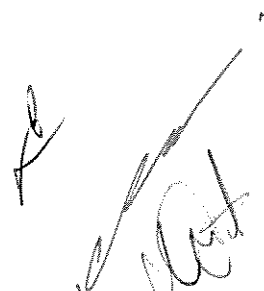


Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.

**SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2015**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României
nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare**

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

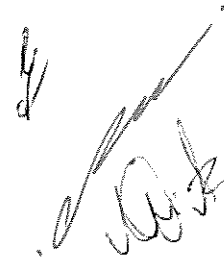


CUPRINS

PAGINA

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 – 3
BILANȚ	4 – 6
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	7 – 9
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	10
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU	11
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	12

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.



Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.

BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2015

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I IMOBILIZARI NECORPORALE			
3 Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	160.805	96.138
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	160.805	96.138
II IMOBILIZARI CORPORALE			
1 Terenuri si constructii (ct 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	59.240.420	57.806.247
3 Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	22.873.569	19.838.885
4 Investitii imobiliare (ct 215 - 2815 - 2915)	11		
5 Imobilizari corporale in curs de executie (ct 231 - 2931)	12	337.122	261.991
8 Active biologice productive (ct 217 + 227 - 2817 - 2917)	15	656.540	626.147
9 Avansuri (ct 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	83.107.652	78.533.270
III IMOBILIZARI FINANCIARE			
4 Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 2673 + 2674 - 2965)	21	-	2.269.443
6 Alte imprumuturi (ct 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	1.614.348	546.382
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	1.614.348	2.815.825
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	84.882.804	81.445.233
B ACTIVE CIRCULANTE			
I STOCURI			
1 Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	14.370.518	13.056.072
2 Productia in curs de executie (ct 331 + 332 +341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	30.609	723.414

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.

BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2015

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
3	28	520	-
Produse finite si marfuri (ct 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct 4428)			
4	29	1.286	919
Avansuri (ct 4091)			
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	14.402.933	13.780.405
II CREAMTE			
1	31	24.677.935	9.001.421
Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)			
4	34	2.704.812	371.816
Alte creante (ct 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct 4428** + 444** + 445 + 446 ** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)			
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	27.382.747	9.373.237
IV	40	10.202.543	10.712.923
CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	51.988.223	33.866.565
C	42	580.676	727.594
CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd 43 + 44)			
	43	580.676	727.594
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)			
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
2	46	6.272.945	13.331.701
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)			
4	48	34.168.010	11.088.812
Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)			
8	52	5.091.791	4.673.991
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile 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)			
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	45.532.746	29.094.504

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.

BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2015

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

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
E ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE) (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	7.036.153	5.499.655
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	91.918.958	86.944.888
H PROVIZIOANE			
2 Provizioane pentru impozite (ct 1516)	66		
3 Alte provizioane (ct 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	1.268.889	1.155.013
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	1.268.889	1.155.013
J CAPITAL SI REZERVE			
I CAPITAL			
1 Capital subscris varsat (ct 1012)	80	55.036.300	55.036.300
TOTAL (rd. 80 +81 + 82 + 83 + 84)	85	55.036.300	55.036.300
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	87	31.189.459	31.189.459
IV REZERVE			
1 Rezerve legale (ct 1061)	88	2.125.371	2.125.371
3 Alte rezerve (ct 1068)	90	1.658.136	2.106.818
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	3.783.507	4.232.189
V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct 117)			
- Sold C	95	637.359	564.570
VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct 121)			
- Sold C	97	327.917	-
- Sold D	98	-	5.232.642
Repartizarea profitului (ct 129)	99	324.473	-
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	10 0	90.650.069	85.789.875
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102)	10 3	90.650.069	85.789.875

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	1	103.791.784	84.844.816
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2		
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	3	103.787.723	84.842.093
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	4	4.061	2.716
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 766*)	5	-	(7)
2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)			
- Sold C	7	-	692.805
- Sold D	8	85.039	-
3 Venituri din productia de mobilizari necorporale si corporale (ct 721 + 722)	9	14.667	-
6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	90.081	-
7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815)	13	1.009.678	467.259
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	104.821.171	86.004.880
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	17	33.633.746	24.490.435
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	18	1.498.800	1.543.864
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct 605)	19	1.106.422	1.127.332
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	20	3.943	3.472
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	43.435	60.421

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
9 Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	40.584.569	39.140.897
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	23	31.404.154	31.641.792
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645)	24	9.180.415	7.499.105
10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)	25	6.176.299	6.370.686
a. 1) Cheltuieli (ct 6811 + 6813 + 6817)	26	6.176.299	6.370.686
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28	(144.585)	4.495
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814)	29	110.472	186.803
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814)	30	255.057	182.308
11 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	20.237.330	18.472.285
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	16.535.874	16.026.023
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributiidatorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	33	1.030.281	911.549
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	34	339	3.679
11.6. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	37	2.670.836	1.531.034
Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39	457.485	(113.876)
- Cheltuieli (ct 6812)	40	1.220.702	250.822
- Venituri (ct 7812)	41	763.217	364.698
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	103.510.575	90.979.169

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.310.596	-
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	-	4.974.289
13 Venituri din dobanzi (ct 766)	47	15.572	8.254
15 Alte venituri financiare (ct 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	17.091	91.399
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49 + 50)	52	32.663	99.653
17 Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*)	56	524.436	288.528
Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	10.451	69.478
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	534.887	358.006
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Pierdere (rd. 59-52)	61	502.224	258.353
VENITURI TOTALE (rd 16 + 52)	62	104.853.834	86.104.533
CHELTUIELI TOTALE (rd 42 + 59)	63	104.045.462	91.337.175
18 PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	808.372	-
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	5.232.642
19 IMPOZITUL PE PROFIT (ct 691)	66	480.455	-
21 PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit (rd. 64 - 66 - 67)	68	327.917	-
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67) (rd. 66 + 67 - 64)	69	-	5.232.642

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Profit inaintea impozitării	808.372	(5.232.642)
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale si corporale	6.176.299	6.370.686
Venituri aferente ajustarilor pentru deprecierea stocurilor	(209.782)	(26.616)
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor pentru deprecierea creantelor	120.284	(26.568)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru	398.074	(56.197)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	(2.772)	136.310
Cheltuieli cu dobânzile	524.436	288.528
Venituri din dobânzi	(15.572)	(8.253)
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	7.799.338	1.445.248
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(13.498.306)	18.702.090
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	2.067	(146.918)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(3.029.346)	662.436
Creșteri / (descreșteri) de datorii	17.247.643	(22.412.654)
Dobânzi plătite	(509.579)	(288.528)
Dobânzi încasate	15.572	8.253
Impozit pe profit plătit	-	(271.848)
Numerar net utilizat in activități de exploatare	8.027.390	(2.301.921)
Fluxuri de numerar din activități de investiție		
Achiziții de imobilizari corporale si necorporale	(5.870.410)	(1.977.012)
Acrodare imprumut SMART Tanzania		(2.269.443)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	2.772	-
Numerar net utilizat in activități de investiție	(5.867.638)	(4.246.455)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Creșterea utilizării liniei de credit	1.435.334	7.058.756
Dividende platite	(5.807.142)	-
Numerar (net utilizat in)/ generat de activități de finanțare	(4.371.808)	7.058.756
(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	(2.212.056)	510.380
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	12.414.599	10.202.543
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	10.202.543	10.712.923

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la	Cresteri		Reduceri		Sold la
	1 ianuarie 2015	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	31 decembrie 2015
Capital scris	55.036.300	-	-	-	-	55.036.300
Rezerve din reevaluare	31.189.459	-	-	-	-	31.189.459
Rezerve legale	2.125.371	-	-	-	-	2.125.371
Alte rezerve	1.658.136	448.682	-	-	-	2.106.818
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	505.669	505.669	505.669	505.669	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	138.346	-	-	72.789	-	65.557
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	499.013	-	-	-	-	499.013
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	327.917	(5.232.642)	-	327.917	-	(5.232.642)
Repartizarea profitului	324.473	-	-	324.473	-	-
TOTAL	90.650.069	(4.278.291)	505.669	1.230.848	505.669	85.789.875

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII

„Smart” S.A. a fost înființată în anul 2001, prin HG. Nr. 710/19.07. 2001 - Hotărâre privind înființarea filialei Societatea Comerciala pentru Servicii de Mentenanța a Rețelei Electrice de Transport S.C. „Smart” S.A. prin reorganizarea unor activități din cadrul Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” S.A.. Sediul social al societății este Bd. Magheru nr. 33, sector 1, București, România. Adresa de corespondență a societății este Calea Floreasca, nr.246C, clădirea „Sky Tower”, etaj 20, sector 1, București.

„Smart” S.A este organizată și funcționează în conformitate cu dispozițiile legale ale Actului Constitutiv al filialei Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A., actualizat prin Decizia Președintelui Consiliului de Administrație din data de 22.12.2014, emisă în baza Deciziei nr. 19/22.12.2014 a Consiliului de Administrație data în baza hotărârii A.G.E.A. nr. 14/10.12.2014, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/8613/2001.

Principala activitate desfășurată de societate este efectuarea de revizii și reparații la echipamentele primare din rețelele electrice, remedierea incidentelor la instalații electrice, prestări de servicii în domeniul energetic, microproducție de echipamente electrice.

Complementar societatea poate desfășura și alte activități conexe pentru susținerea obiectului principal de activitate, în conformitate cu legislația în vigoare și cu statutul propriu, în condițiile funcționării în siguranță a Sistemului Energetic Național.

„Smart” S.A. are în componență, opt sedii secundare cu statut de sucursală, fără personalitate juridică. Acestea sunt următoarele:

Nr. Crt.	Sucursala	Municipiul	Adresa
1	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Bacău	Bacău	Str. Oituz, nr. 41
2	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport București	București	Soș. Ștefan cel Mare nr. 1A, sectorul 1
3	Sucursala pentru servicii de mentenanța în rețele de transport Cluj	Cluj	Str. Taberei nr. 20
4	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Constanța	Constanța	Str. Moldovei nr. 13
5	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Craiova	Craiova	Str. Dimitrie Gerota, nr. 26
6	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Pitești	Pitești	Str. Frații Golești nr. 25B
7	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Sibiu	Sibiu	Str. Corneliu Coposu, nr. 3
8	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Timișoara	Timișoara	Str. Piața Romanilor nr. 11

Sucursalele organizează și conduc contabilitatea proprie până la nivelul balanței de verificare.

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII (CONTINUARE)

Capitalul social al societății „Smart” S.A. la 31 decembrie 2015 este de 55.036.300 lei, împărțit în 5.503.630 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei.

