.105	25.417.382.105
Capital subscris actiuni preferentiale	-	-
Valoare nominala actiuni ordinare (RON)	0,10	0,10
Valoare nominala actiuni preferentiale	-	-
Valoare capital social (RON)	2.541.738.211	2.541.738.211

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2016.

In cursul anului 2016 Societatea nu a inregistrat modificari in structura actiunilor.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**Structura actionariatului**

	Numar actiuni detinute la 31 decembrie 2015	%	Numar actiuni detinute la 31 decembrie 2016	%
RENAULT S.A.	25.271.553.077	99,43	25.271.553.077	99,43
Alti actionari	145.829.028	0,57	145.829.028	0,57
<b>TOTAL</b>	<b>25.417.382.105</b>	<b>100</b>	<b>25.417.382.105</b>	<b>100</b>

**Actiuni rascumparabile**

La 31 decembrie 2016 societatea nu are actiuni rascumparabile (2015: societatea nu are actiuni rascumparabile).

Repartizarea profitului	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016
<b>Rezultat reportat de repartizat la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>335.634.959</b>	<b>358.728.710</b>
Profit net de repartizat	<b>447.938.323</b>	<b>456.534.525</b>
Repartizari:		
Rezultat reportat	0	8.700.694
- rezerva legala	21.743.582	25.295.219
- alte rezerve	67.466.031	226.059.055
- dividende repartizate in an	335.634.959	358.728.710
<b>Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>358.728.710</b>	<b>196.479.557</b>

In exercitiul financiar 2016 Automobile Dacia a înregistrat un profit net de 456.534.525 lei. Repartizarea profitului aferent anului financiar incheiat la 31 decembrie 2016 nu a fost inca decisa. Pana la aceasta data, in conformitate cu cerintele legale, Societatea a facut urmatoarele alocari din rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2016 :

- Rezultat reportat: 8.700.694 RON
- rezerva legala in suma de 25.295.219 lei conform L31/90 art. 183-(1) si Codului Fiscal art. 26, alin 1 lit.a;
- rezerva din profitul reinvestit de 226.059.055 lei conform Codului Fiscal art.22, aliniatul 5, cu normele metodologice de aplicare (paragraful a fost introdus prin punctul 2 din Ordonanta de urgenta nr.19/2014).
- Diferenta de 196.479.557 RON urmeaza a fi repartizata ulterior aprobarii situatiilor financiare, in functie de decizia AGA.

**NOTA 13: CIFRA DE AFACERI NETA**

**Vanzari pe arii geografice:**

	Vanzari in 2015	Vanzari in 2016
Export		
- Europa	10.310.907.466	10.903.509.714
- Africa	2.635.944.568	2.458.314.791
- Asia	3.306.524.864	3.945.074.695
- America	1.257.163.944	1.399.042.314
<b>Total export</b>	<b>17.510.540.842</b>	<b>18.705.941.515</b>
Vanzari la intern	1.654.017.747	2.059.025.030
<b>Total vanzari</b>	<b>19.164.558.589</b>	<b>20.764.966.545</b>

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

In anul 2016, Automobile Dacia S.A. a vandut 320.344 de vehicule. Modelul Duster este varful de lance al gamei Dacia, cu 190.779 unitati vandute, reprezentand 59,55 % din vanzarile totale ale marcii.

In Romania, Automobile Dacia S.A. a vandut 34.006 de vehicule.  
 Pe plan international Automobile Dacia S.A. a vandut, in anul 2016, 286.338 de vehicule.

**Vanzari pe activitati:**

	Vanzari in 2015	Vanzari in 2016
Productie si marfuri	18.357.074.182	19.892.248.904
Transport	104.144.612	107.938.430
Servicii	572.886.307	645.956.867
Deseuri	130.453.488	118.822.344
<b>TOTAL</b>	<b>19.164.558.589</b>	<b>20.764.966.545</b>

Atat in anul 2015, cat si in anul 2016, Societatea a inclus remizele retea acordate clientilor ca o diminuare a cifrei de afaceri pentru vanzarile de marfuri.

**NOTA 14: CHELTUIELI CU PERSONALUL SI INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

**14.a Administratorii, directorii si comisia de supraveghere**

In timpul anului 2016, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si conducerii executive.

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016
Indemnizatii pentru membrii CA	78.430	83.872
<b>Total</b>	<b>78.430</b>	<b>83.872</b>

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

La 31 decembrie 2016, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

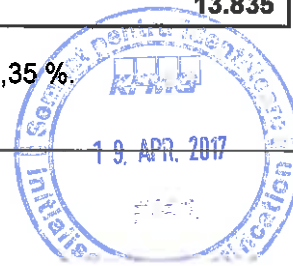
La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

**14.b. Salariati**

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016
Personal conducere	1.039	988
Personal administrativ	2.724	3.014
Personal direct productiv	8.727	8.508
Personal indirect productiv	1.394	1.325
<b>TOTAL</b>	<b>13.884</b>	<b>13.835</b>

In cursul anului 2016 s-a inregistrat o scadere nesemnificativa pe ansamblu, de 0,35 %.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2015 si 2016 sunt urmatoarele:

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
Cheltuieli cu salariile	972.634.344	994.576.102
Cheltuieli cu asigurarile sociale	199.375.005	209.324.612
<b>TOTAL</b>	<b>1.172.009.349</b>	<b>1.203.900.714</b>

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

**NOTA 15: ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE**

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

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	451.103.218	434.971.853
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	105.009.522	109.529.283
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1.243.094	1.060.478
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.499.000	1.573.457
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	5.361.530	4.864.212
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	53.451.371	70.247.379
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	2.037.161	1.845.336
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	16.713.442	20.886.535
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	65.876.543	73.319.518
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	26.971.358	24.064.020
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	232.962.081	252.864.652
<b>Total</b>	<b>962.228.320</b>	<b>995.226.723</b>

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

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
Prestatii inginerie, piese prototip, studii	54.499.303	51.220.651
Cheltuieli cu administratorii	71.944	80.580
Alte cheltuieli financiare factoring	1.401.116	1.327.403
Cheltuieli vama	14.575.795	35.980.482
Cumparari de servicii	1.820.735	70.621
Cheltuieli colaboratori informatii	55.666.173	56.029.283
Refacturari cheltuieli personal impatries/expati	7.092.437	10.531.349
Refacturari costuri asociate impatries/expati	4.494.214	6.760.311
Alte cheltuieli externe diverse	93.340.362	90.863.972
<b>Total</b>	<b>232.962.081</b>	<b>252.864.652</b>

**Cheltuieli de audit**

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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**Informatii despre impozitul pe profit**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
Profit brut contabil	496.429.645	505.904.389
Venituri neimpozabile	(1.441.891.093)	(1.429.200.856)
Cheltuieli nedeductibile	1.905.787.173	1.996.613.739
Total deduceri	(579.595.041)	(506.664.771)
Alte elemente similare veniturilor	4.020.116	4.058.478
Alte elemente similare cheltuielilor	0	(8.700.694)
Pierdere fiscala din anii precedenti	0	0
Pierdere fiscala preluata in urma fuziunii	0	0
<b>Profit impozabil al anului</b>	<b>384.750.800</b>	<b>562.010.284</b>
Impozit pe profit	61.560.128	89.921.645
Reduceri impozit pe profit	13.521.151	40.551.781
<b>Impozit pe profit anual</b>	<b>48.038.977</b>	<b>49.369.864</b>
<b>Corectie impozit pe profit 2014 inregistrata in 2015</b>	<b>452.347</b>	<b>0</b>
<b>Impozit pe profit anual dupa depunere Declaratie rectificativa</b>	<b>48.491.324</b>	<b>49.369.864</b>

