

**ORGANIZAȚIA PARTENERĂ**  
**A.O. CENTRUL DE ASISTENȚĂ JURIDICĂ PENTRU PERSOANE CU DIZABILITĂȚI**  
**(CAJPD)**

**PROIECTUL „CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A**  
**PERSOANELOR CU DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI REPREZINTĂ ÎN**  
**VIAȚA SOCIETĂȚII”**

**SITUAȚIILE FINANCIARE ALE PROIECTULUI**  
**Conform Contractului de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04.01.2016**

**PENTRU PERIOADA 01.01.2016 - 31.12.2016**

## CUPRINS

## PAGINĂ

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

3

RAPORT FINANCIAR

5

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

9

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Conducerii A.O. Reprezentanței "IM Swedish Development Partner", Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04.01.2016**

Noi am efectuat auditul situațiilor financiare ale proiectului "*Creșterea nivelului de implicare și participare a persoanelor cu dizabilități și a ONG-urilor care îi reprezintă în viața societății*", finanțat în conformitate cu Contractul de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8194101 din 04 ianuarie 2016, care cuprinde raportul financiar pentru perioada 01.01.2016 – 31.12.2016, notele explicative la rapoartele financiare, rezumatul politicilor semnificative de contabilitate și alte note explicative. Bugetul proiectului a fost modificat conform Amendamentului din 27.12.2016, în plus, scrisorile aprobate din 23.05.2016 și 29.11.2016 permit realocările în cadrul liniilor de buget.

### *Responsabilitatea Conducerii pentru situațiile financiare*

Conducerea este responsabilă pentru pregătirea acestor situații financiare în conformitate cu metoda de casă expusă în Nota nr.2 și a prevederilor Contractului de Grant în cadrul Parteneriatului și pentru un control intern considerat necesar de către conducere pentru a permite pregătirea situațiilor financiare care nu conțin denaturări semnificative, fie ca urmare a fraudei sau erorii.

### *Responsabilitatea auditorului*

Responsabilitatea noastră este aceea de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare în baza auditului nostru. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (cu aplicarea SIA 800/805). Acele standarde dispun ca noi să respectăm cerințele etice și să planificăm și să efectuăm auditul pentru a obține asigurări rezonabile cu privire la faptul dacă situațiile financiare conțin denaturări semnificative.

Un audit presupune efectuarea de proceduri pentru a obține probe de audit legate de sume și prezentări în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de judecata auditorului, inclusiv evaluarea riscului de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, fie ca urmare a fraudei sau erorii. În efectuarea acelor evaluări de riscuri, auditorul a considerat ca fiind relevant pentru entitate să pregătească situații financiare pentru a proiecta proceduri de audit care sunt adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare al politicilor contabile folosite și gradul de rezonabilitate al estimărilor contabile făcute de conducere, ca și evaluarea prezentărilor generale ale situațiilor financiare.

Suntem de părere că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru opinia noastră de audit.

## Opinia

În opinia noastră, situațiile financiare corespund sub toate aspectele semnificative, cu conturile și bugetul aprobat al Organizației și prezintă sub toate aspectele semnificative o imagine veridică și fidelă a proiectului în corespundere cu prevederile pentru raportare financiară a Contractului de Grant în cadrul Parteneriatului.

## Bazele contabilității și restricționarea privind distribuția

Fără a califica opinia noastră, dorim să vă atragem atenția asupra Notei nr.2 a rapoartelor financiare care descrie baza evidenței contabile (aplicarea metodei de casă pentru pregătirea rapoartelor financiare). Rapoartele financiare sunt pregătite pentru A.O. "Centrul de Asistență Juridică pentru Persoane cu Dizabilități" (în continuare CAJPD) în corespundere cu prevederile raportării financiare stipulate în Contractul de Grant în cadrul Parteneriatului. Totuși, situațiile financiare ar putea să nu fie adecvate pentru orice alte scopuri.

Acest raport inclusiv opinia de audit au fost pregătite exclusiv pentru a fi folosite de către Conducerea Proiectului, CAJPD și A.O. Reprezentanța "IM Swedish Development Partner" și nu trebuie folosite în alte scopuri decât în scopul destinat unui raport financiar de audit.

În măsura permisă de legislație, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea pentru utilizarea acestui raport în alte scopuri sau față de alte persoanele terțe altele decât cele menționate mai sus la cunoștința cărora acest raport ar ajunge.