Structura acționariatului este următoarea:

- acțiunile de la nr. 1 la nr. 3.852.860, respectiv 70.005% din acțiuni sunt deținute de către acționarul majoritar C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., cu sediul în București, B-dul Ghe. Magheru, nr. 33, Sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J40/8060/2000, CUI 13328043,
- acțiunile de la nr. 3.852.861 la nr. 5.503.630, respectiv 29.994% din totalul acțiunilor fiind deținute de către Statul Roman prin Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri, cu sediul în București, Calea Victoriei nr. 152, Sector 1, CUI 24931499.

„Smart” S.A. are organizat Serviciul Audit Intern, Compartimentul Control financiar de Gestiune și Compartimentul Management Integrat QMSSM.

Aceste servicii și compartimente au implementat controlul intern al societății. Controlul intern al societății are rolul de a verifica conformitatea cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducerea societății, buna funcționare a activității interne societății, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor societății, utilizarea eficientă a resurselor, prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate. Controlul intern cuprinde o definiție clară a responsabilităților, resurselor și proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare, precum și difuzarea internă de informații pertinente fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A. are proiectat, documentat și implementat un Sistem Integrat de Management al calității, mediului, securității și sănătății în muncă în conformitate cu cerințele următoarelor standarde de referință:

- **ISO 9001:2008** „Sisteme de management al calității. Cerințe.” - pentru calitate;
- **ISO 14001:2004** „Sisteme de management de mediu. Specificații și ghid de utilizare” - pentru mediu;
- **OHSAS 18001:2007** „Sisteme de management al sănătății și securității ocupaționale” - pentru securitatea muncii .

Sistemul de Management Integrat calitate-mediu-securitate și sănătate în muncă este certificat de către SRAC și IQNet având certificatele nr. RO-1111 pentru ISO 9001:2008, RO-112 pentru ISO 14001:2004 și RO-139 pentru OHSAS 18001:2007, valabile până la data de 22.12.2017 și recunoscute în peste 120 de țări. Prin sistemul integrat de management societatea garantează clienților săi că serviciile prestate sunt cel puțin conforme cu cerințele specificate.

De asemenea, „Smart” S.A. a obținut două autorizații, din partea CNCAN, pentru sistemul de management al calității în domeniul nuclear și anume: **Autorizația nr. 15-036, pentru activități de construcții-montaj**, valabilă până la data de 03.11.2017 și **Autorizația nr. 15-037, pentru furnizare de servicii destinate instalațiilor nucleare**, valabilă până la data de 03.11.2017, conform Ordinului președintelui CNCAN nr. 65, 66, 71, 72/2003.

„Smart” S.A. este **acceptată ca furnizor de servicii de către CNTEE TRANSELECTRICA SA** prin acceptul nr. 7165/29.02.2016.

„Smart” S.A. este **atestată de către Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei** pentru următoarele tipuri de lucrări:

- **A** – încercări de echipamente și instalații electrice;
- **B** – proiectare și executare de instalații electrice interioare pentru construcții civile și industriale, bransamente aeriene și subterane, la tensiunea nominală de 0,4 kV;

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII (CONTINUARE)

- **C1B** – proiectare de linii electrice aeriene sau subterane cu tensiuni nominale de 0,4 kV – 110 kV și posturi de transformare cu tensiunea nominală superioară de cel mult 20 kV;
- **C2B** – executare de linii electrice aeriene sau subterane cu tensiuni nominale de 0,4 kV– 110 kV și posturi de transformare cu tensiunea nominală superioară de cel mult 20 kV;
- **D1** – proiectare de linii electrice aeriene cu tensiuni nominale de 110 kV– 400 kV, linii electrice subterane cu tensiuni nominale de 110 kV sau 220 kV;
- **D2** – executare de linii electrice aeriene cu tensiuni nominale de 110 kV– 400 kV, linii electrice subterane cu tensiuni nominale de 110 kV sau 220 kV;
- **E1** - proiectare stații electrice și de instalații aparținând părții electrice a centralelor;
- **E2** – executare de stații electrice și de lucrări la partea electrică a centralelor;
- **F** – executare de lucrări de vopsire a elementelor de susținere a rețelelor electrice/ defrișare pentru culoarul de trecere al liniilor electrice aeriene.

Atestatul emis de **Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei** are nr. 10586/15.12.2014 valabil până la 15.12.2019.

Laboratorul de Încercări din cadrul „Smart” S.A. este acreditat **RENAR** având certificatul nr. LI 824/2014, valabil până în 16.04.2018.

Obiectivul prioritar și preocuparea permanentă a fiecărui angajat este satisfacerea cerințelor și așteptărilor clienților noștri prin asigurarea de servicii de calitate - la termenele stabilite contractual, la prețuri accesibile - oferite cu promptitudine și reducerea la minim a impactului asupra mediului, atât pentru a păstra încrederea clienților actuali cât și pentru a câștiga potențiali clienți.

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Ordinul 1802/2014 a intrat în vigoare începând cu 1 ianuarie 2015 și înlocuiește Ordinul 3055/2009. Ca urmare, situațiile financiare aferente anului 2015 au fost pregătite în conformitate cu acesta. În scopul asigurării comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare anuale, informațiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar precedent celui de raportare au fost determinate având în vedere planul general de conturi cuprins în OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare precum și necesitatea raportării unor indicatori comparabili ca semnificație cu cei raportați în coloana corespunzătoare exercitiului financiar de raportare. În felul acesta și cifrele comparative aferente anului fiscal 2013.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Aceste situațiile financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 1802/2014 aplicabil pe teritoriul României.

Societatea face parte din categoria entități mijlocii și mari.

Situațiile financiare sunt proprii și nu aparțin unui grup.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei („RON”) la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2015 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

1) Principiul continuității activității. Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

2) Principiul permanenței metodelor. Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

3) Principiul prudenței. La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea au fost realizate pe o bază prudentă și, în special:

a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Sunt recunoscute toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

4) Principiul contabilității de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

5) Principiul intangibilității.

(1) Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

(2) În cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

(3) Înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcarea a principiului intangibilității

6) Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat

7) Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În situația de mai sus, în notele explicative se prezintă valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

8) Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent. Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

9) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt prezentate separat.

10) Principiul pragului de semnificație. Societatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

Situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2015 cuprind:

- Bilant
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Note explicative la situațiile financiare

a) Bazele contabilitatii

Societatea a întocmit situațiile financiare anuale în conformitate cu:

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991, modificata, completata și republicata;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
- Ordinul nr. 123/28.01.2016 al ministrului finanțelor publice, 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.

a.1) Active și pasive monetare

Disponibilitățile banesti, creanțele și datoriile sunt considerate active și pasive monetare și sunt prezentate în situațiile financiare în termenii puterii de cumpărare de la data întocmirii bilanțului. Disponibilitățile banesti în valuta sunt transformate la cursurile de schimb de la sfârșitul perioadei.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

a.2) Imobilizari

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt înregistrate în bilanț la valoarea netă (valoarea brută – amortizare cumulată).

Cea mai mare parte a imobilizarilor corporale au fost preluate de către „Smart” S.A. prin protocol de la CNTEE Transelectrica S.A. la 01.11.2001, data înființării „Smart” S.A.

La data de 31 decembrie 2015 în contul 105 “Rezerve din reevaluare” se înregistrează suma de 31.189.459 lei, din care:

- rezerve din reevaluarea terenurilor 9.221.340 lei
- rezerve din reevaluarea construcțiilor 21.968.119 lei

Denumire cont	Valoare la data de 31.12.2014	Valoare la data de 31.12.2015
Rezerve din reevaluarea terenurilor (cont 1051)	9.221.340 lei	9.221.340 lei
Rezerve din reevaluarea construcțiilor (cont 1052)	21.968.119 lei	21.968.119 lei

În cursul anului 2015 valoarea capitalului social a rămas neschimbată față de anul anterior, respectiv 55.036.300 lei, având un număr de 5.503.630 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei.

Cheltuielile cu întreținerea, reviziile curente și reparațiile capitale sunt înregistrate în conturile de cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt scoase din evidența contabilă împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice cheltuielă sau venit rezultat dintr-o astfel de operațiune se include în contul de profit și pierdere.

Amortizarea

Imobilizarile corporale și necorporale sunt amortizate prin **metoda liniară**, pe baza duratelor de viață utilă estimată, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată pe durata de funcționare considerată.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt determinate conform prevederilor legale pentru aprobarea catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Duratele de amortizare sunt stabilite de comisiile tehnice de recepție, în intervalul reglementat de normele legale în vigoare, de regulă la limita maximă.

Terenurile nu sunt supuse amortizării deoarece se presupune a avea o durată nelimitată.

Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale cuprind în principal licențe informatice care sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda liniară, pe durata de viață utilă. În cazul în care se considera necesar, valoarea contabilă a fiecărei imobilizări necorporale se revizuieste anual și se ajustează pentru diminuarea permanentă a valorii.

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Imobilizarile financiare

Imobilizarile financiare reprezintă în principal garanții de buna executie aferente lucrărilor de revizii și reparații efectuate de „Smart” S.A. în baza contractelor încheiate cu CNTEE Transelectrica SA și alți beneficiari. Acestea se înregistrează în contabilitate la data emiterii facturilor pentru serviciile prestate și lucrările executate.

La 31.12.2015, în cadrul imobilizărilor financiare a fost inclus și împrumutul acordat de societate către Smart Tanzania Company Limited, în sumă de 500.000 Euro, echivalentul în lei de 2.269.442 lei, în baza contractului de împrumut nr. 11180/09.11.2015, înregistrată în Shangani, Zanzibar, mailbox: 3240, CUI: 128-192-007, înregistrată sub nr. L.73752015.

a.3) Capitalul social

Capitalul social al S. „Smart” S.A. este în valoare de 55.036.300 lei iar structura acționariatului este următoarea: acțiunile de la nr. 1 la nr. 3.852.860, respectiv 70.005 % din acțiuni sunt deținute de către acționarul majoritar C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., cu sediul în București, B-dul Ghe. Magheru, nr. 33, Sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J40/8060/2000, CUI 13328043, iar acțiunile de la nr. 3.852.861 la nr. 5.503.630, respectiv 29.994% din totalul acțiunilor fiind deținute de către Statul Român prin Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri, cu sediul în București, Calea Victoriei nr. 152, Sector 1, CUI 24931499.

a.4) Contul de profit și pierdere

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor.

b) Moneda de prezentare

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

c) Continuitatea activității

Administratorii consideră ca unitatea va putea să-și continue activitatea pe baza principiului „continuității activității”, datorită naturii activității și poziției pe care o deține în domeniul lucrărilor de mentenanță a rețelei de transport a energiei electrice și, drept urmare, situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

d) Tranzacțiile în valută

Tranzacțiile în valută se exprimă în lei prin aplicarea cursului de schimb de la data tranzacției.

e) Numerar și echivalent de numerar

Disponibilitățile banesti includ casele și conturile curente. Conturile în valută sunt evidențiate în lei la cursurile de schimb în vigoare la sfârșitul anului.