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
Impozit pe profit de plata la 1 ianuarie	2.667.147	13.732.381
Impozit pe profit de recuperat preluat din fuziune	23.775	0
Compensare profit de recuperat cu alte taxe datorate catre bugetul statului	0	0
Cheltuiala cu impozitul pe profit in an	48.491.324	<b>49.369.864</b>
Impozit pe profit platit in an	(37.449.865)	(70.508.052)
Impozit pe profit de plata/ (de recuperat) la 31 decembrie 2015 (2016)	13.732.381	(7.405.807)

**NOTA 16: VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE**

		<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
<b>Venituri financiare</b>			
1	Venituri din dividende – entitati afiliate	61.557.999	12.493.940
2	Venituri din dividende – entitati asociate	-	-
3	Venituri din dividende – entitati controlate in comun	-	-
<b>4=1+2+3</b>	<b>Venituri din interese de participare, total</b>	<b>61.557.999</b>	<b>12.493.940</b>
5	Venituri din dobanzi – depozite	2.454.734	1.218.974
6	Venituri din dividende – alte investitii	-	-
7	Venituri din imobilizari financiare cedate	-	-
8	Venituri din investitii financiare pe termen scurt	-	-
9	Venituri din diferente de curs valutar	113.077.243	128.792.180
10	Venituri din sconturi obtinute	-	-
11	Alte venituri financiare	2.375.021	4.599.457
<b>12=6+..11</b>	<b>Alte venituri financiare, total</b>	<b>115.452.264</b>	<b>133.391.637</b>
<b>13=4+5+12</b>	<b>Venituri financiare, total</b>	<b>179.464.997</b>	<b>147.104.551</b>

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

		Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016
<b>Cheltuieli financiare</b>			
1	Cheltuieli	-	-
2	Venituri	-	-
<b>3=1+2</b>	<b>Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante</b>	-	-
4	Cheltuieli privind dobanzile – entitati afiliate	18.075.884	17.635.468
5	Cheltuieli privind dobanzile – entitati asociate		
6	Cheltuieli privind dobanzile – entitati controlate in comun		
7	Cheltuieli privind dobanzile – alte parti legate		
8	Cheltuieli privind dobanzile – institutii de credit		
<b>9=1+..+8</b>	<b>Cheltuieli privind dobanzile, total</b>	<b>18.075.884</b>	<b>17.635.468</b>
10	Pierderi din creante legate de participatii	-	-
11	Cheltuieli privind imobiliarile financiare cedate	-	-
12	Cheltuieli din diferente de curs valutar	127.789.061	155.952.441
13	Cheltuieli privind sconturile obtinute	-	-
14	Alte cheltuieli financiare	-	-
<b>15=10+..+14</b>	<b>Alte cheltuieli financiare, total</b>	<b>127.789.061</b>	<b>155.952.441</b>
<b>16=3+9+15</b>	<b>Total</b>	<b>145.864.945</b>	<b>173.587.909</b>

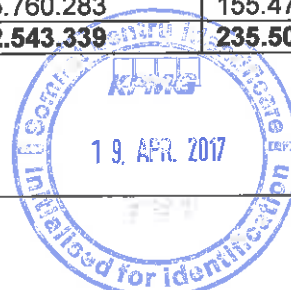
**Cheltuieli cu chirii si leasing**  
**Leasing financiar**

Societatea are in desfasurare un contract de natura unui leasing financiar pentru un depozit logistic situat in Oarja, judetul Arges. Durata totala a contractului este de 29 ani (durata initiala este de 15 ani, Societatea avand optiunea de prelungire a contractului pentru inca 14 ani). Conform contractului, Societatea plateste o chirie anuala de 3,8 milioane EUR, platibila trimestrial in avans si care este indexata anual pe baza indicelui EU HCIP; valoarea reziduala este zero, iar Societatea are dreptul de a achizitiona mijloacele fixe la scadenta contractului.

Conform tratamentului de leasing financiar, Societatea a inregistrat in contabilitate cladirea si terenul aferent, in valoare totala de 157.306.649 lei, care sunt amortizate liniar pe o durata de 29 de ani. Pana la inchiderea exercitiului financiar curent, Societatea a platit primele 26 rate si dobanda aferenta in suma totala de 116.008.383 lei.

Ratele scadente aferente contractelor de leasing financiar sunt prezentate la 31 decembrie 2016 dupa cum urmeaza:

Rate contracte leasing financiar	Total	Principal	Dobanda
Sub 1 an	18.869.632	2.251.651	16.617.981
1 -5 ani	77.945.668	14.531.405	63.414.263
Peste 5 ani	301.231.186	145.760.283	155.470.903
<b>Total</b>	<b>398.046.486</b>	<b>162.543.339</b>	<b>235.503.147</b>





**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**Concesiuni**

La data de 31 decembrie 2016 ,societatea detine contracte de concesiune conform tabelului anexat:

Nr°	Beneficiar	Partener	Tip document	Obiectul	Nr.ctr./AA	data inceput	data sfarsit	Sume 2016 RON
1	ADSA	Primaria Davidesti	Contract de concesiune	teren	605	17.04.1995	17.04.2020	54.760
2	ADSA	Consiliul Local Mioveni	Act aditional la Contractul de concesiune 7012/27/04/2006	teren Piata BIG	15200	02.06.2008	27.04.2031	182.618
4	ADSA	Consiliul Local Mioveni	Act aditional la Contractul de concesiune 24345/19/11/2009	teren intravilan	3988	01.03.2010	20.11.2058	199.200
3	ADSA	Consiliul Local Pitesti	Contract de concesiune	teren	47392	14.07.2008	14.07.2057	59.829
5	ADSA	Consiliul Local Mioveni	Act aditional la Contractul de concesiune 12378/28/06/2010	teren intravilan	12378	01.01.2011	28.06.2035	9.498



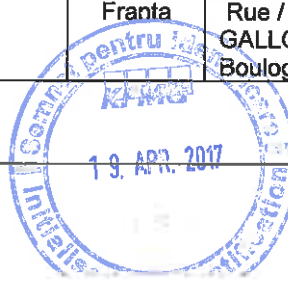
**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.****NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)***NOTA 17: INFORMATII PRIVIND RELATIILE CU ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE****17.a.Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate**

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine	Sediu social
Renault Commercial Roumanie	Colaborare	Vanzari/cumparari	Romania	Bucuresti, Sector 6, Bd Preciziei nr 24, West Gate Bussines Center, corp H1
SC Renault Mecanique Roumanie	Colaborare	Vanzari/cumparari	Romania	Mioveni, Str Uzinei, nr 1, Cladirea 520
SC Renault Technologie Roumanie	Colaborare	Vanzari/cumparari	Romania	Voluntari, Jud Ilfov, Soseaua Pipera-Tunari, Northgate Business Centre
Centralisation Renault SAS	Colaborare	Vanzari/cumparari	Franta	13/15 Quai le Gallo, 92100, Boulogne Billancourt
NTN Transmissions Europe	Colaborare	Vanzari/cumparari	Franta	Za Des Tremelieres Com Urba Mans ,
Oyak Renault	Colaborare	Vanzari/cumparari	Turcia	Organize Sanadi ,Bolgesi,Bursa
Resa services centraux+BIE	Colaborare	Vanzari/cumparari	Spania	Avenida de Burgos, Madrid
Nissan Motor	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Japonia	Takashima, Chome Nishi, Kanagawa
RCI Leasing Romania SRL	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Romania	Bd Aviatorilor, nr. 41, Bucuresti, Sect 1
Auto Chassis International SNC Le Mans	Colaborare	Vanzari/cumparari	Franta	15 Av Pierre Piffault, Le Mans Cedex 9
Renault Deutschland AG	Colaborare	Vanzari	Germania	Renault Nissan Strase, Bruhl
Renault Italia SPA	Colaborare	Vanzari	Italia	Via Tiburtina 1159, Roma
Renault Hungaria	Colaborare	Vanzari	Ungaria	9 Robert Karoly KRT, Budapesta
Renault Nissan Bulgaria	Colaborare	Vanzari	Bulgaria	B-dul Nikola Vaptsoro, Sofia
Filiale de Cacia Mecanique	Colaborare	Vanzari/cumparari	Portugalia	Rua da Junqueira, Cacia Aveiro
CJSC Renault Russia Fonctions Supports	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Rusia	Vorontsovskaya Oulitsa, 35, Moscova
I-DVU	Colaborare	Vanzari	Franta	42, route de Beynes, Villiers Saint Frederic
Renault Nissan Slovenija	Colaborare	Vanzari	Slovenia	Dunajska Cesta, Lyublyana
Revoz services centraux+BIE	Colaborare	Vanzari/cumparari	Slovenia	Belokranyska Cesta, 4, Novo Mesto
Somaca	Colaborare	Vanzari	Maroc	KM 12, Autoroute de Casa Rabat, Ainsebaa Casablanca
Renault Nissan Technology&Business Centre India Private Limited	Colaborare	Vanzari	India	Mahindra World City SEZ, Chengalpet, Chennai
Renault Tanger Exploitation	Colaborare	Vanzari/Cumparare	Maroc	Commune de Melloussa, Tanger
Fonderie de Bretagne	Colaborare	Cumparari	Franta	Zi Karpont Caudan, Lanester Cedex
Renault Osterreich	Colaborare	Vanzari	Austria	Str.Laaer Berg Strabe 64, Viena
Renault Belgique Luxembourg	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Franta	Str.Wa Mozart, 20, B-01620, Drogenbos
Renault Sport Technologie	Colaborare	Vanzare	Franta	Str.Des Tropiques F-91978, Les Ulis-Courtaboeuf Cedex
Gestion des Approvisionnements Industriels Automobiles	Colaborare	Vanzari	Franta	1 Avenue du Golf 78288 Guyancourt Cedex
Renault Suisse	Colaborare	Vanzare	Elvetia	Urdorf, Bergermocsstrasse 4
RCI Finantare Roumania	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Romania	Bucuresti, Bld Aviatorilor
Renault Nissan Global Mangement	Colaborare	Cumparari	Elvetia	Geneva 26 ;47 Route des Acacias
Renault Cleon SNC	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Franta	13 Avenue Paule Lang , Le Plessis Robinson
Renault Nissan Automotive India	Colaborare	Vanzari	India	Tamil Nadu, Oragadam Mattur , Spiperumbudur, 524-526 Plot nr. 1, Sipcot Industrial
NTN -SNR Roulements	Colaborare	Vanzari	Franta	Annecy Cedex, Rue des Usines, nr. 1



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Renault UK	Colaborare	Vanzari	Marea Britanie	Hertfordshire WD3 9YS,Rickmansworth, The Rivers Office Park
Renault Espana Comercial	Colaborare	Vanzari	Spania	Madrid,Avenida de Burgos89
Renault Portugal SA	Colaborare	Vanzari	Portugalia	Porto Salvo ,Lagoas Park Edificio 4
Renault Tech SAS	Colaborare	Cumparari	Franta	Heudebouville,Allee des Marronniers
Renault Consulting SAS	Colaborare	Cumparari	Franta	Boulogne Billancourt,Rue 13-15 Quai Alphonse le Gallo
Renault Flins	Colaborare	Cumparari	Franta	Le Plessis Robinson 13 Avenue Paul Langevin
Renault Pars	Colaborare	Vanzare	Iran	No.40, Hamila Blvd., Poonak Sq., 1469643781, Teheran, Iran
Renault Douai SNC	Colaborare	Vanzare	Franta	13 avenue Paul Langevin, 92359, Le Plessis Robinson Cedex, Franta
Sofasa	Colaborare	Vanzare	Columbia	CRA 49 NRO 39 SUR 100, Envigado, Antioquia, Columbia
Renault do Brasil	Colaborare	Vanzare	Brazilia	AV. Renault 1300 BORDA do CAMPO Rosuira de Sao Sebastiao, 83070-900 Sao Jose dos Pinhais Parana Brasil
Renault Tanger Mediterranee	Colaborare	Vanzare	Maroc	Zone Franche de Meloussa, Commune de MeloussaA, Province- Fahs Anjra, 90000 Tanger, Maroc
Nissan Trading	Colaborare	Vanzare	Japonia	Kawakamicho Totuka-ku, Belista Tower Higashitotuka 91-1, 244-0805 Yokohama Kanagawa, Japonia
JTEKT Europe SAS	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Franta	Irigny,Zi Rue du Broteau CS 70001
Renault Maroc Services	Colaborare	Vanzare	Maroc	Tanger,31 Avenue du Prince Heritier
Renault Sandouville	Colaborare	Vanzare	Franta	13 avenue Paul Langevin, 92359 Le Plessis Robinson Cedex, Franta
RDREAM SNC	Colaborare	Cumparari	Franta	Le Plessis Robinson,13 avenue Paul Langevin
JATCO LTD	Colaborare	Cumparari	Japonia	Shizuoka 700 Imaizumi Fuji City
Avtovaz	Colaborare	Cumparari	Rusia	Togliati Samara,Yuzhnoye Shosse 36
Mais Motorolu Araclar Imal	Colaborare	Cumparari	Turcia	CASPER PLAZA 34770,Istambul
Wuhan Dong feng Motor Industry	Colaborare	Cumparari	China	NO 2 CHUANGYE 2ND ROAD
Nissan International SA	Colaborare	Vanzari/Cumparari	Elvetia	Rue / numéro ZONE D'ACTIVTES LA PIECES 12 ; Code postal/ville 1140 ROLLE
Renault Argentina SA	Colaborare	Vanzare	Argentina	Rue / numéro F.J.S.M. DE ORO 1744 Code postal/ville 1414 BUENOS AIRES
Renault Nissan BV	Colaborare	Vanzare	Olanda	Rue / numéro Jachthavenweg 130 Code postal/ville 1081 KJ AMSTERDAM
STA	Colaborare	Vanzare	Franta	Rue / numéro ROUTE D'HOUCHIN - SECTEUR LE MOULIN Code postal/ville 62620 RUITZ
SOVAB	Colaborare	Vanzare	Franta	Rue / numéro Z.I. DE BATILLY B.P 4 Code postal/ville 64980 BATILLY
Renault Cacia	Colaborare	Vanzare	Portugalia	Rue / numéro APARTADO 24 Code postal/ville 3801-653 CACIA
RCI Banque	Colaborare	Vanzare	Franta	Rue / numéro 14, AVE DU PAVE NEUF PIC 43 Code postal/ville 93168 NOISY LE GRAND CEDEX
Avtovaz	Colaborare	Vanzare	Rusia	Rue / numéro Yuzhnoye Shosse 36 Code postal/ville 445024 TOGLIATTI
Renault Consulting SAS	Colaborare	Vanzare	Franta	Rue / numéro 13 15 QUAI LE GALLO Code postal/ville 92109 Boulogne Billancourt cedex