## Alte aspecte

Conform contractului de audit și a termenilor de referință, noi am emis de asemenea Scrisoarea către Conducere.

30 ianuarie 2017

DIRECTOR GENERAL,

MOLDAUDITING S.R.L.

AUDITOR CERTIFICAT

ÎNREGISTRAT LA MINISTERUL FINANTELOR

REPUBLICII MOLDOVA

CU NUMĂRUL # 000006

PAVEL BODAREV

**„CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A PERSOANELOR CU DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI  
REPREZINTĂ ÎN VIAȚA SOCIETĂȚII”**

Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04 ianuarie 2016

SITUAȚII FINANCIARE ALE PROIECTULUI pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016

**RAPORT FINANCIAR**

| NO     | BUDGET LINE                                                                                                                             | INITIAL<br>BUDGET | REALLO<br>CATION  | FINAL<br>BUDGET   | OUT-<br>COME      | DEVIATI<br>ON<br>AMOUNT | DEVIATI<br>ON<br>TION (%) |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|
|        | <b>OBJECTIVE 1. Persoanele cu dizabilități sunt asistate să-și apere și promoveze drepturile, până la sfârșitul anului 2016</b>         |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
|        | <b>Activitatea 1.1. Oferirea asistenței juridice persoanelor cu dizabilități și litigare strategică</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
| 1.1.1. | Avocat Serghei Kusturov                                                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
| 1.1.2. | Vizite mobile în teritoriu (combustibil)                                                                                                | 3,000.00          | -1,500.00         | 1,500.00          | 1,500.00          | 0.00                    | 0.0                       |
| 1.1.3. | Jurist 60% Stajila Elena                                                                                                                |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
|        | <b>Total cost objective 1</b>                                                                                                           |                   |                   |                   |                   |                         | <b>0.0</b>                |
|        | <b>OBJECTIVE 2. Acte normative/politici publice naționale importante din domeniul dizabilității sunt armonizate cu prevederile CRPD</b> |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
|        | <b>Activitatea 2.1. Participarea la consultarea publică a politicilor publice</b>                                                       |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
| 2.1.1. | Director de Program Advocay și Politici Publice 35% Ion Cîbotărică                                                                      |                   | 0.00              |                   |                   |                         | 0.0                       |
|        | <b>Activitatea 2.2. Participarea la audierea Moldovei la a 16 sesiune a Comitetului ONU</b>                                             |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
| 2.2.1. | Bilete avia (tour retur)                                                                                                                | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00                    | 0.0                       |
| 2.2.2. | Acomodare 2 pers.                                                                                                                       | 20,000.00         | -20,000.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00                    | 0.0                       |
| 2.2.3. | Diurna 2 pers.                                                                                                                          | 10,500.00         | -10,500.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00                    | 0.0                       |
|        | <b>Total cost objective 2</b>                                                                                                           | <b>143,300.00</b> | <b>-30,500.00</b> | <b>112,800.00</b> | <b>112,799.98</b> | <b>0.02</b>             | <b>0.00</b>               |
|        | <b>OBJECTIVE 3.MIM este recunoscut ca autoritate independentă în monitorizarea implementării CRPD</b>                                   |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
|        | <b>Activitatea 3.1. Ședințe trimestriale mim cu elemente e instruire</b>                                                                |                   |                   |                   |                   |                         |                           |
| 3.1.1. | Pauza de cafea (15 pers*4 ședințe=60 pers)                                                                                              | 3,000.00          | 0.00              | 3,000.00          | 3,000.00          | 0.00                    | 0.0                       |
| 3.1.2. | Returnarea cheltelilor de transport(10 pers*4 ședințe=40 pers)                                                                          | 3,200.00          | -1,854.20         | 1,345.80          | 1,345.80          | 0.00                    | 0.0                       |
| 3.1.3. | Onorariu expert                                                                                                                         | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00                    | 0.0                       |

**„CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A PERSOANELOR CU DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI  
REPREZINTĂ ÎN VIAȚA SOCIETĂȚII”**

Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04 ianuarie 2016

SITUAȚII FINANCIARE ALE PROIECTULUI pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016

| NO     | BUDGET LINE                                   | INITIAL<br>BUDGET | REALLO<br>CATION | FINAL<br>BUDGET   | OUT-<br>COME      | DEVIATI<br>ON<br>AMOUNT | DEVI-<br>TION (%) |
|--------|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
|        | Activitatea 3.2. Gala dizabilității.          |                   |                  |                   |                   |                         |                   |
| 3.2.1. | Gala Remarcabilitatea                         | 30,000.00         | 2,510.00         | 32,510.00         | 32,510.00         | 0.00                    | 0.0               |
| 3.2.2. | Coordonator relații publice 40%               | 100,800.00        | 0.00             | 100,800.00        | 100,799.87        | 0.13                    | 0.0               |
|        | <b>Total cost objective 3</b>                 | <b>137,000.00</b> | <b>655.80</b>    | <b>137,655.80</b> | <b>137,655.67</b> | <b>0.13</b>             | <b>0.00</b>       |
|        | <b>4. Personal</b>                            |                   |                  |                   |                   |                         |                   |
| 4.1.   | Director de proiect 70 % Vitalie Mester       |                   | 0.00             |                   |                   |                         | 0.0               |
| 4.2.   | Asistent de proiect 55% Adela Gonciar         |                   | 0.00             |                   |                   |                         | 0.0               |
| 4.3.   | Contabil 15% Clapaniuc Eugenia                |                   | 0.00             |                   |                   |                         | 0.0               |
|        | <b>Personal subtotal</b>                      |                   | <b>0.00</b>      |                   |                   |                         | <b>0.00</b>       |
|        | <b>5. Cheltuieli administrative</b>           |                   |                  |                   |                   |                         |                   |
| 5.1.   | Domeni/hosting www.advocacy.md/ abonament 1C  | 4,000.00          | 1,254.20         | 5,254.20          | 5,460.00          | -205.80                 | -3.9              |
| 5.2.   | Locațiune oficiu inclusiv utilități           | 96,000.00         | 0.00             | 96,000.00         | 95,632.75         | 367.25                  | 0.4               |
| 5.3.   | Telefon, internet                             | 10,200.00         | 0.00             | 10,200.00         | 11,085.40         | -885.40                 | -8.7              |
| 5.4.   | Consumabile oficiu                            | 4,200.00          | 2,100.00         | 6,300.00          | 6,820.00          | -520.00                 | -8.3              |
| 5.5.   | Transport în vederea realizării activităților | 7,200.00          | 0.00             | 7,200.00          | 7,900.00          | -700.00                 | -9.7              |
| 5.6.   | Taxe bancare                                  | 5,300.00          | 0.00             | 5,300.00          | 4,310.71          | 989.29                  | 18.7              |
| 5.7.   | Design și printare baner CAJPD                | 1,000.00          | 0.00             | 1,000.00          | 910.14            | 89.86                   | 9.0               |
| 5.8.   | Audit                                         | 30,000.00         | 0.00             | 30,000.00         | 0.00              | 30,000.00               | 100.0             |
| 5.9.   | Laptop                                        | 0.00              | 16,500.00        | 16,500.00         | 15,690.00         | 810.00                  | 4.9               |
|        | <b>Cheltuieli administrative subtotal</b>     | <b>157,900.00</b> | <b>19,854.20</b> | <b>177,754.20</b> | <b>147,809.00</b> | <b>29,945.20</b>        | <b>16.8</b>       |
|        | <b>6. Dezvoltare organizațională</b>          |                   |                  |                   |                   |                         |                   |

**„CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A PERSOANELOR CU DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI REPREZINTĂ ÎN VIAȚA SOCIETĂȚII”**

Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04 ianuarie 2016

SITUAȚII FINANCIARE ALE PROIECTULUI pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016

| NO     | BUDGET LINE                                                                          | INITIAL BUDGET      | REALLO CATION    | FINAL BUDGET        | OUT-COME          | DEVIATI ON AMOUNT | DEVIATION (%) |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 6.1.   | Cursuri instruire specialist angajare asistată (Ion Bulicanu)                        | 10,000.00           | -4,209.35        | 5,790.65            | 5,790.65          | 0.00              | 0.0           |
| 6.2.   | Cursuri de dezvoltare profesională a contabililor și auditorilor (Clapaniuc Eugenia) | 2,270.00            | 0.00             | 2,270.00            | 2,420.00          | -150.00           | -6.6          |
| 6.3.   | <b>Adunarea Generală</b>                                                             |                     |                  |                     |                   |                   |               |
| 6.3.1. | Arenda sălii                                                                         | 1,500.00            | 0.00             | 1,500.00            | 1,300.00          | 200.00            | 13.3          |
| 6.3.2. | Furshet                                                                              | 5,000.00            | 2,132.50         | 7,132.50            | 7,332.00          | -199.50           | -2.8          |
| 6.3.3. | Consumabile                                                                          | 1,250.00            | 0.00             | 1,250.00            | 1,302.90          | -52.90            | -4.2          |
| 6.3.4. | Cheltueli de transport                                                               | 500.00              | 1,000.00         | 1,500.00            | 1,500.00          | 0.00              | 0.0           |
| 6.4.   | <b>Revizuirea politicii de personal</b>                                              |                     |                  |                     |                   |                   |               |
| 6.4.1. | Onorariu expert                                                                      | 8,880.00            | -8,880.00        | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.0           |
| 6.4.2. | Pauza de cafea                                                                       | 600.00              | 400.00           | 1,000.00            | 1,000.00          | 0.00              | 0.0           |
| 6.5.   | Deservire Jurist/Practica Judiciară (Abonament)                                      | 0.00                | 3,750.00         | 3,750.00            | 3,750.00          | 0.00              | 0.0           |
| 6.6.   | Antivirus                                                                            | 0.00                | 1,396.85         | 1,396.85            | 1,138.00          | 258.85            | 18.5          |
| 6.7.   | Mentenanța echipamentului de oficiu                                                  | 0.00                | 1,900.00         | 1,900.00            | 1,900.00          | 0.00              | 0.0           |
|        | <b>Dezvoltare organizațională subtotal.</b>                                          | <b>30,000.00</b>    | <b>-2,510.00</b> | <b>27,490.00</b>    | <b>27,433.55</b>  | <b>56.45</b>      | <b>0.21</b>   |
|        | <b>TOTAL BUDGET AND COST</b>                                                         | <b>1,000,000.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>1,000,000.00</b> | <b>969,998.00</b> | <b>30,002.00</b>  | <b>3.0</b>    |

Linile bugetare nu au fost depășite cu mai mult de 10 %.

Raportul financiar și notele explicative au fost semnate și aprobate din partea conducerii la data de 16 ianuarie 2017 de către:

Meșter Vitalie

Clapaniuc Eugenia

Director Executiv

Contabil



# **„CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A PERSOANELOR CU DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI REPREZINTĂ ÎN VIAȚA SOCIETĂȚII”**

**Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04 ianuarie 2016**

**SITUAȚII FINANCIARE ALE PROIECTULUI pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016**

## **NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**

### **1. INFORMAȚII GENERALE**

Contractul de Grant în cadrul Parteneriatului a fost încheiat între A.O. Reprezentanța ”IM Swedish Development Partner” și CAJPD pe data de 04 ianuarie 2016 în cadrul proiectului **“Creșterea nivelului de implicare și participare a persoanelor cu dizabilități și a ONG-urilor care îi reprezintă în viața societății”**

Costul total al proiectului este de 2 256 500 MDL. Bugetul inițial a fost modificat conform Amendamentului la Contractul de Grant în cadrul Parteneriatului din 27.12.2016, majorând valoarea finanțării pentru anul 2017 cu 256 500 MDL, în plus, scrisorile aprobate din 23.05.2016 și 29.11.2016 permit realocările în cadrul liniilor de buget.

#### **Obiectivele proiectului sunt:**

1. Acordarea asistenței persoanelor cu dizabilități în vedere apărării și promovării drepturilor acestora.
2. Armonizarea actelor normative/politicilor publice naționale importante din domeniul dizabilități cu prevederile Convenției ONU privind Drepturile Persoanelor cu Dizabilități (CRPD).
3. Participarea persoanelor cu dizabilități și a organizațiilor care îi reprezintă la examinarea Raportului Alternativ al Republicii Moldova pe CRDP, de către Comitetul ONU.
4. Mecanismul Independent de Monitorizarea (MIM) acționează și este recunoscut ca autoritate independentă în monitorizarea implementării CRPD.

# **„CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A PERSOANELOR CU DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI REPREZINTĂ ÎN VIAȚA SOCIETĂȚII”**

**Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04 ianuarie 2016**

**SITUAȚII FINANCIARE ALE PROIECTULUI pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016**

## **2. POLITICI CONTABILE**

### **a. Baza evidenței contabile**

Rapoartele financiare sunt pregătite în conformitate cu metoda de casă aplicată la contabilizarea operațiunilor economice.

Aceste operațiuni sunt înregistrate în contabilitate la momentul încasării numerarului sau la primirea mijloacelor bănești în contul de decontare. Toate operațiunile aferente Contractelor menționate sunt efectuate prin utilizarea unui cont special bancar.

Aplicarea metodei de casă impune ca data de înregistrare a mijloacelor financiare în evidența contabilă să fie data primirii acestora în contul de decontare. Cheltuielile, inclusiv aferente remunerării muncii, sunt recunoscute ca cheltuială la momentul plății ca rezultat al extragerii directe din contul special bancar al CAJPD.

Perioada de raportare 01.01.2016 - 31.12.2016.

Rapoartele financiare ale Proiectului sunt prezentate în lei moldovenești (MDL).

### **b. Conversia operațiunilor în valută străină**

CAJPD a primit fonduri de la A.O. Reprezentanța "IM Swedish Development Partner" exprimați în lei moldovenești MDL. Cheltuielile proiectului au fost prezentate în lei moldovenești.

### **c. Contul bancar special**

CAJPD a deschis un cont bancar special pentru tranzacțiile aferente Proiectului. Acest cont conține surse financiare virate de către A.O. Reprezentanța "IM Swedish Development Partner" până la momentul utilizării acestora pentru procurarea de mărfuri, servicii și lucrări finanțate de A.O. Reprezentanța "IM Swedish Development Partner".

### **d. Impozite**

Conducerea calculează contribuțiile sociale și medicale datorate de angajator aferente salariilor. De asemenea, conducerea reține contribuțiile sociale și medicale precum și impozitul pe venit datorate de angajați. Aceste impozite și contribuții sunt calculate și achitate conform legislației în vigoare.

**„CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A PERSOANELOR CU  
DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI REPREZINTĂ ÎN VIAȚA SOCIETĂȚII”**

**Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04 ianuarie 2016**

**SITUAȚII FINANCIARE ALE PROIECTULUI pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016**

**3. FINANȚARE**

Transferuri primite de la începutul proiectului:

|                                                                                                                 |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Perioada:</b>                                                                                                | <b>01.01.2016 - 31.12.2016</b> |
|                                                                                                                 | <b>MDL</b>                     |
| <b>Sold inițial*:</b>                                                                                           | <b>15 021, 07</b>              |
| <b>Total finanțare aprobată de A.O.<br/>Reprezentanța "IM Swedish<br/>Development Partner" pentru<br/>2016:</b> | <b>1 000 000,00</b>            |
| <b>Transferuri:</b>                                                                                             | <b>954 978, 93</b>             |
| 26.01.2016                                                                                                      | 292 045, 00                    |
| 24.05.2016                                                                                                      | 326 816, 00                    |
| 26.09.2016                                                                                                      | 336 117, 93                    |
| <b>Sold**</b>                                                                                                   | <b>*30 000, 00</b>             |

\*Notă: contul special are un sold inițial de 15 021,07 MDL la data de 01.01.2016. Originea acestor fonduri provine din anul 2015 implementat în cadrul proiectului finanțat de A.O. Reprezentanța "IM Swedish Development Partner".

\*\*Soldul costul serviciilor de audit care vor fi direct achitate de A.O. Reprezentanța "IM Swedish Development Partner".

**„CREȘTEREA NIVELULUI DE IMPLICARE ȘI PARTICIPARE A PERSOANELOR CU  
DIZABILITĂȚI ȘI A ONG-URILOR CARE ÎI REPREZINTĂ ÎN VIAȚA SOCIETĂȚII”**

**Contract de Grant în cadrul Parteneriatului nr. 8191401 din 04 ianuarie 2016**

**SITUAȚII FINANCIARE ALE PROIECTULUI pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016**

**4. CONTUL SPECIAL**

La situația din 31.12.2016

Cont bancar număr MD61RN000000002224901170 (MDL)  
Banca depozitară: BCR SA, filiala Nr. 2,  
Adresa băncii: str A. Pușkin.60/2, Chișinău, Republica Moldova

Vă prezentăm mai jos raportul privind contul special și soldurile rămase din buget conform Contractului de Grant din cadrul Parteneriatului pentru perioada 01.01.2016 - 31.12.2016:

|                       |            | Perioada                |
|-----------------------|------------|-------------------------|
|                       |            | 01.01.2016 - 31.12.2016 |
|                       |            | MDL                     |
| Sold inițial,         | 01.01.2016 | 15 021, 07              |
| Plus                  |            |                         |
| Surse de finanțare    |            | 954 978, 93             |
| Minus:                |            |                         |
| Utilizarea fondurilor |            | 969 998, 00             |
| Sold final,           | 31.12.2016 | 2, 00                   |