Ratele de schimb utilizate la 31.12.2015 sunt :

	<u>Curs în lei</u>
1 euro	4,5245 lei
1 dolar SUA	4,1477 lei

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

f) Clienți și conturi asimilate

Conturile de clienți și conturile asimilate includ facturile emise până la 31 decembrie 2015 pentru lucrările de revizii tehnice și reparații și alte servicii în afara activității de bază. Conturile de clienți și conturi asimilate sunt înregistrate la valoarea nominală, diminuată la valoarea realizabilă estimată, prin înregistrarea unei ajustări pentru clienți incerti.

g) Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din materiale consumabile, piese de schimb și alte stocuri necesare întreținerii rețelelor de transport ale CNTEE Transelectrica S.A. Aceste materiale sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli în momentul consumului. Costul stocurilor cuprinde toate costurile achiziției și alte costuri ocazionate de aducerea acestora la locul de depozitare.

Structura stocurilor la 31 decembrie 2015, în suma de 13.780 mii lei:

- materiale consumabile:	12.114 mii lei
- lucrări și servicii în curs de execuție:	723 mii lei
- obiecte de inventar:	909 mii lei
- ambalaje:	34 mii lei

Stocurile sunt prezentate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă, determinată pe baza metodei FIFO. La nevoie se constituie ajustări pentru stocurile depreciate și fără mișcare.

h) Furnizori și conturi asimilate

Datoriile către furnizori sunt înregistrate la valoarea lor nominală și reprezintă facturile pentru materiale, piese de schimb, servicii contractate.

i) Costuri privind salariații

Drepturile salariaților, includ drepturile salariale prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă, precum și contribuțiile la asigurări sociale, asigurările sociale de sănătate și ajutorul de somaj.

Aceste drepturi sunt recunoscute drept cheltuieli odată cu prestarea serviciilor de către aceștia și sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Atât societatea, cât și fiecare angajat sunt obligați prin reglementările legale în vigoare să contribuie la casele de sănătate, la fondul asigurărilor sociale și pensie și la fondul de somaj, fondul de asigurări pentru accidente de muncă și boli profesionale. Obligația societății este să vireze la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale și fondurilor speciale contribuțiile și impozitele datorate de angajați și de societate.

j) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare se înregistrează în perioada în care au fost efectuate.

k) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit curent se calculează în conformitate cu reglementările fiscale legale în vigoare. Calculul impozitului pe profit curent se bazează pe rezultatele raportate în declarația privind impozitul pe profit întocmită pe baza situațiilor financiare ale societății, pregătite după standardele românești, și ajustate pentru anumite elemente în funcție de legislația în vigoare.

2. **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

l) Provizioane

Un provizion este recunoscut numai în momentul în care societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) ca urmare a unui eveniment trecut și este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru decontarea obligației, și poate fi făcută o estimare corectă în ceea ce privește suma obligației.

m) Venituri

Venitul este recunoscut în cazul în care este probabil ca beneficiile economice asociate cu tranzacția vor intra în societate, iar suma venitului poate fi determinată în mod corect și sunt recunoscute în perioada la care se referă.

n) Contingente

Societatea este parte în unele procese decurgând fie din activitatea normală, fie din situații neobisnuite având legătura cu activitatea de bază. Administratorii societății consideră ca hotărârile definitive ce vor fi date spre soluționarea acestor litigii nu vor avea un efect negativ semnificativ asupra rezultatelor societății și nici asupra poziției financiare a acesteia.

o) Obligațiile fiscale

Controalele fiscale sunt frecvente în România, constând în verificări amanuntite ale registrelor contabile ale contribuabililor. Astfel de controale au loc uneori după luni sau chiar ani de zile de la stabilirea obligațiilor de plată. În consecință, societățile pot datora impozite și amenzi semnificative.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	971.085	5.172	16.300	959.957
Total	971.085	5.172	16.300	959.957

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2015	Amortizarea anului	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	810.280	71.054	17.515	863.819
Total	810.280	71.054	17.515	863.819

Valoare neta	160.805	96.138
---------------------	----------------	---------------

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

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

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale

COST	Sold la		Cresteri			Reduceri			Sold la 31 decembrie 2015
	1 ianuarie		Achizitii	Transfer	Reevaluare	Cedari	Transfer		
Terenuri si amenajari de terenuri	27.307.072		446.960	-	-	-	-	-	27.754.032
Constructii	34.176.964		13.473	249.677	-	-	-	-	34.440.114
Instalatii tehnice si masini	65.211.075		1.031.586	222.253	-	362.281	-	-	66.102.633
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.179.646		22.782	-	-	11.661	-	-	1.190.767
Imobilizari corporale in curs	203.168		-	-	-	-	203.168	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	671.340		238.369	-	-	-	268.762	-	640.947
Total	128.749.265		1.753.170	471.930	-	373.942	471.930	471.930	130.128.493

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
 PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale (continuare)

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2015	Amortizarea anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
Constructii	2.243.615	2.144.283	-	-	4.387.898
Instalatii tehnice si masini	42.540.674	4.170.994	-	447.920	46.263.748
Alte instalatii, utilaje si mobilier	842.524	93.419	-	7.168	928.776
Total	45.626.813	6.408.697	-	455.087	51.580.423

AJUSTARI DE VALOARE	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
Avansuri pentru imobilizari corporale in curs.	14.800	-	-	14.800
Total	14.800	-	-	14.800
Valoare neta	83.107.652			78.533.270

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizări corporale (continuare)

În anul 2015 nu au avut loc reevaluări ale imobilizărilor corporale.

Reduceri comerciale primite ulterior facturării unor imobilizări corporale și necorporale identificabile reprezintă venituri în avans (contul 475 «Subvenții pentru investiții»), fiind reluate în contul de profit și pierdere pe durata de viață rămasă a imobilizărilor respective.

Reduceri comerciale primite ulterior facturării unor imobilizări corporale și necorporale care nu pot fi identificabile reprezintă venituri ale perioadei (contul 758 «Alte venituri din exploatare»).

Societatea nu a apelat la împrumuturi pentru finanțarea achizițiilor de imobilizări.

c) Imobilizări financiare

COST	Sold la 1 ianuarie 2015	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
Imprumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	-	2.269.443	-	2.269.443
Alte imobilizări	1.614.348	4.126.927	5.194.892	546.382
Total	1.614.348	6.396.369	5.194.892	2.815.825

Suma de 2.269.443 lei reprezintă împrumutul acordat firmei Smart Tanzania Company Limited, în luna decembrie 2015. Contractul de împrumut nr. 11180/09.11.2015 încheiat între Smart SA și Smart Tanzania Company Limited, respectiv 500.000 Euro. Sediul societății este în Shangani, Zanzibar, mailbox: 3240, CUI: 128-192-007, înregistrată sub nr. L.73752015.

Suma de 546.382 lei reprezintă în principal garanții de bună execuție acordate clienților societății.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

4 STOCURI

Stocuri	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
Materii prime și materiale	14.654.427	13.330.040
Materii prime și materiale aflate la terți	7.158	-
Producție în curs de execuție	30.609	723.414
Marfuri	520	-
Alte stocuri	49.012	35.169
Avansuri pentru stocuri	1.286	919
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	340.078	309.137
Total	14.402.933	13.780.405

Stocurile de materii prime și materiale înregistrate de societate la data de 31 decembrie 2015 reprezintă în principal materiale și piese de schimb folosite în activitatea de mentenanță și reparații echipamente electrice. Producția în curs de execuție înregistrată la 31 decembrie 2015 reprezintă lucrări executate în luna decembrie 2015 de Sucursala de Mentenanță București pentru CN Transselectrica S.A. - Sucursala de Transport București, în baza contractului 57/2012, lucrare finalizată și decontată în ianuarie 2016 (lucrare: *Lucrări de înlocuire componente în instalațiile SERGI din gestiunea ST București*). Suma acestor lucrări este de 577.863,77 lei. Totodată în luna noiembrie 2015 Sucursala de Mentenanță Sibiu a înregistrat lucrări în curs de execuție în sumă de 145.550 lei, lucrări finalizate în luna martie 2016, pentru clientul Energotech S.A. (lucrare: *Servicii reabilitare izolație cu tratare ulei la AT1 200MVA din stația 220kV HASDAT*).

Pentru stocurile care nu mai pot fi folosite în procesul de producție la data de 31.12.2015, societatea a constituit ajustări în sumă de 309.137 lei.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

5 CREANTE

CREANTE	Sold la 1 ianuarie 2015	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	3.291	3.291	-
Cienti si conturi asimilate	25.231.553	25.231.553	-
Ajustari de valoare creante - clienti	556.909	556.909	-
TVA neexigibila	314.308	314.308	-
Alte creante fata de bugetul statului	10.000	10.000	-
Debitori diversi si alte creante	2.380.505	2.380.505	-
Total	27.382.747	27.382.747	-

CREANTE	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	3.332	3.332	-
Cienti si conturi asimilate	9.589.077	9.589.077	-
Ajustari de valoare creante - clienti	590.989	590.989	-
TVA neexigibila	284.658	284.658	-
Debitori diversi si alte creante	87.158	87.158	-
Total	9.373.237	9.373.237	-

Societatea nu a preluat creanțe prin cesionare potrivit pct. 333 alin (4). De asemenea societatea nu a cedat terților creanțe. În contul 461 sunt înregistrate garanții de participare la licitație și alte sume de de debitori diversi.

Creanțele clienți înregistrate la 31.12.2015 sunt în principal sume de încasat de la Transelectrica S.A. în baza contractului c57/2012 (5.896.848 lei).

Creanțele clienți înregistrate la 31.12.2014 erau în principal sume de încasat de la Transelectrica S.A. în baza contractului c57/2012, respectiv suma de (22.740.982 lei).