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 17: ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE (continuare)**

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

	<b>Sold la 31 decembrie 2015</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2016</b>
<b>Entitati afiliate</b>		
Centralisations Renault RSAS	1.247.368.391	1.514.711.788
Renault Mecanique Roumanie (RMR)	17.714.241	25.964.102
Renaul Technolgie Roumanie (RTR)	2.530.282	16.645.021
Renault Commercial Roumanie (RCR)	137.779.810	287.543.396
Renault Argentine Fonction Support	0	694.049
Renault Sport Technologie	45.999	0
Renault Deutschland AG	351	1.781
Renault Italia SPA	8.244	58.877
RECSA	2.063	0
Renault Hungaria	777.528	921.858
Renault Nissan Bulgaria	(13.589)	(16.233)
OYAK Renault	3.266.964	1.405.055
SNC Renault Sandouville Central	0	168.125
RESA Services Centraux+BIE	140.322	1.601.686
Filiale de Cacia Mecanique	0	746.901
I-DVU	13.685	(20)
Renault Belgique Luxembourg	2.987	1.405
Renault Nissan Slovenija	25.464.100	13.538.826
CJSC Renault Russia Fonctions supports	97.583	469.694
Revoz services centraux+BIE	36.199	0
Nissan Motor	977.590	16.105
GAIA	144.867	20.179
Renault Nederland	(103)	(110)
Renault Do Brasil Fonction Supports	1.012.607	1.923.439
Renault Nissan Technology & Business Centre	60	0
RCI Leasing Romania S.R.L.	32.146	31.184
Societe de Mecanique d'Irigny	56.427	440.187
Renault India Private Limited (RPIL)	0	2.143.656
ACI Le Mans	3.674.986	4.050.939
Renault Osterreich	822	403
Renault UK Limited	(3)	1.013
Renault Consulting SAS	0	46.979
NTN Transmissions Europe	1.104	9.782
SNC Renault Cleon Central	(188)	6.828
Somaca	22.846	0
Renault Tanger Exploataion	182.751	
Renault Tanger Méditerranée	0	385.766
SNC Renault Douai Central	6.879.473	382.851
SOFASA	26.854	21.293
Avtovaz	678.018	0
Renault Maroc Services	248.820	26.309
<b>Total</b>	<b>1.449.174.237</b>	<b>1.873.963.114</b>



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 17: ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE (continuare)**

**(ii) Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate**

	<b>Sold la 31 decembrie 2015</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2016</b>
<b>Entitati afiliate</b>		
Centralisation Renault SAS	398.215.786	502.363.781
Renault Commercial Roumanie (RCR)	11.225.204	13.079.939
Renault Tehnologie Roumanie (RTR)	5.906.398	5.281.296
Renault Mecanique Roumanie (RMR)	32.954.277	51.888.896
Nissan Motor Co, Ltd Japan	0	<b>569.413</b>
NTN Transmissions Europe	63.246.831	46.917.514
Oyak Renault	0	95.418
Resa services centraux+BIE	266.639	800.668
Nissan Motor	1.512.571	6.281.295
Renault Global Management	911.250	2.988.263
Nissan International SA	0	787.014
ACI Le Mans	13.688.916	10.637.101
SNC Renault Cleon Central	154.795	970.442
Fonderie de Bretagne	548.757	830.935
Renault Tech	1.453.478	978.730
Revoz services centraux+BIE	100.762	111.140
RCI Finantare Romania	3.712	1.360
Renault Tanger Exploitation	34.983	447.106
SNC Flins Central	7.445	22.556
Avtovaz	670	761.605
R-Dream Central	(295)	0
Dongfeng Renault Automotive CO Ltd	0	16.102.864
CJSC Renault Russia Fonctions Supports	0	68.021
Mais		2.632
<b>Total</b>	<b>530.232.179</b>	<b>661.987.989</b>

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

	<b>Sold la 31 decembrie 2015</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2016</b>
<b>Alte parti legate</b>		
<b>Renault Finance</b>	<b>1.470.777.020</b>	<b>1.172.206.837</b>
- Cash pooling	318.777.020	252.206.837
- Depozite	1.152.000.000	920.000.000

Pentru mai multe detalii referitoare la contractul de cash pooling a se vedea nota 22.

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

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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
<b>Entitati afiliate</b>		
Centralisation Renault SAS	16.828.261.506	18.291.290.788
Renault Mecanique Roumanie (RMR)	163.626.061	170.868.034
Renaul Technologie Roumanie (RTR)	16.169.863	32.836.836
Renault Commercial Roumanie (RCR)	1.211.696.045	1.262.181.183
Renault Suisse	2.787	16.331
Renault Sport Technologie	193.817	149.513
Renault Deutschland AG	148.187	250.090
Renault Italia SPA	36.105	152.910
Renault Hungaria	6.709.437	6.516.659
Renault Nissan Bulgaria	18.047.287	0
RESA Services Centraux+BIE	16.559.807	26.637.517
Filiale de Cacia Mecanique	1.144.469	4.339
I-DVU	44.236	30.644
Renault Belgique Luxembourg	12.742	344.310
CJSC Renault Russia	119.661	293.707
GAIA Gestion des Approvisionnements	277.228	294.010
Revoz services centraux+BIE	2.115.016	151.650
Somaca	22.379	2.233
Nissan Motor	227.652	126.398
RTL Maroc	(199)	624
Renault Osterreich	1.598	181.152
Renault Nissan Automotive India	10.330.066	(1.819)
SNC Renault Sandouville	0	3.629.889
Auto Chassis Internationnal	42.626.908	46.513.019
JTEKT Europe SAS	726.333	(21.804)
NTN Transmissions Europe	1.805	13.175
NTN –SNR Roulements	10.672	(90.155)
Oyak Renault	8.856.267	2.427.043
Renault Maroc Services	603.635	128.624
Renault UK LTD	10.283	87.678
Renault Nissan Slovenija	235.207.654	254.656.094
Renault Tanger Exploitation	221.882	23.925
SNC Renault Cleon API TFF ACH 001	43.848	14.594
Nissan Trading CO	413.782	1.168.445
RCI Leasing Romania	102.558	191.091
Renault Portugal	2.009	14.276
Renault Espana Commercial	8.021	63.430
SNC Renault Douai	17.645.999	12.712.770
Renault Tanger Mediterranee	304.487	647.089
Renault India Private Limited	0	12.500
SOFASA	67.486	78.874
Renault Pars	(368.141)	0
Renault do Brasil	5.876.249	7.359.844
Renault Argentina SA	0	407.743
Nissan International	0	4.779.460
Renault Nissan BV	0	51.477
STA	0	10.229
SOVAB	0	129.346
Renault Cacia	0	2.362.262
RCI Banque	0	18.759
Avtovaz	0	0
Renault Consulting SAS	0	126.372
<b>TOTAL</b>	<b>18.588.107.487</b>	<b>20.129.843.158</b>

**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**(ii) Achizitii de bunuri si servicii**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
<b>Entitati afiliate</b>		
Centralisation Renault SAS	4.101.581.168	4.761.706.434
Renault Commercial Roumanie (RCR)	66.052.585	70.821.017
Renault Technologie Roumanie (RTR)	37.269.527	28.393.697
Renault Mecanique Roumanie (RMR)	375.450.668	447.093.134
NTN Transmissions Europe	218.884.138	236.814.163
Oyak Renault	130.978	2.235.391
Resa services centraux+BIE	(11.465)	782.494
Nissan Motor	10.026.423	25.330.979
RCI Leasing Romania SRL	4.747	0
RCI Finantare Romania	9.513.814	8.743.949
Renault Tehn SAS	2.586.565	12.972.895
Fonderie de Bretagne	5.332.453	5.811.231
ACI Le Mans	173.798.458	156.601.644
Avtovaz	2.547.540	4.383.881
Renault Belgique Luxembourg SA	383	0
SNC Renault Cleon Central	70.387	875.716
Revoz Services Centraux+BIE	76.866	53.021
Filiale de Cacia Mécanique	4.499	0
Renault Nissan Global Management	12.343.068	17.778.808
JTEKT Europe	208.107.393	0
RDREAM SNC	11.511	0
Renault Consulting sas	108.978	86.701
CJSC Renault Russia	1.723.148	1.942.829
JATCO LTD	12.669	277.220
Renault Tanger Exploitation	510.076	409.276
Renault Flins SNC	7.314	22.471
Mais Motorolu Araclar Imal	0	4.311
Wuhan Dongfeng Motor Industry	0	20.218.376
Nissan International SA	0	8.737.944
<b>Total</b>	<b>5.226.143.891</b>	<b>5.812.097.582</b>

**NOTA 17: ENTITATILE AFILIATE SI ALTE PARTI LEGATE**

**(iii) Cheltuieli manageriale**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016</b>
Alte parti legate –entitati din cadrul grupului		
Renault Global Management	11.586.651	17.291.659
<b>Total</b>	<b>11.586.651</b>	<b>17.291.659</b>

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



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

In anul 2016, Societatea nu a primit imprumuturi de la entitati afiliate sau alte parti legate.

**(v) Imprumuturi acordate partilor afiliate si altor parti legate**

In anul 2016, Societatea nu a acordat imprumuturi entitatilor afiliate.

**NOTA 18: EVENIMENTE ULTERIOARE**

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

**NOTA 19: CONTINGENTE**

**19.a. Taxare**

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

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

Autoritatile fiscale romane au efectuat controale referitoare la calculul impozitului pe profit pana la data de 31 decembrie 2014.

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

In luna septembrie 2011, Autoritatile Fiscale au demarat o inspectie fiscala vizand TVA pentru intreg Grupul fiscal din care face parte Societatea. Pentru Automobile Dacia perioada verificata a fost ianuarie 2007 – mai 2011. Inspectia fiscala s-a finalizat in 2013 conform Raport Inspectie Fiscala nr. F-MC 140/24.07.2013, Autoritatile Fiscale stabilind obligatii fiscale suplimentare in suma de 52,6 milioane lei (TVA), dobanzi de 34,2 milioane lei si penalitati de 7,9 milioane lei. Automobile Dacia a contestat la ANAF-Directia Generala de Solutionare a contestatiilor ,inregistrata sub nr. 907460/12.09.2013 o parte din debitele suplimentare conform deciziei de impunere. In urma contestatiei a fost emisa Decizia nr. 373/18.12.2013 privind solutionarea acesteia. Conform deciziei s-au stabilit urmatoarele:

-O parte din contestatie referitoare la valoarea de 32,1 mil lei , reprezentand obligatii fiscale suplimentare precum si dobanzi si penalitati aferente de 26,8 mil lei a fost respinsa. Pentru partea respinsa Societatea a avut actiune in instanta finalizata prin Decizia Inaltei Curti de Casatie si Justitie Bucuresti Nr. 3494/08.12.2016 prin care s-a anulat in parte Decizia ANAF nr 373/2013, Decizia de impunere nr 549/2013 si RIF nr 140/2013, prin acordarea dreptului de deductibilitate pentru obligatiile principale de TVA in valoare de 23.084.604 lei si TVA in valoare de 6.359.173 lei, precum si accesoriile aferente. Pentru diferenta la care nu s-a recunoscut dreptul de deducere ( reprezentand garantia Nissan), precum si debitele suplimentare necontestate si accesoriile aferente societatea a efectuat plata acestora in data de 21.12.2016 cu ordinul de plata nr 3894 si 3895 reprezentand TVA suplimentar, dobanzi si penalitati aferente.

-O parte din suma, referitoare la obligatii fiscale suplimentare in valoare de 18,9 milioane lei si dobanzi si penalitati aferente cumuland 11,5 mil lei, a fost reanalizata fiind emisa Decizia privind nemodificarea bazei de impunere nr. F-MC 1357/30.07.2014 Aceasta decizie a fost emisa in urma Raportului de Inspectie Fiscala cu nr. de inregistrare F-MC 227/30.07.2014, prin care nu s-au stabilit debite suplimentare si sume accesorii.





**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

In cursul anului 2015, Autoritatile fiscale au demarat o noua inspectie fiscala pentru intregul Grup Fiscal din care face parte si SC Automobile Dacia SA, conform Aviz de Inspectie Fiscala nr. F-VL- 271/02.09.2015 avand ca obiective controlul fiscal pentru urmatoarele obligatii fiscale :

- Impozitul pe profit pentru perioada 01.01.2009 – 31.12.2014.

- Taxa pe valoarea adaugata pentru perioada: 01.06.2011 – 30.06.2015

Inspectia fiscala s-a finalizat in 2016 conform Raportului de Inspectie Fiscala nr. F-VL 421/22.12.2016 si Deciziei de impunere nr 546/21.12.2016, Autoritatile Fiscale stabilind urmatoarele obligatii fiscale suplimentare:

- La impozitul pe profit: un debit suplimentar de 4.916.063 lei, dobanzi de 2.594.776 lei si penalitati de 737.154 lei.

- La taxa pe valoarea adaugata: un debit suplimentar de 266.635 lei, dobanzi de 128.951 lei si penalitati de 57.115 lei.

Societatea a acceptat obligatiile fiscale stabilite suplimentar precum si accesoriile aferente si le-a achitat in data de 20.01.2017 cu ordinele de plata nr 303, nr 304 si nr 305.

#### **19.b. Pretul de transfer**

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

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

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

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

#### **19.c. Pretentii de natura juridica**

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

#### **19.d. Aspecte legate de mediu**

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

#### **19.e. Riscuri financiare**

(i) Riscul ratei dobanzii

Societatea nu are imprumuturile si alte datorii purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

(ii) Riscul variatiilor de curs valutar

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

(iii) Riscul de credit

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

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

Urmatoarele termene si conditii sunt aplicabile contractelor cu BRD – Groupe Société Générale si cu Alpha Bank:

	BRD RON	COSMA DO BRASIL EUR BRD	ALPHA BANK RON GIC	ALPHA BANK RON MPO
Plafon facilitate	67.773.000	600.000	14.448.000	4.505.700
Termen valabilitate	30.11.2017	30.11.2017	28.06.2017	01.11.2017
Procent maxim de finantare	90%	90%	100%	100%
Procent de acoperire risc neplata	90%	90%	100%	100%
Rata de baza a dobanzii	ROBOR 3 luni	EURIBOR 3 luni	ROBOR 3 luni	ROBOR 3 luni
Marja dobalnda	0,90%	1,00%	2%	2%
Taxa analiza debitor	150 ron + tva	150 ron + tva	-	-
Rata comision factoring	0,25%	0,25%	0,5%+tva	0,5%+tva
Tipul de factoring	fara regres	fara regres	fara regres	fara regres

**20.a. Subventii primite/ Investitii angajate**

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

La 31 decembrie 2015, societatea are semnate proiecte de finantare care se refera la investitii in curs asumate a caror valoare bugetata este de 135.592.023 lei. Din totalul acestor investitii valoarea finantata este de 58.331.390 lei.

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

Totodată, societatea a inregistrat pana la data de 31 decembrie 2015 investitii in valoare de 53.988.165 lei aferente proiectelor "Eficientizarea consumului centralelor de ventilatie din cadrul SC AUTOMOBILE-DACIA SA in vederea cresterii eficientei energetice" și "Creșterea capacității Automobile Dacia de a răspunde noilor cerințe ale pieței prin produse inovative", pentru care societatea a primit în anul 2015 finanțări nerambursabile în valoare de 24.771.124,64 lei.



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**20.b. Subventii primite/ Investitii angajate**

Societatea are angajamente pentru a achizitiona diverse imobilizari corporale necesare desfasurarii normale a activitatii. La 31 decembrie 2016 aceste angajamente se ridica la suma totala de 546.006.385 lei (2015: 337.655.928 lei).

**20.c. Garantii acordate tertilor**

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

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

**NOTA 20: ANGAJAMENTE (continuare)**

**20.d. Garantii primite**

La 31 decembrie 2015 au existat scrisori de garantii bancare pentru clientii straini conform tabelului atasat:

	Valoare	Valuta	Nume	Data document	Valabilitate
DAAC-HERMES S.A	50.000	EUR	K057156/836	23.09.2015	31.12.2015

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

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



**S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

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

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

**20.e.Chirii**

La 31 decembrie 2016 ,societatea are angajamente de locatie in suma de 46.987.897 lei.

**20.f. Sume datorate institutiilor de credit**

**i) Imprumuturi pe termen scurt**

La 31 decembrie 2016 Societatea nu a inregistrat credit pe termen scurt, aceeasi situatie fiind valabila si pentru anul 2015.

**ii) Imprumuturi pe termen lung**

Societatea nu a contactat imprumuturi pe termen lung pe parcursul anului financiar 2016, aceeasi situatie fiind valabila si pentru anul 2015.

La 31 decembrie 2016, Societatea prezinta o datorie in valoare de 162.925.621 lei (31 decembrie 2015: 163.924.931 lei) catre ELGAN AUTOMOTIVE SRL BUCURESTI ca urmare a semnarii unui contract de leasing financiar pentru constructia Depozit Oarja .

Situatiile financiare au fost semnate la data de 19 aprilie 2017 de catre:

**Administrator,**  
Numele si prenumele  
CARACATZANIS Yves Andre  
Semnatura  
Stampila unitatii



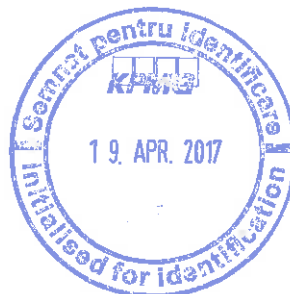

**Intocmit,**  
Numele si prenumele: BOCSARU Liviu Angelo  
Calitatea: Director Economic  
Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional




**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)***Date informative****Cod 30**

<b>I.Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr.rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitati care au inregistrat profit	01	1	456.534.525	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	-	-	
Unitati care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	-	-	
<b>II. Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante - total (rd. 05+09+15 la 19+23) din care:	04			
Furnizori restanti - total (rd. 06 la 08), din care:	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd. 10 la 14), din care:	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contributia pentru pensia suplimentara	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			

<b>III. Numaru mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Numarul mediu de salariatii	24	13.884	13.835
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioasei, respectiv la data de 31 decembrie	25	14.194	14.001



**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

IV.Dobanzi,dividende si redevente platite in cursul perioadei de raportare.Subventii incasate si creante restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobanzi platite catre persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
-impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
-impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
-impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
-impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite catre persoane nerezidente , din care:	34	70.633
-impozitul datorat la bugetul de stat	35	3.484
Venituri brute din dividende platite catre persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	831
-impozitul datorat la bugetul de stat	37	42
Venituri brute din dividende platite catre persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art 229 alin. (1) lit.c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	38	356.670.550
-impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevente platite catre persoane fizice nerezidente, din care:	40	
-impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevente platite catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care :	42	
-impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevente platite catre persoane juridice nerezidente, din care:	44	41.766
-impozitul datorat la bugetul de stat	45	6.516
Venituri brute din redevente platite catre persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	67.578.053
-impozitul datorat la bugetul de stat	47	6.757.804
Redevente platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune, din care:	48	
- redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	49	
Redeventa miniera platita la bugetul de stat	50	
Redeventa petroliera platita la bugetul de stat	51	
Chirii platite in cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente, din care:	53	
-impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
-impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subventii incasate in cursul perioadei de raportare, din care:	57	
- subventii incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	
- subventii aferente veniturilor, din care:	59	
- suventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca**)	60	
Creante restante, care nu au fost incasate la termenele prevazute in contractele comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care:	61	
- creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	62	
- creante restante de la entitati din sectorul privat	63	



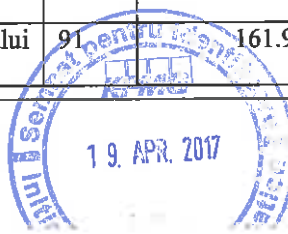
**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

V.Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	30.625.772

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare dezvoltare (65=66=69)	65	159.454.578	172.504.070
- dupa sursa de finantare (rd.66=67+68)	66	159.454.578	172.504.070
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68	159.454.578	172.504.070
- dupa natura cheltuielilor (rd.69=70+71)	69	159.454.578	172.504.070
- cheltuieli curente	70	159.454.578	172.504.070
- cheltuieli de capital	71		

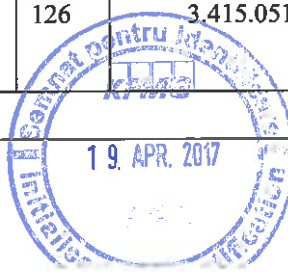
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		

VIII. Alte informatii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct.4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct.4093)	74	37.906.563	111.366.089
Imobilizari financiare, in sume brute (rd. 76+84)	75	275.567.821	275.567.821
Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate si obligatiuni, in sume brute (rd.77 la 83)	76	272.535.860	272.535.860
- actiuni cotate emise de rezidenti	77		
- actiuni necotate emise de rezidenti	78		
- parti sociale emise de rezidenti	79	272.535.860	272.535.860
- obligatiuni emise de rezidenti	80		
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenti	81		
-actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	82		
- obligatiuni emise de nerezidenti	83		
Creante imobilizate, in sume brute (rd. 85+86)	84	3.031.961	3.031.961
- creante imobilizate in lei si exprimate in lei , a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct.267)	85	3.031.961	3.031.961
- creante imobilizate in valuta (din ct.267)	86		
Creante comerciale , avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4091+4092+411+413+418) , din care:	87	24.759.315	28.560.426
-creante comerciale in relatia cu nerezidentii,avansuri pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor si pentru prestari de servicii acordate furnizorilor nerezidenti si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.4091+din ct.4092+din ct.411+din ct.413+din ct.418)	88	2.734.947	5.959.040
Creante neincasate la termenul stabilit (din ct.4091+ din ct.4092+din ct.411+din ct.413)	89	1.699.133	2.034.747
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct.425+ct4282)	90	842.891	1.020.507
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetului statului	91	161.928.034	182.490.933



**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

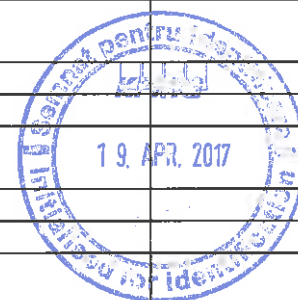
(rd 92 la 96)			
-creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale(ct.431+437+4382)	92		
-creante fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4424+4428+444+446)	93	161.922.389	167.569.672
-subventii de incasat (ct.445)	94	5.645	11.384.539
-fonduri speciale – taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	95		
-alte creante in legatura cu bugetul statului (ct.4482)	96		3.536.722
Creantele entitatii in relatie cu entitatile afiliate (ct.451)	97	1.449.174.237	1.873.963.114
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetului statului neincasate la termenul stabilit(din ct.431+din ct.437+din ct.4382+din ct.441+din ct.4424+din ct.444+din ct.445+din ct.446+din ct.447+din ct.4482)	98		
Alte creante (ct.453**+456+4582+461+471+473+4662), (rd.100 la 102):	99	7.020.893	6.847.275
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul , decontari din operatii de participatie(ct.453+456+4582)	100		
-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	7.020.893	6.847.275
-sumele preluate din contul 542 „Avansuri de trezorerie”, reprezentand avansurile de trezorerie acordate potrivit legii si nededecontate pana la data de 31 decembrie (din ct.461)	102		
Dobanzi de incasat (ct.5187) , din care:	103	38.962	42.106
-de la nerezidenti	104		
Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici*****)	105		
Investitii pe termen scurt, in sume brute(ct.501+505+506+507 din ct.508), (rd. 107 la 113)	106		
- actiuni cotate emise de rezidenti	107		
-actiuni necotate emise de rezidenti	108		
- parti sociale emise de rezidenti	109		
- obligatiuni emise de rezidenti	110		
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
-actiuni emise de nerezidenti	112		
- obligatiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de incasat (5113+5114)	114		
Casa in lei si in valuta (rd. 116+117)	115	62	177
-in lei (ct.5311)	116	62	177
-in valuta (ct.5314)	117		
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd. 119+121)	118	1.811.305.918	1.538.464.854
-in lei (ct.5121), din care:	119	1.587.475.740	1.365.693.534
-conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	120		
-in valuta (ct.5124) , din care:	121	223.830.178	172.771.320
-conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	122		
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd. 124+125)	123		
-sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat , in lei(ct.5112+5125+5411)	124		
-sume in curs de decontare si acreditive in valuta(din ct.5125+5414)	125		
Datorii (rd.127+130+133+136+139+142+145+148+151+154+157+158 +161+162+164+165+170+171+172+178)	126	3.415.051.320	3.899.565.817





**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

-Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni , in sume brute(ct.161), (rd. 128+129)	127		
-in lei	128		
-in valuta	129		
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute(ct.1681),(rd.131+132)	130		
-in lei	131		
-in valuta	132		
-Credite bancare interne pe termen scurt(ct.5191+5192+5196+5197), (rd. 134+135)	133		
-in lei	134		
-in valuta	135		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen scurt(din ct.5198), (rd.137+138)	136		
-in lei	137		
-in valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt(ct.5193+5194+5195), (rd 140+141)	139		
-in lei	140		
-in valuta	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt(din ct.5198), (rd.143+144)	142		
-in lei	143		
-in valuta	144		
Credite bancare pe termen lung(ct.1621+1622+1627), (rd. 146+147)	145		
-in lei	146		
-in valuta	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung(din ct.1682), (rd.149+150)	148		
-in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung( ct.1623+1624+1625), (rd. 152+153)	151		
-in lei	152		
-in valuta	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682),(rd.155+156)	154		
-in lei	155		
-in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente(ct.1626+din ct.1682)	157		
Alte imprumuturi si dobanzile aferente(ct.166+1685+1686+1687), (rd. 159+160)	158		
-in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
-in valuta	160		
Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct.167),din care:	161	163.924.931	162.925.621
-valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute(ct.401+403+404+405+408+419), din care:	162	2.553.137.975	2.894.557.705
-datorii comerciale in relatia cu nerezidentii, avansuri primite de la clienti nerezidenti 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	1.139.075.728	1.549.901.269
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate(ct.421+423+424+426+427+4281)	164	45.570.098	49.026.689



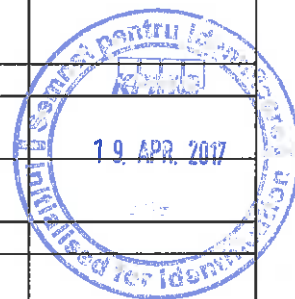
# S.C AUTOMOBILE DACIA SA

## Note la situatiile financiare individuale

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015

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

Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului(ct.431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481) (rd.166 la 169)	165	122.043.299	131.011.521
-datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale(ct.431+437+4381)	166	77.256.718	87.819.739
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	167	44.736.844	43.159.454
-fonduri speciale –taxe si varsaminte asimilate(ct.447)	168	49.737	32.327
-alte datorii in legatura cu bugetul statului(ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatie cu entitatile afiliate(ct.451)	170	530.232.179	661.987.989
Sume datorate actionarilor/asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii(ct.269+453+456+457+4581+4661+462+472+473+478+509), (rd.173la 177)	172	142.839	56.293
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie(ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)2)(din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	142.839	56.293
-subventii nereluate la venituri din ct.472)	175		
-varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt(ct.269+509)	176		
Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478)	177		
-Dobanzi de platit (ct.5186)	178		
Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici****)	179		
-Capital subscris varsat (ct.1012) ,din care	180	2.541.738.211	2.541.738.211
-actiuni cotate 3)	181		
-actiuni necotate 4)	182	2.541.738.211	2.541.738.211
-parti sociale	183		
-capital subscris varsat de nerezidenti (din ct.1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	24.038.049	24.447.867
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
- Cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	186	71.944	80.580
	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>X.Informatii privind bunurile din domeniul public al statului</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	189		
<b>XI. Informatii privind bunurile din proprietatea privata a statului supuse inventarierii cf.OMFP nr.668/2014</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabila neta a bunurilor 5)	190		
<b>XII.Capital social varsat</b>	<b>Nr.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>



**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

	rd.	Suma(lei)	%6 )	Suma(lei)	%6 )
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social varsat (ct1012) (rd.192+195+199+200+201+202)</b>	191	2.541.738.211	X	2.541.738.211	X
-detinut de institutii publice, (rd.193+194)	192				
-detinut de institutii publice de subordonare centrala	193				
-detinut de institutii publice de subordonare locala	194				
-detinut de societati comerciale cu capital de stat, din care:	195				
-cu capital integral de stat	196				
-cu capital majoritar de stat	197				
-cu capital minoritar de stat	198				
-detinut de regii autonome	199				
-detinut de societati comerciale cu capital privat	200	2.527.155.308	99,43	2.527.155.308	99,43
-detinut de persoane fizice	201	14.582.903	0,57	14.582.903	0,57
-detinut de alte entitati	202				
	Nr. rd.	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
<b>XIII.Dividende /varsaminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile nationale, societatile nationale, societatile si regiile autonome, din care:</b>	203				
-catre institutii publice centrale	204				
-catre institutiile publice locale	205				
-catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutii publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	206				
	Nr.rd.	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
<b>XIV.Dividende/varsaminte convenite bugetului de stat sau local, virate in perioada de raportare din profitul companiilor nationale, societatilor nationale, societatilor si al regiilor autonome, din care:</b>	207				
-dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
-catre institutii publice centrale	209				
-catre insitutii publice locale	210				
-catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutitiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	211				
-dividende/varsaminte din profitul exercitiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212				
-catre institutiile publice centrale	213				
-catre institutii publice locale	214				
-catre alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutitiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	215				
	Nr.rd.	<b>Sume (lei)</b>			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
<b>XV.Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice*****)</b>					
Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice(la valoarea nominal), din care:	216				
-creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217				
Creante preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achizitie), din care:	218				



**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

-creante preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
<b>XVI.Venituri obtinute din activitati agricole*****)</b>	<b>Nr. Rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Venituri obtinute din activitati agricole	220		

Situatiile financiare au fost semnate la data de 19 aprilie 2017 de catre:

**Administrator,**

Numele si prenumele : CARACATZANIS Yves Andre

Calitatea: Director General

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele : BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea : Director Financiar

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional



**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale**

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015

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

**Situatia activelor imobilizate****Cod 40**

Elemente de imobilizari	Valori brute					
	Nr. rd.	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	01	-	-	-	-	-
Alte imobilizari	02	53.893.382	591.194			54.484.576
Avansari acordate pentru imobilizari necorporale	03					
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	04					
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>53.893.382</b>	<b>591.194</b>			<b>54.484.576</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	329.659.036	559.467	40.707		330.177.796
Constructii	07	1.423.387.720	13.686.434	1.106.434	1.086.035	1.435.967.720
Instalatii tehnice si masini	08	5.779.667.692	371.311.875	122.086.336	109.027.560	6.028.893.231
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	84.730.843	6.803.733	5.106.950	4.782.520	86.427.626
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	229.553.429	792.981.299	392.952.704	-	629.582.024
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	37.906.563	73.459.526			111.366.089
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>7.884.905.283</b>	<b>1.258.802.334</b>	<b>521.293.131</b>	<b>114.896.115</b>	<b>8.622.414.486</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
	17	275.567.821				275.567.821
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>8.214.366.486</b>	<b>1.259.393.528</b>	<b>521.293.131</b>	<b>114.896.115</b>	<b>8.952.466.883</b>

**Situatia amortizarii activelor imobilizate**

Elemente de imobilizari	Amortizare				
	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col. 9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	19	-	-	-	-
Alte imobilizari	20	53.211.893	481.250		53.693.143
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd. 19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>53.211.893</b>	<b>481.250</b>		<b>53.693.143</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	28.407.313	3.540.998	16.113	31.932.198
Constructii	24	472.261.449	50.387.949	1.062.929	521.586.469
Instalatii tehnice si masini	25	4.156.289.743	454.665.040	112.756.197	4.498.198.586
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	68.436.228	5.871.891	4.915.740	69.392.379
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd. 23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>4.725.394.733</b>	<b>514.465.878</b>	<b>118.750.979</b>	<b>5.121.109.632</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)</b>	<b>31</b>	<b>4.778.606.626</b>	<b>514.947.128</b>	<b>118.750.979</b>	<b>5.174.802.775</b>

**S.C AUTOMOBILE DACIA SA****Note la situatiile financiare individuale**

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015

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

**Situatia provizioanelor pentru depreciere**

Elemente de imobilizari	Provizioane pentru depreciere				
	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reuate la venituri	Sold final (col. 13 = 10+11-12)
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	32	-	-	-	-
Alte imobilizari	33	0			0
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	34	-			
<b>TOTAL (rd. 32 la 34)</b>	<b>35</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36	48.503		45.311	3.192
Constructii	37	1.047.220	509.816	1.047.220	509.816
Instalatii tehnice si masini	38	11.387.932	3.298.460	10.201.425	4.484.967
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	94.148	17.619	90.927	20.840
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	12.292.245	187.803	5.000.659	7.479.389
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>24.870.048</b>	<b>4.013.698</b>	<b>16.385.542</b>	<b>12.498.204</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)</b>	<b>47</b>	<b>24.870.048</b>	<b>4.013.698</b>	<b>16.385.542</b>	<b>12.498.204</b>

Situatiile financiare au fost semnate la data de 19 aprilie 2017 de catre:

**Administrator,**

Numele si prenumele: CARACATZANIS Yves Andre

Calitatea: Director General  
Semnatura  
Stampila unitatii**Intocmit,**

Numele si prenumele : BOCSARU Liviu Angelo

Calitatea : Director Financiar  
Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional