



HOTĂRÂREA NR. _____

din 25 mai 2017

privind aprobarea bilanțului la S.C „Parc Industrial Mureș” S.A.,
pentru anul 2016

Consiliul Județean Mureș, acționar majoritar la S.C „ Parc Industrial Mureș” S.A,

Văzând Expunerea de motive nr.10.111/18.05.2017 a Direcției Economice, precum și avizul comisiilor de specialitate,

Având în vedere adresa nr.126/15.05.2017 a S.C „Parc Industrial Mureș” S.A, înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.9888/16.05.2016, privind depunerea bilanțului societății pe anul 2016, Raportul Consiliului de Administrație și Raportul auditorilor independenți,

Luând în considerare prevederile art.10 lit.b) din Statutul S.C „ Parc Industrial Mureș” S.A, precum și prevederile articolului 3.1 litera a) din Contractul de reprezentare nr.2D/27.04.2016, încheiat între Consiliul Județean Mureș și d-na Monica Dohotariu în calitate de reprezentant în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C „ Parc Industrial Mureș” S.A,

Cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și nr.166/25.01.2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, de asemenea,

Prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificări ulterioare,

În temeiul art.91 alin. (1) lit. a) și alin.(2) lit.d) , precum și al art.97 din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

hotărăște:

Art.1. Se aprobă Bilanțul S.C „Parc Industrial Mureș”S.A, împreună cu anexele acestuia(contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate),la 31 decembrie 2016, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.





Art.2. Se aprobă repartizarea profitului net al anului 2016, în sumă de 332 855lei, pe următoarele destinații :

- - 17952,05 lei rezerve legale(5% din profitul brut)
- 257142,74 lei pentru acoperirea pierderii contabile din anii 2013,2014
- 5776 lei participarea salariaților la profit.(10% din profitul net rămas)
- 51984,64 lei pentru constituirea surselor proprii de finanțare (investiții)

Art.3. Se mandatează reprezentantul Consiliului Județean Mureș, în Adunarea Generală a Acționarilor, la S.C „ Parc Industrial Mureș” S.A., să voteze aprobarea bilanțului și anexelor acestuia, precum și repartizarea profitului, în Adunarea Generală a Acționarilor, în sensul celor prevăzute la art.1și 2.

Art.4 Prezenta hotărâre se comunică Direcției Economice a Consiliului Județean Mureș, S.C.,Parc Industrial Mureș”S.A și d-nei Monica Dohotariu, reprezentant al Consiliului Județean Mureș, în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C.,Parc Industrial Mureș”S.A, care răspunde de aducerea sa la îndeplinire.

PREȘEDINTE
Péter Ferenc

Avizat pentru legalitate
SECRETAR
Paul Cosma





Nr. 10.111/18.05.2017

Dosar VI/D/2

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bilanțului la S.C „Parc Industrial Mureș” S.A, pentru anul 2016

Atribuțiile Consiliului Județean Mureș în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C „Parc Industrial Mureș” S.A unde are calitatea de acționar majoritar, sunt îndeplinite prin reprezentant, conform Hotărârii Consiliului Județean Mureș nr.43/31.03.2016 și a contractului de reprezentare nr.2D/2016 încheiat între autoritatea publică județeană și reprezentantul desemnat, d-na Monica Dohotariu.

Așa cum se prevede la art.3.1 din Contractul de reprezentare, „ *atribuțiile Consiliului Județean Mureș în cadrul Adunării Generale, ordinare sau extraordinare, după caz, vor fi exercitate de plenul acesteia, care va hotărî și va mandata reprezentantul cu privire la modul de exercitare a votului asupra problemelor legate de:*

a) discutarea , aprobarea sau modificarea bilanțului contabil, după ascultarea raportului administratorilor, cenzorilor, auditorului financiar și fixarea dividendului”

Astfel, aprobarea bilanțului și fixarea dividendului ca primă atribuție nominalizată în Cap 3 „ Obligațiile reprezentantului” se realizează de către reprezentant doar pe baza mandatului acordat de Consiliu Județean Mureș, prin hotărâre.

În acest sens, S.C „Parc Industrial Mureș” S.A a depus la Consiliul Județean Mureș cu adresa nr.126/15.05.2016, înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.9888/16.05.2016, bilanțul societății la 31 decembrie 2016, împreună cu anexe și anume: Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate.

Situațiile financiare anuale sunt însoțite de Raportul Consiliului de Administrație și de Raportul auditorilor independenți, toate atașate prezentului proiect de hotărâre.

În Raportul de audit , Societatea de expertiză Contabilă, Consultanță Fiscală și Audit Financiar-Consulta Carpatica SRL , în urma auditării efectuate își exprimă *la pct.2 din Raport următoarea opinie:” În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 dec.2016, precum și performanța financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare”*

Cu privire la Raportul administratorilor , opinia auditorilor este „.....pe 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 2016, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ”.





Conform Bilanțului și Contului de profit și pierdere, comparativ cu anul anterior 2015 Societatea a înregistrat în anul 2016, următoarele rezultate:

Venituri totale: 1 473 857 lei în 2016 față de 1 605 925 lei în 2015, cu 8,22% mai puțin față de anul anterior.

Venituri din exploatare: 1397 010 lei, în scădere cu 8,3%, față de anul 2015. În condițiile în care cifra de afaceri netă a crescut cu 7,15% (1336166 lei față de 1 246947 lei în 2015) scăderea se datorează în special diminuării semnificative a veniturilor la poziția „alte venituri din exploatare”, 60844 lei față de 276489 lei, scădere de peste 4 ori față de anul de referință

Venituri financiare: 76847 lei, sensibil mai mici față de anul precedent, cu 6,84%.

În ceea ce privește costurile societății, se remarcă tendința pozitivă de scădere continuă în ultimii 2 ani. Astfel, cheltuielile totale au scăzut de la 1 418 203 lei în 2015 la 1 114 816 lei în 2016, respectiv, o reducere cu 21,39%.

În structură, *cheltuielile de exploatare* au scăzut față de anul precedent, ca urmare a unor ajustări negative de valoare, privind activele circulante, comparativ cu anul anterior când s-au înregistrat ajustări pozitive. (- 15388 lei în 2016 față de +208286 lei în 2015-rd.28 din F20-Contul de profit și pierdere).

Rezultatul financiar al exercițiului este profit, de aproape 2 ori mai mare față de anul precedent (359 041 lei profit brut în 2016 față de 187 722 lei în anul anterior).

Conducerea societății în Notele explicative la situațiile financiare anuale propune repartizarea profitului net în sumă de 332 855 lei, pe următoarele destinații, cu respectarea prevederilor OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificări ulterioare:

- 17952,05 lei rezerve legale (5% din profitul brut)
- 257142,74 lei pentru acoperirea pierderii contabile din anii 2013, 2014
- 5776 lei participarea salariaților la profit. (10% din profitul net rămas)
- 51984,64 lei pentru constituirea surselor proprii de finanțare (investiții)

Total 332 855 lei profit net repartizat

Având în vedere argumentele prezentate mai sus, se supune dezbaterii și aprobării proiectul de hotărâre alăturat.

PREȘEDINTE
Péter Ferenc

DIRECTOR EXECUTIV
Alin Mărginean

Întocmit: Monica Dohotariu, consilier



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Societății Parc Industrial Mureș SA

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

- Am auditat situațiile financiare ale societății Parc Industrial Mureș SA, identificat prin CUI 15349689, J26-402-2003 ("Societatea"), microentitate de interes public, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2016 și contul de profit și pierdere și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

• Total capitaluri proprii:	4.381.940
• Profitul net al exercițiului financiar:	332.855

- În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2016, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza Opiniei

- Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

- Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.

6. Persoanele însărcinate cu guvernanța au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

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

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm 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 cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern ;
- 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 Companiei ;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente 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 îndoiele semnificative privind capacitatea Companiei 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 Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport asupra raportului administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.
9. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:
- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;

- b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;
- c) pe 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 2016, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

SC Consulta Carpatica SRL

Autorizație CAFR 125/2001

prin

Pál-Antal Ildikó

Auditor financiar
înregistrat la CAFR cu nr. 728-2001



Societate de Expertiză Contabilă,
Consultanță Fiscală și Audit Financiar

Miercurea Ciuc , 15.05.2017



Nr. _____ / _____

Dosar _____

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE privind rezultatele economico-financiare pe anul 2016

Rezultatele obținute de către SC PARC INDUSTRIAL MUREȘ SA în anul 2016 precum și situația patrimoniului sunt reflectate în Situația financiară la data de 31.12.2016, cuprinzând Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate, Note explicative, Politicile contabile și Raportul de audit financiar extern.

Societatea a fost înființată în anul 2003, este înmatriculată la Registrul Comerțului sub numărul J26-402-2003 și are codul fiscal RO 15349689, cod CAEN 6832, având profilul de activitate administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract. Începând cu luna decembrie 2009 SC Parc Industrial Mureș SA este administratorul Incubatorului de Afaceri Mureș.

SC PARC INDUSTRIAL MUREȘ SA, în anul 2016 a obținut următoarele **rezultate:**

- Venituri totale: 1.527.530 lei
- Cheltuieli totale: 1.194.675 lei
- Rezultat contabil: PROFIT 332.855 lei

Cifra de afaceri este compusă din următoarele venituri:

Descriere	Exercițiul financiar curent
Venituri din prestarea de servicii și lucrări executate	-
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii, total, din care:	446.308
... venituri din redevențe	303.149
... chirii birouri parc	1.606
... taxă administrare	135.234
.... chirii spațiu parc	1.694
.... chirii birou incubator	4.6257
Alte venituri, total, din care:	889.858
... venituri din taxa de administrare	693.264
... venituri din refacturare energie	117.528
... venituri din refacturare cheltuieli întreținere birouri	4.664
... venituri din refacturare apă	74.401
... taxa de administrare incubator ^(*)	0
... venituri diverse	0
Total	1.336.166

Ponderea cea mai mare în totalul veniturilor o au veniturile din taxa de administrare în valoare de 693.264 lei care a scăzut cu 10% fata de anul 2015. Taxa de administrare percepută este 0,5 euro/mp pentru cei care nu și-au terminat investițiile și nu au început încă activitatea, iar pentru cei care și-au finalizat investiția taxa de administrare percepută este de 1 Eu/mp.

In anul 2016 societatea a realizat un profit contabil în valoare de 332.855 lei.

Cheltuielile efectuate în cursul anului 2016 reprezintă în cea mai mare parte cheltuieli curente administrative, care a scăzut cu 20% fata de anul 2015.

Cheltuielile cu amortizarea provin din investițiile realizate în anii precedenți. Cheltuielile cu utilitățile nu reprezintă în totalitate cheltuielile Parcului Industrial Mureș, ceea mai mare parte din aceste cheltuieli sunt consumuri ale concesionarilor

din perimetrul parcului, refacturate către aceștia și care apar și sub formă de venituri în contabilitatea societății.

Principalele elemente ale activului societății sunt următoarele:

Elemente de active	RON
Imobilizări	1.838.250
Stocuri	1.123
Creanțe	3.361.290
Casa și conturi la bănci	62.798
Cheltuieli înregistrate în avans	98
Investitii pe termen scurt	3.722.000
Total active	8.985.559

Imobilizarile societății care se compun din următoarele:

Terenul propriu al societății se află în satul Sânpaul, în suprafață de 32.242 mp, care este înscris în CF număr 50330 /Chirileu cu numărul topografic /cad. 50330, tarla nr. 34, parcela nr. 1391/2, fiind cumpărat la prețul de 800.000 lei conform contractului de vânzare-cumpărare și autentificat sub nr 2582 din 2010.10.08.

În anul 2015 s-a vândut o parcelă de 2558 mp din terenul menționat mai sus, cu 12 euro/mp la cursul de schimb BNR din ziua facturării.

La 31.12.2016 s-a constatat de comisia de inventariere un plus la inventar în valoare totală de 530.699 lei ce reprezintă amenajare teren. Amenajarea de teren s-a evaluat de evaluator autorizat ANEVAR și reprezintă bun de retur de la societatea Xeless la care s-a reziliat contractul de concesiune în anii precedenți.

La *construcții* sunt evidențiate amenajări de terenuri adică umpluturi și amenajări de drum de acces valoare de 916.646 lei. Construcțiile din patrimoniul societății în valoare de 656.630 lei au următoarele componente:

Denumire	Valoare
Container	10.581
Rețea de distribuție gaze natural	208.600
Canalizare tranzit apă	5.309
Crestere cap .prel. ape menajere din S3 in S2	27.071
Canalizare apă CM 49-47	36.121
Rețea de alimentare cu energie	343.957
Extindere rețea alimentare cu energie	4.830
Izolare clădire administrative	20.161
Total	656.630

Avansurile și imobilizările corporale în curs constau din lucrări și instalații de climatizare în incinta Incubatorului de afaceri, aflată încă în stadiu de proiectare, în valoare de 110.380 RON, lucrare nefinalizată până la data de 31.12.2016, dar situația căruia se finalizează până la 31.12.2017.

La *imobilizări financiare*, societatea are un aport în sumă de 700 lei în patrimoniul inițial al Asociației Incubatoarelor și Centrelor de Afaceri, unde este membru fondator.

Societatea pe lângă bunurile proprii a primit ***în administrare***: pe durată de 30 de ani, de la Consiliului Județean Mureș două clădiri:

Denumire	Valoare inventar	Data preluării în administrare	Observații
Clădire administrativă	3.018.000	Ianuarie 2007	Valoare conform raport reevaluare
Clădire incubator de afaceri	2.329.000	Octombrie 2010	Valoare conform raport reevaluare

precum și terenuri de la două consilii locale, tot pe durată de 30 de ani, astfel:

Denumire	Suprafața (mp)	Nr. CF	Nr. Topografic	Primit în administrare conform
Teren intravilan Chirileu	134.875	492	761, 762, 761/1, 761/2/1, 761/2/2, 765/2, 765/a/1/1, 765/1, 599/1, 600/1, 601/1/1, 601/1, 602/1/1, 602/2/1, 602/3/1, 602/4/1, 603/1, 604/1/1, 604/2/, 605/1, 606/1, 607/1, 608/1, 609/1, 642(63)	Hotărâre Consiliul local comuna Sânpaul nr. 14/30.06.2003, modificat prin HCL nr..23/28.06.2006
Teren intravilan Vidrasău	277.465	950	A+1(121)	Hotărâre Consiliul local comuna Ungheni nr. 22/30.06.2003, modificat prin HCL nr.. 43/25.10.2006

Situația rezultatului din exploatare:

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar precedent (RON)	Exercițiul financiar curent (RON)
1. Cifra de afaceri netă	1.155.659	1.246.947
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate	453.864	434.195

(3+4+5)		
3. Cheltuielile activității de bază	257.510	273561
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție	196.354	160.634
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	612.567	812.752
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	949.173	975.781
9. Alte venituri din exploatare	62.136	276.489
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(274.470)	113.460

Situația creanțelor

Creanțe	Sold la sfârșitul Exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Clienți ⁽¹⁾	747.744	747.744	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți ⁽²⁾	(235.357)	(235.357)	-
Clienți - facturi de întocmit ⁽³⁾	(105.461)	(105.461)	-
Furnizori debitori	0	0	-
Personal și asigurări sociale ⁽⁴⁾	2.074	2.074	-
Total creanțe față de stat ⁽⁵⁾	6.515	6.515	-
- <i>impozit pe profit</i>	6.515	6.515	-
Debitori diverși ⁽⁶⁾	45.741	45.741	-
Alte creanțe	25.683	25.683	-
TOTAL	486.939	486.939	-

(1) Valoarea totală a creanțelor față de clienți este de 1.937.151 lei, cu următoarea componență:

- creanțe de la clienți interni în valoare de 1.937.151 lei, din care cele cu solduri semnificative sunt:

- Xeles SRL 353.624 lei
- Mont Rose SRL 620.715 lei
- East European Trade 319.862 lei
- Patriwae SRL 254.935 lei

- Delgaz Grid 207.664 lei

- creanțe de la clienți externi în valoare de 0 lei

- creanțele aferente clienților incerti în valoare de 185.288 lei, din care cele cu solduri semnificative după cum urmează:

- Xelex SRL 128.882 lei

(2) Valoarea creanțelor-clienți a fost ajustată în valoare de 208.286 lei, astfel:

Explicații	Sold la începutul Exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul Exercițiului financiar
		În cont	Din cont	
Ajustări creanțe clienți	235.357	53.673	3604	185.288

La data de 31.12.2016 SC PARC INDUSTRIAL MURES SA are un *disponibil în bănci și în casă (și conturi asimilate)* în valoare de **62.798** lei, iar la depozite pe termen lung 3.722.000 lei

Această poziție financiară include următoarele (RON):

Descriere	Exercițiul financiar precedent	Exercițiul financiar curent
Conturi la bănci în RON	3.412.880	35.581
Conturi la bănci în valută	21.837	22.589
Casa în RON	1.366	3.869
Casa în valuta	755	759
Total	3.436.838	62.798

La 31.12.2016 societatea are constituite depozite pe termen lung la Banca Piraeus în sumă de 3.000.000 RON, și la BTRL 650.000 lei, dobanzi de încasat în valoare de 72.000 lei după cum urmează:

- suma de 650.000 RON cu data expirării în data de 02.04.2017
- suma de 3.000.000 RON cu data expirării în data de 05.01.2017

Cheltuielile înregistrate în avans reprezintă cheltuieli angajate în avans, adică plăți care fiscal nu pot fi puse pe cheltuieli decât în viitor, care se compun din asigurarea autoturismelor, taxa de drum, abonamente, etc.

Situația datoriilor

Datorii	Sold la sfârșitul Exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
	(RON)	Sub 1 an	1-5 an	Peste 5 ani
Garanții de bună execuție (1)	70.754		70.754	
Avans încasat în contul comenzilor	39.847	39.847		
Furnizori (2)	4.911	4.911		
Furnizori- facturi nesosite (3)	30.298	30.298		
Salarii personal si alte datorii cu pers. (4)	23.664	23.664		
Alte datorii fiscale (5)	180.676	180.676		
Leasing Financiar (6)	11.877	11.877		
Creditori diverși (7)	6.220	6.220		
Decontări în curs de clarificare	1.486.900	1.486.900		
TOTAL	1.855.146	1.784.392	70.754	

Garanțiile de bună execuție în sumă de 70.754 RON reprezintă pe de o parte garanții de bună execuție privind plata chiriei de către concesionar, încasate conform contractelor de concesiune, care prevăd de regulă obligativitatea concesionarului de a constitui garanție de bună execuție, și pe de altă parte reprezintă taxa de administrare sau chiria pentru 3 luni conform caietului de sarcini și contract, pentru a evita eventuala creanță neîncasată de societate.

Capitalul propriu al societății se compune din următoarele:

Nume	Exercițiul financiar precedent	Exercițiul financiar curent
Capital social vărsat ⁽¹⁾	1.445.904	1.445.904
Prime legate de capital	-	-
Rezerve legale ⁽²⁾	145.770	163.723
Alte rezerve ⁽³⁾	1.019.087	1.019.087
Rezultatul reportat ⁽⁴⁾	51.589	1.438.324
Rezultatul curent	187.722	332.855
Repartizarea profitului	9.386	17.952
Total	2.840.686	4.381.940

Activitatea s-a desfășurat cu un număr mediu de 92 angajați, (9 angajați la sfârșitul anului 2016), iar administrarea s-a realizat prin Consiliul de administrație compus din 5 membri. Adunarea generală a acționarilor se compune din 5 reprezentanți ai acționarilor societății.

Repartizarea acțiunilor pe acționari este următoarea:

Actionari	Nr. actiuni	Capital social subscris	% capital social
Consiliul Judetean Mures	529.889	1.324.723,50	91,62
Consiliul Local Ungheni	20.610	51.525,00	3,56
Consiliul Local Sanpaul	10.992	27.480,00	1,90
Consiliul Local Ludus	13.435	33.587,50	2,32
Consiliul Local Iernut	3.435	8.587,50	0,59
TOTAL	578.361	1.445.903,50	100,00

În această perioadă SC PARC INDUSTRIAL MUREȘ SA a respectat întocmai prevederile Legii nr.82/1991, privind organizarea și conducerea corectă și la zi a evidenței contabile. Contul de profit și pierdere reflectă întocmai rezultatele obținute de societate. Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza balanței de verificare la data de 31.12.2016, respectându-se normele metodologice cu privire la întocmirea acestuia.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

FILIMON VASILE
 SAVU FELICIA
 CALUGAR IOAN DANIEL
 MOLDOVAN DUMITRU-CLAUDIU
 NAGY ISTVAN