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

6 NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Numerar si echivalente de numerar	<u>Sold la 1 ianuarie 2015</u>	<u>Sold la 31 decembrie 2015</u>
Conturi la banci in lei	9.382.072	10.209.812
Conturi la banci in valuta	764.405	474.120
Numerar in casa	40.095	28.747
Alte valori	15.971	244
Total	<u>10.202.543</u>	<u>10.712.923</u>

7 CHELTUIELI IN AVANS

CHELTUIELI IN AVANS	<u>Sold la 1 ianuarie 2015</u>	<u>De reluat</u>	
		<u>sub 1 an</u>	<u>peste 1 an</u>
<i>Prime de asigurare, abonamente, cotizatii</i>	580.676	580.676	-
Total	<u>580.676</u>	<u>580.676</u>	-

CHELTUIELI IN AVANS	<u>Sold la 31 decembrie 2015</u>	<u>De reluat</u>	
		<u>sub 1 an</u>	<u>peste 1 an</u>
<i>Prime de asigurare, abonamente, cotizatii</i>	727.594	727.594	-
Total	<u>727.594</u>	<u>727.594</u>	-

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

8 DATORII

DATORII	Sold la	sub 1 an	peste 1 an
	1 ianuarie 2015		
Sume datorate institutiilor de credit	6.272.945	6.272.945	-
Furnizori	33.709.501	33.709.501	-
Furnizori facturi nesosite	458.509	458.509	-
Datorii fata de personal	1.046.403	1.046.403	-
Impozite si taxe aferente salariilor	1.071.741	1.071.741	-
Impozit pe profit curent	271.848	271.848	-
TVA de plata	520.088	520.088	-
Alte datorii fata de bugetul statului	14.768	14.768	-
Creditori diversi	241.682	241.682	-
Alte datorii	1.925.261	1.925.261	-
Total	45.532.746	45.532.746	-

DATORII	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	13.331.702	13.331.702	-
Furnizori	10.893.202	10.893.202	-
Furnizori facturi nesosite	195.609	195.609	-
Datorii fata de personal	1.096.342	1.096.342	-
Impozite si taxe aferente salariilor	1.260.067	1.260.067	-
TVA de plata	747.330	747.330	-
Alte datorii fata de bugetul statului	15.225	15.225	-
Creditori diversi	33.144	33.144	-
Alte datorii	1.521.883	1.521.883	-
Total	29.094.504	29.094.504	-

La data de 31 decembrie 2015, Societatea înregistrează datoriile totale în sumă de 29.095 mii lei, structurate astfel:

- sume datorate instituțiilor de credit: 13.332 mii lei
- datorii comerciale-furnizori: 11.089 mii lei
- alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale: 4.674 mii lei

Datoriile față de personal și bugetul de stat legate de drepturile salariale au fost achitate în luna ianuarie 2016, odată cu plata chenzinei a II-a aferenta lunii decembrie 2015.

Datoriile și creanțele societății în perioada ianuarie – decembrie 2015 au înregistrat următoarea evoluție:

Perioada anului	Datorii (mii lei):					Creanțe (mii lei)
	TOTAL, din care:	Către furnizori	Către bănci	Către alții creditori (personal, etc.)	Buget general consolidat	
31 Decembrie 2015	29.095	11.089	13.332	2.710	1.964	9.373
31 Decembrie 2014	45.533	34.168	6.273	3.213	1.879	27.383

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

9 PROVIZIOANE

	Sold la 1 ianuarie 2015	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2015
		in cont	din cont	
Provizioane pentru litigii	1.060.837	5.574	177.189	889.222
Alte provizioane	208.052	245.248	187.510	265.791
Total	1.268.889	250.822	364.699	1.155.013

Contabilitatea provizioanelor se ține pe feluri, în funcție de natura, scopul sau obiectul pentru care au fost constituite.

Detaliul acestora este prezentat mai jos:

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri*)		Sold la sfarsitul exercitiulu i financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	1.060.837	5.574	177.189	889.222
<i>Bucuresti</i>	28.953	600	2.774	26.779
<i>Cluj</i>	7.895	-	7.895	-
<i>Craiova</i>	-	4.000	-	4.000
<i>Constanta</i>	1.002	-	-	1002
<i>Sibiu</i>	-	974	-	974
<i>Executiv</i>	1.022.987	-	166.520	856.467
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	208.052	245.248	187.509	265.791
<i>Bacau</i>	69.072	20.925	69.072	20.925
<i>Bucuresti</i>	41.481	63.787	41.481	63.786
<i>Constanta</i>	-	12.669	-	12.669
<i>Craiova</i>	20.542	-	-	20.543
<i>Cluj</i>	-	20.725	-	20.725
<i>Pitesti</i>	1.856	19.600	1.856	19.600
<i>Sibiu</i>	26.712	31.396	26.712	31.396
<i>Executiv</i>	48.389	76.147	48.389	76.147
TOTAL	1.268.889	250.822	364.698	1.155.013

Provizioanele pentru litigii în sumă de 889.222 lei sunt formate din următoarele:

- 2.000 lei (SM București) reprezintă amenzi aplicate de Autoritatea Rutieră Română, care au fost contestate în instanță;
- 600 lei (SM Bucuresti)- Dosar 812/202/2015 Nae Stelica – amenda circulatie
- 24.179 lei (SM București), reprezintă penalități aplicate de C.N.T.E.E. Transelectrica SA;
- 1.002 lei (SM Constanța) cota parte cheltuieli de judecata pentru drept de servitute, dosar in instanță cu HoldingCape Midia Shipyard S.A.

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

9 PROVIZIOANE (CONTINUARE)

- Suma de 4000 lei (SM Craiova) – amenda contravenționala Dosar 1102/225/2015
 - Suma de 856.467 lei (executiv) este constituită din următoarele:
 - 23.723 lei- indemnizație brută + contribuții Cosmin Monac
 - 100.000 lei-daune morale Cosmin Monac
 - 672.315 lei –daune morale Neagu Sofronie
 - 47.429 lei –drepturi salariale 16.05.2014-31.12.2014- Neagu Sofronie
 - 5.000 lei-cheltuieli de judecată Rogera SRL
 - 8.000 lei amenda auto
- Suma de 974 lei (SM Sibiu) reprezintă provizion litigiu primăria Sibiu

Alte provizioane în sumă de 265.791 lei sunt formate din următoarele:

- 20.925 lei (SM Bacău) reprezintă :
 - 2.547,54 lei- provizion CO neefectuat în 2015
 - 582 lei- provizion contribuții sociale aferente zilelor CO neefectuate în 2015
 - 13.020 lei- provizion energie electrică salariați aferente anului 2015 achitată în 2016
 - 2.975 lei- provizion contribuții sociale aferente energie electrică salariați aferentă lui 2015 și achitată în 2016
 - 1.800 lei- provizion energie electrică pensionari proprii aferentă anului 2015 și achitată în 2016
- Suma de 63.786 lei (SM București) reprezintă provizioane CO neefectuate în 2015 și contribuții aferente precum și provizioane energie electrică salariați și pensionari.
- Suma de 12.669 lei (SM Constanța) reprezintă provizion estimare cheltuieli energie electrică pensionari;
- Suma de 20.725 lei (SM Cluj) reprezintă energie electrică salariați 2015 reprezentând zile de CO neefectuate în 2015
- Suma de 20.543 lei (SM Craiova) reprezintă cv materiale sustrate autor neidentificat Dosar penal 2916/P/2010
- Suma de 19.600 lei (SM Pitești) reprezintă provizioane pentru cheltuieli cu energia electrică (salariați și pensionari) aferentă anului 2015 și plătite în anul 2016.
- Suma de 17.948 lei (SM Sibiu) reprezintă provizion concedii de odihnă neefectuate în 2015.
- Suma de 13.448 lei (SM Sibiu) reprezintă provizion constituit pentru decontarea energiei electrice a salariaților aferentă anului 2015;
- Suma de 76.147 lei (executiv) reprezintă concedii de odihnă neefectuate în 2015.

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

10 CAPITAL SI REZERVE

In anul 2001, odata cu infiintarea Smart S.A., capitalul social a fost constituit in suma de 30.000.000 lei, prin preluarea din patrimoniul Transelectrica S.A., in calitate de actionar unic.

In anul 2006, prin Hotararea nr.17/22 dec. 2006, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a aprobat majorarea capitalului social al Smart S.A. prin aport in numerar al actionarului, cu suma de 2.192.600 lei, emitandu-se un numar de 219.260 actiuni nominale noi, fiecare avand valoarea de 10 lei, care au revenit CNTEE Transelectrica S.A.

In anul 2007, prin Hotararea.18/14 dec. 2007, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a aprobat majorarea capitalului social al Smart S.A. prin aport in numerar al CNTEE Transelectrica S.A. cu suma de 1.336.000 lei reprezentand un numar de 133.600 actiuni nominative noi, cu valoarea nominala de 10 lei, care au revenit CNTEE Transelectrica S.A.. Capitalul social al Smart S.A. este de 33.528.600 lei, impartit in 3.352.860 actiuni nominative, fiecare actiune avand valoarea de 10 lei.

In anul 2008, prin Hotararea nr.12/07.11.2008, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a aprobat majorarea capitalului social al Smart S.A. prin aport in numerar al actionarului cu suma de 5.000.000 lei, reprezentand un numar de 500.000 actiuni nominative noi, cu valoarea nominala de 10 lei, care au revenit CNTEE Transelectrica S.A.

In anii 2011, 2012 si 2013 nu s-au produs modificari ale capitalului social al Smart S.A.

In anul 2014, prin Hotararea nr. 14/10.12.2014, Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat majorarea capitalului social al SMART S.A. prin aport in natura. Capitalul social a fost majorat cu suma de 16.507.700 lei, suma reprezentand valoarea terenurilor pentru care au fost eliberate certificate de atestare a dreptului de proprietate. Astfel, valoarea capitalului social a crescut de la 38.528.600 lei la 55.036.300 lei, impartit in 5.503.630 actiuni nominative, fiecare actiune avand valoarea de 10 lei.

Corespunzator, structura actionariatului s-a modificat, astfel incat actiunile de la nr. 1 la nr. 3.852.860 , respectiv 70.005% din actiuni sunt detinute de catre actionarul majoritar C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., iar actiunile de la nr. 3.852.861 la nr. 5.503.630, respectiv 29.994% din totalul actinilor fiind detinute de catre Statul Roman.

La 31.12.2015, situatia capitalului social si al actiunilor este urmatoarea:

▪ Capital social subscris si varsat	55.036.300 lei
▪ Numar de actiuni	5.503.630 buc
▪ Valoare nominala	10 lei/ actiune

În anul 2015, Societatea „Smart” S.A. a înregistrat următorul rezultat financiar:

Pierdere contabila	5.232.642 lei
Impozit pe profit:	- lei
Pierdere neta	5.232.642 lei

În conformitate cu prevederile O.G nr. 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, aprobată de Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, odată cu aprobarea situațiilor financiare anuale propunem acoperirea pierderii astfel:

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

10 CAPITAL SI REZERVE (CONTINUARE)

Propunere acoperire pierdere contabilă înregistrată în anul 2015			
lei			
	Denumire	Valori la 31.12.2015	Repartizare cf.OUG 64/2001
I	Rezultat brut (pierdere contabila)	5.232.642	
	-cheltuielile cu impozitul pe profit datorat	-	
II	Pierdere neta	5.232.642	
III	Acoperirea pierderii contabile din anul 2015		
	2017	1.836.000	
	2018	3.396.642	

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

11 CIFRA DE AFACERI

Nr. crt.	Indicatorul	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
		0	1
1	Cifra de afaceri neta	103.791.784	84.844.816
2	Variatia stocurilor de produse și producție în curs de execuție	(85.039)	692.805
3	Venituri din producția de imobilizări corporale	14.667	-
4	Alte venituri din exploatare	1.094.178	467.259
5	Total venituri din exploatare (1+2+3+4)	104.815.590	86.004.880
6	Cheltuieli de exploatare	103.504.994	90.979.169
7	Rezultatul din exploatare (5-6)	1.310.596	(4.974.289)

Cifra de afaceri netă

Cifra de afaceri netă în sumă de 84.844.816 lei reprezintă veniturile realizate din lucrările de revizii și reparații în rețeaua electrică de transport. Față de anul precedent, în anul 2015 cifra de afaceri netă a scăzut cu 18 %. Acest lucru s-a datorat scaderii volumului de lucrari in corespondeta cu Transelectrica

Veniturile activității de exploatare

Veniturile activității de exploatare s-au obținut preponderent din lucrările de mentenanță minoră și majoră efectuate pentru C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. în baza contractului C57/31.01.2012 (în proporție de 85.19% din cifra de afaceri netă a companiei). Venituri din exploatare s-au obținut și din alte lucrări executate pentru C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., altele decât cele din contractul 57/31.01.2012 (10% din cifra de afaceri netă a companiei), precum și pentru terti, în baza unor contracte câștigate la licitații.

Volumul veniturilor din exploatare a fost influențat și de volumul veniturilor provenite din variația stocurilor de lucrări și servicii în curs de execuție.

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

11 CIFRA DE AFACERI (CONTINUARE)

Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile de exploatare realizate prezintă următoarea structură:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile:	28.92 %;
- amortizarea imobilizărilor corporale	7.00 %;
- cheltuieli cu personalul:	43.02 %;
- altele cheltuieli de exploatare:	21.06 %

Alte activități

- **Veniturile financiare** - Veniturile financiare realizate reprezintă dobânzi încasate pentru disponibilul din cont și diferențe de curs valutar. Suma veniturilor financiare înregistrate în anul 2015 a fost de 99.653 lei.
- **Cheltuieli financiare** - Cheltuielile financiare reprezintă cheltuielile cu dobânda pentru linia de credit contractată, precum și cheltuielile cu diferențele de curs valutar aferente disponibilităților în valută. Suma cheltuielilor financiare înregistrate în anul 2015 a fost de 358.006 lei.

Rezultat brut

La închiderea exercițiului financiar al anului 2015, societatea a înregistrat următorul rezultat brut:

• rezultat din exploatare:	(4.974.289) lei
• rezultat financiar:	(258.353) lei
Rezultat brut	(5.523.642) lei

12 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

În anul 2015 Consiliul de Administrație al „Smart” S.A. a avut următoarea componență:

În perioada 01.01.2015-16.04.2015:

- Iacov Dumitru - Constantin-Președinte
- Pițu Lucian Gabriel - membru
- Bachide Eduard - membru
- Marinescu Anca - Gabriela - membru

În data de 16.04.2015, prin Hotărârea AGA nr. 5, s-au numit administratori în conformitate cu O.U.G. nr. 109/2011, iar până la data de 28.04.2015, componența Consiliului de administrație a fost următoarea:

- Iacov Constantin Dumitru - membru
- Pițu Lucian Gabriel - membru
- Bachide Eduard - membru
- Marinescu Anca - Gabriela - membru
- Adrian Corbu - membru

În data de 28.04.2015, dl. Adrian Corbu a renunțat la calitatea de membru al Consiliului de administrație.

Prin Hotărârea AGA nr. 8/26.05.2015, a fost numită membru al Consiliului de administrație dna. Irina Ioana Coca Constantinescu. La data de 30.06.2015, dna. Irina Ioana Coca Constantinescu a renunțat la calitatea de administrator, astfel că în perioada 26.05.2016 - 30.06.2015, componența Consiliului de administrație a fost următoarea:

- Iacov Constantin Dumitru - membru
- Pițu Lucian Gabriel - membru
- Bachide Eduard - membru
- Marinescu Anca - Gabriela - membru
- Irina Ioana Coca Constantinescu - membru

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

12 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE (CONTINUARE)

Începând cu data de 30.06.2015, până la data de 31.12.2015, Consiliul de administrație al societății a fost alcătuit din patru membri:

- Iacov Constantin Dumitru - membru
- Pitu Lucian Gabriel - membru
- Bachide Eduard – Președinte în perioada 07.07.2015 – 09.11.2015
- Marinescu Anca –Gabriela - membru

Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în 24 de ședințe, în care au fost emise 29 de decizii. În cadrul ședințelor Consiliului de Administrație au fost analizate și aprobate programe și rapoarte privind în principal:

- bugetul de venituri și cheltuieli;
- numire director general și directori generali adjuncți, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,
- programe de investiții, reparații capitale, protecția muncii;
- proceduri de lucru;
- probleme patrimoniale etc.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ÎN ANUL 2015 comparativ cu 2014

Nr. crt.	Indicatori	U/M	2015	2014
1	Angajați cu contract de muncă (existent 31.12.2015)	Pers.	860	886
2	Structura angajaților pe categorii		860	886
	din care :			
	- conducere	Pers.	133	126
	- personal de execuție (exclusiv muncitori și maiștri)	Pers.	249	241
	din care: - cu studii superioare	Pers.	215	216
	- maiștri și asimilați	Pers.	48	55
	- muncitori	Pers.	430	464
3	Angajați colaboratori (cu convenție civilă)	Pers.	0	0
4	Nr. mediu de angajați anual (cumulat)	Pers.	855	875

3. Zile absențe nemotivate :	29	0
4. Abateri disciplinare (sanctiune) :	7	6
5. Desfaceri disciplinare ale CIM:	2	1
7. Structura personalului pe grupe de vârstă :		

		2015	2014
- 20 - 30 ani	pers.	76	79
- 30 – 40 ani	pers.	163	180
- 40 – 50 ani	pers.	304	302
- > 50 ani	pers.	317	325

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

12 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE (CONTINUARE)

8. Structura personalului pe categorii de studii:

		2015	2014
- superioare	pers.	355	340
- medii	pers.	188	200
- școală maistriei	pers.	41	44
- alte studii (sc.generală, sc.profesională)	pers.	276	302

	Exercitiul încheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul încheiat la 31 decembrie 2015
Total cheltuieli cu salariile	31.404.154	31.641.792
Total cheltuieli cu asigurările sociale	9.180.415	7.499.105
Total	40.584.569	39.140.897

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

14 CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuieli privind prestațiile externe	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	676.991	687.929
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii	433.966	777.941
Cheltuieli cu primele de asigurare	820.977	870.306
Cheltuieli cu pregătirea personalului	211.300	213.288
Cheltuieli cu colaboratorii	352.747	599.572
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	267.313	31.978
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	44.769	34.485
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	246.803	333.941
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	1.689.250	1.841.461
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	360.219	337.770
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	198.016	169.409
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	11.233.522	10.127.942
Total	16.535.874	16.026.023

Detaliul altor cheltuieli cu serviciile executate de terți este prezentat mai jos:

Cheltuieli privind prestațiile externe	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuieli De Cadastru	16,117	30,406
Cheltuieli Cu Servicii Executate De Subcontractanti	7,583,612	6,369,955
Chelt.cu.sanat.si.sec.muncii	12,641	170,341
Chelt.servicii Informatice	161,333	168,182
Paza Militara, Gardieni Publici	1,179,408	1,306,819
Servicii Metrologie,iscir,	162,377	158,220
Chelt.gospod.(gunoi,curatenie)	506,590	442,071
Diverse Prestatii Auto	563,669	218,598
Alte.chelt.cu.serv.ex.de.terti	1,025,878	1,170,564
Alte Cheltuieli Cu Servii Nedeductibile	21,898	25,526
Alte Servicii Prestate De Terti Externi	-	67,261
Total	11,233,523	10.127.942

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15 ALTE INFORMATII

15.1. Principalii indicatori financiari

Nr. crt	Indicatori	Anul 2014
1.	INDICATORI DE LICHIDITATE	
	- Indicatorul lichidității curente $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{51.988.223}{45.532.746} = 1.14$
	- Indicatorul lichidității imediate $\frac{(\text{Active curente} - \text{Stocuri})}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{51.988.223 - 14.402.933}{45.532.746} = 0.83$
2.	INDICATORI DE RISC	
	- Gradul de îndatorare $\frac{\text{Împrumut. ter. lung}}{\text{Capital propriu}} * 100$	$\frac{0}{90.650.069} * 100 = 0$
	- Rata îndatorării totale $\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Total pasiv}} * 100$	$\frac{45.532.746}{137.451.704} * 100 = 33.13$
3.	INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)	
	- Viteza de rotație a stocurilor (zile) $\frac{\text{Sold mediu stocuri}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365$	$\frac{(11.172.968 + 14.402.935)/2}{103.791.784} * 365 = 44.97$
	- Viteza de rotație a debitelor clienți (zile) $\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365$	$\frac{(11.583.885 + 24.677.935)/2}{103.791.784} * 365 = 63.76$
	- Viteza de rotație a creditelor-furnizori (zile) $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365$	$\frac{(21.192.132 + 40.440.955)/2}{103.791.784} * 365 = 108.37$
	- Viteza de rotație a activelor imobilizate (nr.) $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{103.791.784}{84.882.805} * 100 = 122.28$
	- Viteza de rotație a activelor totale (nr.)	$\frac{103.791.784}{137.451.704} * 100 = 75.52$

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	
4.	INDICATORI DE PROFITABILITATE	
	- Rentabilitatea capitalului	
	$\frac{\text{Profit brut din exploatare}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100$	$\frac{1.310.596}{90.650.069} * 100 = 1.45$
	- Marja profitului brut	
	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100$	$\frac{808.372}{103.791.784} * 100 = 0,78$

Nr. crt	Indicatori	Anul 2015
1.	INDICATORI DE LICHIDITATE	
	- Indicatorul lichidității curente	
	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{33.866.565}{29.094.504} = 1.16$
	- Indicatorul lichidității imediate (Active curente – Stocuri)	
	$\frac{\text{Datorii curente}}$	$\frac{33.866.565 - 13.780.405}{29.094.504} = 0.69$
2.	INDICATORI DE RISC	
	- Gradul de îndatorare	
	$\frac{\text{Împrumut. ter. lung}}{\text{Capital propriu}} * 100$	$\frac{0}{85.789.875} * 100 = 0$
	- Rata îndatorării totale	
	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Total pasiv}} * 100$	$\frac{29.094.504}{116.039.392} * 100 = 25.07$
3.	INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)	
	- Viteza de rotație a stocurilor (zile)	
	$\frac{\text{Sold mediu stocuri}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365$	$\frac{(14.402.933 + 13.780.405)/2}{84.844.816} * 365 = 60.62$
	- Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	
	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365$	$\frac{(24.677.935 + 9.001.421)/2}{84.844.816} * 365 = 72.44$

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	- Viteza de rotație a creditelor-furnizori (zile) $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365$	$\frac{(40.440.995 + 24.420.513)/2}{84.844.816} * 365 = 139.52$
	- Viteza de rotație a activelor imobilizate (nr.) $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{84.844.816}{81.445.233} * 100 = 104.20$
	- Viteza de rotație a activelor totale (nr.) $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$\frac{84.844.816}{116.039.392} * 100 = 73.12$
4.	INDICATORI DE PROFITABILITATE	
	- Rentabilitatea capitalului $\frac{\text{Profit brut din exploatare}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100$	$\frac{-4.974.289}{85.789.875} * 100 = -5.80$
	- Marja profitului brut $\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100$	$\frac{-5.232.642}{84.844.816} * 100 = -6.20$

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15 ALTE INFORMATII (continuare)

15.2. Parti legate si parti afiliate

Descriere	Parte afiliata	Sucursala	Venit / Cheltuiala pentru perioada 1 ianuarie 2015 - 31 decembrie 2015	Sold final (creanta/datorie) 31 decembrie 2015
Total stocuri cumparate de la Transelectrica			-	-
Smart a vandut stocuri catre (Reparatii aparataj de rezerva)	Transelectrica	Sibiu	80.459	
Total stocuri vandute catre Transelectrica			80.459	-
Total mijloace fixe cumparate de la Transelectrica			-	-
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	Bacau	9.021.504	859.178
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	Bucuresti	13.418.396	840.784
Smart SIBIU a prestat servicii de PROIECTARE catre	Transelectrica	Bucuresti	18.900	-
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	Cluj	4.387.664	433.409
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	Constanta		
Smart a prestat servicii de reparatii catre (facturi reparatii)	Transelectrica	Craiova	271.891	30.115
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	Pitesti	1.444.987	-
Smart a prestat servicii de REPARATII, INVESTII, ALTE SERVICII catre	Transelectrica	Sibiu	12.587.626	201.648
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	Timisoara	7.806.677	1.069.026
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	Omepa		
Smart BUCURESTI a prestat servicii de reparatii catre	Transelectrica	HQ	734.304	910.538
Smart SIBIU a prestat servicii de INVESTITII - Trafo 2 Gheorgheni catre	Transelectrica	HQ	-	68.406
Total prestari servicii de reparatii catre Transelectrica			49.691.949	4.413.104
Smart a prestat servicii de reparatii catre	Teletrans	Cluj	1.184	
Total prestari servicii de reparatii catre Teletrans			1.184	-
Total prestari servicii de reparatii catre Icemenerg			-	-
Total prestari servicii de reparatii			49.693.133	4.413.104
Companiei Smart i-au fost prestate servicii de reparatii de catre	Transelectrica	Pitesti	2.597	3.220
Total servicii de reparatii prestate de catre Transelectrica catre Smart (ct. 611)			2,597	3.220
Smart a prestat servicii de mentenanta catre	Transelectrica	Bacau	1.235	959
Smart a prestat servicii de mentenanta (rulaj cont 704,01,07,01) catre	Transelectrica	Constanta	9.113.243	847.861
Smart a prestat servicii de mentenanta investitii catre	Transelectrica	Craiova	3.682.603	34.350
Smart a prestat servicii de mentenanta catre	Transelectrica	Craiova	3.758.688	461.436
Smart a prestat servicii de mentenanta catre	Transelectrica	Pitesti	8.285.791	432.923

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Descriere	Parte afiliata	Sucursala	Venit / Cheltulala pentru perioada 1 Ianuarie 2015 - 31 decembrie 2015	Sold final (creanta/datoriile) 31 decembrie 2015
Smart a prestat servicii de mentenanța catre	Transelectrica	Sibiu	6.113.670	451.840
Total prestari servicii de mentenanța catre Transelectrica			30.955.230	2.229.369
Smart a prestat servicii de mentenanța catre	Teletrans	Cluj		
Smart a prestat servicii de mentenanța catre	Teletrans	Timisoara	5.872	-
Total prestari servicii de mentenanța catre Teletrans			5.872	-
Total prestari servicii de mentenanța catre Icemenerg			-	-
Total prestari servicii de mentenanța			30.961.102	2.229.369
Total servicii de mentenanța prestate de catre Transelectrica catre Smart (ct. 628)			-	-
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Bacau	116.618	6.351
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Bucuresti	61.059	6.386
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Cluj	3.632	737
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Constanta	58.547	8.157
Smart are alte datorii (refacturare si servicii medicale) catre	Transelectrica	Craiova	8.601	166
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Craiova	40.825	-
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Pitesti	83.365	33.104
Smart are alte datorii (refacturari utilitati, penalitati) catre	Transelectrica	Sibiu	209.383	90.620
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Timisoara	253.701	159.295
Smart are alte datorii catre	Transelectrica	Omepa		
Smart are alte datorii (refacturari servicii paza, penalitati) catre	Transelectrica	HQ	15.872	2.502
Total alte datorii Smart catre Transelectrica			851.604	307.318
Smart are alte datorii catre	Teletrans	Bucuresti	7.660	-
Smart are alte datorii catre	Teletrans	Timisoara	16.522	1.231
Total alte datorii Smart catre Teletrans			24.182	1.231
Smart are alte datorii catre	Icemenerg	Bucuresti	12.900	-
Smart are alte datorii catre	Icemenerg	Pitesti	138.052	4.805
Smart are alte datorii catre	Icemenerg	Sibiu		
Total alte datorii Smart catre Icemenerg			150.952	4.805
Total alte datorii Smart			1.026.738	313.354
Smart are alte creante de la	Transelectrica	Bacau	37.795	-
Smart are alte creante de la	Transelectrica	Bucuresti	12.670	3.293
Smart are alte creante de la	Transelectrica	Cluj	5.754	3.338

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Descriere	Parte afiliata	Sucursala	Venit / Cheltuiala pentru perioada 1 Ianuarie 2015 - 31 decembrie 2015	Sold final (creanta/datorie) 31 decembrie 2015
Smart EXECUTIV are alte creante de la	Transelectrica	Constanta		6.293
Smart are alte creante (GBE) de la	Transelectrica	Craiova		18.510
Smart are alte creante de la	Transelectrica	Pitesti	59.681	74.304
Smart are alte creante (gbe ct. 267, refacturari, utilitati, altele - ct 461) de la	Transelectrica	Sibiu	15.069	129.684
Smart are alte creante de la	Transelectrica	Timisoara	3.955	1.053
Smart are alte creante de la	Transelectrica	Omepa		
Smart are alte creante (GPL) de la	Transelectrica	HQ	-	-
Total alte creante ale Smart de la Transelectrica			134.924	236.475
Smart are alte creante (ITP) de la	Teletrans	Sibiu	48	-
Total alte creante ale Smart de la Teletrans			48	-
Total alte creante ale Smart de la Icemenerg			-	-
Total alte creante Smart			134.972	236.475

15.3 Alte informatii

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A., cu sediul în București, sector 1, B-dul Magheru nr. 33, a fost înființată prin H.G. nr. 710/19.07.2001. Este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/8613/2001 și are codul de înregistrare fiscală RO 14232728.

Obiectul principal de activitate al societății este efectuarea de revizii și reparații la echipamentele primare din rețelele electrice, remedierea incidentelor apărute în instalațiile electrice, prestări de servicii în domeniul energetic, microproducția de echipamente electrice.

Activitatea economică și financiar – contabilă a societății s-a desfășurat în conformitate cu legislația în vigoare și statutul propriu prin 8 (opt) sucursale de mentenanță și prin activitatea de coordonare desfășurată la sediul executiv al societății.

Sucursalele societății sunt unități fără personalitate juridică care au organizată evidența financiar – contabilă proprie până la nivelul balanței de verificare inclusiv, au conturi deschise la bancă pentru operațiuni de încasări și plăți față de terți și bugetul local, mai puțin impozitul pe profit, TVA și contribuțiile pentru asigurări sociale. Sucursalele sunt înregistrate în evidența fiscală teritorială astfel:

Sucursala	Cod Unic de Înregistrare	Localitatea
SM BACAU	14296632	BACAU
SM BUCUREȘTI	14392915	BUCUREȘTI
SM CLUJ	14476692	CLUJ
SM CONSTANTA	14472089	CONSTANȚA
SM CRAIOVA	14329012	CRAIOVA
SM PITESTI	14444771	PITESTI
SM SIBIU	14284824	SIBIU
SM TIMISOARA	14424782	TIMIȘOARA

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15.3 Alte informatii (Continuare)

a) Informații privind relațiile societății cu CNTEE Transelectrica S.A.

Societatea pentru Servicii de Mentenanța a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A. s-a înființat prin reorganizarea unor activități din cadrul Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A.

Între CNTEE Transelectrica S.A. și „Smart” S.A. relațiile comerciale se derulează pe baze contractuale, conform legii.

b) Informații privind activitatea societății

Principalii indicatori economico – financiari la 31.12.2015 realizați de societate se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire indicatori	Valoare (lei) 2014	Valoare (lei) 2015
1.	Cifra de afaceri	103.791.784	84.844.816
2.	Venituri totale	104.848.253	86.104.533
3.	Cheltuieli totale	104.039.881	91.337.175
4.	Profit/pierdere	808.372	(5.232.642)

Activitatea economico - financiară a „Smart” S.A. s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli, aprobat prin ordinul nr. 819 din 30 iunie 2015, ordinul nr. 1346 din 29 iunie 2015 și ordinul nr. 868 din 23 iulie 2015 emise de Ministrul Economiei, Comerțului și Turismului, Ministrul Finanțelor Publice și Ministrul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice.

Cifra de afaceri a societății, la data de 31.12.2015, în sumă de 84.844.816 lei s-a realizat astfel:

	Indicatorul	31.12.2014	31.12.2015
1	Cifra de afaceri neta	103.791.784	84.844.816
	BACAU	13.755.678	9.414.601
	BUCURESTI	18.906.298	13.983.071
	CLUJ	5.339.451	4.447.297
	CONSTANTA	13.702.202	9.793.216
	CRAIOVA	16.487.433	7.879.132
	PITESTI	11.507.311	9.998.401
	SIBIU	15.438.129	21.096.556
	TIMISOARA	8.655.282	8.200.687
	EXECUTIV	-	31.855

Veniturile totale ale societății, respectiv 86.106.533 lei s-au realizat în principal din activitatea de exploatare. Veniturile realizate din lucrări de revizii tehnice și reparații efectuate pentru C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. în baza contractului nr. 57/2012 au fost în sumă de 72.282.291 lei;

Veniturile financiare realizate, în sumă de 99.653 lei, reprezintă dobânzi încasate pentru disponibilul din cont și diferențe de curs valutar.

Cheltuielile totale, respectiv 91.337.175 lei reprezintă în principal cheltuieli din activitatea de exploatare a societății.

La 31 decembrie 2015, societatea înregistrează pierdere contabilă în suma de lei 5.232.642 lei, structurat pe următoarele activități:

- activitatea de exploatare = - 4.974.289 lei
- din activitatea financiară = -258.353 lei

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

15.3 Alte informații (continuare)

Situația principalilor indicatori ai activității Smart SA se prezintă astfel:

	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
Rezultatul pe acțiune		
Profitul net al anului	327.917	-
Numar de acțiuni	5.503.630	5.503.630
Rezultatul pe acțiune	0.059	-

	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
Impozit pe profit		
Venituri totale	104.848.253	86.104.533
Cheltuieli totale	104.039.881	91.337.174
Profit/pierdere brut (-a)	808.372	(5.232.642)
Rezerva legală	55.920	-
Venituri neimpozabile	1.017.786	547.021
Cheltuieli nedeductibile	2.495.115	1.762.257
Profit impozabil	3.285.532	-
Impozit pe profit	525.685	-
Facilitate fiscală	45.230	-
Impozit pe profit	480.455	-

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15.3 Alte informatii (continuare)

Cheltuieli nedeductibile la 31 decembrie 2015 in suma de 2.495.115 lei reprezintă:

Denumire	Valori la 31.12.2014	Valori la 31.12.2015
Cheltuieli cu carburantul nedeductibil	53.935,26	44.925,37
Cheltuieli cu protecția muncii nedeductibile fiscal	30.805,44	36.492,38
Cheltuieli materiale auto nedeductibile	12.104,34	7.044,18
Cheltuieli cu reparațiile nedeductibile	30.343,84	18.429,36
Cheltuieli cu asigurările nedeductibile	27.036,91	29.514,33
Cheltuieli deplasările nedeductibile - peste limita legala	11.446,34	8.986,87
Cheltuieli alte deplasări nedeductibile	70.713,99	10.963,81
Cheltuieli cu diverse prestații auto nedeductibile fiscal	4.471,93	4.979,96
Cheltuieli cu servicii alte servicii prestate de terti	22.060,43	67.260,5
Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	-	25.525,81
Cheltuieli cu taxe asupra mijloacelor de transport nedeductibile fiscal	2.056,40	2.122
Cheltuieli cu asigurările voluntare de sanatate	-	3.962
Cheltuieli cu pierderi din creanțe	-	1.085,28
Cheltuieli cu despagubiri nedeductibile fiscal	560	51.373,61
Cheltuieli cu amenzi si penalitati nedeductibile fiscal	8.154,61	28.452,92
Cheltuieli cu dobanzi si penalitati datorate bugetului de stat	1203	24
Cheltuieli cu dobanzi si penalitati datorate bugetelor locale	5.271,14	-
Cheltuieli cu TVA nedeductibil fiscal	39.378,49	28.530,93
Cheltuieli privind casarea	129.689,29	252.392,82
Cheltuieli cu energie pensionari Smart	132.121,85	157.800,07
Cheltuieli cu energie pensionari HG 1041	263.930,30	247.356,44
Alte cheltuieli nedeductibile fiscal	42.773,67	6.942,86
Cheltuieli cu amortizarea nedeductibila	256.475,51	242.234,55
Cheltuieli cu provizioanele-nedeductibile	1.217.349,75	309.035,67
Cheltuieli cu ajustarea activelor circulante	110.472,09	127.232,86
Cheltuieli protocol	-	16.251,59
Cheltuieli sociale peste limita legală	22.761,77	33.337,15
TOTAL	2.495.115,35	1.762.257,32

d) Onorariile platite auditorilor

Situațiile financiare ale anului 2015 au fost auditate de firma de audit Deloitte Audit S.R.L., CIF: RO7756924, conform contract nr. 842/30.09.2014 valoarea alocată pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2015 fiind de 37.760,22 lei (fara TVA) .

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ANGAJAMENTE și Datorii potențiale

Litigii

Societatea este implicata intr-o serie de actiuni in instanta (comerciale, de munca, etc.) rezultate în cursul normal al desfășurării activității.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o etapa de dezvoltare continua și este supus unor interpretări variate și unor schimbări constante, care uneori sunt retroactive. Deși impozitul efectiv datorat pentru o tranzacție poate fi minim, penalizările pot fi semnificative, pentru că ele pot fi calculate la valoarea tranzacției și la un procent de minimum 0,04% începând cu octombrie 2010 pe zi, respectiv cu 0.02% începând cu iulie 2013, dar pot fi semnificativ mai mari. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani.

Conducerea Societatii a evaluat si a înregistrat implicațiile fiscale ale acestor tranzacții in măsura in care este probabil ca acestea sa genereze obligații fiscale viitoare, iar aceste obligații sa poată fi cuantificate cu rezonabilitate. In plus, Statul Roman are un număr de agenții care sunt autorizate sa efectueze controale ale societăților românești. Aceste controale sunt similare inspecțiilor fiscale efectuate de autoritățile fiscale din multe tari, dar se pot extinde si la alte aspecte decât cele fiscale, cum ar fi aspectele legale sau de reglementare care interesează agenția respectiva. In plus, declarațiile fiscale ale societăților sunt revizuite si corectate in general de autoritățile fiscale pe o perioada de cinci ani ulterioara depunerii. Legislația fiscală din Romania si implementarea acesteia in practica se modifica frecvent, ceea ce poate influenta situația fiscală a Societății.

Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

Prețul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între entități afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între entități afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer.

In timpul anului Societatea a încheiat tranzacții cu entitățile aflate in relații speciale. Există posibilitatea ca termenii și condițiile acestor tranzacții să difere de cele care ar guverna tranzacțiile desfășurate între companii neafiliate în condițiile respectării unor prețuri stabilite pe piața liberă, ca urmare Societatea este dependentă economic și comercial de aceste entități.

Contracte oneroase

Un contract oneros este un contract în cadrul căruia costurile obligatorii pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale depășesc beneficiile economice care urmează a fi obținute ca urmare a acestuia. Aceste costuri obligatorii reflectă cel puțin costul net aferent ieșirii din contract, care reprezintă minimum dintre costul îndeplinirii contractului și orice compensație sau penalități rezultate din neîndeplinirea acestuia. Societatea nu avea încheiate contracte oneroase la data de 31 decembrie 2015 si 2014.

Datorii potențiale legate de mediul înconjurător

Reglementările privind mediul înconjurător sunt în continuă dezvoltare în România, iar Societatea nu a înregistrat nici un fel de obligații la 31 decembrie 2015 și 2014 pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice și de consultanță, studii ale locului, designul și implementarea unor planuri de remediere, referitoare la mediul înconjurător. Conducerea Societății nu consideră cheltuielile asociate cu eventuale probleme de mediu ca fiind semnificative.

MANAGEMENTUL RISCURILOR

Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de piață (inclusiv riscul valutar, riscul de rata a dobânzii privind valoarea justă și riscul de preț), riscul de credit, riscul de lichiditate și riscul de rata a dobânzii privind fluxul de numerar. Programul Societății privind managementul riscului urmărește minimizarea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

(i) **Riscul de piață**

Riscul de piață cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoarea justă și riscul de preț.

a. Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar.

Societatea efectuează tranzacții exprimate în diferite valute, prin urmare Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar în tranzacțiile comerciale și cele de finanțare. Riscul valutar rezultă din activele și datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare derivate pentru diminuarea acestui risc.

b. Riscul ratei dobânzii la valoarea justă

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. Societatea beneficiază de o rată de dobândă variabilă pentru contractele de leasing.

c. Riscul de preț

Riscul de preț este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzacționate pe piață.

Prin natura obiectului său de activitate, Societatea este expusă riscului privind prețul materialelor. Societatea urmărește să mențină un nivel adecvat al stocurilor pentru a reduce riscurile.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

(ii) Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.

Instrumentele financiare ce ar putea expune Societatea concentrării riscului de credit constau în principal în creanțe (clienți și creanțe asimilate). Societatea are politici menite să asigure că vânzările se fac către clienți cu referințe corespunzătoare privind bonitatea acestora. Data de scadență a datorilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Creanțele comerciale (clienți și creanțe asimilate) sunt prezentate net de ajustările de valoare pentru depreciere pentru clienți incerți.

Valoarea contabilă a creanțelor comerciale, neta de ajustările de valoare pentru clienți incerți, reprezintă suma maximă a expunerii la riscul de credit. Deși colectarea creanțelor poate fi influențată de factori economici, conducerea este de părere că nu există riscuri semnificative de pierdere pentru Societate dincolo de ajustările de valoare deja înregistrate. Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit. Societatea consideră că nu sunt necesare alte garanții suplimentare pentru a susține instrumentele financiare.

(iii) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate (numit și riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului privind lichiditatile apartine managementului, care a creat o baza corespunzatoare de gestionare a riscului privind lichiditatile pentru a raspunde cerintelor de finantare ale Societatii pe termen scurt, mediu si lung.

Gestiunea prudenta a riscului de lichiditate implica menținerea unor rezerve adecvate, inclusiv de numerar suficient și a unor facilitati bancare, prin continua monitorizarea a fluxului de numerar estimat si real si prin corelarea scadelor activelor si pasivelor financiare. Politica Societății referitoare la lichidități este de a păstra suficiente active astfel încât să își poată achita obligațiile la datele scadelor. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadelor contractuale.

(iv) Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de trezorerie

Riscul ratei dobânzii privind fluxul de trezorerie este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare asociate unui instrument financiar să fluctueze ca mărime din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Prin natura activității sale, Societatea este expusă unui risc redus de modificare a fluxurilor de trezorerie prognozate și de fluctuare a valorii instrumentelor financiare.

Managementul riscului de capital

Obiectivele Societății privind managementul capitalului presupun protejarea capacității acesteia de a-și continua operațiunile pe baza principiului continuității activității pentru a obține profit pentru acționari și beneficii pentru alte părți implicate și de a menține o structură de capital optimă pentru a reduce costul acestuia.

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Cu scopul de a menține sau ajusta structura de capital, Societatea poate ajusta suma dividendelor achitate acționarilor, poate emite noi acțiuni sau vinde active pentru reducerea datoriilor. Distribuirea dividendelor către acționari poate face obiectul respectării clauzelor, așa cum sunt acestea definite în acordurile de finanțare încheiate cu diferite bănci, unde este cazul.

Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Valoarea justă a instrumentelor financiare care nu sunt tranzacționate pe o piață activă este stabilită prin intermediul tehnicilor de evaluare, precum fluxurile de numerar actualizate estimate. Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element. Valorile contabile ale instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului Societății aproximează valorile lor juste, conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Societatea nu utilizează alte instrumente financiare tranzacționate pe piețe active.

16 EVENIMENTE ULTERIOARE

NU ESTE CAZUL

Director general
Hariss Niborescu



Director general adjunct I
Adrian Corbu

A long, flowing handwritten signature in black ink, corresponding to the name Adrian Corbu.

SFCBC
Cristea Mihaela

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Cristea Mihaela.

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

Bifați numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul 2015

Entitatea SOCIETATEA PENTRU SERVICII DE MENTENANTA SMART S.A

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate București

Strada B-DUL MAGHERU Nr. 33 Bloc Scara Ap. Telefon 0213054402

Număr din registrul comerțului J40/8613/2001 Cod unic de înregistrare 1 4 2 3 2 7 2 8

Forma de proprietate

29-SC repr.filiale ale unor SC cu capital de stat de peste 50% incl si SC la care una sau mai multe soc.cu capital de stat de peste 50% incl., detin intre 50% si 100% din cap social al acestora

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3314 Repararea echipamentelor electrice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3314 Repararea echipamentelor electrice

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de
interes public

Entități de
interes public

?

Entități mici

Microentități

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

85.789.875

Profit/ pierdere

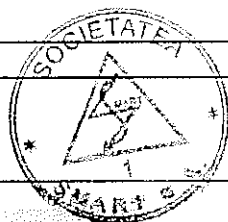
-5.232.642

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

HARISS NICORESCU

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT
ADRIAN CORBU

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

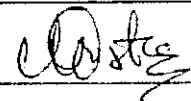
Numele și prenumele

Cristea Mihaela

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

DELOITTE AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

25

Cod fiscal

7756924

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	160.805	96.138
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	0	0
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	160.805	96.138
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	59.240.421	57.806.247
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	22.873.569	19.838.885
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	337.122	261.991
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	0	0
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	656.540	626.147
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	0	0
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093)	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	83.107.652	78.533.270
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		2.269.443
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	1.614.348	546.382
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	1.614.348	2.815.825
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	84.882.805	81.445.233
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	14.370.518	13.056.072

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	30.609	723.414
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	520	0
4. Avansuri (ct. 4091)	29	1.286	919
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	14.402.933	13.780.405
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	24.677.935	9.001.421
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	0	0
4. Alte creațe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	2.704.812	371.816
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	27.382.747	9.373.237
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	10.202.543	10.712.923
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	51.988.223	33.866.565
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	580.676	727.594
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	580.676	727.594
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	6.272.945	13.331.701
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	34.168.010	11.088.812
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51	0	0
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	5.091.791	4.673.991
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	45.532.746	29.094.504
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	7.036.153	5.499.655
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	91.918.958	86.944.888

F10 - pag. 3			
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62	0	0
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	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	0	0
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	1.268.889	1.155.013
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	1.268.889	1.155.013
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 ^a)	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 ^b)	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 ^a)	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ^b)	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478 ^a)	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478 ^b)	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	55.036.300	55.036.300
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	55.036.300	55.036.300
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	0	0

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87	31.189.459	31.189.459
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	2.125.371	2.125.371
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	1.658.136	2.106.818
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	3.783.507	4.232.189
Acțiuni proprii (ct. 109)		92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)		95	637.359	564.569
SOLD D (ct. 117)		96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)		97	327.917	0
SOLD D (ct. 121)		98	0	5.232.642
Repartizarea profitului (ct. 129)		99	324.473	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	90.650.069	85.789.875
Patrimoniul public (ct. 1016)		101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017)		102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		103	90.650.069	85.789.875

Suma de control F10 : 1742273868 / 5054994662

*) Conturi de repartizat după 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.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HARISS NICORESCU

Semnătura

BIRECTOR GENERAL ADJUNCT I.
ADRIAN CORBEU

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

Cristea Mihaela

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	103.791.784	84.844.816
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	103.787.723	84.842.093
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	4.061	2.716
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	-7
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	692.805
Sold D	08	85.039	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	14.667	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	90.081	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	1.009.678	467.259
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	104.821.171	86.004.880
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	33.633.746	24.490.435
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.498.800	1.543.864
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.106.422	1.127.332
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	3.943	3.472
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	43.435	60.421
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	40.584.569	39.140.897
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	31.404.154	31.641.792
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	9.180.415	7.499.105
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	6.176.299	6.370.686
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	6.176.299	6.370.686
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-144.585	4.495

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	110.472	186.803
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	255.057	182.308
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	20.237.331	18.472.285
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	16.535.875	16.026.023
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	1.030.281	911.549
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	339	3.679
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	2.670.836	1.531.034
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	457.485	-113.876
- Cheltuieli (ct.6812)	40	1.220.702	250.822
- Venituri (ct.7812)	41	763.217	364.698
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	103.510.575	90.979.169
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.310.596	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	4.974.289
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	15.572	8.254
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	17.091	91.399
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	32.663	99.653
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	524.436	288.528
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	10.451	69.478
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	534.887	358.006
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	502.224	258.353

[Handwritten signature]

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	104.853.834	86.104.533
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	104.045.462	91.337.175
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	808.372	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	5.232.642
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	480.455	0
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	327.917	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	5.232.642

Suma de control F20 : 1501481024 / 5054994662

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

HARISS NICORESCU

Semnătura

DIRECTOR GENERAL ABJUNCT I

ADRIAN CORBU

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Cristea Mihaela

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2015

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1		5.232.642
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 19 + 23)	04	5.895.976	5.843.668	52.308
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	5.886.326	5.834.018	52.308
- peste 30 de zile	06	3.735.167	3.735.167	0
- peste 90 de zile	07	1.109.372	1.061.125	48.247
- peste 1 an	08	1.041.787	1.037.726	4.061
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	9.650	9.650	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	24		875	853
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		887	860

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	0

4


- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	598.245	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	163.830	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	434.415	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	1.672.954	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70	0	0
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	1.614.348	2.815.825
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	79	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	1.614.348	2.815.825

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	1.614.348	546.382
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	0	2.269.443
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	25.234.844	9.592.409
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	0	0
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	392.395	598.245
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	13.215	9.915
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	324.308	284.658
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	0	0
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	314.308	284.658
- subvenții de încasat(ct.445)	94	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	10.000	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	0	0
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), (rd.100 la 102)	99	2.947.473	804.212
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- 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)	101	2.947.473	804.212
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	492	626
- de la rezidenți	104	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	0	0

- părți sociale emise de rezidenți	109	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	110	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	112	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	0	0
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	40.095	28.747
- în lei (ct. 5311)	116	40.095	28.747
- în valută (ct. 5314)	117	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	10.146.477	10.683.932
- în lei (ct. 5121), din care:	119	9.382.072	10.209.812
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	764.405	474.120
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125	0	0
Datoriile (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	45.532.746	29.094.504
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valuta	132	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	6.272.945	13.331.702
- în lei	134	6.272.945	13.331.702
- în valută	135	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	0	0
- în lei	137	0	0
- în valuta	138	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139	0	0
- în lei	140	0	0
- în valută	141	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142	0	0
- în lei	143	0	0
- în valuta	144	0	0

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	0	0
- în lei	146	0	0
- în valută	147	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	0	0
- în lei	149	0	0
- în valuta	150	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	0	0
- în lei	152	0	0
- în valută	153	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	0	0
- în lei	155	0	0
- în valuta	156	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	1.896.246	1.489.842
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	1.896.246	1.489.842
- în valută	160	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	34.168.010	11.088.811
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	1.046.403	1.096.342
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	1.878.445	2.022.622
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	687.934	892.019
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	1.177.461	1.115.378
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	13.050	15.225
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	0	0
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	241.682	33.144

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	241.682	33.144
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176	0	0
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	29.015	32.041
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	55.036.300	55.036.300
- acțiuni cotate 3)	181	0	0
- acțiuni necotate 4)	182	0	0
- părți sociale	183	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	185	318.888	330.165
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	352.747	599.572
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189	0	0
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190	0	0

[Handwritten signature]

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	55.036.300	X	55.036.300	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	16.507.700	29,99	16.507.700	29,99
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	16.507.700	29,99	16.507.700	29,99
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	38.528.600	70,01	38.528.600	70,01
- cu capital integral de stat	196	38.528.600	70,01	38.528.600	70,01
- cu capital majoritar de stat	197	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	198	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	199	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	200	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	201	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	202	0	0,00	0	0,00
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
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:	203		0		0
- către instituții publice centrale;	204		0		0
- către instituții publice locale;	205		0		0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206		0		0
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207		5.807.142		1.722
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208		5.807.142		1.722
- către instituții publice centrale;	209		0		516
- către instituții publice locale;	210		0		0

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211	5.807.142	1.206
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212	0	0
- către instituții publice centrale;	213	0	0
- către instituții publice locale;	214	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215	0	0
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	31.12.2014 31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219	0	0
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	31.12.2014 31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220	0	0

Suma de control F30 : 668781474 / 5054994662**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

HARISS NICORESCU

Semnatura _____

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT I

ADRIAN CORBU

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Cristea Mihaela

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124[^]20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în 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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin. (1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0			X	0
Alte imobilizari	02	971.085	5.172	16.300	X	959.957
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	971.085	5.172	16.300	X	959.957
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	27.307.072	446.960	0	X	27.754.032
Constructii	07	34.176.964	263.150	0	0	34.440.114
Instalatii tehnice si masini	08	65.211.075	1.253.839	362.281	362.281	66.102.633
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.179.646	22.782	11.661	11.661	1.190.767
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	203.168	0	203.168	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	671.340	238.369	268.762	0	640.947
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	128.749.265	2.225.100	845.872	373.942	130.128.493
III.Imobilizari financiare	17	1.614.348	6.396.369	5.194.892	X	2.815.825
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	131.334.698	8.626.641	6.057.064	373.942	133.904.275

4

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	810.280	71.054	17.515	863.819
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	810.280	71.054	17.515	863.819
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	2.243.615	2.144.284	0	4.387.899
Instalatii tehnice si masini	25	42.540.674	4.170.995	447.920	46.263.749
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	842.524	93.419	7.168	928.775
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	45.626.813	6.408.698	455.088	51.580.423
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	46.437.093	6.479.752	472.603	52.444.242

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	14.800	0	0	14.800
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	14.800	0	0	14.800
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	14.800	0	0	14.800

Suma de control F40 : 1142458296 / 5054994662

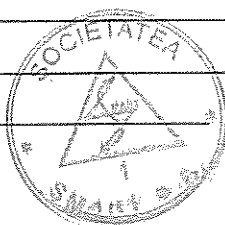
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HARISS NICORESCU

Semnătura



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT I

ANDRAN LORBU

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Cristea Mihaela

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt