

RAPORT ANUAL
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL MERCUR S.A.
CONFORM REGULAMENTULUI NR. 1/2006 AL C.N.V.M.
pentru exercitiul financiar 2017
Data raportului : 15.01.2018

- Denumirea entității: MERCUR S.A.
- Sediul social: Craiova, Calea Unirii nr. 14, cod poștal 200419, județul Dolj.
- Număr înregistrare în Registrul Comerțului: J 16/91/1991.
- C.U.Î.: 2297960.
- Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de entitate: Sistemul alternativ de tranzacționare ATS –AeRO, simbol MRDO.
- Capital social: la 31.12.2017 : 18.150.650 lei,
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala : nominative si dematerializate

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Conform actului constitutiv, societatea MERCUR S.A. are ca obiect principal de activitate comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse nealimentare, cod CAEN 4719. În anul 2017 activitățile desfășurate a fost de închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare cod CAEN 6820.

Activele detinute in localitatea Craiova în cadrul cărora s-a derulat activitatea de închiriere sunt:

- Mercur Center situat în Calea Unirii nr. 14, modernizat și reabilitat în perioada septembrie 2015-iunie 2016.
- Spații comerciale la parterul blocurilor P3, P4 și P5 situate în Calea București nr. 40-44.
- Depozite situate în str. Caracal nr. 105.
- Teren situat in Calea București nr. 121.

Entitatea mai deține depozite la subsolul blocului 2, 4 și 6 str. Madona Dudu, utilizate pentru activitatea generală.

Suprafata totala închiriabilă a Mercur Center în noul concept este de 13.275 m.p. din care 11.741 m.p. sala vanzare si 1.535 m.p. depozite.

Gradul mediu de ocupare in anul 2017 a fost de 86,61 % (93,24% sala de vanzare si 35.96% depozite).

In Mercur Center sunt prezenti:

- ancore de fashion: H&M si Colin's
- ancora de entertainment: Inspire Cinema;

- segmentul de electronice, electrocasnice - Flanco România S.R.L.- pana in luna septembrie 2017;
- supermarketul amplasat la demisolul centrului comercial a fost inchiriat de Profi Rom Food S.R.L.;
- segmentul de beauty (parfumerie, cosmetice și bijuterii) este reprezentat prin brandurile KENDRA, SPLEND'OR, SEVDA DIAMONDS, TEILOR, ONI'S BIJOU etc.
- zona de food și locația destinata pentru spațiul de joacă care se desfasoara în etajul 3;
- un cazinou – aflat in etajul IV si o cafenea STARBUCKS la parter;
- centru de beauty și fitness în etajul 5 pe o suprafață de cca 750 m.p.

La 31.12.2017 in Mercur Center funcționeaza 68 magazine care acoperă o gamă larga de produse și servicii.

Suprafața totala închiriată este de 10.903 m.p. din care 10.469 m.p. sala de vanzare si 434 m.p. magazie.

Rezulta ca gradul de ocupare a suprafetei pe sala de vanzare este de 89,17 %, iar pe depozite este de 28,78%.

Permanent s-a urmarit îmbunătățirea mixului de chiriași, prin atragerea de noi firme cu renume pe plan intern si international care sa duca la cresterea atractivitatii Mercur Center, la cresterea numarului de clienti cumparatori si implicit a veniturilor realizate din inchirierea spatiilor.

Veniturile rezultate din activitatea de închiriere sunt în sumă totală de 9.210.269 lei detaliate astfel:

- chirii facturate = 6.750.283 lei;
- costuri generale de funcționare a Mercur Center = 1.453.352 lei;
- taxa de marketing = 251.320 lei;
- refacturare utilități consumate în spațiile închiriate = 755.314 lei.

Pentru plata cu întârziere a obligațiilor contractuale de către unii locatari, s-au facturat și penalități de întârziere, conform contractelor de locatiune.

Gradul de încasare a creanțelor din activitatea de închiriere a fost de 96,20%.

La data de 31.12.2017 a fost necesara înregistrarea de ajustări pentru deprecierea unor creanțe în valoare de 94.121,37 lei.



2. ELEMENTE DE EVALUARE :

Activitatea desfășurată în anul 2017 se caracterizează succint prin următorii indicatori economico-financiari:

- Cifra de afaceri = 9.214.386 lei
- Venituri totale = 9.652.032 lei
- Cheltuieli totale = 8.238.758 lei
- Profit brut = 1.413.274 lei
- Active imobilizate = 57.272.791 lei
- Active circulante = 1.719.108 lei
- Disponibil banesc = 1.041.473 lei

- Capital social = 18.150.650 lei (majorat în cursul lunii ianuarie 2017 de la valoarea de 2.958.210 lei prin subscrieri efectuate de către acționarii societății în cadrul unei oferte publice primare de vânzare de acțiuni emise de către MERCUR S.A.)

*

În anul 2017, MERCUR S.A. a avut un număr mediu de personal de 56 de salariați

La 31.12.2017 societatea are 56 salariați din care cea mai mare parte sunt membri unui sindicat.

Relațiile de muncă s-au desfășurat în baza contractelor individuale de muncă, conform contractului colectiv de muncă și regulamentului intern.

3. MANAGEMENTUL RISCULUI

MERCUR S.A. este supusă prin activitatea desfășurată riscului mediului economic și social din țară și în special din județul Dolj în sensul că realizarea veniturilor din închirieri depinde de volumul vânzărilor înregistrat de chiriași. Un alt element important îl reprezintă concurența pe piața craioveană din punct de vedere al furnizorilor de spații comerciale oferite spre închiriere.

La 31.12.2017, societatea avea datorii totale de 17.419.625 lei, din care 5.325.983 lei exigibile într-o perioadă de 6 luni, obligații curente, în termenul de scadență.

Disponibilul bănesc (cont curent + numerar) a fost de 1.041.473 lei.

Rezultă că la 31.12.2017, societatea este supusă riscului de lichiditate sau solvabilitate, în condițiile în care lichiditatea curentă este de 0,20.

Societatea are în derulare un credit contractat la Raiffeisen Bank S.A., cu scadența la 31.01.2021. În cursul anului 2017 condițiile de rambursare au fost renegociate astfel ca rata lunară reprezentând principalul a scăzut la 175.000 lei și ultima rata va reprezenta 40,75 % din total credit contractat. La 31.12.2017 valoarea soldului împrumutului este de 13.636.476 lei.

În această situație, societatea este supusă riscului de dobândă, mai ales în lumina ultimelor evoluții ale ROBOR la 1 luna, în funcție de care se calculează dobânda de achitat.

Din punct de vedere al riscului valutar, entitatea este supusă riscului de depreciere curs monedă întrucât obligațiile chiriașilor sunt exprimate ca echivalentul în lei a unor valori/sume de euro în sensul că o creștere a cursului favorizează entitatea, dar poate avea ca efect solicitări de reducere de chirii.

Un alt risc la care este supusă entitatea îl reprezintă riscul de piață prin imobilizările financiare deținute. MERCUR S.A. evaluează anual acțiunile deținute la pretul de tranzacționare din ultima zi, înregistrând ajustări pentru depreciere. La 31.12.2017 au fost reluate pe venituri ajustări înregistrate în anii anteriori în valoare totală de 404.906 lei.

4. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

La 31.12.2017, imobilizările corporale ale MERCUR S.A. însumau o valoare brută de 60.968.122 lei, cu 0,44 % mai mult decât valoarea de la începutul anului, structurate astfel:

- a) Investiții imobiliare (cladiri si terenuri) = 59.363.505 lei
- b) Terenuri = 166.369 lei.
- c) Construcții = 397.601 lei.
- d) Instalații tehnice și mașini = 217.457 lei.
- e) Utilaj comercial și mobilier = 823.190 lei.

Societatea detine titluri de proprietate asupra tuturor terenurilor si cladirilor, cu exceptia unor suprafete de teren in indiviziune aflate sub spatii comerciale/depozite situate in blocuri de locuinte.

5. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE MERCUR S.A.

Acțiunile MERCUR S.A. au fost listate începând cu anul 1997 pe Rasdaq piața XMBS categoria III R.

Prin Decizia 622/03.06.2015 a BVB, acțiunile MERCUR S.A. au fost admise la tranzacționare în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de BVB, secțiunea instrumentelor financiare listate pe ATS.

În anul 2017, acțiunile MRDO s-au tranzacționat între 13 lei/acțiune (25.01.2017) și 16,5 lei/acțiune (05.12.2017), volumul tranzacționat fiind de 1.034 acțiuni (0,0142 % din numărul total de acțiuni).

Structura acționarului la data de 05.09.2017 cand a fost furnizata societatii ultima structura sintetica de catre Depozitarul Central era :

- S.I.F. Oltenia S.A. 7.104.836 acțiuni
- A.A.A.S. București 31.773 acțiuni
- Alte persoane fizice și juridice 123.651 acțiuni.

In anul 2017 s-au repartizat dividende aferente exercitiului financiar al anului 2016, valoarea dividendului brut pe actiune fiind de 0,04 lei.

În cursul anului 2017 societatea și-a îndeplinit obligațiile de raportare în piață conform Legii nr. 297/2004 privind piata de capital, Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, Regulamentului CNVM nr. 1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare cu modificările și completările ulterioare.

6. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

MERCUR S.A. este condusă de un Consiliul de Administrație format din 3 membri.

In perioada analizata, respectiv 01.01.2017-31.12.2017, Consiliul de Administratie al MERCUR S.A. a avut urmatoarea componenta :

01.01.2017-31.01.2017 : - Presedinte : RADU ANINA

- membri : PAUNA IOAN si STOIAN NICOLAE

01.02.2017- 06.08.2017 : - Presedinte : RADU ANINA

- membri:STOIAN NICOLAE si SICHIGEA ELENA

07.08.2017 – 31.12.2017 – Presedinte : STOIAN NICOLAE

- membri : RADU ANINA si SICHIGEA ELENA.

În cursul anului 2017, ședințele Consiliului de Administrație s-au desfășurat conform prevederilor statutare, legale și ale Regulamentului de intern al consiliului de administrație. Numărul total al ședințelor în cursul anului au fost : 18. Sub conducerea Președintelui Consiliului de Administrație a avut loc evaluarea activității consiliului desfășurată în anul 2017.

Conducerea curentă a activității societății este încredințată prin contract de mandat domnului director general Răduț Dumitru.

Niciuna din persoanele de mai sus nu a fost implicată în eventuale litigii și/sau proceduri administrative referitoare la activitatea desfășurată în cadrul entității.

Veniturile totale ale membrilor Consiliului de Administrație și ale Directorului General aferente anului financiar 2017 : 240.615 lei.

7. SITUAȚIA LITIGIILOR LA 31.12.2017

La data de 31.12.2017, MERCUR S.A. era parte în 10 dosare aflate pe rolul instanțelor de judecată, astfel :

1. Dosar 12632/3/2009 - la Tribunalul București, MERCUR S.A. a fost înscrisă în tabelul preliminar al creanțelor chirografare întocmit asupra averii debitoarei NETWORK PRESS CONCEPT S.A. (fosta RODIPET S.A.) cu suma de 1.450,68 lei reprezentând contravaloare servicii achitate, dar neprestate de debitoare. Termen pentru continuarea procedurii : 21.02.2018.

2. Dosar nr. 14458/215/2014* – Curtea de Apel Craiova. Reclamant : Consiliul Județean Dolj, parati : MERCUR S.A. și Asociația Creștin Ecumenică Scornicești. Obiect : obligația de a face - restituire bunuri mobile rămase în imobilul din Strada Bujorului nr. 12, Craiova iar dacă restituirea în natură nu este posibilă, plata de despăgubiri. Stadiul procesual : recurs; termen : 30.01.2018.

3. Dosarul 288/311/2014 – la Judecătoria Slatina având ca obiect pretenții, în care societatea MERCUR S.A. a solicitat obligarea ASOCIAȚIEI CREȘTIN ECUMENICE la plata sumei de 83.489 lei reprezentând suma achitată de MERCUR S.A. Consiliului Județean Dolj în dosarul nr. 17261/63/2011 (actual 14458/215/2014*), a sumei de 56.835 lei reprezentând cheltuieli de judecată suportate din anul 2006 până la 15.01.2014 de către MERCUR S.A. în dosarul 17261/63/2011 pe parcursul ciclurilor procesuale și a sumei de 3.912 lei reprezentând cheltuieli de judecată. În prezent, suma achitată Consiliului Județean Dolj a fost restituită. La data de 11.09.2014, dosarul a fost suspendat la cererea MERCUR S.A. până la soluționarea irevocabilă a dosarului nr. 14458/215/2014 (actual 14458/215/2014*) aflat în prezent pe rolul Curții de Apel Craiova.

4. Dosarul nr. 4275/63/2017 aflat pe rolul Tribunalului Dolj având ca obiect anulare act administrativ : proces-verbal de inspecție fiscală și decizii emise de către Administrația pentru contribuabili mijlocii constituită la nivelul regiunii Craiova prin care s-au stabilit în sarcina societății noastre obligații suplimentare în contul TVA și penalități în valoare totală de 634.052 lei. Stadiu procesual : fond; termen : 23.01.2018.

5. Dosar nr. 109679/299/2015* – la Tribunalul București, MERCUR S.A. are calitatea de tert poprit alături de alte 37 societăți. Dosarul are ca obiect contestația la executare formulată de către Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului în contradictoriu cu creditorul CONTINENTAL HOTELS S.A. împotriva actelor de executare silită întocmite în dosarul nr. 56/2014 al BIROULUI EXECUTORULUI

JUDECATORESC SOMALDOC PAULA DANIELA. Dosarul nu incumba obligatii financiare in sarcina MERCUR S.A. Stadiul procesul : apel; termen : 20.02.2018.

6. Dosar nr. 108930/299/2015 – la Tribunalul Bucuresti. MERCUR S.A. are calitatea de tert poprit. Dosarul are ca obiect contestatia la executare - suspendarea executarii silite in dosarul nr. 56/2014 al BIROULUI EXECUTORULUI JUDECATORESC SOMALDOC PAULA DANIELA formulata de catre Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului in contradictoriu cu creditorul CONTINENTAL HOTELS S.A. Dosarul nu incumba obligatii financiare in sarcina MERCUR S.A. stadiu procesual : apel; termen : 19.01.2018.

7. Dosarul nr. 40830/299/2016* – la Tribunalul Bucuresti. MERCUR S.A. are calitatea de tert poprit. Dosarul are ca obiect contestatia la executare formulata de catre Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului in contradictoriu cu creditorul ICSIM S.A. in dosarul de executare nr. 745/2016. Dosarul nu incumba obligatii financiare in sarcina MERCUR S.A. Stadiu procesual : apel; nu are fixat termen de judecata.

8. Dosarul nr. 8221/299/2017 – Tribunalul Bucuresti. Dosarul are ca obiect contestatia la executare formulata de catre Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului in contradictoriu cu un numar de 606 creditori in dosare conform adresei de infiintare a popririi nr. 385/13.03.2017. MERCUR S.A. are calitatea de tert poprit. Dosarul nu incumba obligatii financiare in sarcina MERCUR S.A. Stadiu procesual : apel; dosarul nu are fixat termen de judecata.

9. Dosarul nr. 29510/215/2017 – Judecatoria Craiova. Dosarul are ca obiect contestatia la executare formulata de catre Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului in contradictoriu cu S.I.F. OLTENIA S.A. in dosarul de executare nr. 181/1/2012. MERCUR S.A. are calitatea de tert poprit. Dosarul nu incumba obligatii financiare in sarcina MERCUR S.A. Stadiu procesual : fond; termen 21.02.2018.

10. Dosarul nr. 28178/215/2017 – Judecatoria Craiova. Dosarul are ca obiect cererea de chemare in judecata formulata de catre Asociatia de Proprietari Mihai Viteazu in contradictoriu cu societatea VOLTALIM S.A. pentru obligarea acesteia din urma la plata sumei de 3.889,40 lei reprezentand cheltuieli de intretinere si a sumei de 285,00 lei reprezentand penalitati de intarziere. Societatea MERCUR S.A. a fost chemata in garantie de catre societatea VOLTALIM S.A. impreuna cu BANCA DE EXPORT IMPORT A ROMANIEI. Stadiu procesual : fond; dosarul nu are fixat termen de judecata.

*

Situația realizării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017 se prezintă astfel:

INDICATOR	BVC 2017	Realizat 2017	Procent realizare
CIFRA DE AFACERI	9,010,000	9,214,386	102.27%
VENITURI TOTALE	9,110,000	9,652,032	105.95%
Venituri din exploatare	9,110,000	9,574,263	105.10%
Venituri din inchirieri	9,000,000	9,210,269	102.34%

Venituri din prestari servicii	10,000	4,117	41.17%
Alte venituri din exploatare , din care	100,000	359,877	359.88%
Venituri financiare, din care		77,769	
CHELTUIELI TOTALE	8,403,000	8,238,758	98.05%
Cheltuieli de exploatare	8,053,000	8,274,714	102.75%
Cheltuieli materiale	1,149,000	1,155,801	100.59%
Cheltuiala totala salaruala	2,095,000	2,208,522	105.42%
- Salarii brute	1,535,000	1,613,483	105.11%
- Asigurari sociale	400,000	446,042	111.51%
- Cheltuieli tichete de masa	160,000	148,997	93.12%
Cheltuieli servicii terti	1,809,000	1,750,556	96.77%
Cheltuieli pt situatii urgenta	5,000	5,000	100.00%
Cheltuieli impozite si taxe locale	1,000,000	962,495	96.25%
Cheltuieli amortizare	1,260,000	1,283,056	101.83%
Ajustari active circulante		-335,988	
Provizioane		166,160	
Alte cheltuieli de exploatare, din care	740,000	1,079,112	145.83%
- contributi de fit out	740,000	737,483	99.66%
Cheltuieli financiare	350,000	-35,956	-10.27%
- ajustari depreciere imob financiare		-404,906	
- dobanda aferenta impumuturi	350,000	368,950	105.41%
PROFIT BRUT, din care	707,000	1,413,274	199.90%
Profit din exploatare	1,057,000	1,299,549	122.95%
Profit financiar	-350,000	113,725	-32.49%
Impozit profit	107,000	120,631	112.74%
PROFIT NET	600,000	1,292,643	215.44%

Societatea a incheiat exercitiul financiar 2017 cu un profit brut de 1.413.274 lei, cu 99,90% mai mare decat nivelul planificat. Profitul s-a obtinut pe seama :

- Activitatii curente de exploatare a activelor din patrimoniu:
Venituri = 9.574.263 lei
Cheltuieli = 8.367.238 lei
Rezultat brut = 1.207.025 lei
- Inregistrarii in evidentele contabile a falimentului unui debitor (fost locatar in perioada 2005-2012)
Venituri = 430.109 lei
Cheltuieli = 337.585 lei
Rezultat brut = 92.524 lei
- Activitatii financiare curente
Venituri = 77.769 lei
Cheltuieli = 368.950 lei
Rezultat brut = - 291.181 lei
- Inregistrarii imobilizarilor financiare (actiuni detinute la emitenti listati pe piata de capital) la valoarea de piata din 31.12.2017
Venituri = 404.906 lei
Cheltuieli = 0 lei
Rezultat brut = 404.906 lei

Rezulta ca profitul anului 2017 are doua componente : profit brut al activitatii curente = 915.844 lei si profit brut generat de inregistrarea unor operatiuni/evenimente independent de activitatea societatii = 497.430 lei.

Profitul net obtinut (inclusiv efectul inregistrarii provizionului constituit pentru cota de participare la realizarea si depasirea profitului planificat) este in suma de 1.292.643 lei, cu 115.44 % peste valoarea bugetata.

*

Evoluția indicatorilor contului de profit și pierdere în perioada 2014-2017 se prezintă astfel:

INDICATOR	2014	2015	2016	2017
A. Venituri din vânzare marfă	1.605.116	758.437	27.534	367
B. Cheltuieli privind marfa vândută	1.006.731	658.801	103.497	251
1. Marja comercială (A-B)	598.385	99.636	- 75.963	116
C. Producția vândută	5.330.302	2.989.991	5.118.876	9.214.019
D. Cheltuieli materiale	1.462.200	924.165	908.409	1.157.035
E. Cheltuieli terți	983.524	730.434	1.720.376	1.754.071
2. Valoarea adăugată (1+C-D-E)	3.482.963	1.435.028	2.414.128	6.303.029
F. Cheltuieli salariale	2.913.056	2.475.679	2.170.668	2.208.522
G. Cheltuieli impozite și taxe	188.508	172.971	216.147	962.495
3. Excedentul brut din exploatare (2-F-G)	381.399	- 1.213.622	248.442	3.132.012
H. Amortizări	360.971	355.071	705.765	1.283.056
I. Ajustări de valoare a activelor circulante	160.205	- 159.875	- 65.505	1.597
J. Constituire/anulare provizioane	23.463	- 135.569	19.491	166.160
K. Alte cheltuieli de exploatare	- 722	41.745	6.315.485	741.527
L. Alte venituri din exploatare	171.164	214.516	7.811.906	359.877
4. Rezultatul din exploatare	8.647	- 1.100.478	1.085.112	1.299.549
5. Rezultatul financiar	891.756	1.857.488	- 553.999	113.725
6. Rezultatul brut	900.403	757.010	531.113	1.413.274

Se observa ca in anul 2017 societatea a realizat venituri doar din inchirierea activelor ceea ce a determinat o crestere a valorii adaugate fata de perioadele precedente. Chiar daca cheltuiala cu impozitele si taxele locale a crescut foarte mult (efect al majorarii valorii impozabile a Mercur Center) prin mentinerea cheltuielii salariale totale s-a obtinut un excedent brut de exploatare mai mare decat in anii anteriori – baza realizarii profitului brut.

*

La 31.12.2017 activul net este de 43.950.169 lei reprezentând 6,05 lei/acțiune. În perioada 2012-2017 acesta a prezentat următoarele valori:

- 24,30 lei/acțiune în 2012;
- 23,12 lei/acțiune în 2013;
- 23,23 lei/acțiune în 2014;
- 23,40 lei/acțiune în 2015;
- 23,56 lei/acțiune în 2016;
- 6,05 lei/actiune in 2017.



Profitul brut obținut în anul 2017 se ridică la 1.413.274 lei, de circa doua ori mai mare decat nivelul planificat, depasirea datorandu-se in proportie de 28,65% reluarii pe venituri a ajustarilor pentru deprecierea imobilizarilor financiare (404.906 lei).

Consiliul de Administratie al societatii propune ca profitul net de 1.292.643,26 lei sa fie repartizat astfel :

- conform prevederilor Legii 31/1990 privind societatile republicata, suma de 70.664 lei pentru rezerva legala corespunzator majorarii capitalului social;
- suma de 999.737,80 lei - catre actionarii societatii, prin acordarea unui dividend brut pe actiune in valoare de 0,1377 lei;
- 222.241,46 lei va fi capitalizata la alta rezerve – surse proprii de finantare.

Actionarii indreptatiti sa primeasca dividende aferente anului 2017 sunt cei inscrisi in registrul actionarilor la data de inregistrare ce va fi aprobata de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor. Consiliul de Administratie a propus si va supune spre aprobare Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ca data de inregistrare sa fie 03.05.2018, ex-date sa fie 02.05.2018, iar data platii dividendelor sa fie 23.05.2018, în conformitate cu dispozițiile art. 129³ alin. 2 din Regulamentul C.N.V.M. nr. 1/2006 cu modificările și completările ulterioare. Distribuirea dividendelor către acționari se va face în conformitate cu prevederile legale, costurile aferente plății fiind suportate de către acționari din valoarea dividendului.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
STOIAN NICOLAE

DIRECTOR GENERAL,
RADUT DUMITRU

CONTABIL-SEF,
CARUNTU ADELINA

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Sectioni	Prevederi de indeplinit	DA	NU	Daca NU, atunci Explici
A1	Societatea trebuie sa detina un Regulament Intern al Consiliului de Administratie care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in Regulamentul Consiliului.	DA		
A2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5 % din numarul total de drepturi de vot.	DA		
A4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	DA		
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de BVB va contine cel putin urmatoarele:			
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	DA		
A.5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, ca va fi de cel putin odata pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	DA		
A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat in indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;	DA		
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		NU	Societatea nu are filiale. Daca vor fi infintate, Consiliul va adopta o politica in acest sens.
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	DA		
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va cuprinde veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		

D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	DA		
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.	DA		
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice.	DA		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente;hotararile adunarilor generale.	DA		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	DA		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat: semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.	DA		
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare.	DA		
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Aceasta prevedere urmeaza a se indeplini in cursul anului 2018.
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		NU	Aceasta prevedere urmeaza a se indeplini in cursul anului 2018
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/ conferinte telefonice.		NU	S-a considerat ca raportarile continue si periodice intocmite de societate pentru prezentarea elementelor financiare au fost relevante din punct de vedere al informatiilor necesare investitorilor.

CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

NICOLAE STOIAN

ANINA RADU

ELENA SICHIGEA

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An
 Semestru

Anul 2017

Suma de control 18.150.650

Entitatea MERCUR SA

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate Craiova

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Calea Unirii 14 03514199920

Număr din registrul comerțului J16/91/1991

Cod unic de inregistrare 2 2 9 7 9 6 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități
 Entități de interes public

?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 43.950.169

Capital subscris 18.150.650

Profit/ pierdere 1.292.643

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT&CONSULTANTA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

319

CIF/ CUI

1 4 8 6 3 6 2 1

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	197.227	189.315
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	197.227	189.315
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	418.537	388.718
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	278	7.587
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	744.787	664.900
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	54.019.418	53.738.058
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	529.826	
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	55.712.846	54.799.263
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	1.879.307	2.284.213
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	1.879.307	2.284.213
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	57.789.380	57.272.791
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	18.265	13.637

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
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	251	
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	18.516	13.637
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	182.029	518.256
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	47.888	145.742
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	229.917	663.998
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	1.132.482	1.041.473
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	1.380.915	1.719.108
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	3.641.632	2.671.441
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	936.043	901.879
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	2.705.589	1.769.562
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	14.228.167	2.100.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	1.863.650	1.404.295
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	5.078.758	
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	392.509	1.101.579
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	21.563.084	4.605.874
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-20.013.378	-2.731.996
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	40.481.591	56.310.357

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	12.112.758	11.536.476
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	485.951	530.166
TOTAL (rd.56 la 63)	64	12.598.709	12.066.642
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		147.050
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	127.385	146.496
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	127.385	293.546
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 [*])	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 [*])	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	767.252	747.109
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 [*])	73	767.252	747.109
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 [*])	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478 [*])	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478 [*])	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	767.252	747.109
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	2.958.210	18.150.650
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	2.958.210	18.150.650
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	1.200.770	1.200.770
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	591.642	662.306
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	22.389.556	22.458.850
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	22.981.198	23.121.156
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	255.614	255.614
	SOLD D (ct. 117)	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	359.705	1.292.643
	SOLD D (ct. 121)	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		70.664
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	27.755.497	43.950.169
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	27.755.497	43.950.169

Suma de control F10 : 828508450 / 1682045681

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.146.410	9.214.386
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5.118.876	9.214.019
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	27.534	367
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	209.128	
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	7.602.777	359.877
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	12.958.315	9.574.263
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	84.816	120.698
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	35.288	18.229
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	788.304	1.018.108
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	103.497	251
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.949.539	2.208.522
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.557.817	1.762.480
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	391.722	446.042
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	705.765	1.283.056
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	705.765	1.283.056
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-65.505	1.597

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	18.720	431.706
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	84.225	430.109
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	8.252.008	3.458.093
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.720.376	1.754.071
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	216.147	962.495
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 + 6584 + 6588)	37	6.315.485	741.527
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	19.491	166.160
- Cheltuieli (ct.6812)	40	38.514	209.002
- Venituri (ct.7812)	41	19.023	42.842
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	11.873.203	8.274.714
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.085.112	1.299.549
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	31.853	77.761
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	5.320	8
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	151.845	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	189.018	77.769
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	-54.281	-404.906
- Cheltuieli (ct.686)	54	36.077	
- Venituri (ct.786)	55	90.358	404.906
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	569.823	368.950
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	78.758	
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	227.475	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	743.017	-35.956
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	113.725
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	553.999	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	13.147.333	9.652.032
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	12.616.220	8.238.758
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	531.113	1.413.274
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	171.408	120.631
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	359.705	1.292.643
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 172006207 / 1682045681

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2017

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2		
Unitați care au inregistrat profit	01	1	1.292.643		
Unitați care au inregistrat pierdere	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05				
- peste 30 de zile	06				
- peste 90 de zile	07				
- peste 1 an	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13				
- alte datorii sociale	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15				
Obligatii restante fata de alti 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				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1	2		
Numar mediu de salariatii	19	54	56		
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	61	56		
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26		

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		148.997
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	2.643.108	2.643.108
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	2.643.108	2.643.108
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51	2.643.108	2.643.108
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58	182.029	518.256
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		144.538
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	47.888	145.652
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	8.687	4.980
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	63	39.201	140.672
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	3.646.069	2.675.878
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	3.646.069	2.675.878
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	539	12.834
- în lei (ct. 5311)	85	539	12.834
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	1.121.675	1.028.639
- în lei (ct. 5121), din care:	88	1.121.675	1.028.639
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	29.850.286	17.419.628
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96	10.299.704	
- în lei	97	10.299.704	
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	16.041.220	13.636.479
- în lei	100	16.041.220	13.636.479
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	501.448	530.166
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	1.863.650	1.404.295
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	42.924	40.516
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	250.671	250.616
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	98.498	104.178
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	151.222	142.194
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	951	4.244

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	850.669	1.557.556
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	83.402	83.574
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	767.267	1.473.982
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	2.958.210	18.150.650
- acțiuni cotate 3)	131	2.958.210	18.150.650
- acțiuni necotate 4)	132		
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	221.129	240.615
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	2.958.210	X	18.150.650	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	79.433	2,69	79.433	0,44
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143	79.433	2,69	79.433	0,44
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150	2.737.642	92,54	17.762.090	97,86
- deținut de persoane fizice	151	141.135	4,77	309.127	1,70
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2016	2017
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	255.052	4.831		X	259.883
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	255.052	4.831		X	259.883
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	166.369			X	166.369
Constructii	07	397.601				397.601
Instalatii tehnice si masini	08	297.895	8.277	88.715		217.457
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	823.190				823.190
Investitii imobiliare	10	58.485.226	878.279			59.363.505
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14	529.826	144.798	674.624		0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	60.700.107	1.031.354	763.339		60.968.122
III.Imobilizari financiare	17	2.643.107			X	2.643.107
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	63.598.266	1.036.185	763.339		63.871.112

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	57.825	12.743		70.568
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	57.825	12.743		70.568
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	83.522	16.850		100.372
Constructii	24	61.911	12.969		74.880
Instalatii tehnice si masini	25	297.617	968	88.715	209.870
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	78.403	79.887		158.290
Investitii imobiliare	27	4.465.808	1.159.639		5.625.447
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	4.987.261	1.270.313	88.715	6.168.859
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.045.086	1.283.056	88.715	6.239.427

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46	763.800		404.906	358.894
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	763.800		404.906	358.894

Suma de control F40 : 423544544 / 1682045681

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

NOTE EXPLICATIVE
la situațiile financiare anuale
întocmite pentru exercițiul financiar 2017

Situațiile financiare anuale pentru 2017 au fost întocmite de Mercur S.A. în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare ale anului 2017 sunt aferente exercițiului financiar 2017 care corespunde anului calendaristic și reprezintă situații financiare individuale. Moneda de întocmire este leul românesc (RON), cifrele fiind exprimate în lei.

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea brută **)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri ****)	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3
Alte imobilizări	255.052	4.831		259.883
Total imobilizări necorporale	255.052	4.831		259.883
Terenuri	166.369	*	*	166.369
Construcții	397.601	*	*	397.601
Instalații tehnice și mașini	297.895	8.277	88.715	217.457
Alte instalații, utilaje și mobilier	823.190	*	*	823.190
Investitii imobiliare	58.485.226	878.279	*	59.363.505
Investitii imobiliare in curs	529.826	144.798	674.624	*
Avansuri și imobilizări corporale în curs	ø			
Total imobilizări corporale	60.700.107	1.031.354	763.339	60.968.122
Imobilizări financiare	2.643.107	*	*	2.643.107
Active imobilizate TOTAL	63.598.266	1.036.185	763.339	63.871.112

Denumirea elementului de imobilizare *)	Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizări	57.825	12.743	*	70.568
Total imobilizări necorporale	57.825	12.743	*	70.568
Terenuri	83.522	16.850		100.372
Construcții	61.911	12.969		74.880
Instalații tehnice și mașini	297.617	968	88.715	209.870
Alte instalații, utilaje și mobilier	78.403	79.887		158.290
Investiții imobiliare	4.465.808	1.159.639		5.625.447
Investiții imobiliare în curs				
Avansuri și imobilizări corporale în curs				
Total imobilizări corporale	4.987.261	1.270.313	88.715	6.168.859
Imobilizări financiare	763.800	-	404.906	358.894
Active imobilizate TOTAL	5.808.886			

La 31.12.2017 imobilizările necorporale constau în licențe programe informatice (65.790 lei valoare brută) și în costul racordului postului de transformare la rețeaua de energie electrică, care nu este proprietatea Mercur S.A. (194.093 lei). Licențele se amortizează liniar pe 3 ani, iar dreptul de utilizare a racordului la rețeaua energetică pe o durată de 30 ani.

Terenurile = amenajări ale terenurilor, amortizabile liniar pe o durată de 10 ani.

Construcțiile sunt reprezentate de:

- clădire post transformare
- linie industrială depozit
- amenajare stație hidrofor
- împrejmuire teren

și au o valoare brută de 397.601 lei.

Instalațiile tehnice, utilajele și mobilierul cuprind în principal autoturisme, echipament comercial, calculatoare, imprimante, xerox și mobilierul comercial din zona food din etajul III al Mercur Center.

Investițiile imobiliare constau în clădirile aflate în patrimoniul societății, destinate închirierii către terți și terenurile aferente precum și terenul achiziționat în anul 2016 în scopul creșterii pe termen lung a valorii capitalului.

Clădirile sunt amortizate liniar pe durata de viață utilă reprezentată de valoarea medie a intervalelor cuprinse în Catalogul duratelor de funcționare din 2004 – conform hotărârii Consiliului de Administrație.

Pentru clădirea Mercur Center, reabilitată și modernizată în perioada septembrie 2015 – iunie 2016 Consiliul de Administrație a aprobat în septembrie 2016 o nouă durată de viață utilă (44 ani) în baza unui raport de expertiză și evaluare.

Imobilizările financiare, valoare brută = 2.643.107 lei constau în acțiuni deținute la emitenți listați pe piața reglementată. La 31.12.2017 acestea au fost evaluate la ultimul preț de tranzacționare.

NOTA 2: PROVIZIOANE

Denumire provizion	Sold 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold 31.07.2017
Alte provizioane	42.842	174.130	42.842	174.130
Provizioane pentru litigii	84.543,30	34.872,30	-	119.415,60

La 31.12.2017 societatea are constituite trei provizioane:

- 119.415,60 lei aferenți unui litigiu aflat în derulare pe rolul Tribunalului Dolj, dosar 14458/215/2014;
- 27.080 lei aferent concediilor de odihnă pentru anul 2017 neefectuate până la 31.12.2017;
- 147.050 lei aferent cotei de participare la profitul anului 2017.

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinația profitului	Suma	
	Anul 2016	Anul 2017
Profit net de repartizat:	359.705	1.292.643
- rezerva legală		70.664
- acoperirea pierderii contabile		
- dividende	290.410	
- alte rezerve ca surse proprii de finanțare	69.295	
Profit nerepartizat		1.221.979

Astfel cum a fost decis în Adunarea Generală a Acționarilor din aprilie 2017, profitul net al anului 2016 (359.705 lei) a fost repartizat ca dividende și alte rezerve surse proprii de finanțare.

La data finalizării situațiilor financiare anuale nu s-a luat o decizie de distribuire a profitului net obținut în 2017: 1.292.643 lei, cu excepția sumei de 70.664 lei, calculată conform prevederilor legale pentru rezerva legală urmare a majorării capitalului social în ianuarie 2017.

Conform prevederilor legale după aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor repartizarea sumei de 1.221.979 lei se va reflecta în situațiile financiare ale anului următor.

NOTA4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1.	Cifra de afaceri netă	5.146.410	9.214.386
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	4.770.326	7.237.721
3.	Cheltuielile activităților de bază	4.217.458	7.015.462
4.	Cheltuielile activităților auxiliare		
5.	Cheltuieli indirecte	552.868	222.259
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	376.085	1.976.665
7.	Cheltuieli de desfacere		-
8.	Cheltuieli generale de administrație	578.264	295.466
9.	Alte venituri din exploatare	7.602.777	359.877
10.	Alte cheltuieli de exploatare	6.315.485	741.527
11.	Rezultatul din exploatare	1.085.112	1.299.549

NOTA 5: CREANȚE ȘI DATORII

CREANȚE	SOLD LA 31.12.2017	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	3.484.414	1.714.852	1.769.562
- Clienți	610.878	610.878	
- Clienți în litigiu	50.416	50.416	
- Creanțe asupra personalului			
- Creanțe comerciale imobilizate	1.500	1.500	
- Creanțe cu bugetul statului	145.742	145.742	
- Alte creanțe	4.437	4.437	
- Cheltuieli în avans	2.671.441	901.879	1.769.562

Principalii clienți (locatari în spațiile comerciale închiriate) sunt: H&M Hennes&Mauritz S.R.L., Artima S.R.L., Eroglu România S.R.L., Pro Solutions S.R.L., Amrest Coffee S.R.L., Profi Rom Food S.R.L., B&B Collection S.R.L., Pepco Retail S.A.

Aferent soldului clienților în litigiu (societăți aflate în procedura insolvenței), există înregistrate ajustări pentru depreciere în valoare totală de 50.416 lei. Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale cu o vechime mai mare de 90 zile, aflate în soldul „clienți” sunt de 94.121 lei.

Cheltuielile în avans sunt reprezentate de comisionul firmei de intermediere închiriere spații comerciale, de costuri aferente contractării creditelor bancare și de contribuția proprietarului la amenajarea unor spații închiriate către terți ca și stimulent pentru atragerea acestora în noul concept. Acestea vor fi incluse pe cheltuielile corespondente, liniar, pe durata inițială a contractelor.

DATORII	SOLD LA 31.12.2017	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	1 – 5 ani
Total, din care:	17.419.625	5.325.983	12.066.642
- Furnizori	1.404.295	1.404.295	
- Clienți creditori			
- Datorii către personal	40.516	40.516	
- Datorii către bugete	250.616	250.616	
- Dividende neridicate	83.574	83.574	
- Creditori	726.873	726.873	
- Garantii primite	530.166		530.166
-Credite bancare	13.636.476	2.100.000	11.536.476
-Imprumuturi curente			
-Dobanda de platit			
-Venituri în avans	747.109	747.109	

Datoriile în sold la 31.12.2017 sunt datorii aflate în termenul legal sau contractual de scadență.

Creditele bancare reprezintă soldul la 31.12.2017 al împrumutului contractat în februarie 2016 la Raiffeisen Bank, cu scadență 31.01.2021.

Împrumutul este garantat cu ipotecă imobiliară asupra Mercur Center și terenului aferent (6.586 mp.).

În cursul exercițiului financiar 2017 dobânda aferentă creditelor a fost de 368.950 lei.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

În exercițiul financiar 2017 societatea a condus evidența contabilă conform prevederilor Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Prezentele situații financiare sunt situații individuale și nu ale grupului și furnizează informații despre poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie în anul 2017.

A. Principii generale

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost recunoscute și evaluate în conformitate cu următoarele principii:

- *Principiul continuității activității*: la data întocmirii și data aprobării situațiilor financiare anuale nu există informații/date potrivit cărora societatea nu va continua activitatea în perioada următoare.

- *Principiul permanenței metodelor*: nu au existat modificări de politici contabile sau metode de evaluare.

- *Principiul prudenței*: s-au evaluat toate evenimentele care pot genera venituri și cheltuieli sau creanțe și datorii, iar ajustările pentru deprecieri au fost reevaluate la 31.12.2017.

- *Principiul contabilității de angajamente*: tranzacțiile și operațiunile efectuate în exercițiul financiar 2017 au fost înregistrate în 2017, ținând cont și de principiul conform căruia veniturile și cheltuielile care rezultă din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan.

- *Principiul intangibilității*

- *Principiul necompensării între elementele de activ și de datorii, între venituri și cheltuieli*

- *Principiul prevalenței economicului asupra juridicului*: evenimentele și tranzacțiile au fost înregistrate conform documentelor justificative care reflectă modul în care acestea s-au produs/derulat, respectându-se fondul economic al operațiunilor.

- *Principiul evaluării la cost de achiziție*.

B. Politici contabile

Entitatea aplică următoarele politici:

- Activele imobilizate = active mobile sau imobile utilizate în desfășurarea activităților pe perioade mai mari de un an. Acestea sunt clasificate în:

- Imobilizări necorporale: licențe, drepturi concesiune;
- Imobilizări corporale;
 - Terenuri (amenajări de teren)
 - Construcții
 - Instalații tehnice și mașini
 - Utilaj comercial și mobilier
 - Investiții imobiliare (clădiri și terenuri)
- Imobilizări financiare: acțiuni deținute la emitenții listați pe piața de capital pe o perioadă mai mare de 1 an.

- Metoda de amortizare a imobilizărilor corporale = amortizarea liniară pe durata normală de amortizare aprobată de Consiliul de Administrație: durata medie din Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

- Evaluarea imobilizărilor corporale pe baza principiului costului istoric.

- Evaluarea la valoarea justă a imobilizărilor financiare.
- Contabilizarea stocurilor prin utilizarea inventarului permanent.
- Evaluarea stocurilor în bilanț la valoarea realizabilă netă.
- Încadrarea depozitelor bancare pe termen de 1-3 luni în investiții pe termen scurt.
- Evaluarea în bilanț a creanțelor la valoarea probabilă de încasat.
- Provizioanele = datorii cu exigibilitate sau valoare incertă recunoscute când entitatea are o obligație curentă generată de un eveniment anterior și este probabilă o ieșire de resurse de o valoare estimabilă.
- Capitalurile proprii = drepturile acționarilor societății asupra activului net.

C. Elemente specifice exercițiului financiar 2016

- a) La 31.12.2017 s-au evaluat ajustările pentru depreciere valoare aferente imobilizărilor financiare și creanțelor și s-a procedat la majorarea (creanțe) sau anulare a acestora (imobilizări financiare).
- b) S-a majorat provizionul pentru litigii constituit în anul 2014 cu 34.872 lei.
- c) Constituirea unui provizion pentru drepturile de concediu de odihnă ale anului 2017 și neefectuat până la 31.12.2017.
- d) Suportarea liniară pe costuri, pe durata inițială a contractelor de locațiune, a contribuției proprietarului la amenajarea spațiilor încheiate către firmele ancoră ca și stimulent pentru atragerea acestora în noul Mercur Center. Lucrările de amenajare revin proprietarului la încetarea contractului.
- e) Contabilizarea extrabilanțier a garanțiilor primite de la unii locatari, sub forma altor valori (scrisori de garanție, instrumente de plată).

NOTA 7: PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

a) Capitalul social este de 18.150.650 lei, echivalentul a 7.260.260 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei.

Structura acționariatului la data de 31.12.2017 este:

- Societatea de Investiții Financiare Oltenia S.A. = 97,86 %;
- Statul român prin AVAS = 0,44%;
- Alte persoane juridice și fizice = 1,70 %.

În luna ianuarie s-a încheiat acțiunea de majorare a capitalului social prin ofertă publică primară de vânzare acțiuni conform hotărâre Adunare Generală Extraordinară a Acționarilor din 11.01.2016, Decizie Consiliu de Administrație din 09.02.2016 și din 18.10.2016 și aprobată prin Decizia A.S.F. 2223/08.12.2016. Obiectul ofertei a fost reprezentat de 9.466.272 acțiuni cu un preț de subscriere de 2,5 lei/acțiune.

La 13.01.2017 s-a validat rezultatul subscriberilor: 6.076.976 acțiuni x 2,5 lei/acțiune și în consecință s-a majorat capitalul social până la 18.150.650 lei începând cu exercițiul financiar 2017.

*

b) Surse de finanțare

La 01.01.2017 societatea deținea un disponibil bănesc în valoare de 1.132.482 lei, iar la 31.12.2017 acesta era de 1.041.473 lei.

Pe parcursul exercițiului financiar 2017 societatea si-a achitat in termen, la scadenta toate obligațiile de plata pe seama surselor proprii (încasări din activitatea de baza).

c) Participații

La 31.12.2017 societatea deține acțiuni emise de societăți listate pe piața reglementată, achiziționate în perioada 2004 – 2006, clasificate ca imobilizări financiare (active imobilizate).

Denumire emitent	Nr. acțiuni	Valoare achiziție	Valoare justă la 31.12.2017
SIF 1	292.000	829.862,80	808.840
SIF 2	30.000	44.204,70	42.300
SNP	475.000	244.054	135.850
BRD	100.560	1.524.986	1.297.224

**NOTA 8: INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII,
ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

a) Numărul mediu al salariaților în anul 2017, raportat la anul precedent a fost:

Categorie	2016	2017
Direct productivi	2	-
Indirect productivi	34	38
TESA	18	18
Total	54	56

b) In anul 2017 Consiliul de Administrație al Mercur S.A. a avut următoarea componenta:

01.01.2017-31.01.2017: -Președinte: Radu Anina

-Membri: Pauna Ioan si Stoian Nicolae

01.02.2017-06.08.2017: -Presedinte: Radu Anina

-Membri: Stoian Nicolae si Sichigea Elena

07.08.2017-31.12.2017:-Presedinte:Stoian Nicolae

-Membri: Radu Anina si Sichigea Elena

c) Cheltuielile cu salariile, indemnizațiile și remunerația de mandat, cu contribuțiile aferente înregistrate în 2017 au fost:

	2016	2017
Salarii brute	1.447.901	1.613.483
Cheltuieli tichete de masă	109.916	148.997
Indemnizații, remunerație	221.129	240.615
Cheltuieli asigurări sociale	264.535	309.993

Cheltuieli asigurări sociale de sănătate	104.382	120.935
Cheltuieli cu protecția șomerilor	7.921	8.917
Cheltuieli fond accidente	2.405	2.711
Cheltuieli fond garantare	3.609	4.026
Alte cheltuieli salariale	8.870	

Toți angajații sunt membri ai planului de pensii al statului român. Nu există obligații de genul garanțiilor asumate de societate în numele conducerii executive sau membri ai Consiliului de Administrație.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau beneficii după pensionare.

NOTA 9: PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

- a) Lichiditatea curentă=Active curente/datorii curente
2015 = 6,59 2017 = 0,37
2016 = 0,06
- b) Lichiditatea imediată=(Active curente - Stocuri)/Datorii curente
2015 = 6,56 2017 = 0,37
2016 = 0,06
- c) Gradul de îndatorare=(Capital împrumutat/Capital propriu)
2015 = ø 2017 = 0,31
2016 = 1,15
- d) Rata de acoperire a dobânzii=Profit brut+Cheltuieli cu dobânda/Cheltuieli cu dobânda
2015 = nu a fost cazul 2017 = 4,83
2016 = 2,33
- e) Viteza de rotație a creanțelor= (Sold mediu clienți/Cifra de afaceri) x 365
2015 = 2,67 zile 2017 = 11,65 zile
2016 = 18,65 zile
- f) Viteza de rotație a activelor imobilizate=Cifra de afaceri/Active imobilizate
2015 = 0,28 ori 2017 = 0,16 ori
2016 = 0,09 ori
- g) Viteza de rotație a activelor=Cifra de afaceri/Active totale
2015 = 0,13 ori 2017 = 0,15
2016 = 0,08 ori
- h) Rata rentabilității resurselor consumate=(Profit net/Total cheltuieli)
2015 = 10,05% 2017 = 15,69%
2016 = 2,81%
- i) Solvabilitatea=Total datorii/Capital propriu
2015 = 8% 2017 = 37,93%
2016 = 12,2%
- j) Rezultatul net pe acțiune=Profit net/Număr acțiuni

2015 = 0,587 lei/acțiune	2017 = 0,178 lei/acțiune
2016 = 0,304 lei/acțiune	
k) Activ net contabil pe acțiune=(Total active - Total datorii)/Număr acțiuni	
2015 = 23,39 lei/acțiune	2017 = 6,05 lei/acțiune
2016 = 23,56 lei/acțiune	

NOTA 10: ALTE INFORMAȚII

Mercur S.A. este o societate română cu personalitate juridică înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. J16/91/1991, cod unic de înregistrare 2297960. Sediul social este în Craiova, Calea unirii nr. 14, județul Dolj, locație unde este amplasat principalul activ al entității: Mercur Center.

Obiectul principal de activitate conform statutului societății este comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă mărfuri nealimentare, cod CAEN 4719.

În anul 2017 activitatea efectiv desfășurată a fost închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, cod CAEN 6820.

Societatea închiriază spații comerciale în

- Mercur Center, str. Calea Unirii nr. 14
- Spații comerciale la parterul blocurilor P3, P4 și P5, str. Calea București nr. 42 – 44
- Depozite, str. Caracal nr. 105
- Subsol blocuri 2,4 și 6, str. Madona Dudu
- Teren Calea București nr. 121

Acțiunile Mercur S.A. sunt tranzacționate pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de către Bursa de Valori București, secțiunea Instrumente Financiare listate pe ATS, Categoria Acțiuni, sub simbolul MRDO.

Acționarul majoritar al entității este Societatea de Investiții Financiare Oltenia S.A. și, în consecință, Mercur S.A. este parte afiliată a societăților la care S.I.F. Oltenia deține aceeași poziție de acționar majoritar, cu putere de decizie.

În cursul anului 2017 Mercur S.A. a avut relații contractuale cu Universul S.A. Râmnicu Vâlcea în sensul că a restituit împrumutul de la aceasta societate – parte afiliată.

b) Informații privind impozitul pe profit
 Venituri din exploatare = 10.047.213 lei
 Cheltuieli de exploatare = 8.747.664 lei
 (exclusiv cheltuieli cu impozitul pe profit)
 Venituri financiare = 482.675 lei
 Cheltuieli financiare = 368.950 lei
 Rezultat brut = 1.413.274 lei
 Rezerva legala = 70.664 lei

Venituri neimpozabile = 955.618 lei
Cheltuieli nedeductibile = 388.827 lei
Rezultat impozabil = 775.819 lei
Impozit profit calculat = 124.131lei
Deducere sume sponsorizare = 3.500 lei
Impozit profit datorat = 120.631lei

Președinte al Consiliului de Administrație,
Nicolae Stoian

Contabil Șef,
Adelina Căruntu

MERCUR S.A. CRAIOVA**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2017**

Capitalurile proprii ale entității sunt reprezentate de :

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2017	C re ș t e r i		R e d u c e r i		Sold la 31.12.2017
		din care: Total,	Prin transfer	Din care: Total,	Prin transfer	
Capital subscris	2.958.210	15.192.440				18.150.650
Prime de capital						
Rezerve de reevaluare	1.200.770	-	-	-	-	1.200.770
Rezerve legale	591.642	70.664	70.664	-	-	662.306
Alte rezerve	22.389.556	69.294	69.294			22.458.850
Acțiuni proprii						
Rezultatul / Sold C Reportat / Sold D	255.614	-	-	359.705	69.294	255.614
Profitul exercițiului	359.705	1.292.643				1.292.643
Repartizarea profitului		70.664				70.664
TOTAL:	27.755.497	16.554.377	139.958			43.950.169

- A. Capitalul social compus din 7.260.260 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei. În cursul anului 2017 societatea nu a emis și nu și-a răscumpărat propriile acțiuni.
- B. Rezerve legale majorate cu 5% din profitul brut contabil ca efect al majorării capitalului social.
- C. Rezerve din reevaluarea clădirilor constituite în anii 2006, 2009 și 2012.
- D. Conform hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din aprilie 2017 suma de 359.705 lei (profitul net al anului 2016) a fost repartizată ca dividende = 290.411 lei și la alte rezerve surse proprii de finanțare = 69.294 lei.
- E. Profitul net al exercițiului financiar 2017 este de 1.292.643 lei, din care s-au repartizat 70.664 lei la rezerva legală.

Președinte al Consiliului de Administrație,

Nicolae Stoian

Contabil Șef,

Adelina Căruntu

MERCUR S.A.
 CRAIOVA
 C.U.I. 2297960
 J 16/91/1991

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31.12.2017

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	2016	2017
Incasări de la clienți	7.852.597	11.416.391
Plăți către furnizori și personal	7.254.630	4.860.867
Plăți către bugete	1.232.908	3.204.685
Restituiri de la bugetul statului	9.984.565	-
Impozit pe profit plătit	185.269	169.031
TREZORERIE NETA DIN EXPLOATARE	9.164.355	3.181.812
Plăți pentru achiziții acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziții din imobilizări	59.502.959	208.111
Incasări din vânzarea de imobilizări financiare	6.731.296	-
Dobânzi încasate	5.320	8
Dividende încasate	31.853	77.761
TREZORERIE NETA DIN INVESTIȚII	-52.734.490	-130.342
Incasări din garanții locatari	307.487	28.718
Incasări împrumuturi	48.203.798	-
Restituiri împrumuturi	16.862.874	17.704.449
Dobânzi plătite	491.065	368.950
Dividende plătite	-	290.238
		15.192.440
TREZORERIA NETA DIN FINANȚARE	31.157.346	-3.142.479
Creșterea netă a trezoreriei	-12.412.789	-91.009
Disponibil la începutul anului	13.545.271	1.132.482
Disponibil la sfârșitul anului	1.132.482	1.041.473

Președinte al Consiliului de Administrație,
Nicolae Stoian

Contabil Șef,
Adelina Căruntu

DECLARAȚIE

Subsemnatul Stoian Nicolae, președinte al Consiliului de Administrație al MERCUR S.A Craiova, CUI : 2297960, declar că situațiile financiare anuale ale societății la 31.12.2017 sunt întocmite conform O.M.F.P. nr. 1802/2014, reglementări conforme cu directivele europene, sub răspunderea contabilului șef al societății - Căruntu Adelina.

Se confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine corectă și fidelă a poziției financiare, a performanței societății și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată în anul 2017.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Președintele Consiliului de Administrație,
STOIAN NICOLAE

Mercur S.A.

Str. Calea Unirii, nr. 14
Craiova

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii Mercur S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății Mercur S.A. („societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017 și contul de rezultate, situația modificărilor capitalurilor proprii aferente exercițiului încheiat la data respectiva, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2017 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	43,950,169 lei
Profit net	1,292,643 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2017, și performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectiva, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, împreună cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinai noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu reglementările menționate mai sus și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de baza într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor/Asociaților la data de 3 aprilie 2017 să audităm situațiile financiare ale MERCUR S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2017. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2017 și 31 decembrie 2018.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

5 februarie 2018

În numele

JPA Audit și Consultanța S.R.L.

Auditor înregistrat C.A.F.R. nr. 319

Florin Toma

Auditor înregistrat C.A.F.R. 1747