CUPRINS: **Pagina**

Bilantul	3 - 7
Contul de profit si pierdere	8 - 10
Situatia fluxurilor de numerar	11
Situatia modificarii capitalurilor proprii	12 - 14
Note la situatiile financiare	15 - 58

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

JUDET: Constanta	FORMA DE PROPRIETATE: Societati comerciale cu capital de stat si privat strain (capital de stat sub 50%)
PERSOANA JURIDICA: Enel Distributie Dobrogea SA	ACTIVITATE PREPONDERENTA
ADRESA: str. Nicolae Iorga, nr 89A	(denumire grupa CAEN): Distributia energiei electrice
TELEFON:	COD GRUPA CAEN: 3513
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI: J13 791 2002	COD UNIC DE INREGISTRARE FISCALA: 14500308

BILANT la
31 decembrie 2015

	Denumirea indicatorului	Nr rd.	Nr. nota	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
	A	B		1	2
A.	**ACTIVE IMOBILIZATE**				
I.	**IMOBILIZARI NECORPORALE**				
	1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		-	-
	2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		-	-
	3. Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03		12.467.678	15.063.536
	4. Fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	04		-	-
	5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		-	-
	6. Avansuri (ct. 4094)	06		-	-
	TOTAL: (rd. 01 la 05)	**07**	**1**	**12.467.678**	**15.063.536**
II.	**IMOBILIZARI CORPORALE**				
	1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	08		999.729.352	986.569.749
	2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213-2813-2913)	09		513.461.088	501.247.095
	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214-2814-2914)	10		2.989.413	2.582.014
	4. Investitii imobiliare (ct 215-2815-2915)	11			
	5. Imobilizari corporale an curs (ct. 231-2931)	12		49.987.127	72.099.275
	6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13		-	-
	7. Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		-	-
	8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		-	-
	9. Avansuri (ct. 4093)	16		-	-
	TOTAL: (rd. 07 la 10)	**17**	**1**	**1.566.166.980**	**1.562.498.133**
III.	**IMOBILIZARI FINANCIARE**				
	1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 261-2961)	18		16.500.000	16.500.000
	2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct. 2671+2672-2964)	19		-	-
	3. Actiuni detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263-2962)	20		-	-
	4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673+2674-2965)	21		-	-
	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265+266-2963)	22		29.767	29.767
	6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2677+2678+2679-2966-2968)	23		-	-
	TOTAL: (rd. 18 la 23)	**24**	**1**	**16.529.767**	**16.529.767**
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	**25**	**1**	**1.595.164.425**	**1.594.091.436**

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
BILANT
la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorului	Nr rd.	Nr. nota	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
	A	B		1	2
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		1.342.032	1.117.477
	2. Productia an curs de executie (ct. 331+332+341+/-348-393-3941-3952)	27		-	-
	3. Produse finite si marfuri (ct.327+345+346+347+/-348+354+ 356+357 +361+326+/-368+371+/-378-3945-3946-3947-3953-3954—3955-3956-3957-396-397-4428)	28		-	-
	4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)	29		-	-
	TOTAL: (rd. 26 la 29)	30		1.342.032	1.117.477
II.	CREANTE				
	1. Creante comerciale (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968+ 4092+411+413+418-491)	31		131.853.632	124.969.923
	2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 451-495)	32		-	-
	3. Sume de incasat de la entitati asociate si entitati controlate in comun (ct. 453-495)	33		-	-
	4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+ 4428+444+445+446+447+4482+4582+461+4662+ 473-496+5187)	34		18.445.939	12.599.819
	5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456-495)	35		-	-
	TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	5a)	150.299.571	137.569.742
III.	INVESTITII PE TERMEN SCURT				
	1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501-591)	37		-	-
	2. Alte investitii pe termen scurt (ct. 505+506+507+508-595-596-598+5113+5114)	38		-	-
	TOTAL: (rd. 37 la 38)	39		-	-
IV.	CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 508+5112+512+531+532+541+542)	40		467.183.815	563.963.949
	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41		618.825.418	702.651.168
C.	CHELTUIELI AN AVANS (ct. 471)	42		985.089	1.012.593
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471)	43		866.157	982.465
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471)	44		118.932	30.128
	TOTAL ACTIVE			2.214.974.932	2.297.755.197

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification purposes only

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
BILANT
la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorului	Nr rd.	Nr. nota	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
	A	B		1	2
D.	**DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN**				
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct. 161+1681-169)	45		-	-
	2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682 +5191+5192+5198)	46		-	-
	3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47		71.530.457	45.391.481
	4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48		96.354.531	109.127.201
	5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	49		-	-
	6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	50		-	-
	7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663+1686+2692+2893+453)	51		-	-
	8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+ 1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+43 7+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455 +456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+ 5195+5196+5197)	52		34.003.841	39.487.921
	TOTAL: (rd. 45 la 52)	**53**	**5b)**	**201.888.829**	**194.006.603**
E.	**ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)**	**54**		**388.034.174**	**472.881.568**
F.	**TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)**	**55**		**1.983.317.531**	**2.067.003.132**
G.	**DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ANTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN**				
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct. 161+1681-169)	56		-	-
	2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682 +5191+5192+5198)	57		-	-
	3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	58		-	-
	4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	59		-	-
	5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	60		-	-
	6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	61		-	-
	7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663+1686+2692+2893+453)	62		-	-
	8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii 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+473+509 +5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63		-	-
	TOTAL: (rd. 56 la 63)	**64**	**5b)**	-	-

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Semnat pentru identificare

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
BILANT
la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorului	Nr rd.	Nr. nota	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
	A	B		1	2
H.	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI				
	1.Provizioane pentru beneficiile angajatilor (1515)	65		26.307.113	29.669.378
	2.Provizioane pentru impozite (1516)	66		19.667.900	19.667.900
	3.Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	67		9.037.742	11.531.158
	TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 65 + 66 + 67)	**68**	**2**	**55.012.755**	**60.868.436**
I.	VENITURI IN AVANS				
	1.Subventii pentru investitii (ct.475) (rd. 70+71):	69		5.092.206	5.081.990
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475)	70		398.274	354.081
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475)	71		4.693.932	4.727.909
	2.Venituri inregistrate in avans (ct.472)-total (rd. 73+74) din care	72		-	-
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (472*)	73		-	-
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (472*)	74		-	-
	3.Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd.76+77):	75		367.899.627	381.515.339
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478)	76		29.370.298	36.391.381
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478)	77		338.529.329	345.123.958
	Fond comercial negativ (ct. 2075)	78		-	-
	TOTAL (rd.69 + 72 + 75 + 78)	**79**		**372.991.833**	**386.597.329**
J.	CAPITAL SI REZERVE		8		
I.	CAPITAL				
	1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	80		280.285.560	280.285.560
	2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	81		-	-
	3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		-	-
	4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	83		-	-
	5.Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1031)	84		-	-
	TOTAL (rd.80 la 84)	**85**		**280.285.560**	**280.285.560**
II.	PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		-	
III.	REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87		**602.207.494**	**594.712.044**
IV.	REZERVE				
	1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		56.057.111	56.057.111
	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		-	
	3. Alte rezerve (ct. 1068)	90		29.120.004	43.941.244
	TOTAL (rd.88 la 90)	**91**		**85.177.115**	**99.998.355**

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Semnat pentru identificare

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
BILANT
la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorului		Nr rd.	Nr. nota	Sold la 1 Ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
A		B		1	2
Actiuni proprii (ct. 109)		92		-	-
Castiguri legate de instrumente de capital propriu (ct.141)		93		-	-
Pierderi legate de instrumente de capital proriu (ct.149)		94		-	-
PROFIT SAU PIERDERE REPORTAT(A)	**Sold C 117**	**95**		**530.211.528**	**581.306.885**
	Sold D 117	**96**		**-**	**-**
PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI	**Sold C (121)**	**97**		**87.737.448**	**114.801.225**
	Sold D (121)	**98**		**-**	**-**
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		537.630	14.821.240
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		**100**		**1.585.081.515**	**1.656.282.829**
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		-	-
Patrimoniul privat (ct. 1017)		102		-	-
TOTAL CAPITALURI (rd. 100+101+102)		**103**		**1.585.081.515**	**1.656.282.829**
TOTAL PASIV		**104**		**2.214.974.932**	**2.297.755.197**

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 58 au fost semnate la data de 10 martie 2016 de catre:

Director General,
Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
Director Financiar

Semnatura

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Semnat pentru identificare

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorului		Nr. rd.	Nr. nota	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
	A		B		1	2
1	**Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 06)**		01		492.882.405	506.155.133
	Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)		02		483.565.294	497.590.182
	Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)		03		9.317.111	8.564.951
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		04		-	-
	Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)		05		-	-
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)		06		-	-
2	**Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct. 711+712)**	**Sold C**	07		-	-
		Sold D	08		-	-
3	Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)		09		10.070.787	9.618.663
4	Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 755)		10		-	-
5	Venituri din productia de investitii imobiliare (ct. 725)		11		-	-
6	Venituri din subventii de exploatare (ct. 7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)		12		-	-
7	Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7417)		13		23.563.156	25.503.039
	- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)		14		-	-
	- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct. 7584)		15		-	-
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)		16	4	526.516.348	541.276.835
8. a)	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602)		17		7.888.303	9.078.096
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)		18		119.343.697	119.710.378
b)	Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605)		19		5.092.680	5.387.739
c)	Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)		20		8.990.534	7.766.727
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)		21		2.442	3.414
9	Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)		22		71.674.712	55.609.794
a)	Salarii si indemnizatii (ct. 641+642+643+644)		23		56.380.026	44.919.122
b)	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)		24		15.294.686	10.690.672

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Semnat pentru identificare

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nr. nota	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
	A	B		1	2
10.a)	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)	25		136.281.493	116.633.306
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26		148.795.799	116.802.325
	a.2) Venituri (ct. 7813)	27		12.514.306	169.019
b)	Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28		1.561.470	32.725
	b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29		3.069.609	2.862.442
	b.2) Venituri (ct. 754+7814)	30		1.508.139	2.829.717
11	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31		88.138.549	84.861.290
11.1	Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32		62.074.931	63.339.289
11.2.	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635+6586)	33		22.289.614	17.805.979
11.3.	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34		80.803	232.930
11.4	Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 655)	35		-	-
11.5	Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct. 6587)	36		-	-
11.6	Alte cheltuieli (ct. 651+6581+6582+6583+6588)	37		3.693.201	3.483.092
	Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	38		-	-
	Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd. 40-41)	39		(15.128.508)	5.855.680
	Cheltuieli (ct. 6812)	40		8.657.648	14.063.330
	Venituri (ct. 7812)	41		23.786.156	8.207.650
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	4	**423.840.488**	**404.932.321**
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 16-42)	43		**102.675.860**	**136.344.514**
	- Pierdere (rd. 42-16)	44		-	-
12.	Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	45		-	1.067.162
	- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		-	1.067.162
13.	Venituri din dobanzi (ct. 766)	47		6.723.603	3.554.862
	- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	48		-	-
14.	Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct. 7418)	49		-	-
15	Alte venituri financiare (ct. 7615+762+764+765+767+768)	50		174.308	60.939
	- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51		-	-

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Semnat pentru identificare

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nr. nota	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
	A	B		1	2
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52		6.897.911	4.682.963
16	Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 54-55)	53		-	-
	Cheltuieli (ct. 686)	54		-	-
	Venituri (ct. 786)	55		-	-
17	Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666)	56		-	-
	- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	57		-	-
	Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58		164.141	219.128
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59		164.141	219.128
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):				
	- Profit (rd. 52-59)	60		6.733.770	4.463.835
	- Pierdere (rd. 59-52)	61		-	-
	VENITURI TOTALE (rd.16+52)	62		533.414.259	545.959.798
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63		424.004.629	405.151.449
18	**PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):**				
	- Profit (rd. 62-63)	64		109.409.630	140.808.349
	- Pierdere (rd. 63-62)	65		-	-
19	**IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 6911)**	66	11f	21.672.182	26.007.124
20	Alte cheltuieli cu impozite care nu apar an elementele de mai sus (ct. 698)	67		-	-
21	**PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:**				
	- Profit (rd. 64-66-67)	68	3	87.737.448	114.801.225
	- Pierdere (rd. 65+66+67)	69		-	-

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 58 au fost semnate la data de 10 martie 2016 de catre

Director General,
Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
Director Financiar

Semnatura

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Metoda indirecta

	Exercitiul financiar la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit inainte de impozitul pe profit	**109.409.630**	**140.808.349**
Ajustari pentru elemente nemonetare:		
Cheltuieli privind amortizarea si deprecierea imobilizarilor	136.281.490	116.257.166
Impactul net al reevaluarii mijloacelor fixe	36.557.096	-
Pierderi din cedari de mijloace fixe, net	2.242.839	2.362.964
Cheltuieli privind provizioanele pentru active circulante, net	1.561.308	32.947
Cheltuieli / (venituri) privind provizioane pentru riscuri si cheltuieli, net	(15.128.508)	5.855.680
Plusuri de inventar	-	(1.822.396)
Venituri din subventii	(19.242.277)	(20.461.609)
Venituri din dobanzi, net	(6.723.603)	(3.554.862)
Castiguri nerealizate din diferente de curs de schimb valutar	(57.253)	158.189
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	**244.900.722**	**239.636.428**
Modificari ale capitalului circulant net in:		
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	372.049	2.220.252
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura si a altor creante	42.480.505	5.100.989
Descrestere / (Crestere) a cheltuielilor in avans	(581.321)	(27.504)
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	(65.641.891)	12.772.670
(Descrestere) / Crestere a veniturilor in avans	-	-
(Descrestere) / Crestere altor datorii	91.017	5.155.113
Modificarile capitalului circulant	**(23.279.643)**	**25.221.520**
Impozit pe profit platit	(21.561.379)	(25.678.157)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare	**200.059.701**	**239.179.791**
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(116.647.085)	(118.479.995)
Vanzari de imobilizari corporale	1.086.000	932.855
Dobanzi incasate	7.377.146	3.335.680
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	**(108.183.939)**	**(114.211.460)**
Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
Dividende platite	-	(43.599.911)
Subventii primite	24.572.105	15.569.903
Flux net de trezorerie din / (utilizat in) activitatea de finantare	**24.572.105**	**(28.030.008)**
Cresterea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	116.505.119	96.938.323
Efectul net al evaluarii valutei asupra numerarului si echivalentelor de numerar	57.253	(158.189)
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul anului	**350.678.695**	**467.183.815**
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul anului	**467.183.815**	**563.963.949**

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 58 au fost semnate la data de 10 martie 2016 de catre:

Director General,
Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
Director Financiar

Semnatura

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2015

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2015
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris		280.285.560	-	-	-	-	280.285.560
Patrimoniul regiei		-	-	-	-	-	-
Prime de capital		-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare		602.207.494	-	-	7.495.450	7.495.450	594.712.044
Rezerve legale		56.057.111	-	-	-	-	56.057.111
Rezerve statutare sau contractuale		-	-	-	-	-	-
Alte reserve		29.120.004	14.821.240	14.821.240			43.941.244
Actiuni proprii		-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	509.688.020	87.199.818	87.199.818	43.599.911	-	553.287.927
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	2.332.384	-	-	-	-	2.332.384
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C	22.855.892	7.495.450	7.495.450	-	-	30.351.342
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	87.737.448	114.801.225	-	87.737.448	87.737.448	114.801.225
	Sold D	-					
Repartizarea profitului		(537.630)	(14.821.240)	(14.821.240)	(537.630)	(537.630)	(14.821.240)
Total capitaluri proprii		**1.585.081.515**	**209.496.493**	**94.695.268**	**138.295.179**	**94.695.268**	**1.656.282.829**

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 58 au fost semnate la data de 10 martie 2016 de catre:

Director General,
Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
Director Financiar

Semnatura

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2014

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2014	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2014
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris		280.285.560	-	-	-	-	280.285.560
Patrimoniul regiei		-	-	-	-	-	-
Prime de capital		-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare		588.416.697	139.227.637	-	125.436.840	4.424.764	602.207.494
Rezerve legale		56.057.111	-	-	-	-	56.057.111
Rezerve statutare sau contractuale		-	-	-	-	-	-
Alte reserve		28.582.374	537.630	537.630	-	-	29.120.004
Actiuni proprii		-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	383.494.996	126.193.024	126.193.024	-	-	509.688.020
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	2.332.384	-	-	-	-	2.332.384
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C	18.431.128	4.424.764	4.424.764	-	-	22.855.892
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	133.529.410	87 737 448	-	133.529.410	133.529.410	87.737.448
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		(7.336.386)	(537.630)	(537.630)	(7.336.386)	(7.336.386)	(537.630)
Total capitaluri proprii		**1.479.128.506**	**357.582.873**	**130.617.788**	**251.629.864**	**130.617.788**	**1.585.081.515**

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 58 au fost semnate la data de 10 martie 2016 de catre:

Director General,
Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
Stampila unitatii

223/10

Intocmit,
Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
Director Financiar

Semnatura

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerve legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. La data de 31 decembrie 2015, Societatea are rezerve legale constituite in suma de 56.057.111 (2014: 56.057.111), reprezentand 20% din capitalul social al Societatii la aceasta data.

La 31 decembrie 2014, Societatea a inregistrat o crestere neta a rezervei din reevaluare in suma de 17.768.280 (18.312.361, net de 447.281 impact al provizionului pentru impozit) ca urmare a reevaluarii efectuate la aceasta data pentru activele de natura imobilizarilor corporale ale Societatii (toate categoriile).

In anul 2015, Societatea a constituit in "Alte rezerve" rezerve pentru profitul reinvestit in echipamente tehnologice, in valoare de 14.821.240 (2014: 537.630), prevazute in subgrupa 2.1 din Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe conform OUG 19/2014.

Cresterile in rezultatul reportat reprezentand surplusul din reevaluare realizat din rezervele de reevaluare au fost constituite prin transferul din rezerva de reevaluare a sumelor corespunzatoare activelor reevaluate care au fost scoase din evidenta contabila a Societatii pe durata exercitiului financiar.

In cursul anului, Societatea a transferat din categoria de "Rezerve din reevaluare" suma de 7.495.450 (2014: 4.424.764) in categoria de "Rezultatul reportat reprezentand surplusul din reevaluare realizat din rezervele de reevaluare" reprezentand rezerva de reevaluare constituita in anii precedenti aferenta mijloacelor fixe casate in cursul anului 2015.

Surplusul realizat din rezerve de reevaluare astfel creat este distribuibil, in timp ce rezerva de revaluare nu este distribuibila.

In situatia in care surplusul realizat din rezerve de reevaluare este distribuit, din punct de vedere fiscal acesta va fi impozitat in masura in care, in conformitate cu legislatia fiscala aplicabila la data efectuarii reevaluarii, cheltuielile cu amortizarea aferenta mijloacelor fixe reevaluate au fost considerate cheltuieli deductibile in calculul impozitului pe profit si respectiv surplusul realizat din rezerve de reevaluare nu a fost deja asimilat veniturilor pentru calculul impozitului pe profit. Societatea nu intentioneaza sa distribuie surplusul realizat din rezerve de reevaluare in sold la data de 31 decembrie 2015.

Rezultatul reportat nerepartizat al anului 2014 in suma de 87.199.818 (profit), a fost distribuit conform Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 9 aprilie 2015, sub forma de dividende in suma de 43.599.911, iar diferenta in suma de 43.599.907 a fost inregistrata pe linia "Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita".

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pt. identificare

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active – valoare bruta	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri	Transferuri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
0	1	2	3	5	5=1+2+3+4-5
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-	-	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	42.405.083	8.266.395	-	-	50.671.478
Total imobilizari necorporale	**42.405.083**	**8.266.395**	-	-	**50.671.478**
Imobilizari corporale					
Terenuri	10.940.595	-	-	-	10.940.595
Constructii	988.800.161	(606.037)	41.386.032	874.806	1.028.705.350
Instalatii tehnice si masini	513.778.984	6.413.526	39.637.958	1.465.030	558.365.438
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.989.413	29.708	79.601	13.099	3.085.623
Avansuri si imobilizari corporale in curs	50.515.377	103.443.549	(81.103.591)	176.173	72.679.162
Total imobilizari corporale	**1.567.024.530**	**109.280.746**	-	**2.529.108**	**1.673.776.168**
Imobilizari financiare	**16.529.767**	-	-	-	**16.529.767**
Total imobilizari	**1.625.959.380**	**117.547.141**	-	**2.529.108**	**1.740.977.413**

Deprecieri – amortizare	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
5	6	7	9	10=6+7-9
Imobilizari necorporale				
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	29.937.405	5.670.537	-	35.607.942
Total imobilizari necorporale	**29.937.405**	**5.670.537**	-	**35.607.942**
Imobilizari corporale				
Terenuri	-	-	-	-
Constructii	-	53.036.520	2.343	53.034.177
Instalatii tehnice si masini	-	55.361.873	161.523	55.200.350
Alte instalatii, utilaje si mobilier	-	459.098	2.278	456.820
Total imobilizari corporale	-	**108.857.491**	**166.144**	**108.691.347**
Total imobilizari	**29.937.405**	**114.528.028**	**166.144**	**144.299.289**

Deprecieri – ajustari de valoare	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
10	11	12	13	14=11+12-13
Imobilizari necorporale				
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	-	-	-	-
Total imobilizari necorporale	-	-	-	-
Imobilizari corporale				
Constructii	11.404	34.615	4.000	42.019
Instalatii tehnice si masini	317.896	1.764.805	164.708	1.917.993
Alte instalatii, utilaje si mobilier	-	46.789	-	46.789
Avansuri si imobilizari corporale in curs	528.250	51.947	310	579.887
Total imobilizari corporale	**857.550**	**1.898.156**	**169.018**	**2.586.688**
Imobilizari financiare	-	-	-	-
Total active imobilizate	**857.550**	**1.898.156**	**169.018**	**2.586.688**

Ernst & Young Assurance Services SRL
24. MAR 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Elemente de active – valoare neta	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
15	16=1-6-11	17=4-9-14
Imobilizari necorporale		
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	12.467.678	15.063.536
Total imobilizari necorporale	**12.467.678**	**15.063.536**
Imobilizari corporale		
Terenuri	10.940.595	10.940.595
Constructii	988.788.757	975.629.154
Instalatii tehnice si masini	513.461.088	501.247.095
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.989.413	2.582.014
Avansuri si imobilizari corporale in curs	49.987.127	72.099.275
Total imobilizari corporale	**1.566.166.980**	**1.562.498.133**
Imobilizari financiare		
Alte creante	16.529.767	16.529.767
Total imobilizari financiare	**16.529.767**	**16.529.767**
Total active imobilizate	**1.595.164.425**	**1.594.091.436**

1.a. Imobilizari necorporale

La data de 31 decembrie 2015, valoarea neta contabila a imobilizarilor necorporale este in suma de 15.063.536 (2014: 12.467.678) reprezentand in principal programe informatice si alte imobilizari necorporale. Imobilizarile necorporale reprezentand programele informatice sunt amortizate pe o perioada de 3 ani in timp ce categoria de alte imobilizari necorporale sunt amortizate pe o perioada de 5 ani.

1.b. Imobilizari corporale

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Imobilizarile corporale cuprind:
a) constructii;
b) cladiri administrative;
c) echipamente energetice;
d) grupuri de masura;
e) alte instalatii, utilaje si mobilier.

Constructiile includ atat cladiri, cat si retele de distributie de energie electrica.

Imobilizarile corporale in curs includ in principal lucrari pentru modernizarea statiilor de transformare precum si constructia de retele de medie si joasa tensiune realizate din tariful de racordare.

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Evaluarea imobilizarilor corporale

Societatea inregistreaza imobilizarile la cost sau valoare reevaluata. Ultima reevaluare a fost efectuata de catre un evaluator independent la data de 31 decembrie 2014 in conformitate cu standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR, evaluarea efectuandu-se asupra activelor de natura imobilizarilor corporale si a terenurilor Societatii.

Mijloacele fixe specializate (constructii speciale si echipamente) au fost evaluate folosind abordarea prin cost. Comparatia de piata s-a utilizat la evaluarea terenurilor, cladirilor de locuit si a vehiculelor iar abordarea prin venit pentru evaluarea spatiilor inchiriabile.

1.c. Active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate

La 31 decembrie 2015 si respectiv 31 decembrie 2014 Societatea nu are active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate.

1.d. Imobilizari corporale vandute si inchiriate

In cursul anului 2015 si respectiv 2014, Societatea nu a vandut si inchiriat ulterior imobilizari corporale.

In cursul anului 2015 si respectiv 2014, Societatea a inchiriat spatii cu destinatia birouri pentru societatile din cadrul grupului, stalpii liniilor electrice aeriene de distributie de JT si MT ca suporti pentru retelele de telecomunicatii, fibra optica, panouri publicitate, precum si transformatoare de putere.

1.e. Active grevate / ipotecate de garantii

La 31 decembrie 2015 si respectiv 31 decembrie 2014 Societatea nu detine active grevate in favoarea institutiilor de credit.

1.f. Active reglementate

Deoarece Societatea opereaza intr-un mediu de afaceri reglementat, ANRE stabileste Baza activelor reglementate (BAR) aferente fiecarei perioade de reglementare.

Baza reglementata a activelor include valoarea neta a activelor corporale si necorporale recunoscute de ANRE si folosite numai pentru distributia reglementata a energiei electrice. BAR nu cuprinde activele fixe finantate din donatii, taxa de dezvoltare primita sau alte fonduri nerambursabile, inclusiv taxa de racordare primita de la noii utilizatori ai retelei electrice de distributie.

1.g. Altele

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2015 este de 10.154.269 (2014: 12.063.109).

In timpul anului 2015, Societatea a intreprins lucrari de dezvoltare interna a unor elemente de imobilizari corporale. Acestea sunt incluse in coloana „Cresteri" din tabelul cu miscarile activelor imobilizate de la pagina 15 si au o valoare contabila de 9.618.663 (2014: 10.070.787).

Valorarea bruta contabila a mijloacelor fixe realizate din subventiile din taxa de racordare este de 361.633.863 (2014: 422.892.870) in timp ce valoarea neta contabila a acestora este de 343.523.590 (2014: 339.857.799).

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.h. Imobilizari financiare

La 31 decembrie 2015 Societatea detine imobilizari financiare in valoare de 16.529.684 (2014: 16.529.684).

Societatea detine 50% din capitalul social al companiei Enel Servicii Comune, avand o valoare la 31 decembrie 2015 de 16.500.000 (31 decembrie 2014: 16.500.000) si parti sociale detinute la Asociatia Companiilor de Utilitati din Energie in suma de 29.767 (2014: 29.767).

1.i. Deprecierea activelor imobilizate

La data de 31 decembrie 2015, Societatea are inregistrat un provizion specific pentru deprecierea activelor imobilizate in suma de 2.586.688 (2014: 857.550) aferent imobilizarilor propuse spre casare.

NOTA 2: PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2014	Crestere	Scadere	Sold la 31 decembrie 2015
Provizioane pentru pensii si obligatii similare (1515)	26.307.113	3.362.265	-	29.669.379
Provizioane pentru impozite (1516)	19.667.900	-	-	19.667.900
Alte provizioane din care:				
Provizioane pentru litigii (1511)	6.777.904	1.486.498	935.318	7.329.084
Provizioane pentru restructurare (1514)	635.537	2.975.153	635.537	2.975.153
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (1518)	1.624.301	6.239.414	6.636.795	1.226.920
Total	**55.012.755**	**14.063.330**	**8.207.650**	**60.868.436**

Planul de beneficii acordate pentru salariatii Societatii cuprinde urmatoarele elemente principale:

a) cota de energie gratuita de 1.200 kWh/an dupa pensionare;
b) prime jubiliare, ce constau in unul, doua, trei sau patru salarii de baza brute lunare in functie de numarul de ani de vechime neintrerupta in Societate;
c) premii de pensionare ce constau in unul, doua sau trei salarii de baza brute lunare in functie de numarul de ani de vechime in Societate la data pensionarii.

Asa cum este mentionat in politicile contabile ale Societatii prezentate in Nota 6) R, la 31 decembrie 2015 Societatea a constituit provizioane pentru pensii si obligatii similare in suma de 29.669.379 (2014: 26.307.113) si se compune astfel:

a) provizioane pentru Kilowati acordati pensionarilor proprii in suma de 19.590.274 (2014: 18.356.248);
b) provizioane pentru prime jubiliare in suma de 7.789.233 (2014: 6.034.578);
c) provizioane pentru pensii in suma de 2.289.870 (2014: 1.916.287).

Acest provizion este actualizat in baza raportului de calcul actuarial pregatit de catre consultantul agreat.

Provizionul pentru impozite s-a constituit pentru sumele viitoare de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu sunt reflectate ca datorie in relatia cu statul. In calculul determinarii provizionului pentru impozite, urmand principiul prudentei, s-au luat in calcul influentele rezultate ca urmare a modificarilor legislatiei fiscale.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 2: PROVIZIOANE (continuare)

Societatea a reflectat printr-un provizion, datoria viitoare cu impozitul pentru rezervele care vor deveni taxabile la momentul schimbarii destinatiei. Pentru rezerva neutilizata, conform OUG 89/2004 aprobata prin Legea 529/2004, deductibila la calculul impozitului pe profit in momentul constituirii, Societatea recunoaste un provizion pentru impozite in suma de 4.570.416 (2014: 4.570.416). Pentru rezervele din reevaluare, deduse prin intermediul amortizarii, Societatea recunoaste un provizion pentru impozite in suma de 15.097.484 (2014: 15.097.484).

In conformitate cu politicile contabile ale societatii descrise la Nota 6m, la 31 decembrie 2015 Societatea a actualizat provizionul pentru restructurare/plecari voluntare la 2.975.153 (2014: 635.537). Conducerea Societatii a decis continuarea implementarii planului de restructurare/plecari voluntare. Acesta se adreseaza persoanelor care indeplinesc conditiile de pensie pana la data de 31 decembrie 2019.

La 31 decembrie 2015 Societatea are constituite provizioane pentru litigii in suma de 7.329.084 (2014: 6.777.904) reprezentate de:

a) daune solicitate de catre CEZ Vanzare in suma de 5.271.466 (2014: 5.271.466);
b) despagubiri/pretentii solicitate in suma de 1.835.676 (2014: 1.391.209);
c) restituire plati nedatorate, in suma de 221.942 (2014: 115.229).

Principalele modificari pe parcursul anului 2015 in componenta provizioanelor de litigii a fost urmatoarea:

- scaderi, despagubiri deconectare/pretentii solicitate:
  - litigiu vs Frunza Alexandru, in suma de 288.066;
  - litigiu vs Seretti Italia, in suma de 133.567.
- scaderi, restituire plati nedatorate:
  - litigiu vs Chicheanu Hristu, in suma de 87.809;
  - litigiu vs Almada Invest, in suma de 20.163.
- cresteri, despagubiri deconectare/pretentii solicitate:
  - litigiu vs Telekom/Nextgen, in suma de 600.000;
  - litigiu vs Sechelariu Violeta, in suma de 150.000.
- cresteri, restituiri plati:
  - litigiu vs Legmas sa, in suma de 29.771;
  - litigiu vs Hogea Stanica, in suma de 20.190.

La 31 decembrie 2015, Societatea a constituit provizioane pentru alte riscuri si cheltuieli in suma de 1.226.920 (2014: 1.624.301), reprezentand provizioane constituite pentru cheltuieli cu premii pentru performanta, platibile in 2016.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Semnat pentru

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Rezultat reportat de repartizat la inceputul exercitiului financiar	525.786.763	617.411.346
Surplusul realizat din rezerve din reevaluare*	4.424.765	7.495.450
Profit net de repartizat:	87.737.448	114.801.225
- rezerva legala	-	-
- dividende din profitul anului 2014	-	43.599.911
- rezerve din profitul reinvestit	537.630	14.821.240
Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat la sfarsitul exercitiului financiar	**617.411.346**	**681.286.870**

**) Conform OMF 1802/2014 rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare au fost reclasificate in contul de rezultat reportat.*

Rezultatul reportat nerepartizat al anului 2015 in suma de 87.199.818 (2014: 126.193.024) conform Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 9 aprilie 2015, a fost distribuit ca dividend catre actionari Societatii, in suma de 43.599.911, diferenta fiind inregistrata in "Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita".
In anul 2015, Societatea a repartizat la rezerve profitul reinvestit in suma de 14.821.240 (2014: 537.630), beneficiind de facilitatea fiscala acordata pentru echipamente tehnologice noi, produse si/sau achizitionate si puse in functiune in cursul anului curent.
Situatiile financiare ale Societatii pentru anul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2015 vor fi aprobate de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor care va avea loc in luna aprilie 2016 cand se va decide si repartizarea profitului aferent exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015.

NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
1. Cifra de afaceri neta	**492.882.405**	**506.155.133**
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care *(3 + 4 + 5)*	**339.436.649**	**299.852.317**
3. Cheltuielile activitatii de baza	327.068.205	289.220.818
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	12.368.444	10.631.499
5. Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete *(1 - 2)*	**153.445.756**	**206.302.816**
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale si de administratie	74.333.052	95.461.341
9. Alte venituri din exploatare	23.563.156	25.503.039
10. Rezultatul din exploatare *(6 - 7 - 8 + 9)*	**102.675.860**	**136.344.514**

Conform politicii Societatii, in cadrul cheltuielilor activitatii de baza sunt scazute veniturile din productia realizata de entitate pentru scopuri proprii si capitalizata (conturile 721 si 722) in suma de 9.618.663 (2014: 10.070.787). In cheltuielile activitatii de baza sunt incluse si veniturile din deprecierea activelor imobilizate si circulante, in suma de 2.998.514 (2014: 14.022.445).

Cheltuielile generale si de administratie cuprind si veniturile din reversarea provizioanelor de litigii, restructurare si alte provizioane in suma de 8.207.650 (2014: 23.786.156).

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante

La 31 decembrie 2015, creantele Societatii se prezinta astfel:

Creante	Sold la 31 decembrie 2014	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2015	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante de incasat de la parti afiliate	100.129.791	89.739.564	89.739.564	-
Clienti, valoare contabila bruta	35.107.869	39.444.076	39.444.076	-
Ajustare pentru clienti incerti	(3.384.028)	(4.213.717)	(4.213.717)	-
Total creante comerciale	**131.853.632**	**124.969.923**	**124.969.923**	-
Debitori diversi, valoare contabila bruta	25.863.001	17.657.698	17.657.698	-
Ajustare pentru debitori diversi incerti	(7.986.870)	(7.213.491)	(7.213.491)	-
Alte creante	346.960	2.155.504	2.155.504	-
Alte creante de incasat de la parti afiliate	222.848	108	108	-
Total alte creante	**18.445.939**	**12.599.819**	**12.599.819**	-
Total creante	**150.299.571**	**137.569.742**	**137.569.742**	-

Pentru conditii si termene privind creantele de la partile afiliate / legate, a se vedea Nota 10 b.

Conturile de creante comerciale includ in principal creante din distributia de energie electrica.

Soldul creante clienti, valoarea bruta a creantelor in suma de 129.183.640 (2014: 135.237.660) la 31 decembrie 2015 se compune din:

a) clienti facturi de intocmit in suma de 77.301.477 (2014: 74.235.966);
b) clienti din activitatea de baza in suma de 45.721.499 (2014: 43.761.557);
c) clienti din alte activitati in suma de 2.906.786 (2014: 14.353.856);
d) creante imobilizate in suma de 6.278 (2014: 5.000);
e) clienti incerti din alte activitati in suma de 2.361.398 (2014: 1.995.079);
f) clienti incerti din activitatea de distributie 884.704 (2014: 884.704);
g) clienti in faliment in suma de 1.498 (2014: 1.498).

Provizionul pentru creante comerciale in suma de 4.213.717 (2014: 3.384.028) constituit de Societate la 31 decembrie 2015 se refera la creante restante mai vechi de 1 an si se compune din:

a) provizion clienti din alte activitati in suma de 966.116 (2014: 502.746);
b) provizion creante aflate in litigiu, in suma de 3.246.103 (2014: 2.879.784);
c) provizion clienti declarati in stare de faliment in suma de 1.498 (2014: 1.498).

Debitorii diversi si alte creante inclusiv parti afiliate in suma de 19.813.310 (2014: 26.432.809) cuprind:

a) debitori din taxa de racordare in suma de 10.754.441 (2014: 18.197.684);
b) debitori diversi sustrageri de energie electrica 4.640.606 (2014: 4.662.015);
c) alti debitori diversi in suma de 396.881 (2014: 1.457.081);
d) alte creante in legatura cu personalul suma de 79.467 (2014: 80.647)
e) dobanzi de incasat in suma de 485.495 (2014: 266.313);
f) debitori in litigiu pentru care s-au calculat penalitati pentru neplata in termen a creantelor din distributia energiei electrice in suma de 932.438 (2014: 932.438);
g) debitori pentru care s-au calculat penalitati pentru neplata in termen a creantelor din distributia energiei electrice in suma de 630.654 (2014: 533.845);
h) debitori cu titluri executorii alte creante in suma de 302.786 (2014: 302.786);
i) creante catre bugetul statului 1.590.542 (2014: zero).

Semkos SRL
24 MAR 2016
Certification

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

Provizionul pentru debitori diversi in suma de 7.213.491 (2014: 7.986.871) se refera la:

a) debitori diversi in suma de 322.491 (2014: 1.171.269);
b) penalitatile pentru neplata in termen a creantelor din distributia de energie in suma de 1.216.219 (2014: 1.007.629);
c) penalitatile pentru neplata in termen a creantelor din distributia de energie in litigiu, titlu executoriu in suma de 302.786 (2014: 302.786);
d) penalitatile pentru neplata in termen a creantelor cu titlu executoriu in suma de 346.871 (2014: 458.654);
e) penalitati pentru facturi din alte activitati in suma de 4.640.606 (2014: 4.662.015);
f) creantele calculate debitorilor din sustrageri de energie electrica in suma de 334.903 (2014: 334.903);
g) debitori din taxa de racordare 49.615 (2014: 49.615).

La 31 decembrie 2015 creantele comerciale si debitorii diversi au fost ajustate pentru depreciere. Miscarile in ajustarile pentru depreciere a creantelor si a debitorilor diversi au fost urmatoarele:

	2014	2015
La 1 ianuarie	**10.218.187**	**11.370.898**
Cresteri in timpul anului	2.179.597	2.145.951
Sume trecute pe cheltuiala	440.557	149.937
Reversari in timpul anului	586.329	1.939.704
La 31 decembrie	**11.370.898**	**11.427.208**

In contul de profit si pierdere linia privind "Ajustarea valorii activelor circulante" reflecta miscarea din an a ajustarilor pentru deprecierea creantelor comerciale si a debitorilor diversi precum si a altor active circulante (stocuri) dupa cum urmeaza:

a) in linia de Venituri sunt incluse impactul reversarii provizionului pentru creantele comerciale care au fost trecute pe cheltuiala in cursul anului 2015 in suma de 149.937 (2014: 440.557), impactul reversarii provizionului de creante in suma de 1.939.704 (2014: 586.329) si respectiv suma de 739.855 (2014: 481.254) reprezentand reversarea provizionului de stocuri constituit anterior;
b) in linia de Cheltuieli este inclus impactul provizionului de stocuri in suma de 566.554 (2014: 449.456), precum si impactul ajustarilor de depreciere a creantelor si altor creante din 2015 in suma de 2.145.951 (2014: 2.179.597).

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

Datorii

La 31 decembrie 2015, datoriile inregistrate de Societate se prezinta astfel:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2014	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2015		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori – parti afiliate	24.228.547	8.621.426	8.621.426	-	-
Alti furnizori	32.892.675	29.796.198	29.796.198	-	-
Furnizori de imobilizari – parti afiliate	3.238.525	8.748.218	8.748.218	-	-
Alti furnizori de imobilizari	22.437.316	35.747.430	35.747.430	-	-
Furnizori facturi de primit parti afiliate	1.531.151	7.201.051	7.201.051	-	-
Furnizori facturi de primit altii	12.026.317	19.012.878	19.012.878	-	-
Total datorii comerciale	**96.354.531**	**109.127.201**	**109.127.201**	-	-
Anticipatii si garantii parti afiliate	12.436	219	219	-	-
Anticipatii si garantii-altii	1.149.826	445.291	445.291	-	-
Salarii si alte drepturi salariale	4.571.055	1.606.002	1.606.002	-	-
Asigurari sociale si alte taxe legate de salarii	2.875.994	1.807.243	1.807.243	-	-
Alte datorii catre bugetul statului si catre bugetele locale	17.719.995	15.042.696	15.042.696	-	-
Avansuri incasate in contul taxei de racordare	71.530.457	45.391.481	45.391.481	-	-
Alte datorii-catre parti afiliate	5.649.933	4.524.830	4.524.830	-	-
Alte datorii –catre altii	2.024.602	16.061.640	16.061.640	-	-
Total alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	**105.534.298**	**84.879.402**	**84.879.402**	-	-
Total	**201.888.829**	**194.006.603**	**194.006.603**	-	-

Pentru conditii si termene privind datoriile catre partile afiliate si alte parti legate, a se vedea Nota 10 b.

La data de 31 decembrie 2015 datoriile catre alti furnizori in suma 84.556.506 (2014: 67.356.308) se refera in principal la achizitia de energie electrica pentru consumul propriu tehnologic, achizitii de la furnizori externi de servicii si achizitii de mijloace fixe.

Datoriile catre alti furnizori in suma de 84.556.506 (2014: 67.356.308) se refera la achizitia de energie electrica in valoare de 12.866.868 (2014: 19.249.735), achizitia de bunuri si servicii in valoarea de 34.901.394 (2014: 21.269.983) si furnizori de imobilizari in valoare de 36.788.244 (2014: 26.836.590).

Datoriile catre bugetul de stat si bugetele locale in suma de 15.042.696 (2014: 17.719.997) provin, in principal, din:

a) datoria privind impozitul pe profit in suma de 5.979.574 (2014: 5.650.607);
a) TVA neexigibil aferent lunii decembrie 2014 in suma de 7.600.588 (2014: 10.105.318);
b) datoria privind impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie in suma de 650.494 (2014: 1.199.016);
c) datoria privind taxa de concesiune aferenta serviciului de distributie, in suma de 448.011 (2014: 436.513);
d) impozit monopol 200.188 (2014: 220.156);
e) acciza energie electrica in suma de 163.344 (2014: 108.387).

In categoria de "Alte datorii-catre altii" suma de 16.061.640 (2014: 2.024.602) sunt inregistrate, in principal:

a) creditori din taxe de racordare, in suma de 14.618.834 (2014: 1.764.112);
b) clienti creditori, in suma de 802.592 (2014: 226.359).

Ernst & Young
24. MAR. 2016
Signed for

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2015 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua functionarea, pentru o perioada de timp previzibila in conditii economico-sociale normale, fara a exista in acest moment eventualitatea de a intra in situatii de imposibilitate de continuare a activitatii.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica regulile, metodele si normele privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile. In anul 2015 au fost aplicate politici, principii, practici si metode care sunt in conformitate cu prevederile OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Principiul prudentei

Societatea a inclus in situatiile financiare toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor, precum si toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului

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

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

S-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii

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

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

B. Politici contabile semnificative

a) Moneda de raportare

Situatiile financiare anexate au fost intocmite in lei romanesti cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata.

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

b) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare anexate au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si completat cu toate modificarile ulterioare publicate pana in prezent, precum si in conformitate cu Legea Contabilitatii 82/1991 (republicata in 2009) cu modificarile ulterioare.

Situatiile financiare se refera doar la S.C Enel Distributie Dobrogea SA.

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 1802/2014.

Aceste situatii financiare cuprind:
- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Situatia modificarilor capitalurilor proprii
- Note explicative la situatiile financiare.

Continuitatea activitatii

La 31 decembrie 2015, Societatea a inregistrat un profit total in valoare de 114.801.225 (2014: 87.737.448), avand active curente nete de 472.881.568 (2014: 388.034.174).

Societatea isi va continua functionarea, pentru o perioada de timp previzibila in conditii economico-sociale normale, fara a exista in acest moment eventualitatea de a intra in situatii de imposibilitate de continuare a activitatii.

c) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. La sfarsitul exercitiului, creantele si datorile exprimate in valuta sunt convertite in lei, la cursul de schimb de la data bilantului si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

d) Imobilizari corporale

(i) Recunoastere si masurare

Imobilizarile corporale sunt prezentate la cost sau valoare reevaluata, mai putin amortizarea cumulata si pierderile de valoare (vezi politica contabila (6j) Pierderi de valoare).

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluata la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

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

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

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

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

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

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

(iii) Amortizarea

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

Societatea foloseste metoda de amortizare liniara. Terenul nu se amortizeaza.

Societatea inregistreaza amortizarea contabila pe baza duratelor economice de viata stabilite de catre Societate si care sunt inscrise intr-un catalog al duratelor economice.

Amortizarea este calculata la valoarea evaluata, folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor.

Amortizarea fiscala este calculata pe baza duratelor fiscale din Catalogul privind clasificarea mijloacelor fixe conform HG 2139/2004.

Duratele de viata fiscale au fost revizuite la 1 ianuarie 1994, prin Legea nr. 15/1994, la 1 ianuarie 1999, prin Hotararea de Guvern nr. 964/1998 si la 1 ianuarie 2005 prin Hotararea de Guvern 2139/2004. Pentru toate imobilizarile corporale achizitionate inainte de 1 ianuarie 1999, Societatea a folosit o durata normala de functionare ramasa rezultata din combinarea duratelor anterioara si curenta pentru fiecare categorie de active, pe baza unei formule determinate de Ministerul Finantelor Publice.

In conformitate cu noile reglementari privind calculul amortizarii fiscale, rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004, se impoziteaza incepand cu 1 mai 2009 pe masura amortizarii mijloacelor fixe aferente si respectiv la scoaterea din evidenta a activului.

Ernst & Young Assurance
24. MAR. 2016
Signed for identification purposes

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Duratele fiscale de amortizare (in ani) folosite pentru imobilizarile corporale, precum si duratele economice utilizate de Societate se prezinta astfel:

- In conformitate cu noile reglementari privind calculul amortizarii fiscale, incepand cu 1 ianuarie 2007, pentru determinarea valorii fiscale a terenurilor, respectiv a valorii fiscale ramase neamortizate in cazul mijloacelor fixe amortizabile vor fi luate in calcul si reevaluarile contabile efectuate dupa data de 1 ianuarie 2007, precum si partea ramasa neamortizata din reevaluarile contabile efectuate in perioada 1 ianuarie 2004-31 decembrie 2006, evidentiate la data de 31 decembrie 2006. Nu se recupereaza prin intermediul amortizarii fiscale reevaluarile contabile efectuate dupa data de 1 ianuarie 2004 la mijloacele fixe amortizabile care nu mai au valoare fiscala ramasa neamortizata la data reevaluarii. Rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si/sau casate, se impoziteaza concomitent cu deducerea amortizarii fiscale, respectiv la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe, conform OUG nr.34/2009;
- In acest sens, Societatea a ajustat valorile de inventar pe aria fiscala cu partea neamortizata din reevaluarea contabila efectuata la 31 decembrie 2006 si evidentiata in contabilitate pentru toate activele amortizabile care la data de 31 decembrie 2006 aveau valoare fiscala ramasa neamortizata.
  De asemenea Societatea a ajustat valorile de inventar pe aria fiscala cu reevaluarile contabile efectuate la 31.12.2009 si evidentiate in contabilitate pentru activele amortizabile, care la data de 31.12.2008, 31.12.2011, respectiv 31.12.2014 aveau valoare fiscala ramasa neamortizata.

Duratele fiscale de amortizare (in ani) folosite pentru imobilizarile corporale, precum si duratele economice utilizate de Societate se prezinta astfel:

Categorie	Durate economice (ani)	Durate fiscal (ani)			
		Dupa 1 ianuarie 2005	1 ianuarie 1999 – 31 decembrie 2004	Inainte de 1 ianuarie 1999	Inainte de 1 ianuarie 1994
Cladiri					
Administrative si industriale	60-90	40	50	50	70
Instalatii speciale	-	-	-	-	-
Linii de distributie a energiei electrice					
Aeriene pe stalpi de lemn	30	9	12	12	20
Aeriene pe stalpi de beton	50	32	40	40	60
Subterane	35	12	20	20	30
Alte cabluri	35	9	20	20	30
Transformatoare	40	16	20	20	30
Contoare	10	8	10	10	20
Aparate de masura si control	3-30	8	3-20	5-20	5-30
Mijloace de transport	4-10	4	4-9	4-9	6-9
Birotica	5-20	2-12	15	15	40
Altele	5	3	5	10	10

e) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile de valoare (a se vedea politica contabila descrisa la Nota (6j) "Pierderi de valoare"). Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale. Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate cuprind programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de 3 ani.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

f) Imobilizari financiare

Societatea recunoaste imobilizarile financiare ca activ la costul de achizitie sau la valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

g) Stocuri

Stocurile sunt alcatuite din materiale consumabile, piese de schimb si alte materiale, constand in principal din materiale pentru intretinerea retelei de distributie. Acestea sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, dupa caz, in momentul consumului. Costul stocurilor cuprinde toate costurile de achizitie si alte costuri ocazionate de aducerea stocurilor in locul si situatia prezente.

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta, pe baza metodei de evaluare a costului mediu ponderat. Unde este cazul, sunt realizate provizioane pentru stocuri invechite sau rebuturi.

Stocurile de materiale care vor fi capitalizate in valoarea retelelor de distributie de inalta, medie si joasa tensiune in perioada urmatoare sunt reclasificate ca si imobilizari in curs.

h) Creante comerciale si alte creante

Conturile de clienti si conturi asimilate includ facturile emise pana la 31 decembrie 2015 pentru distribuitia de energie electrica, penalitati pentru intarziere la plata, precum si creantele estimate aferente energiei electrice distribuite pana la sfarsitul anului, dar facturate in perioada ulterioara sfarsitului de an.

Conturile de clienti si conturi asimilate sunt inregistrate la valoarea nominala, diminuata la valoarea recuperabila estimata prin inregistrarea unui provizion pentru clienti incerti. Creantele pe termen scurt nu sunt actualizate.

Valoarea recuperabila a creantelor pe termen scurt este estimata pe baza analizei vechimii creantelor. Politica Societatii este de a provizionа creante mai vechi de un an, penalitati de intarziere la plata, clienti incerti si in stare de faliment.

i) Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente si depozitele bancare. Disponibilitatile banesti in valuta sunt evaluate la cursurile de schimb de la sfarsitul perioadei. Descoperirile de cont sunt tratate ca datorii curente.

j) Pierderi de valoare

Pentru elementele de activ, diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta a elementelor de activ se inregistreaza in contabilitate pe seama unei amortizari suplimentare, in cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibila.

Valoarea contabila a imobilizarilor Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Daca valoarea contabila a activului este superioara valorii sale recuperabile, un provizion pentru depreciere este recunoscut in contul de profit si pierdere sau in capitalurile proprii.

Valoarea recuperabila este calculata ca si valoare prezenta a fluxurilor viitoare de numerar, actualizate cu rata de dobanda efectiva corespunzatoare acestor active.

Ernst & Young Assurance Services
24 MAR 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

In contextul economic actual dificil Societatea a analizat sursele interne si externe de informatii si a concluzionat ca nu exista indicii de depreciere generala a activelor comparat cu baza reevaluata la data de 31 decembrie 2014. Analiza valorii recuperabile, calculata pe baza fluxurilor viitoare de numerar actualizate, a fost integrata pentru data de 31 decembrie 2014 in exercitiul de reevaluare.

Depreciere specifica s-a inregistrat numai pentru elementele identificate deteriorate, pentru casare etc.

Un provizion pentru deprecierea unei creante pe termen lung este reluat in cazul in care cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi in mod obiectiv atribuita unui eveniment survenit dupa momentul provizionarii. Pentru celelalte active, provizionul pentru depreciere poate fi reluat daca s-a produs o schimbare in conditiile existente la momentul determinarii valorii recuperabile. Reluarea unui provizion pentru depreciere poate fi efectuata numai in asa fel incat valoarea neta a activului sa nu depaseasca valoarea sa neta contabila istorica, tinand cont de amortizare si fara a lua in calcul provizionul.

k) Instrumente financiare

Activele financiare si datoriile financiare inregistrate in bilantul anexat includ numerarul si echivalentele de numerar, clientii si alte conturi asimilate, furnizorii si alte conturi asimilate. Politicile contabile privind recunoasterea si masurarea acestor elemente sunt prezentate in politicile contabile respective ce se regasesc in aceasta Nota. Conducerea considera ca valorile juste estimate ale acestor instrumente sunt aproximate de valorile contabile respective.

Instrumentele financiare sunt clasificate ca datorii sau capitaluri proprii in concordanta cu continutul aranjamentului contractual. Dobanda, dividendele, castigurile si pierderile asociate cu un instrument financiar clasificat ca datorie sunt raportate ca si cheltuiala sau venit in momentul aparitiei lor.

Varsamintele catre detinatorii de instrumente financiare clasificate in capitalurile proprii sunt inregistrate direct in capitaluri proprii. Instrumentele financiare sunt compensate atunci cand Societatea are dreptul legal de a compensa si intentioneaza fie sa compenseze pe o baza neta, fie sa realizeze activul si sa deconteze datoria simultan.

l) Capital social

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

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni, parti sociale) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri/sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii".

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

m) Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20 % din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legate.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor sau asociatilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor sau asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Signed for identification purposes only
Semnat pentru identificare

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

n) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

o) Imprumuturi

Imprumuturile pe termen lung sunt recunoscute initial la cost, iar costurile aferente tranzactiei sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile sunt prezentate la valoare amortizata; diferentele intre cost si valoarea de rascumparare sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata imprumutului la o rata efectiva a dobanzii. La 31 decembrie 2015 Societatea nu are imprumuturi pe termen lung.

p) Furnizori si alte datorii

Datoriile catre furnizori sunt inregistrate la valoarea nominala, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate, incluzand facturile pentru livrari de energie electrica, livrari de bunuri, lucrari contractate si servicii.

q) Datorii aferente contractelor de leasing

Contracte de leasing financiar:

Contractele de leasing pentru imobilizarile corporale in care Societatea preia in mod substantial riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt clasificate ca si contracte de leasing financiar. Daca perioada contractului de leasing reprezinta cea mai mare parte din durata medie de viata economica a imobilizarilor respective, atunci contractele sunt clasificate ca leasing financiar. Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea actualizata estimata a platilor. Fiecare plata este impartita intre elementul de capital si costuri de finantare care sunt inregistrate in contul de profit si pierdere pe perioada contractului de leasing la o rata constanta a dobanzii. Sumele datorate sunt incluse in datoriile pe termen scurt sau lung. Activele detinute in cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate si amortizate pe minimul intre durata lor de viata utila si durata contractului de leasing, in cazul in care Societatea nu doreste dobandirea bunului la terminarea perioadei de leasing. La 31 decembrie 2015 Societatea nu are contracte de leasing financiar.

Contracte de leasing operational:

Contractele de leasing pentru imobilizarile corporale in care Societatea nu preia in mod substantial riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt clasificate ca leasing operational. Datoria fata de Societatea de leasing este inclusa in bilant ca datorie privind contractul de leasing. Platile facute in cadrul contractelor de leasing operational sunt inregistrate in contul de profit si pierdere liniar pe durata contractului de leasing sub forma cheltuielilor cu chiriile. Reducerile de prime de leasing primite sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca reducere a cheltuielilor.

r) Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci si numai atunci cand intreprinderea are o obligatie curenta (legala sau implicita) ca urmare a unui eveniment trecut si este probabil (adica mai mult probabil decat improbabil) ca o iesire de resurse reprezentand beneficii economice sa fie necesara pentru decontarea obligatiei si cand poate fi facuta o estimare corecta in ceea ce priveste suma obligatiei. Acolo unde efectul valorii temporale a banilor este material, suma unui provizion este valoarea prezenta a cheltuielilor ce se prevad a fi necesare pentru decontarea obligatiei.

Ernst & Young Assurance Services
24 MAR 2016
Semnat pentru

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

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

Societatea recunoaste un provizion pentru restructurare ca urmare a existentei unui plan agreat si comunicat oficial, detaliat, care genereaza asteptari referitoare la faptul ca se va proceda la remunerarea celor care vor avea de suportat efectele programului.

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

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

Societatea calculeaza impozit aferent rezervelor care vor deveni taxabile la momentul schimbarii destinatiei, refelectand datoria viitoare printr-un provizion pentru impozite.

Societatea calculeaza si inregistreaza un provizion aferent beneficiilor acordate angajatilor, dupa cum sunt mentionate la Nota 2 si 6s).

s) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai pentru asigurari sociale. Toti salariatii Societatii sunt inclusi in planul de pensii al statului roman.

In plus, Societatea furnizeaza beneficii in bani in functie de vechimea in munca pentru actualii salariati si beneficii in natura (energie gratuita) pensionarilor din cadrul Societatii. Aceste beneficii au fost estimate de un expert autorizat in calcule actuariale si inregistrate.

Planul de beneficii determinate pentru salariatii Societatii cuprinde urmatoarele elemente principale:

- cota de energie gratuita de 1.200 kWh/an dupa pensionare;
- prime jubiliare, ce constau in unul, doua, trei sau patru salarii de baza brute lunare in functie de numarul de ani de vechime neintrerupta in Societate;
- premii de pensionare ce constau in unul, doua sau trei salarii de baza brute lunare in functie de numarul de ani de vechime in Societate la data pensionarii.

Luand in considerare nevoia de ajustare a practicilor noastre de beneficii si compensatii la noile realitatile pietei, o remodelare a actualului sistem salarial va fi luata in considerare. Noul sistem va reflecta performanta individuala a angajatilor pentru a asigura un nivel adecvat de meritocratie.

In urma intalnirii dintre administratie si sindicate purtate la nivelul grupului de societati Enel din Romania, partile au convenit sa lucreze impreuna in vederea implementarii unei noi structuri salariale incepand cu anul 2016, prin introducerea in salariu a sporurilor si veniturilor cu caracter permanent.

Orice tranzitie intre 2 sisteme diferite implica ajustari ale diferitelor componente de compensare prin includerea in baza salariala a anumitor componente/sporuri. Cresterea bazei salariale prin includerea diferitelor sporuri ar putea conduce la o crestere a beneficiilor de pensionare si primelor jubiliare. Tinand cont de faptul ca sistemul salarial este parte a contractului colectiv de munca ce trebuie negociat cu partenerii sociali, Societatea l-a autorizat pe directorul de HR in vederea negocierii acestor doua componente (beneficii de pensionare si prime jubiliare) pentru a le incadra intr-un interval apropiat de actualul sistem.

Societatea nu opereaza nici o alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

t) Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute atunci cand este probabil ca beneficiile economice asociate cu tranzactia vor intra in Societate, iar suma veniturilor poate fi determinata in mod corect.

Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei fara a altera valoarea veniturilor Societatii.

Veniturile reprezinta, in principal, valoarea serviciilor de distributie de energie electrica. Veniturile din servicii sunt recunoscute in perioada la care se refera si in corespondenta cu stadiul de executie.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Veniturile din incasarea de chirii si/sau drepturi de utilizare a activelor se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

u) Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de primit pentru depozitele la banci si diferentele de curs valutar. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

v) Impozite si taxe

Impozitul pe profit cuprinde impozitul curent calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, ajustat cu corectiile anilor anteriori.
Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

w) Parti afiliate

In conformitate cu OMF 1802/2014, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale (actionarilor sau asociatilor), ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

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

a) detine controlul sau controlul comun asupra Societatii;
b) are o influenta semnificativa asupra Societatii; sau
c) este un membru al personalului-cheie din conducerea Societatii sau a societatii-mama a Societatii.

O entitate este „legata" daca:

a) entitatea si Societatea sunt membre ale aceluiasi grup
b) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);
c) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiasi tert;
d) o entitate este entitate controlata in comun a unei terte entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;
e) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor Societatii sau ai unei entitati legate Societatii.
f) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana legata;
g) o persoana care detine controlul sau controlul comun asupra Societatii, influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);
h) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza Societatii sau societatii-mama a Societatii servicii legate de personalul-cheie din conducerea entitatii respective.

x) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate. Estimarile sunt utilizate, printre altele, pentru inregistrarea: provizioanelor pentru clienti incerti, deprecierea stocurilor, amortizare/depreciere, restructurare, impozite, litigii, alte riscuri si cheltuieli. Aceste estimari se bazeaza, acolo unde este cazul, pe normele si metodologiile emise de autoritatile competente, in vigoare la data pregatirii situatiilor financiare.

Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat prospectiv si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

a) perioadei in care s-a realizat schimbarea, daca ea este singura perioada afectata;
b) perioadei in care s-a realizat schimbarea si perioadelor ulterioare, daca schimbarea le afecteaza pe toate.

y) Subventii

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

Subventiile aferente veniturilor cuprind toate subventiile, altele decat cele pentru active.

Subventiile sunt contabilizate sub forma veniturilor in avans si recunoscute ca venituri, pe o baza sistematica, in momentul recunoasterii costurilor aferente (amortizarea sau consumul stocurilor).

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

z) Taxa de racordare

Incepand cu data de 01 iulie 2007, in baza Acordului cadru incheiat intre Societate (Enel Distributie Dobrogea SA) si furnizorul de energie (Enel Energie SA), contravaloarea tarifelor de racordare a consumatorilor la reteaua de distributie a energiei electrice este facturata catre furnizorul de energie (Enel Energie SA), in calitate de Mandatar, care a primit de la proprii sai Clienti un mandat cu reprezentare pentru desfasurarea in numele si pe seama clientului (consumatorului/ utilizator) a activitatilor necesare pentru gestionarea punctelor de racordare. In acelasi timp, Mandatarul (Enel Energie SA) a primit si de la Operatorul de retea (Societatea) un mandat pentru intermedierea si derularea activitatilor care reglementeaza noile racordari la retea, fiind imputernicit, la randul sau, sa factureze sumele reprezentand contravaloarea tarifelor de racordare pe care le vireaza ulterior Societatii, catre clientii (consumatori/ utilizatori) pentru care intermediaza.

Incepand cu 01.01.2016 in baza contractului de prestari servicii semnat intre Enel Energie, in calitate de prestator, si Enel Distributie Banat, in calitate de beneficiar, Enel Energie va presta servicii de suport prin introducerea in sistemele informatice, listarea si transmiterea facturii de taxa de racordare, verificarea de conformitate a documentelor necesare racordarii noilor clienti la retelele electrice.

Taxa de racordare incasata este recunoscuta ca avansuri de la clienti pana la inceperea lucrarilor, moment in care se transfera in venituri in avans (a se vedea politica (6y)). Noile racordari efectuate la reteaua electrica sunt proprietatea Societatii.

aa) Reclasificari

Valorile comparative pentru anul precedent se reclasifica, daca este cazul, pentru o prezentare similara cu anul curent.

bb) Evenimente ulterioare

Situatiile financiare anexate reflecta evenimentele ulterioare sfarsitului de an care furnizeaza informatii suplimentare despre pozitia Societatii la data incheierii bilantului sau cele care indica o posibila incalcare a principiului continuitatii activitatii (evenimente ce determina ajustari). Evenimentele ulterioare ce nu constituie evenimente ce determina ajustari sunt prezentate in note, atunci cand sunt considerate semnificative.

cc) Contingente

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in situatiile financiare anexate. Ele sunt prezentate daca posibilitatea unei iesiri de resurse ce reprezinta beneficii economice este probabila.

Un activ contingent nu este recunoscut in situatiile financiare anexate, ci este prezentat atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

dd) Segmente geografice

Societatea isi desfasoara operatiunile in mai multe locatii din Romania, care sunt angajate in activitati de distributie. Conducerea considera operatiunile in totalitatea lor ca "un singur segment".

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pt. identificare

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

ee) Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

In conformitate cu reglementarile legale in vigoare Societatea corecteaza erorile materiale apartinand perioadelor precedente in rezultatul reportat al anului curent, in primul set de situatii financiare autorizate dupa ce erorile au fost descoperite.

NOTA 7: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social

Capitalul social este structurat dupa cum urmeaza:

	Sold la 31 decembrie 2014	Sold la 31 decembrie 2015
	Numar	Numar
Capital subscris actiuni ordinare	28.028.556	28.028.556
	RON	*RON*
Valoare nominala actiuni ordinare	10	10
	RON	*RON*
Valoare capital social	280.285.560	280.285.560

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2015.

Structura actionariatului

	Sold la 31 decembrie 2014	%	Sold la 31 decembrie 2015	%
ENEL Investment Holding B.V.	142.954.050	51,0030%	142.954.050	51,0030%
Societatea de Administrare a Participatiilor in Energie (SAPE)	69.800.240	24,9033%	69.800.240	24,9033%
S.C. "FONDUL PROPRIETATEA" S.A.	67.531.270	24,0937%	67.531.270	24,0937%
Total	**280.285.560**	**100%**	**280.285.560**	**100%**

La data de 31 decembrie 2015, capitalul social al Societatii este de 280.285.560, subscris si varsat integral si este impartit in 28.028.556 actiuni nominative cu o valoare nominala de 10 RON fiecare.

Actiuni rascumparabile

Societatea nu are actiuni rascumparabile la 31 decembrie 2015 (2014: nu exista actiuni rascumparabile).

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 8: INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

8.a. Administratorii, directorii si comisia de supraveghere

In timpul anului 2015, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A."), conducerii executive si de supraveghere:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Membri ai C.A.	91.000	99.400
Directori	447.844	671.883
Total	**538.844**	**771.283**

La inchiderea exercitiului financiar nu au existat avansuri sau imprumuturi acordate persoanlului de conducere.

La 31 decembrie 2015, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive si a comisiei de supraveghere.

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

8.b. Salariati

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
1	2	3
Personal conducere	44	46
Personal administrativ	216	228
Personal reprezentand muncitori si maistri	454	387
Total	**714**	**661**

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2014 si 2015 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
1	2	3
Cheltuieli cu salariile	56.380.026	44.919.122
Cheltuieli cu asigurarile sociale	15.294.686	10.690.672
Total	**71.674.712**	**55.609.794**

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 9: ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

		2014	2015
1	**Indicatori de lichiditate**		
	Indicatorul lichiditatii curente	3,07	3,62
	Indicatorul lichiditatii imediate	3,06	3,62
2	**Indicatori de risc**		
	Indicatorul gradului de indatorare	-	-
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	-	-
3	**Indicatori de activitate**		
	Viteza de rotatie a stocurilor	8	12
	Numarul de zile de stocare	46	31
	Viteza de rotatie a debitelor clienti	115	95
	Viteza de rotatie a creditelor furnizori	129	118
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,31	0,32
	Viteza de rotatie a activelor totale	0,22	0,22
4	**Indicatori de profitabilitate**		
	Rentabilitatea capitalului angajat (%)	8,71	8,50
	Marja bruta din vanzari (%)	28,22	27,82

NOTA 10: ALTE INFORMATII

a. Entitatea care raporteaza

Aceste situatii financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015, reprezinta situatiile financiare anuale statutare ale SC Enel Distributie Dobrogea SA (denumita in actualul document "Societatea").

SC Enel Distributie Dobrogea este persoana juridica romana inregistrata la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Constanta cu nr. J13/791/08.03.2002, CUI 14500308, avand sediul social in Str. Nicolae Iorga, 89/A, Constanta, jud. Constanta.

Situatiile financiare statutare anuale ale Societatii sunt disponibile pentru a fi consultate de catre actionari la sediul Societatii.

Societatea este controlata de Enel Investment Holding B.V, persoana juridica olandeza, avand ca actionar ultim Enel S.p.a.

Societatea are ca obiect principal de activitate distributia de energie electrica in zona geografica Dobrogea, cuprinzand judetele Constanta, Tulcea, Ialomita, Calarasi.

Societatea nu este listata la Bursa de Valori Bucuresti.

Consolidarea situatiilor financiare

Avand in vedere ca societatea-mama Enel Investment Holding B.V., societate comerciala functionand in mod valabil si organizata conform legilor olandeze, avand sediul an Herengracht 471, 1017 BS Amsterdam, Olanda, inregistrata la Registrul Comertului din Amsterdam cu numarul de inregistrare 34149162, pregateste situatii financiare consolidate IFRS, Societatea intocmeste o serie de rapoarte si situatii specifice in conformitate cu Politica Grupului. Societatea detine 50% din capitalul social al Societatii Enel Servicii Comune SRL si in conformitate cu OMF 3055/2014 nu trebuiesc intocmite situatii financiare consolidate.

Ernst & Young Assurance Services SRL
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

La randul sau, Enel Investment Holding B.V. este inclusa in consolidare la nivelul Enel SpA, parintele ultim al Grupului.

Aceste situatii financiare consolidate (atat pentru grup cat si pentru subgrup) sunt publice si pot fi obtinute de pe website-ul oficial al Grupului.

b. Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

b1) Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

Compania	Activitatea	Principalele relatii cu Societatea
Electrica	Distributia si comercializarea energiei electrice	Achizitie /vanzare de energie electrica
Electrica Serv	Servicii de intretinere si reparatii	Achizitie de servicii de intretinere si reparatii, alte prestari de servicii
Electrica Distributie Muntenia Nord	Distributia energiei electrice in zona geografica Muntenia Nord	Achizitie serviciu de distributie
Electrica Furnizare Muntenia Nord	Comercializarea energiei electrice in zona geografica Muntenia Nord	Achizitie / vanzare de energie electrica
Enel Distributie Muntenia	Distributia energiei electrice in zona geografica Muntenia Sud	Achizitie serviciu de distributie
Enel Energie Muntenia	Comercializarea energiei electrice in zona geografica Muntenia Sud	Achizitie / vanzare de energie electrica
Electrica Distributie Transilvania Nord	Distributia energiei electrice in zona geografica Transilvania Nord	Achizitie serviciu de distributie
Electrica Furnizare Transilvania Nord	Comercializarea energiei electrice in zona geografica Transilvania Nord	Achizitie / vanzare de energie electrica
Electrica Distributie Transilvania Sud	Distributia energiei electrice in zona geografica Transilvania Sud	Achizitie serviciu de distributie
Electrica Furnizare Transilvania Sud	Comercializarea energiei electrice in zona geografica Transilvania Sud	Achizitie / vanzare de energie electrica
Electrica Furnizare SA	Comercializarea energiei electrice	Achizitie / vanzare de energie electrica
E.ON Energie Romania	Comercializarea energiei electrice	Achizitie serviciu de distributie
E.ON Furnizare Moldova	Comercializarea energiei electrice in zona geografica Moldova	Achizitie / vanzare de energie electrica
Enel Distributie Banat	Distributia energiei electrice in zona geografica Banat	Achizitie serviciu de distributie
Enel Distribuzione	Distributie de energie electrica si comercializare energie electrice pentru clientii captivi in Italia	Activitati de suport, asistenta si consultanta
Enel SpA	Servicii de management	Activitati de suport, asistenta si consultanta
Enel Italia	Servicii de informatica	Activitati de suport, asistenta si consultanta
Enel Servicii Comune	Servicii de managemont si consultanta	Activitati de suport, asistenta si consultanta
Enel Energie	Comercializarea energiei electrice in zona Dobrogea si zona Banat	Achizitia si vanzarea de energie, activitati suport servicii retea
Enel Romania	Servicii de management si consultanta	Activitati de suport, asistenta si consultanta
Enel Trade Romania SRL	Trading de energie	Achizitie / vanzare de energie electrica
Enel Green Power Romania	Productia de energie electrica	Achizitie /vanzare de energie electrica
Blue Line Valea Nucarilor	Productia de energie electrica	Achizitie /vanzare de energie electrica
Elcomex Eol	Productia de energie electrica	Achizitie /vanzare de energie electrica
Enel Productie	Productia de energie electrica	Activitati de inchiriere spatiu
Servicii Energetice Dobrogea	Servicii de intretinere si reparatii	Achizitie de servicii de intretinere si reparatii, alte prestari de servicii
Servicii Energetice Muntenia	Servicii de intretinere si reparatii	Achizitie de servicii de intretinere si reparatii, alte prestari de servicii

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

b2) Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate

(i) Creante si datorii de la/catre entitatile afiliate / alte parti legate:

	Sold creante de la		Sold datorie catre	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Electrica Serv	-	-	-	300.593
Enel Distributie Muntenia	3.119.141	633.279	9.542.572	7.950.221
Enel Distributie Banat	1.018.841	154.430	114.472	476.463
Electrica Furnizare	2.166.635	1.490.328	-	-
E.ON Moldova Furnizare	-	-	-	-
E.ON Energie Romania	32.550	664.408	-	-
Enel Distribuzione	191.438	136.009	2.779.171	5.099.735
Enel Servicii Comune	61.174	29.838	11.631.990	4.123.731
Enel Energie	92.524.991	86.102.199	822.080	1.091.233
Enel Energie Muntenia	197.507	111.950	12	87
Enel Green Power Romania	127.872	170.328	-	-
Enel Trade Romania	666.931	1.236	825.691	-
Enel Italia	-	-	54.433	3.524.632
Enel Romania	-	-	7.817.861	1.148.920
Enel Spa	-	-	862.286	5.347.201
Servicii Energetice Dobrogea	245.559	245.559	141.653	-
Servicii Energetice Muntenia	-	-	68.370	32.928
Total	**100.352.639**	**89.739.564**	**34.660.592**	**29.095.744**

Creantele de la Enel Energie provin in principal din sume de incasat pentru contravaloarea serviciului de distributie. Detalii despre evolutia pietei energiei electrice sunt furnizate in cadrul notei Cadrul mediului economic, de reglementare si legislativ.

Datoriile catre companiile Enel includ datoriile referitoare la contractele de asistenta, consultanta si servicii suport, precum si contravaloarea achizitionarii de programe informatice.

Datoriile catre societatile Servicii Energetice Dobrogea si Servicii Energetice Muntenia, se refera la contracte de servicii intretinere, reparatii si constructii de echipamente energetice.

EY
Ernst & Young Assurance Services SRL
24 MAR 2016
Signed for identification

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

b3) Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

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

	Vanzari / Venituri in 2014	Vanzari / Venituri in 2015	Cumparari / Cheltuieli in 2014	Cumparari / Cheltuieli in 2015
Enel Distributie Muntenia	6.997.396	6.994.549	6.157.020	5.344.874
Enel Distributie Banat	1.918.168	579.170	178.838	2.702.858
Electrica Furnizare	6.798.424	11.199.466	-	-
Electrica Serv	-	-	-	392.772
E.ON Energie Moldova	184.550	3.166.785	-	-
E.ON Energie Romania	-	-	-	-
Enel Servicii Comune	296.003	281.514	10.595.863	11.277.862
Enel Energie	327.856.926	315.543.935	11.403.896	6.033.292
Enel Energie Muntenia	926.087	594.755	-	-
Enel Green Power Romania	271.231	498.510	-	-
Blue Line Valea Nucarilor	2.955	-	-	-
Enel Distribuzione	-	-	999.133	4.175.100
Enel Italia Spa	-	-	54.448	3.499.945
Enel Romania	-	-	7.780.823	7.275.311
Enel Spa	-	-	3.191.943	5.259.687
Enel Trade Romania	1.572	8.777	-	7.669.483
Servicii Energetice Dobrogea	1.478	-	312.005	5.200
Servicii Energetice Muntenia	-	-	75.600	91.936
Total	**345.254.790**	**338.867.461**	**40.749.569**	**53.728.320**

c. Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor si cheltuielilor din devize in moneda locala

Tranzactiile in valuta se exprima in RON prin aplicarea cursului de schimb de la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in RON la cursul de schimb de la acea data. Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb RON/USD si RON/EUR la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2014, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
RON / USD	3,6868	4,1477
RON / EUR	4,4821	4,5245

Ernst & Young Assurance Services
24-MAR-2016
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

d. Impozitul pe profit

Reconcilierea numerica intre cheltuiala cu impozitul pe profit si produsul dintre rezultatul contabil si rata de impozit pe profit aplicata se prezinta in felul urmator:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Rezultatul contabil net	**87.737.448**	**114.801.225**
Efectul cheltuielilor nedeductibile	94.051.804	68.212.877
Alte influente fiscale (cheltuieli)	(1.213.408)	(846.910)
Elemente similare veniturilor	28.128.537	21.161.675
Efectul veniturilor neimpozabile	(37.808.602)	(12.286.826)
Rezerva legala 5%	-	-
Amortizare contabila	105.053.617	114.528.028
Amortizarea fiscala	(139.638.126)	(128.204.303)
Rezultat fiscal	**136.311.270**	**177.365.766**
Cheltuiala cu impozitul pe profit inainte de sponsorizare	**21.809.803**	**28.378.523**
Declaratii rectificative ani anteriori	-	-
Reducerea de impozitului pe profitul reinvestit	(86.021)	(2.371.399)
Cheltuiala cu sponsorizarea	(51.600)	-
Total impozit pe profit	**21.672.182**	**26.007.124**

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Impozit pe profit de plata la 31 decembrie 2014 (2013)	**5.539.803**	**5.650.607**
Cheltuiala cu impozitul pe profit in an	21.672.182	26.007.124
Impozit pe profit platit in an	(21.561.378)	(25.678.157)
Impozit pe profit de plata la 31 decembrie 2015 (2014)	**5.650.607**	**5.979.574**

e. Total vanzari

In anul 2015 Societatea a realizat o cifra de afaceri de 506.155.133 (2014: 492.882.405), din care aferenta serviciului de distributie 476.590.162 (2014: 461.689.326), venituri din taxa de conectare si taxa de aviz in valoare de 2.844.459 (2014: 2.469.272), venituri din chirii in valoare de 16.567.381 (2014: 16.389.396), alte venituri in valoare de 10.153.131 (2014: 10.334.412).

Societatea a obtinut venituri din distributia de energie activa in suma de 448.011.205 (2014: 436.556.447), din distributia de energie reactiva in suma de 22.074.264 (2014: 21.145.673), din vanzarea de energie pe piata de echilibrare in suma de 4.245.527 (2014: 4.689.396), din vanzarea de energie pe piata zilei urmatoare in suma de 1.160.713 (2014: 947.352) si din vanzarea de energie din sustrageri in suma de 1.098.453 (2014: 393.447).

Societatea a distribuit energie electrica spre aproximativ 0,630 milioane consumatori (2014: 0,627 milioane consumatori), cantitatea totala de energie electrica distribuita consumatorilor finali fiind de aproximativ 3.577.637 Mwh (2014: 3.528.514 Mwh).

Tariful mediu al energiei electrice distribuite pe intreg anul 2015 a fost 125,23 RON/Mwh (2014: 123,72 RON/Mwh).

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Societatea a distribuit 2.432.884 Mwh (2014: 2.264.934 Mwh) catre consumatorii eligibili la un tarif mediu de 86,06 RON/Mwh (2014: 79,89 RON/Mwh) si 1.143.753 Mwh (2014: 1.263.581 Mwh) catre consumatorii captivi la un tarif mediu de 208,45 RON/Mwh (2014: 202,29 RON/Mwh).

Vanzari pe arii geografice:

	Vanzari in 2014	Vanzari in 2015
Vanzari la intern	492.882.405	506.155.133
Total vanzari	**492.882.405**	**506.155.133**

Vanzari pe activitati:

	Vanzari in 2014	Vanzari in 2015
Servicii (distributie energie si alte servicii)	492.882.405	506.155.133

f. Evenimente ulterioare

In anul 2016 pana la data aprobarii situatiilor financiare Societatea a continuat sa isi desfasoare activitatea in mod normal, neexistand elemente semnificative sau in afara activitatii uzuale care sa fie aduse la cunostinta utilizatorilor situatiilor financiare prin prezentarea in note sau care sa necesite schimbari ale situatiilor financiare.

g. Elemente extraordinare si venituri/cheltuieli inregistrate in avans

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

h. Cheltuieli cu chirii si leasing

Pe durata exercitiului 2015, Societatea a efectuat plati in suma de 59.114 (2014: 3.501.104) aferente chiriilor platite in legatura cu chiriile si contractele de leasing operational. Platile efectuate in anul curent se refera in principal la contractele de inchiriere spatii, intrucat contractele de leasing operational au ajuns la maturitate.

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in Contul de Profit si Pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

i. Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru servicii de audit si alte servicii prestate de catre auditorul financiar pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 si 31 decembrie 2015 sunt prezentate in tabelul urmator:

	2014	2015
Auditul situatiilor financiare individuale	114.446	119.903

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Platile pentru servicii de audit si alte servicii prestate de catre auditorul financiar pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 si 31 decembrie 2015 sunt prezentate in tabelul urmator:

	2014	2015
Auditul situatiilor financiare individuale	195.912	148.686

Mediul economic

In cadrul celor doua rapoarte bianuale efectuate in lunile februarie si august 2015, agentia de rating Fitch a reconfirmat ratingul Romaniei la BBB- cu perspective stabile. Potrivit agentiei, ratingul reflecta cresterea PIB-ului real care a evoluat mai bine decat asteptarile Fitch si o imbunatatire a pozitiei fiscale, chiar daca punerea in aplicare a noului cod fiscal ar putea avea un impact negativ asupra finantelor publice, acesta nu este in mod necesar incompatibil cu un rating de investitii. De asemenea, agentia a subliniat ca absorptia mai mare a fondurilor europene de catre guvern si continuarea procesului de consolidare bugetara ar putea contribui la imbunatatirea ratingului, pe de alta parte un mediu extern mai slab sau avand o evolutie mai rapida a dezintermedierii decat cea asteptata de bancile din Romania, ar putea crea o retrogradare a ratingului. La a doua revizuire semestriala realizata in decembrie 2015, agentia de rating Moody a imbunatatit perspectiva de rating a Romaniei la gradul pozitiv, in timp ce a confirmat ratingul de credit la Baa3, pentru a reflecta progresul semnificativ in corectia dezechilibrelor macroeconomice si ajustarile bugetare apreciabile inregistrate in ultimii ani. Imbunatatirea ratingului a fost facuta chiar daca agentia de rating ia in calcul riscurile de deteriorare a perspectivelor fiscal datorita masurilor de relaxare fiscala impuse.

	Moody	Fitch
Rating/perspectiva	BAA3 / pozitiv	BBB- / Stabil

Dupa ce doua intalniri tehnice ale FMI si Comisiei Europene in Romania in vederea examinarii performantei politicilor interne in cadrul acordul preventiv de tip Stand-by, vizite incheiate fara un acord oficial (acordul preventiv s-a incheiat pe 27 septembrie 2015 timp in care Romania nu a transmis nici o cerere oficiala pentru un nou acord), oficialii FMI au declarat ca fondul nu va semna un nou acord pana cand nu va exista o situatie clara a perspectivelor fiscale. Ei au declarat ca decizia de modificare a calendarului de reduceri fiscale ar putea fi benefica pentru negocieri, dar noile initiative ale cheltuielilor ar trebui de asemenea luate in considerare astfel incat o concluzie a unui nou acord nu este posibila inainte de votarea legii Bugetului public pentru 2016. Parlamentul a votat legea ce prevede reduceri importante de taxe si cresteri ale salariilor in sectorul public, prevederi ce trebuiesc puse in aplicare de catre noul guvern tehnocrat investit la inceputul lunii noiembrie 2015.

Inflatia

Dinamica inflatiei in 2015 a fost sub asteptarile pietei, scenariul initial facut la inceputul anului neluand in considerare reducerea TVA pentru produsele alimentare de la 24% la 9%. Masura a fost aplicata incepand cu luna iunie 2015 si a determinat valori negative ale ratei inflatiei.

Astfel in iunie 2015 CPI a coborat brusc la – 2,95% (fata de +0,5% aferent lunii mai 2015) aducand valoarea anuala pe teritoriu negativ la -1,55% (fata de +1,2% in mai 2015). Tendinta de scadere a fost mentinuta in lunile iulie si august, in timp ce in septembrie CPI a crescut la 0,26% (fata de -0,5% inregistrata in august 2015) fortand dinamica anuala sa aiba valori mai putin negative (-1,73% fata de -1,87% in august 2015). In decembrie 2015 CPI a crescut cu 0,11%, crescand dinamica anuala la -0,9% (fata de -1,1% inregistrata in noiembrie 2015). Cresteri lunare ale preturilor au fost inregistrare la produsele alimentare (+0,24% lunar, -6,2% anual) si la servicii (+0,4% lunar, +2,41% anual) in timp ce preturile produselor non alimentare au inregistrat o mica scadere (-0,11% lunar, +1,95% anual).

La sfarsitul anului 2015, inflatia medie anuala a scazut la -0,6% (fata de -0,4% in luna noiembrie 2015).

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Politica monetara

Dinamica inflatiei interne si punerea in aplicare a relaxarii politicilor monetare de catre importante banci centrale straine a permis BNR sa reduca rata dobanzii cheie, permitand un surplus de lichiditate pe piata monetara. Astfel BNR a redus rata de politica monetara prin intermediul a patru taieri consecutive, fiecare in valoare de 25 de puncte, efectuate in perioada ianuarie-mai 2015, cand rata dobanzii cheie a fost stabilita la un nivel record de 1,75% pe an. De-a lungul urmatoarelor intalniri ale conducerii in anul 2015, indiferent de prognoza favorabila a ratei inflatiei, din cauza perspectivelor inca incerte ale politicii fiscale, combinate cu cresterea aversiunii fata de risc, Banca Nationala a Romaniei a deis sa pastreze neschimbata rata de referinta la 1,75% pe an. Politica prudenta adoptata de BNR deriva din incetitudinile crescute legate de mediul extern (cresterea economica mondiala fragile, criza emigrantilor) combinate cu instabilitatea pe termen scurt a mediului politic intern. In plus rezervele minime solicitate pentru pasivele in lei ale institutiilor de credit s-au redus de la 10% la 8% (masura care a eliberat 3 miliarde de RON pe piata) cu incepere din mai 2015, in timp ce rezervele minime obligatorii pentru datoriile in euro au ramas neschimbate pe tot parcursul anului, la 14%.

Piata valutara

In decembrie 2015, rezervele valutare (exceptie facand aurul) au fost de 32,24 miliarde EUR, in crestere cu 134 milioane EUR comparativ cu luna noiembrie 2015. Pe parcursul lunii decembrie 2015 totalul intrarilor a fost de 1,07 miliarde EUR, reprezentand de modificarea rezervelor minime valutare ale institutiilor de credit. Iesirile totale au fost de 938 milioane EUR provenind din modificarile rezervelor minime valutare ale institutiilor de credit si plati pentru serviciul datoriei publice externe. Rezervele valutare pentru 2015 au fluctuat intre un minim de 29,14 miliarde EUR inregistrat in septembrie si un maxim de 32,24 miliarde EUR inregistrat in decembrie. Principalul factor de crestere a fost emiterea de euro-obligatiuni cu o valoare nominala de 2 miliarde EUR. Principalii factori de scadere au fost rambursari ale datoriilor si dobanzilor pentru obligatiunile denominate in euro emise de Ministerul Finantelor in valoare de 1,98 miliarde eur si rambursarea imprumuturilor si dobanzilor catre FMI si Comisia Europeana in valoare de 2,99 miliarde EUR.

Perspectiva economica

In ianuarie 2016 Agentia de Fitch a confirmat ratingurile Romaniei la nivelul BBB- pentru datoriile pe termen lung in valuta si la BBB in cazul celor in moneda locala, cu perspectiva stabila, datorita perspectivei economice solide, dar directia de relaxare fiscala din 2016-2017 reprezinta un risc.

Ratingurile pentru datoriile negarantate in valuta si moneda locala au fost mentinute la BBB- si BBB. Plafonul de tara a ramas la nivelul BBB+, iar ratingul pentru datoriile pe termen scurt in valuta la nivelul F3.

Situatia finantelor publice este favorabila, cu un deficit bugetar de 1,2% din PIB si un nivel al datoriei publice de 39,4% din PIB in 2015, fata de o medie de 2,7%, respectiv de 42,7% din PIB, pentru tarile cu ratinguri de nivel BBB.

Totusi, pentru 2016, analistii Fitch sunt ingrijorati ca natura prociclica a noului Cod Fiscal pune in pericol sustenabilitatea bugetara, pe termen mediu. Fitch estimeaza ca reducerile totale de taxe, inclusiv reducerea cu 4 puncte procentuale a TVA la 20%, vor diminua veniturile guvernamentale cu 2% din PIB in 2016. Acest fapt pune presiune pe deficitul bugetar structural, estimat de Ministerul de Finante sa creasca de la 0,7% in 2015 la 2,7% din PIB in 2016 si 2,9% din PIB in 2017. Pentru 2016, este prognozat un deficit bugetar ESA de 3% in 2016 si 2,9% in 2017.

Sistemul bancar romanesc ramane stabil, in pofida volatilitatii externe. Bancile sunt bine capitalizate, cu o rata de adecvare a capitalului de 18,7% in trimestrul trei din 2015. Dupa ce Banca Nationala a Romaniei a incurajat revizuirea in scadere a activelor si vanzarea de credite neperformante, aceasta a scazut in mod constant. Pentru 2016, mediul macroeconomic pozitiv va favoriza sectorul bancar romanesc.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Banca Mondiala a imbunatatit prognoza de crestere a economiei Romaniei pentru anul acesta la 3,9%, iar pentru anul urmator la 4,1%, si s-a aliniat astfel estimarilor anuntate de alte institutii internationale, precum Comisia Europeana (CE) si Fondul Monetar International (FMI).

Banca Nationala a Romaniei (BNR) a modificat la 1,4% rata inflatiei pentru finalul acestui an, in crestere cu 0,3 puncte procentuale fata de prognoza anterioara de 1,1%.

Mediul de reglementare:

Activitatea in sectorul energetic este reglementata de Autoritatea Nationala de Reglementare in domeniul Energiei ("ANRE") care a fost infiintata ca institutie publica autonoma prin Ordonanta de Urgenta nr. 29/1998 modificata si completata ulterior de OG 99/2000, OG 300/2000 si OG 64/2003 si care are misiunea de a crea si a aplica sistemul de reglementari necesar functionarii sectorului si pietei energiei electrice precum si a gazelor naturale in conditii de eficienta, concurenta, transparenta si protectie a consumatorilor.

ANRE functioneaza in baza Ordonantei de Urgenta a Guvernului 33/2007 privind modificarea si completarea Legii energiei electrice 13/2007 si Legii gazelor 351/2004, aprobata prin Legea 160/2012 privind organizarea si functionarea Autoritatii Nationale de Reglementare in Domeniul Energiei. Legea 160/2012 a fost publicata in Monitorul Oficial 685/03.10.2012. Conform noii legi, Autoritatea Nationala de Reglementare in Domeniul Energiei trece din coordonarea Primului Ministru in subordinea Parlamentului Romaniei.

In desfasurarea misiunii sale, ANRE urmareste integrarea actului de reglementare cu actiunile altor autoritati de reglementare si armonizarea cu obiectivele si prioritatile Guvernului. ANRE are urmatoarele atributii principale:

- Aproba reglementari tehnice si comerciale pentru operatorii economici din sector, inclusiv standarde de performanta pentru serviciile de transport, distributie si furnizare a energiei electrice si termice;
- Acordarea, modificarea, suspendarea sau retragerea autorizatiilor si licentelor pentru operatorii economici din sectorul energiei electrice, inclusiv pentru producatorii de energie termica produsa in cogenerare;
- Elaboreaza si aproba metodologiile de calcul al tarifelor si preturilor reglementate.

In iulie 2012 a fost aprobata Legea energiei electrice si a gazelor naturale 123/2012, publicata in Monitorul Oficial 485/16.07.2012 care a abrogat Legea energiei electrice 13/2007.

Aprobarea reglementarilor elaborate de ANRE se face in Comitetul de Reglementare numit prin Hotararea 42/2012 publicata in Monitorul Oficial 719/23.10.2012, privind numirea membrilor comitetului de reglementare al Autoritatii Nationale de Reglementare in Domeniul Energiei.

Alte Autoritati relevante pentru Societate in domeniul principal de activitate sunt Ministerul Economiei si Comertului care este concesionarul pentru serviciul de distributie din judetele respective (conform cu Contractul de Concesiune incheiat in aprilie 2005 pe o perioada de 49 de ani) si Consiliul Concurentei care garanteaza concurenta loiala pe piata energiei.

Cadrul de reglementare este in continua detaliere si perfectionare incercandu-se totodata sa se creeze o coerenta atat intre reglementarile nou emise si cele existente cat si a acestora in raport cu legislatia UE. Aceasta natura dinamica este impusa si prin faptul ca pietele centralizate de energie cunosc o continua dezvoltare si astfel apar situatii noi ce trebuie rezolvate prin reglementari, sau in anumite situatii interpretarea cadrului de reglementare necesita emiterea unor reglementari specifice de aplicare.

Tarifele si contributiile banesti percepute de ANRE in anul 2015 au fost stabilite prin Ordinul 147/2014 - Ordin privind tarifele si contributiile banesti percepute de ANRE in anul 2015 modificat de Ordinul 69/2015.

Ernst & Young Assurance Services
24 MAR 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Legea energiei electrice si a gazelor naturale 123/2012 transpune al treilea pachet legislativ UE, cele mai importante prevederi preluate fiind:

- organizarea si functionarea operatorului de transport si de sistem dupa modelul „operator de sistem independent";
- eliminarea tarifelor reglementate pentru clientii finali, dupa 31 decembrie 2013 pentru clientii noncasnici, respectiv dupa data de 31 decembrie 2017 pentru clientii casnici;
- dezvoltarea unei piete competitive de energie electrica si gaze naturale;
- metode de protectie a clientilor;
- implementarea unui sistem inteligent de contorizare la 80% dintre clienti pana in anul 2020;
- definirea furnizorului de ultima instanta;
- acces garantat si prioritar la retelele electrice pentru producatori.

Legea energiei electrice si a gazelor naturale 123/2012 a fost modificata si completata de Legea nr. 127/ 30.09.2014 urmare a amendamentelor Comisiei Europene cu privire la transpunerea incompleta a Directivelor 2009/72/CE si 2009/73/CE. Pentru activitatea de distributie a energiei electrice, noua Lege aduce o inasprire a sanctiunilor in conditiile nerespectarii prevederilor legislative. In data de 16.12.2014 Legea energiei electrice si a gazelor naturale 123/2012 a fost completata cu Legea nr. 174 privind aprobarea Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr. 35/2014 cu impact pe sectiunea de gaze naturale.

In februarie 2016, Comisia pentru Servicii si Industrie din cadrul Camerei Deputatilor a initiat procesul de consultare publica pe textul Legii energiei electrice si a gazelor naturale nr. 123/2012 propus spre modificare in noiembrie 2015 de Parlamentul Romaniei.

Sistemul de promovare a producerii energiei din surse regenerabile este reglementat de Legea 220/2008 cu modificarile si completarile ulterioare. In anul 2014 a fost aprobat HG 495 modificat si completat de HG 1104/2014 privind instituirea schemei de ajutor de stat privind exceptarea unor categorii de consumatori finali de la aplicarea prevederilor Legii 220/2008.

Legea 122/2015 pentru aprobarea unor masuri in domeniul promovarii producerii energiei electrice din surse regenerabile de energie si privind modificarea si completarea unor acte normative (Legea 220/2008) specifica ca in termen de 90 de zile de la intrarea in vigoare (03.06.2015), ANRE si Ministerul Energiei elaboreaza schema de ajutor de stat pentru sprijinirea productiei de energie electrica din surse regenerabile cu puteri de pana la 500 kW pe centrala (feed-in tariffs) si o aproba prin hotarare a Guvernului.

Cota anuala obligatorie de energie electrica produsa din surse regenerabile care beneficiaza de sistemul de promovare prin certificate verzi pentru anul 2015 a fost aprobata prin HG 1110/2014. Cota anuala obligatorie de energie electrica produsa din surse regenerabile care beneficiaza de sistemul de promovare prin certificate verzi pentru anul 2016 a fost aprobata prin HG 1015/2015.

In anul 2014 a intrat in vigoare Legea nr. 121/2014 privind eficienta energetica, abrogand Ordonanta de Guvern nr. 22/2008 privind eficienta energetica si promovarea utilizarii la consumatorii finali a SRE. Cele mai importante prevederi sunt:
- introducerea notiunii de societate de servicii energetice de tip ESCO;
- stablirea criteriilor pentru contorizare si implementare a sistemelor de masurare inteligenta din punct de vedere a eficientei energetice;
- obligatiile ale operatorilor de distributie cu privire la conectarea la retea a producatorilor de energie din surse regenerabile si in cogenerare de inalta eficienta;
- obligatii referitoare la managementul eficientei.

In martie 2015 a fost publicat in Monitorul Oficial, HG 122 care aproba Planul national de actiune in domeniul eficientei energetice.

Ernst & Young Assurance Services
24 MAR 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Distributia de energie electrica

Distributia energiei electrice se realizeaza de catre operatorul de distributie, persoana juridica, titulara de licenta.

ANRE a emis si implementat metodologiile prin care tarifele de distributie sunt determinate in baza unei reglementari de tip cos de tarife plafon care permite remunerarea Bazei de Active Reglementate.

In conformitate cu prevederile Legii energiei electrice si a gazelor naturale 123/2012 cu privire la achizitionarea energiei electrice pentru acoperirea pierderilor din retele de catre operatorii de distributie din pietele centralizate, in mod transparent, public, centralizat si nediscriminatoriu.

Incepand din luna aprilie 2013, distribuitorilor nu le-au mai fost aprobate de catre ANRE cantitati reglementate de energie, energia pentru acoperirea pierderilor fiind achizitionata de catre operatori din piata centralizata a contractelor bilaterale si din piata pentru ziua urmatoare (PZU).

Regulamentul de furnizare a energiei electrice la clientii finali aprobat prin Ordin 64/2014 a intrat in vigoare la data de 31.10.2014 prin HG nr. 934/2014 de abrogare a HG 1007/2004. In anul 2015, art. 80 din Ordinul 64/2014 a fost modificat prin Ordinul 121/2015 pentru aprobarea Procedurii privind determinarea consumului de energie electrica in caz de inregistrare eronata si in sistem pausal. Aceasta modificare vizeaza cazurile de suspiciune de sustragere de energie electrica pentru care se permite utilizarea procedurii de calcul in sistem pausal la stabilirea prejudiciului excusiv in ca mod de calcul in spetele deduse solutionarii instantelor judecatoresti.

In continuare sunt enumerate principalele reglementari pentru activitatea de distributie:

- Ordin 28/2007 privind aprobarea Standardului de performanta pentru serviciul de distributie a energie electrice;
- Ordin 43/2010 - Contractul-cadru de vanzare cumparare a energiei electrice pentru acoperirea consumului propriu tehnologic al retelelor electrice de distributie incheiat intre (producator de energie) si (operator de distributie);
- Ordin 25/2010 pentru aprobarea Regulamentului general de manevre in instalatiile electrice de medie si inalta tensiune, cod NTE009/10/00;
- Ordin 13/2012 privind modificarea Ordinului 48/2008 - Metodologie pentru emiterea avizelor de amplasament;
- Ordin 16/2012 pentru aprobarea Procedurii privind racordarea utilizatorilor la retelele electrice in vecinatatea limitei zonei de activitate a unor operatori de distributie;
- Ordin 40/2012 pentru modificarea Procedurii privind desemnarea unui titular de licenta pentru preluarea desfasurarii serviciului de distributie a energiei electrice, aprobata prin Ordinul 4/2011;
- Ordin 59/2013 privind aprobarea Regulamentului privind racordarea utilizatorilor la retelele electrice de interes public cu modificarile si completarile aduse de Ordinul 63/2014;
- Ordin 72/2013 - Metodologie de stabilire a tarifelor pentru serviciul de distributie a energie electrice, cu modificarile si completarile aduse de Ordinele 112/2014, 146/2014 si 165/2015;
- Ordin 21/2013 - Metodologia de stabilire a tarifului pentru serviciul de distributie a energiei electrice de operatori, altii decat operatorii de distributie concesionari;
- Ordin 23 /2013 - Regulamentul pentru atestarea operatorilor economici care proiecteaza, executa, verifica si exploateaza instalatii electrice din sistemul electroenergetic;
- Ordin 29/2013 – Ordin privind modificarea si completarea Normei tehnice - Conditii tehnice de racordare la retelele electrice de interes public pentru centralele electrice eoliene, aprobata prin Ord. ANRE nr. 51/2009;
- Ordin 30/2013 – Ordin privind aprobarea Normei tehnice de racordare la retelele electrice de interes public pentru centralele electrice fotovoltaice;
- Ordin 31/2013 privind reglementarea conditiilor pentru preluarea de capacitati energetice de distributie a energiei electrice;
- Ordin 62/2013 pentru aprobarea Regulamentului de notificare, constatare si sanctionare a abaterilor de la reglementarile emise in domeniul energiei;

Ernst & Young Assurance Services
24 MAR 2016
Semnat pentru Identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

- Ordin 67/2013 - Ordin - pentru aprobarea Metodologiei de stabilire a tarifului reglementat practicat de operatorul pietei de energie electrica;
- Ordin 74/2013 privind aprobarea Procedurii privind punerea sub tensiune pentru perioada de probe si certificarea conformitatii tehnice a centralelor electrice eoliene si fotovoltaice cu modificarile aduse prin Ordinul 59/2014;
- Ordin 75/2013 privind aprobarea Metodologiei pentru evaluarea conditiilor de finantare a investitiilor pentru electrificarea localitatilor ori pentru extinderea retelelor de distributie a energiei electrice;
- Ordin 87/2013 privind aprobarea metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem;
- Ordin 97/2013 pentru aprobarea regulilor privind achizitia energiei electrice pentru acoperirea consumului tehnologic aferent retelelor electrice.
- Ordin 5/2014 - pentru aprobarea continutului cadru al certificatelor de racordare;
- Ordin 7/2014 pentru aprobarea tarifului reglementat practicat de operatorul pietei de energie electrica;
- Ordin 11/2014 – Metodologia de stabilire a tarifelor de racordare a utilizatorilor la retelele electrice de interes public modificat prin Ordinul 87/2014;
- Ordin 15/2014 - Procedura pentru determinarea consumului propriu tehnologic in retelele electrice de distributie;
- Ordin 24/2014 – Procedura pentru determinarea si utilizarea profilului rezidual de consum;
- Ordin 33/2014 - Metodologia privind stabilirea obligatiilor de plata a energiei electrice reactive si a pretului reglementat pentru energia electrica reactiva;
- Ordin 59/2014 - Procedura punere sub tensiune perioada de probe CEE si CEF care modifica Ordinul 74/2013 privind aprobarea Procedurii privind punerea sub tensiune pentru perioada de probe si certificarea conformitatii tehnice a centralelor electrice eoliene si fotovoltaice;
- Ordin 61/2014 - Metodologie privind stabilirea tarifelor de emitere si actualizare a avizelor tehnice de racordare, certificatelor de racordare si avizelor de amplasament;
- Ordin 63/2014 de modificare si completare a Regulamentului privind racordarea utilizatorilor la retelele electrice de interes public, aprobat prin Ord. 59/2013;
- Ordin 64/2014 – Regulamentul de furnizare a energiei electrice la clientii finali cu modificarea art. 80 prin Ordinul 121/2015;
- Ordin 73/2014 – Conditii generale asociate licentei pentru prestarea serviciului de distributie a energiei electrice;
- Ordin 74/2014 – Continut cadru avize tehnice de racordare;
- Ordin 85/2014 - Regulamentul privind organizarea si functionarea comisiilor pentru solutionarea disputelor/divergentelor privind accesul la retelele/sistemele din domeniul energiei;
- Ordin 87/2014 - Metodologia de stabilire a tarifelor de racordare a utilizatorilor la retelele electrice de interes public, aprobate prin Ord. 11/2014;
- Ordin 112/2014 pentru modificarea si completarea Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de distributie a energiei electrice aprobate prin Ordinul presedintelui ANRE nr. 72/2013;
- Ordin 114/2014 pentru aprobarea tarifelor de emitere si de actualizare a avizelor tehnice de racordare, certificatelor de racordare si avizelor de amplasament;
- Ordin 141/2014 pentru aprobarea tarifelor specifice si indicatorilor specifici utilizati la stabilirea tarifelor de racordare a utilizatorilor la retelele electrice de interes public;
- Ordin 145/2014 privind implementarea sistemelor de masurare inteligenta a energiei electrice, modificat de Ordin 119/2015;
- Ordin 146/2014 - privind stabilirea ratei reglementate a rentabilitatii aplicate la aprobarea tarifelor pentru serviciul de distributie a energiei electrice prestat de operatorii de distributie concesionari incepand cu data de 1 ianuarie 2015 si abrogarea art. 122 din Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de distributie a energiei electrice, aprobata prin Ord. 72/2013;
- Ordinul 5/2015 pentru aprobarea Regulamentului de monitorizare de catre ANRE a programelor de conformitate stabilite de operatorii de distributie a energiei electrice;
- Ordin 11/2015 - pentru aprobarea contractului – cadru de racordare la retelele electrice de interes public care abroga Ordinul 9/2006;
- Ordin 12/2015 privind aprobarea Regulamentului pentru acordarea licentelor si autorizatiilor in sectorul energiei electrice;
- Ordin 69/2015 pentru modificarea Ordinului ANRE nr. 147 privind aprobarea tarifelor si contributiilor banesti percepute de ANRE;

EY
Ernst & Young Assurance Services
24 MAR 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

- Ordin 75/2015 de aprobare a procedurii prividn corectia datelor de masurare in raport cu punctul de delimitare;
- Ordin 85/2015 privind aprobarea documentului Conventie - cadru tripartita incheiata intre furnizor, operatorul de retea si clientul final titular al contractului de retea si a Conventiei – cadru multipartita incheiata intre clientul final, furnizori si operatorul de retea;
- Ordin 90/2015 pentru aprobarea contractelor-cadru pentru serviciul de distributie a energiei electrice, abogand Ordinul 43/2004;
- Ordin 102/2015 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea solutiilor de racordare a utilizatorilor la retelele electrice de interes public, abroga Ordinul 129/2008;
- Ordin 103/2015 pentru aprobarea Codului de masurare a energiei electrice, aproba Ordinul 17/2002;
- Ordin 119/2015 pentru modificarea Ordinului presedintelui Autoritatii Nationale de Reglementare in Domeniul Energiei nr. 145/2014 privind implementarea sistemelor de masurare inteligenta a energiei electrice;
- Ordin 121/2015 pentru aprobarea Procedurii privind determinarea consumului de energie electrica in caz de inregistrare eronata si in sistem pausal si pentru modificarea art. 80 din Regulamentul de furnizare la clientii finali, aprobat prin Ordinul 64/2014;
- Ordin 129/2015 privind aprobarea Procedurii privind constituirea garantiilor financiare in cadrul contractului pentru serviciul de distributie a energiei electrice;
- Ordin 130/2015 pentru aprobarea Procedurii privind alimentarea cu energie electrica a locurilor de consum apartinand furnizorilor, producatorilor sau operatorilor de retea, altele decat consumul propriu tehnologic al retelelor electrice;
- Decizia 1790/2015 de aprobare a formatului cadru al datelor de masurare in cederea decontarii consumului de energie electrica;
- Decizia 1860/2015 pentru ENEL DISTRIBUTIE MUNTENIA de modificare a Licentei nr. 459 pentru prestarea serviciului de distributie a energiei electrice;
- Decizia 1861/2015 pentru ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA de modificare a Licentei nr. 461 pentru prestarea serviciului de distributie a energiei electrice;
- Decizia 1862/2015 pentru ENEL DISTRIBUTIE BANAT de modificare a Licentei nr. 463 pentru prestarea serviciului de distributie a energiei electrice;
- Ordin 150/2015 pentru aprobarea Regulamentului privind solutionarea plangerilor impotriva operatorului de retea/sistem din domeniul energiei
- Ordin 158/2015 privind modificarea si completarea aprobarea Regulamentului pentru acordarea licentelor si autorizatiilor in sectorul energiei electrice aprobat prin Ordin 12/2015;
- Ordinul 165/2015 pentru modificarea si completarea Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de distributie a energiei electrice aprobate prin Ordinul presedintelui ANRE nr. 72/2013 cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordin 168/2015 privind aprobarea tarifelor specifice pentru serviciul de distributie a energiei electrice si a pretului pentru energia electrica reactiva, pentru societatea Enel Distributie Banat S.A.
- Ordin 169/2015 privind aprobarea tarifelor specifice pentru serviciul de distributie a energiei electrice si a pretului pentru energia electrica reactiva, pentru societatea Enel Distributie Dobrogea S.A.
- Ordin 170/2015 privind aprobarea tarifelor specifice pentru serviciul de distributie a energiei electrice si a pretului pentru energia electrica reactiva, pentru societatea Enel Distributie Muntenia S.A.
- Ordin 177/2015 pentru aprobarea Procedurii privind acordarea despagubirilor clientilor casnici pentru receptoarele electrocasnice deteriorate ca efect al unor supratensiuni accidentale produse din culpa operatorului de retea;
- Ordin 180/2015 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a compensatiilor banesti intre utilizatorii racordati in etape diferite, prin instalatie comuna, la retele electrice de interes public, abroga Ordinul 28/2003;

Tarifele specifice pentru serviciul de distributie a energiei electrice si a preturile pentru energia reactiva pentru anul 2015 au fost aprobate prin Ordinele: 153/2014 pentru Enel Distributie Muntenia S.A., 151/2014 pentru Enel Distributie Banat S.A. si 152/2014 pentru Enel Distributie Dobrogea S.A.

Tarifele specifice pentru serviciul de distributie a energiei electrice si a preturile pentru energia reactiva pentru anul 2016 au fost aprobate prin Ordinele: 170/2015 pentru Enel Distributie Muntenia S.A., 168/2015 pentru Enel Distributie Banat S.A. si 169/2015 pentru Enel Distributie Dobrogea S.A.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Transport si servicii de sistem

Transportul energiei electrice se realizeaza de catre operatorul de transport si de sistem, persoana juridica, titulara de licenta.

- Ordin 46/2009 privind determinarea contravalorii serviciului de transport al energiei electrice pe care are dreptul sa o recupereze un producator de energie electrica prin fiecare contract reglementat de vanzare-cumparare a energiei electrice incheiat intre acesta si un furnizor implicit, respectiv un operator de distributie;
- Ordin 67/2009 pentru modificarea Metodologiei de stabilire, implementare si utilizare a serviciului tehnologic de sistem rezerva de capacitate, aprobata prin Ordinul presedintelui ANRE nr. 19/2007;
- Ordin 6/2010 Aplicarea procedurii operationale Mecanismul de compensare a efectelor utilizarii retelelor electrice de transport pentru tranzite de energie electrica intre operatorii de transport si de sistem;
- Ordin 53/2013 pentru aprobarea Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice;
- Ordin 89/2013 privind aprobarea Contractului-cadru pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice si a serviciului de sistem, intre Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" – S.A. si beneficiar;
- Ordin 52/2014 - privind modificarea anexei la Ordinul nr. 88/2013 pentru aprobarea tarifului reglementat practicat de operatorul pietei de energie electrica;
- Ordin 83/2015 de aprobare Ordin de aprobare a tarifului reglementat de tranzit perceput de operatorul de transport si de sistem pentru prestarea serviciului de tranzit al energiei electrice din/spre tarile perimetrice prin Sistemul Electroenergetic National, aborga Ordin 18/2013;
- Ordin 89/2015 privind aprobarea tarifelor zonale aferente serviciului de transport pentru introducerea de energie electrica in retea (TG) si a tarifului mediu de introducere a energiei electrice in retea, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice abroga tabela 2 din Anexa Ordinului 51/2014;
- Ordin 93/2015 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifelor zonale aferente serviciului de transport pentru extragerea de energie electrica din retea (TL), a tarifului mediu de extragere de energie electrica din retea si a pretului reglementat pentru energia electrica reactiva, practicate de Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" S.A., abroga Ordin 51/2014;
- Tarifele pentru serviciile de trasport si sistem valabile intre 1 iulie 2014 si 1 iulie 2015 au fost cele aprobate prin Ordin 51/2014 - privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem si a tarifelor zonale aferente serviciului de transport, practicate de Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. si de abrogare a anexei nr. 1 la Ord.96/2013 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifelor zonale aferente serviciului de transport si a tarifelor pentru energia electrica reactiva, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice.
- Tarifele pentru serviciile de trasport si sistem valabile de la 1 iulie 2015 au fost cele aprobate prin Ordin 89/2015 - privind aprobarea tarifelor zonale aferente serviciului de transport pentru introducerea de energie electrica in retea (TG) si a tarifului mediu de introducere a energiei electrice in retea, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice abroga tabela 2 din Anexa Ordinului 51/2014 si cele aprobate prin Ordin 93/2015 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifelor zonale aferente serviciului de transport pentru extragerea de energie electrica din retea (TL), a tarifului mediu de extragere de energie electrica din retea si a pretului reglementat pentru energia electrica reactiva, practicate de Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" S.A., abroga Ordin 51/2014;

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Piata concurentiala angro sau cu amanuntul:

Pietele centralizate angro functioneaza pe baza urmatoarelor reglementari:

- Ordin 25/2004 Codul Comercial al pietei angro de energie electrica;
- Ordin 13/2005 Participarea producatorilor de energie electrica la piata concurentiala;
- Ordin 61/2005 cu completarile ulterioare din Ordinul 17/2006 privind Cadrul de functionare al pietei angro de energie;
- Ordin 21/2010 privind modificarea Metodologiei de monitorizare a pietei angro de energie electrica pentru aprecierea nivelului de concurenta pe piata si prevenirea abuzului de pozitie dominant;
- Ordin 17/2010 Metodologia de stabilire a tarifelor reglementate practicate de operatorii pietelor centralizate din sectorul energiei electrice;
- Ordin 61/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind organizarea si functionarea comisiei pentru solutionarea disputelor pe piata angro si cu amanuntul aparute intre participantii la piata de energie electrica si gaze natural;
- Ordin 73/2013 privind aprobarea Regulamentului de organizare si functionare a pietei intrazilnice de energie electrica;
- Ordin 7/2014 privind modificarea anexei la Ord. 88/2013 pentru aprobarea tarifului reglementat practicat de operatorului pietei de energie electrica;
- Ordin 78/2014 pentru aprobarea Regulamentului privind modalitatile de incheiere a contractelor bilaterale de energie electrica prin licitatie extinsa si negociere continua si prin contracte de procesare, abroga Ordin 6/2011;
- Ordin 81/2014 de modificare a Ordinului 60/2013 privind aprobarea instituirii unor reguli pe piata de echilibrare;
- Ordin 82/2014 Regulamentul de organizare si functionare a pietei pentru ziua urmatoare de energie electrica cu respectarea mecanismului de cuplare prin pret a pietelor si modificarea unor acte normative care reglementeaza piata pentru ziua urmatoare de energie electrica, cu Anexa modificata de Ordin 68/2015;
- Ordin 105/2014 Procedura privind schimbarea furnizorului de energie electrica de catre clientul final si pentru modificarea anexei la Ordinul nr. 35/2010 privind stabilirea unor reguli referitoare la piata de echilibrare a energiei electrice;
- Ordin 115/2014 pentru aprobarea Regulilor privind decontarea lunara a obligatiilor de plata in piata de echilibrare si a dezechilibrelor partilor responsabile cu echilibrarea;
- Ordin 94/2015 privind modificarea anexei la Ordinul nr. 140/2014 pentru aprobarea tarifului reglementat practicat de operatorul pietei de energie electrica;
- Ordin 1/2015 privind instituirea Registrului national al participantilor la piata angro de energie si aprobarea Procedurii de inregistrare a participantilor la piata angro de energie;
- Ordin 68/2015 privind modificarea Anexei la Ordinul 60/2013 privind aprobarea instituirii unor reguli pe piata de echilibrare si a Anexei la Ordinul 82/2014 privind aprobarea Regulamentului de organizare si functionare a pietei pentru ziua urmatoare de energie electrica cu respectarea mecanismului de cuplare prin pret a pietelor;
- Ordin 91/2015 privind aprobarea Procedurii de confirmare a dreptului de participare la pietele de energie electrica din Romania a unor persoane juridice straine avand sediul social intr-un stat membru al Uniunii Europene;
- Ordin 151/2015 privind modificarea Ordinului 49/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind cadrul organizat de tranzactionare pe piata centralizata cu negociere dubla continua a contractelor bilaterale de energie electrica.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Pe piata concurentiala cu amanuntul:

- Ordin 22 /2010 modificarea Metodologiei de monitorizare a pietei cu amanuntul de energie electrica, aprobata prin Ordinul ANRE nr. 60 /2008;
- Ordin 55 /2012 - Regulament privind cadrul organizat de contractare a energiei electrice pentru clientii finali mari;
- Ordin 68/2013 privind aprobarea Metodologiei de monitorizare a pietei reglementate de energie electrica;
- Ordin 64/2014 – Regulamentul de furnizare a energiei electrice la clientii finali cu modificarea art. 80 prin Ordinul 121/2015.

Mediul legislativ fiscal:

Incepand cu anul 2007, modificarea legislatiei fiscale a cunoscut o dinamica deosebita datorita necesitatilor alinierii prevederilor legislatiei interne la cerintele in materie fiscala prevazute de directivele Uniunii Europene. Aceste modificari au continuat si in anul 2015, mergand pe aceeasi linie de armonizare a legislatiei interne cu cea europeana. Principalele modificari si completari au fost aduse Codului Fiscal dupa cum urmeaza:

Impozitul pe profit

- Au fost mentinute si pe parcursul anului 2015 modificarile introduse in anii precedenti referitoare la limitarile deductibilitatii cheltuielilor legate de combustibilul auto si de cheltuielile ocazionate de existenta si utilizarea autovehiculelor (care nu fac parte din lista de exceptii).
- A fost mentinuta de asemenea prevederea legata de deductibilitatea diurnelor la calculul impozitului pe profit si impozitarea depasirii cuantumului legal la salariat. Cuantumul diurnei zilnice pentru sectorul bugetar a fost majorat la 17 RON/zi.

Reclasificarea tranzactiilor

La stabilirea sumei unui impozit, a unei taxe sau unei contributii sociale obligatorii, autoritatile fiscale pot sa nu ia in considerare o tranzactie care nu are un scop economic, ajustand efectele fiscale ale acesteia, sau pot reincadra forma unei tranzactii/activitati pentru a reflecta continutul economic al tranzactiei/activitatii. Organul fiscal este obligat sa motiveze decizia de impunere emisa in aceste situatii, prin indicarea elementelor relevante in legatura cu scopul si continutul tranzactiei ce face obiectul neluarii in considerare/reincadrarii, precum si a tuturor mijloacelor de proba avute in vedere pentru aceasta. Prevederile referitoare la tranzactiile artificiale au fost eliminate.

TVA

- In ceea ce priveste cota de TVA standard aplicabila in Romania, aceasta ramane 24%;
- S-a introdus cota de TVA 9% incepand cu 1 iulie pentru o serie de bunuri alimentare;
- Au fost mentinute si pe parcursul anului 2015 modificarile introduse in anii precedenti referitoare la limitarile deductibilitatii TVA legate de combustibilul auto si de cheltuielile ocazionate de existenta si utilizarea autovehiculelor (care nu fac parte din lista de exceptii), la prevederile art. 160 CF (valabila pana in decembrie 2018) referitoare la aplicarea mecanismului de taxare inversa asupra tranzactiilor cu energie si certificate verzi in anumite conditii, la ajustarea TVA pentru pentru bunuri lipsa in gestiune, distruse sau furate.
- Tva-ul pentru bunurile subiect de limitare a deducerii TVA cu 50%, nu se mai poate ajusta suplimentar.
- Companiilor nerezidente li se poate rambursa TVA-ul chiar in conditiile in care nu exista dovada platii TVA-ului catre furnizorii din Romania. Aceasta prevedere este necesare in vederea evitarii unei posibile clauze de infringement.

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Signed for identification purposes only

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Grup TVA ENEL

In urma deciziei interne a managementului grupului Enel, incepand cu luna martie 2012, a luat fiinta si a fost inregistrata la Directia Generala de Administrare Mari Contribuabili Bucuresti grupul fiscal de TVA Enel cu durata de valabilitate minima de 2 ani.

Grupul este compus din opt companii, toate mari contribuabili astfel:

- Enel Distributie Muntenia SA – desemnat si Lider;
- Enel Distributie Banat SA – membru;
- Enel Distributie Dobrogea SA – membru;
- Enel Energie SA – membru;
- Enel Energie Muntenia SA – membru;
- Enel Servicii Comune SA – membru.
- Enel Green Power Romania Srl – membru din data de 1 iulie 2015
- Enel Trade Romania Srl – membru din data de 1 iulie 2015

In cadrul acestui grup, decontarea efectiva a sumelor reprezentand TVA de plata cu bugetul de stat se face doar de catre Lider, practic el platind catre bugetul de stat suma neta rezultata de plata de la toti cei opt membri ai grupului.

In acelasi timp, sumele de plata ale membrilor vor fi virate Liderului.

In ceea ce priveste sumele de TVA de recuperat ale membrilor grupului, acestia vor primi suma respective de la Liderul grupului de TVA.

Impozitul pe constructii

- Pentru constructiile incluse in grupa 1 din catalogul privind clasificare si duratele normale de viata ale imobilizarilor a fost introdus un nou impozit, cu exceptia acelora care sunt subiect de impozit pe cladiri potrivit titlului IX din Codul Fiscal.
- Impozitul pe constructii este calculat aplicand o cota de 1% asupra valorii constructiilor inregistrate in contabilitatea contribuabililor la 31 decembrie a anului precedent, avand valoarea determinata in conformitate cu prevederile legale.

Contributii salariale

- A fost mentinuta si pe parcursul anului 2015 modificarea introdusa in 2013 privind baza de calcul a contributiilor salariale (impozit pe venit si contributiile sociale), care a fost marita prin includerea si a valorii diurnelor care depasesc limita de 2,5 ori limita stabilita pentru institutiile bugetare.

Noul Cod Fiscal

- In data de 10 septembrie 2015, a fost publicata in Monitorul Oficial nr. 688 Legea nr. 227 privind Codul Fiscal a caror prevederi intra in vigoare la 1 ianuarie 2016. Aceasta reprezinta o republicare si rescriere a Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, in vigoare pana la 31 decembrie 2015.

j. Contingente

In cursul anului 2015 Societatea a continuat sa desfasoare programe legate de managementul deseurilor, monitorizarea factorilor de mediu, de reducere a nivelului de poluare la nivelul tuturor instalatiilor, totalul cheltuielilor legate de mediu ridicandu-se la aproximativ 896.036 (2014: 729.925).

EY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24 MAR 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

In principal, cheltuielile s-au efectuat pentru:

- Colectarea, transportul si evacuarea deseurilor urbane si asimilate (salubritate);
- Colectarea si transportul apelor uzate, evacuarea apelor pluviale, reteaua de canalizare (apa – canal);
- Taxe de mediu specifice (Fondul de mediu – 3% din valorificare deseuri, taxa pentru emisii de la surse fixe – centrale termice, taxe avize);
- Prevenirea poluarii solului, subsolului si apelor freatice;
- Instruire interna privind protectia mediului;
- Cheltuieli cu personalul dedicat activitatii de protectia mediului;
- Cheltuieli audit ISO 14001 SRAC;
- Achizitii materiale pentru protectia mediului si de echipamente pentru monitorizare factori de mediu;
- Prevenirea poluarii fonice;
- Cheltuieli pentru protectia biodiversitatii.

Terenuri utilizate de catre Societate

Conform politicii Societatii, situatiile financiare includ doar valoarea terenurilor pentru care s-au obtinut titluri de proprietate la data elaborarii situatiilor financiare.

Potrivit Legii nr. 99/1999, in cazul in care Societatea obtine titlul de proprietate pentru teren dupa momentul privatizarii, terenul va fi considerat aport in natura al statului sau al autoritatilor locale. In acest sens, Societatea va majora capitalul social cu valoarea terenurilor, iar beneficiari ai acestei majorari vor fi statul sau autoritatile locale.

Legea nr. 318/2003 si Legea 13/2007 prevad ca terenurile pe care se situeaza punctele de transformare, retelele electrice de distributie existente la intrarea in vigoare a legii (iulie 2003/februarie 2007) sunt si raman in proprietatea publica a statului. Totodata, titularii de licenta pentru exploatarea capacitatilor de producere, transport sau distributie a energiei electrice dobandesc drepturi de uz, servituti de trecere subterana, de suprafata sau aeriana si drepturi de acces la utilitatile publice in legatura cu terenurile, proprietate publica sau privata, situate in vecinatatea capacitatii energetice.

Legea nu impiedica totusi Societatea sa obtina titluri de proprietate asupra suprafetelor de teren pe care se situeaza punctele de transformare sau retelele electrice de distributie existente.

Societatea este implicata in procese legate de existenta echipamentelor energetice pe terenuri aflate in proprietatea tertilor, actiunile in justitie avand ca obiect reamplasarea acestora sau incheierea unor contracte de inchiriere pentru terenurile ocupate.

Plati compensatorii

Potrivit contractului colectiv de munca incheiat intre Societate si Sindicate, la desfacerea contractului individual de munca al salariatilor din initiativa Societatii, aceasta va plati acestora un ajutor de concediere in raport de vechimea in munca, astfel:

Vechime	Numar salarii de baza brute
1- 5 ani	4
5- 10 ani	6
10- 20 ani	7
peste 20 ani	10

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Alte aspecte

Societatea este si ar putea deveni parte in anumite dispute legale sau alte actiuni ale institutiilor publice in fata diferitelor instante si agentii guvernamentale, rezultate din desfasurarea normala a activitatii sale, si care implica probleme contractuale, cat si referitoare la taxa pe valoarea adaugata, impozitul pe profit, alte taxe si conditionalitati.

Situatiile financiare includ cea mai buna estimare a pierderilor efectuata de catre conducerea societatii in acest sens.

Pretul de transfer

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

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata" si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

Pretentii de natura juridica (inclusiv valoarea estimata)

Anularea Ordinului ANRE nr.112/2014

Societatea a formulat cerere de interventie voluntara accesorie in sustinerea cererii Fondului Proprietatea de anulare a Ordinului ANRE nr.112/2014, invocand motive de nelegalitate ale actului administrativ contestat. Ordinul ANRE nr.112/2014 a modificat Metodologia de stabilire a tarifelor specifice de distributie a energiei electrice, in principal, in sensul introducerii posibilitatii de modificare a valorii RRR. Dosarul este inregistrat cu nr.7341/2/2014 si se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, avand urmatorul termen fixat la 04.03.2016, pentru depunerea expertizei tehnice de specialitate.

Anularea Ordinului ANRE nr.146/2014

Societatea a formulat cerere de anulare a Ordinului ANRE nr.146/2014. Actul administrativ contestat a modificat Metodologia de stabilire a tarifelor specifice de distributie a energiei electrice, in principal, in sensul diminuarii valorii ratei rentabilitatii reglementate (RRR). Dosarul este inregistrat cu nr. 164/2/2015 (EDD) si se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, fiind suspendat pana la solutionarea dosarului 7341/2/2014, care are ca obiect cererea Fondului Proprietatea de anulare a Ordinului ANRE nr.112/2014.

Anularea ordinului ANRE de stabilire a tarifelor specifice de distributie aferente anului 2015

Societatea a formulat cerere de anulare a ordinului ANRE de stabilire a tarifelor specifice de distributie aferente anului 2015. Motivele de nelegalitate ale actelor administrative contestate privesc: (i) utilizarea valorii RRR diminuate prin Ordinul ANRE nr.146/2014 si (ii) lipsa de transparenta a ANRE in procesul decizional al aprobarii tarifelor specifice. Dosarul este inregistrat cu 342/2/2015 si se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, fiind suspendat pana la solutionarea dosarului care are ca obiect cererea Societatii de anulare a Ordinului ANRE nr.146/2014.

Anularea Ordinului ANRE nr.165/2015

Societatea a formulat cerere de anulare a ordinului Ordinului ANRE nr.165/2015. Actul administrativ contestat a modificat Metodologia de stabilire a tarifelor specifice de distributie a energiei electrice, in principal, in sensul introducerii posibilitatii reducerii tarifelor specifice de distributie cu mai mult de 10%. Dosarul este inregistrat cu 7965/2/2015 si se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti in curs de regularizare, nefiind stabilit inca primul termen de judecata.

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Conducerea Societatii considera ca aceste litigii nu vor avea un impact semnificativ asupra operatiunilor si pozitiei financiare a Societatii.

Riscuri financiare

Riscul ratei dobanzii

In prezent Societatea nu are contractate imprumuturi pe mediu si termen lung si prin urmare nu este expusa la riscul modificarilor ratei dobanzii.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON) si acestea nu sunt mitigate si compensate in mod natural. Societatea nu a mitigat acest risc prin utilizarea de instrumente financiare derivate in exercitiile 2014 si 2015.

Conducerea Societatii acorda o deosebita atentie monitorizarii situatiei curente din piata si ia toate masurile necesare pentru continuarea si desfasurare in bune conditii a activitatii Societatii.

k. Angajamente si conditionalitati

Contracte in derulare

In anul 2016, Societatea este angajata in derularea unor contracte semnate in anul 2015, excluzand contractele in derulare aferente entitatilor din cadrul grupului Enel, atat pentru lucrari de investitii si reparatii, cat si pentru achizitia de energie electrica pentru consumul propriu tehnologic:

Explicatii	Valoare
Furnizori diversi	175.832.264
Furnizori de energie	23.818.914

Garantii si ipoteci

Intrucat Societatea nu inregistreaza la data Bilantului garantii sau ipoteci, nici o informatie legata de acestea nu a fost prezentata in Situatiile financiare.

l. Stocuri

	Materii prime si materiale consumabile	Total
Curent	**1.117.477**	**1.117.477**
Cost	2.206.823	2.206.823
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta	1.089.346	1.089.346
Precedent	**1.342.032**	**1.342.032**
Cost	2.224.915	2.224.915
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta	882.883	882.883

Suma stocurilor recunoscute in contul de profit si pierdere este de 9.078.096 (2014: 7.888.303) si a fost inclusa in costul serviciilor vandute.

Ernst & Young Assurance Services SRL
24. MAR. 2016
Signed for identification

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

m. Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Conturi la banci in lei	467.152.380	563.912.608
Conturi la banci in devize	31.435	15.117
Sume in curs de decontare	-	36.224
Total	**467.183.815**	**563.963.949**

La data de 31 decembrie 2015, Societatea beneficieaza de o facilitate de credit angajata multi-optiuni in valoare maxima de 12.100.000 EUR care se acorda pana la data de 30.09.2016 si care poate fi utilizata sub forma:

- Linie de credit (overdraft), utilizare in RON, in valoare maxima de 12.100.000 EUR;
- Plafon pentru emitere scrisori de garantie in valoare maxima de 12.100.000 EUR;

La data de 31 decembrie 2015, Societatea avea emise scrisori de garantie bancara in suma de 17.286.998 (2014: 24.687.971) pentru diversi furnizori de energie din facilitate de credit prezentata mai sus.

Societatea, la 31 decembrie 2015, are constituite depozite la termene de in valoare de 530.605.711.

n. Alte cheltuieli de exploatare

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

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	119.923	96.383
Cheltuieli cu redeventele, locatii de gestiune si chiriile	2.235.310	64.014
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	96.056	103.018
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.137.513	988.527
Cheltuieli privind consultanta, comisioane si onorarii	157.147	187.493
Cheltuieli pregatire personal	199.226	380.812
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	12.616.058	13.061.659
Cheltuieli postale si taxe de telcomunicatii	5.643.999	4.835.148
Cheltuieli privind studiile si cercetarile	765.296	230.550
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferuri	1.130.885	1.316.574
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	212.215	337.334
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	37.761.303	41.737.777
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	22.289.614	17.805.979
Alte cheltuieli de exploatare si protectia mediului inconjurator	3.774.004	3.716.022
Total	**88.138.549**	**84.861.290**

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Cheltuielile cu alte servicii de la terti sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Servicii prestate de alte entitati din cadrul grupului Enel	22.049.913	24.541.222
Servicii citire contoare	3.305.289	3.581.155
Costuri de personal si medicale	699.215	1.632.902
Servicii paza si curatenie	5.578.654	6.010.003
Servicii IT	2.605.108	1.975.852
Consultanta si audit	582.149	1.157.671
Contributie ANRE	420.946	396.806
Altele	2.520.029	2.442.166
Total	**37.761.303**	**421.737.777**

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 58 au fost semnate la data de 10 martie 2016 de catre:

Director General,
Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
Director Financiar

Semnatura

Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed for identification
Semnat pentru identificare

S1002_A1.0.0 /15.02.2016

Suma de control 280.285.560

Bifati numai dacă este cazul: ☒ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti ☐ Sucursala

Tip situaţie financiară : BL

◉ An ○ Semestru Anul 2015

Entitatea: ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA

Adresa

Judeţ: Constanta | Sector: | Localitate: CONSTANTA

Strada: NICOLAE IORGA | Nr.: 89A | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon:

Număr din registrul comerţului: J13 791 2002 | Cod unic de inregistrare: 14503088

Forma de proprietate

24–Societati comerciale cu capital de stat si privat strain (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3513 Distribuţia energiei electrice

◉ **Situatii financiare anuale** (entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

○ **Raportări anuale**

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public** ?

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, conform art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.656.282.829
Profit/ pierdere	114.801.225

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: FEDERICO PANONE

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele: ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: EY Assurance

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 77 | Cod fiscal: 11909783

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2015	Sold la: 31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	12.467.678	15.063.536
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	12.467.678	15.063.536
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	999.729.352	986.569.749
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	513.461.088	501.247.095
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	2.989.413	2.582.014
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	49.987.127	72.099.275
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	1.566.166.980	1.562.498.133
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	16.500.000	16.500.000
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	29.767	29.767
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	16.529.767	16.529.767
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	1.595.164.425	1.594.091.436
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.342.032	1.117.477

2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite şi 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		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.342.032	1.117.477
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	131.853.632	124.969.923
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	18.445.939	12.599.819
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	150.299.571	137.569.742
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT			
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	467.183.815	563.963.949
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	618.825.418	702.651.168
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	42	985.089	1.012.593
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	866.157	982.465
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44	118.932	30.128
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	71.530.457	45.391.481
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	96.354.531	109.127.201
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	34.003.841	39.487.921
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	201.888.829	194.006.603
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	388.034.174	472.881.568
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	1.983.317.531	2.067.003.132

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	65	26.307.113	29.669.378
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	19.667.900	19.667.900
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	9.037.742	11.531.158
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	55.012.755	60.868.436
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	69	5.092.206	5.081.990
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70	398.274	354.081
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71	4.693.932	4.727.909
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	75	367.899.627	381.515.339
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76	29.370.298	36.391.381
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77	338.529.329	345.123.958
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	372.991.833	386.597.329
J. CAPITAL ŞI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	280.285.560	280.285.560
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	280.285.560	280.285.560
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	602.207.494	594.712.044
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	56.057.111	56.057.111
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	29.120.004	43.941.244
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	85.177.115	99.998.355
Acţiuni proprii (ct. 109)	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	95	530.211.528	581.306.885
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	87.737.448	114.801.225
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	537.630	14.821.240
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	1.585.081.515	1.656.282.829
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	103	1.585.081.515	1.656.282.829

Suma de control F10 : 31219159440 / 58621105936

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând (rd.31) şi preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
FEDERICO PANONE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele
ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	492.882.405	506.155.133
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	483.565.294	497.590.182
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	9.317.111	8.564.951
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	10.070.787	9.618.663
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	23.563.156	25.503.039
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	526.516.348	541.276.835
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	7.888.303	9.078.096
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	119.343.697	119.710.378
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	5.092.680	5.387.739
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	8.990.534	7.766.727
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	2.442	3.414
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	71.674.712	55.609.794
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	23	56.380.026	44.919.122
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645)	24	15.294.686	10.690.672
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	136.281.493	116.633.306
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	148.795.799	116.802.325
a.2) Venituri (ct.7813)	27	12.514.306	169.019
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	1.561.470	32.725

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	3.069.609	2.862.442
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.508.139	2.829.717
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	88.138.549	84.861.290
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	62.074.931	63.339.289
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	22.289.614	17.805.979
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34	80.803	232.930
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	3.693.201	3.483.092
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	-15.128.508	5.855.680
- Cheltuieli (ct.6812)	40	8.657.648	14.063.330
- Venituri (ct.7812)	41	23.786.156	8.207.650
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	423.840.488	404.932.321
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	102.675.860	136.344.514
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		1.067.162
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	6.723.603	3.554.862
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	174.308	60.939
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	6.897.911	4.682.963
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	164.141	219.128
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	164.141	219.128
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	6.733.770	4.463.835
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	533.414.259	545.959.798
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	424.004.629	405.151.449
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit **(rd. 62 - 63)**	64	109.409.630	140.808.349
- Pierdere **(rd. 63 - 62)**	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	21.672.182	26.007.124
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit **(rd. 64 - 65 - 66 - 67)**	68	87.737.448	114.801.225
- Pierdere **(rd. 65 + 66 + 67 - 64)**	69	0	0

Suma de control F20 : 8118844077 / 58621105936

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se prelau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FEDERICO PANONE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	1	114.801.225
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02		
Unitaţi 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	29.703.009	16.260.519	13.442.490
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	29.703.009	16.260.519	13.442.490
- peste 30 de zile	06	21.296.038	10.683.400	10.612.638
- peste 90 de zile	07	5.923.748	3.628.760	2.294.988
- peste 1 an	08	2.483.223	1.948.359	534.864
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total **(rd.10 la 14)**	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12			
- contributii 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			
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	714	661
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	644	657

IV. Dobânzi, dividende şi redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **persoane juridice** nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **persoane juridice** asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din **dividende** platite catre **persoanele fizice** nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din **dividende** plătite către **persoanele fizice** nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
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 şi completările ulterioare, din care:	38	22.237.262
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane fizice** nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane fizice** nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane juridice** nerezidente, din care:	44	55.150
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	5.514
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane juridice** asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	52	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	33.600
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	5.376
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	59	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă **)	60	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	68.473.747
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	62	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	63	

V. Tichete de masa	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	1.267.699

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
- dupa surse de finantare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- 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		

VIII. Alte informaţii	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 76 + 84)**	75	16.534.767	16.536.045
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 77 la 83)**	76	16.529.767	16.529.767
- acţiuni cotate emise de rezidenti	77		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	78	16.500.000	16.500.000
- părţi sociale emise de rezidenti	79	29.767	29.767
- obligaţiuni emise de rezidenti	80		
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti	81		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	82		
- obligatiuni emise de nerezidenti	83		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 85+86)**	84	5.000	6.278

- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	85	5.000	6.278
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanţe comerciale, avansuri acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	135.232.660	129.177.362
- creanţe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	134.735	136.009
Creanţe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	52.969.731	50.469.729
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	80.647	79.467
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), **(rd.92 la 96)**	91		1.590.542
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	92		18.422
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		
- subventii de incasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	96		1.572.120
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	97		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanţe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), **(rd.100 la 102)**	99	27.070.938	18.670.405
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	27.063.678	18.664.058
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	7.260	6.347
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	266.313	485.495
- de la nerezidenti	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), **(rd.107 la 113)**	106		
- acţiuni cotate emise de rezidenti	107		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	108		

- părţi sociale emise de rezidenti	109		
- obligaţiuni emise de rezidenti	110		
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- actiuni emise de nerezidenti	112		
- obligatiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei şi în valută **(rd.116+117)**	115		
- în lei (ct. 5311)	116		
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.119+121)**	118	467.183.815	563.927.725
- în lei (ct. 5121), din care:	119	467.152.380	563.912.608
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	31.435	15.117
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.124+125)**	123		36.224
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		36.224
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii **(rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)**	126	569.788.456	575.521.942
Împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni , în sume brute (ct. 161),**(rd. 128 +129)**	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), **(rd.131 +132)**	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), **(rd. 134+135)**	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), **(rd. 137+138)**	136		
- in lei	137		
- in valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), **(rd .140+141)**	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), **(rd. 143+144)**	142		
- in lei	143		
- in valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), **(rd.146+147)**	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) **(rd.149+150)**	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.152+153)**	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), **(rd. 155+156)**	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 159+160)**	158	1.162.262	445.510
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	1.162.262	445.510
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	167.884.986	154.518.682
- 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	5.805.615	23.332.702
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	4.571.055	1.606.002
Datorii in legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.166 la 169)**	165	20.595.991	16.849.939
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	2.864.474	1.793.945
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	17.283.484	14.594.669
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	448.033	461.309
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		16
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.173 la 177)**	172	375.574.162	402.101.809

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	7.674.535	20.586.470
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	177	367.899.627	381.515.339
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	280.285.560	280.285.560
- acţiuni cotate 3)	181		
- acţiuni necotate 4)	182	280.285.560	280.285.560
- părţi sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr. rd.**	**31.12.2014**	**31.12.2015**
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	91.000	99.400
X. Informaţii 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		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informaţii 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		

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	280.285.560	X	280.285.560	X
- deţinut de instituţii publice, (rd. 193+194)	192				
- deţinut de instituţii publice de subordonare centrală	193				
- deţinut de instituţii publice de subordonare locală	194				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	195	69.800.240	24,90	69.800.240	24,90
- cu capital integral de stat	196	69.800.240	24,90	69.800.240	24,90
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deţinut de regii autonome	199				
- deţinut de societăţi cu capital privat	200	210.485.320	75,10	210.485.320	75,10
- deţinut de persoane fizice	201				
- deţinut de alte entităţi	202				

	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	203		
- către instituţii publice centrale;	204		
- către instituţii publice locale;	205		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	206		

	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 naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	207		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	208		
- către instituţii publice centrale;	209		
- către instituţii publice locale;	210		

- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituţii publice centrale;	213		
- către instituţii publice locale;	214		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ******)	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	B	**31.12.2014**	**31.12.2015**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	218		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		

XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *******)	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	B	**31.12.2014**	**31.12.2015**
Venituri obţinute din activităţi agricole	220		

Suma de control F30 : 7965104766 / 58621105936

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FEDERICO PANONE

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

******) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

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 şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi 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 şi ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	42.405.083	8.266.395		X	50.671.478
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	42.405.083	8.266.395		X	50.671.478
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	10.940.595			X	10.940.595
Constructii	07	988.800.161	40.779.995	874.806	11.327	1.028.705.350
Instalatii tehnice si masini	08	513.778.984	46.051.484	1.465.030	1.465.030	558.365.438
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.989.413	109.309	13.099	13.099	3.085.623
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	50.515.377	22.339.958	176.173	176.173	72.679.162
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	1.567.024.530	109.280.746	2.529.108	1.665.629	1.673.776.168
III.Imobilizari financiare	17	16.529.767			X	16.529.767
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	1.625.959.380	117.547.141	2.529.108	1.665.629	1.740.977.413

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	29.937.405	5.670.537		35.607.942
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL **(rd.19+20+21)**	22	29.937.405	5.670.537		35.607.942
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24		53.036.520	2.343	53.034.177
Instalatii tehnice si masini	25		55.361.873	161.523	55.200.350
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		459.098	2.278	456.820
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL **(rd.23 la 29)**	30		108.857.491	166.144	108.691.347
AMORTIZARI - TOTAL **(rd.22 +30)**	31	29.937.405	114.528.028	166.144	144.299.289

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37	11.404	34.615	4.000	42.019
Instalatii tehnice si masini	38	317.896	1.764.805	164.708	1.917.993
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39		46.789		46.789
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	528.250	51.947	310	579.887
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	857.550	1.898.156	169.018	2.586.688
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	857.550	1.898.156	169.018	2.586.688

Suma de control F40 : 11317997653 / 58621105936

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FEDERICO PANONI

Semnătura

22316

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entităţii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari 1011 SC(+)F10L.R81 OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

- + Salt

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

		Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012000000	Capital subscris varsat	0	280.285.560,00	0	0	0	0	0	280.285.560,00	0	280.285.560,00
1050010000	Rezerve din reevaluare (taxabil)	0	454.086.395,55	33.472,40	0	1.777.108,44	0	1.777.108,44	454.086.395,55	0	452.309.287,11
1050020000	Rezerve din reevaluare (netaxabil)	0	148.121.098,12	15.639,93	0	5.718.341,85	0	5.718.341,85	148.121.098,12	0	142.402.756,27
1061000000	Rezerve legale	0	56.057.112,00	0	0	0	0	0	56.057.112,00	0	56.057.112,00
1068030100	Alte rezerve-rezerve din terenuri	0	17.272,20	0	0	0	0	0	17.272,20	0	17.272,20
1068030201	Alte rezerve - fond dezvoltare 6%	0	28.565.101,90	0	0	0	0	0	28.565.101,90	0	28.565.101,90
1068060000	Alte rezerve-profit reinvestit	0	537.630,00	0	14.821.240,17	0	14.821.240,17	0	15.358.870,17	0	15.358.870,17
1171020000	Rezultatul reportat -Profit nerepartizat	0	507.355.634,24	0	0	43.599.909,00	87.199.817,82	43.599.909,00	594.555.452,06	0	550.955.543,06
1175010000	Rezerve repz surplusul din reeval (taxabil)	0	4.952.036,08	0	27.873,96	0	1.230.036,76	0	6.182.072,84	0	6.182.072,84
1175020000	Rezerve repz surplusul din reeval (netaxabil)	0	13.885.977,46	0	15.639,93	0	5.718.341,85	0	19.604.319,31	0	19.604.319,31
1175020100	Rez. repz surplus din rez taxat la casare/ced	0	4.017.878,81	0	5.598,44	0	547.071,68	0	4.564.950,49	0	4.564.950,49
1210010000	Profit si pierdere din activitatea de expl	0	81.003.677,21	61.597.850,91	61.360.320,82	545.963.082,88	575.296.795,59	545.963.082,88	656.300.472,80	0	110.337.389,92
1210020000	Profit si pierdere din activitatea de financiara	0	6.733.770,61	99.313,62	205.484,74	6.952.899,23	4.682.962,98	6.952.899,23	11.416.733,59	0	4.463.834,36
1290010000	Constituirea de rez legale	537.630,00	0	14.821.240,17	0	14.821.240,17	537.630,00	15.358.870,17	537.630,00	14.821.240,17	0
1511000000	Provizioane pentru litigii	0	8.936.667,51	0	0	2.947.777,86	789.013,61	2.947.777,86	9.725.681,12	0	6.777.903,26
1511010100	Provizioane pentru litigii-constituiri	0	789.013,61	0	3.000,00	0	697.484,51	0	1.486.498,12	0	1.486.498,12
1511010400	Provizioane pentru litigii-reluari	2.947.777,86	0	59.860,64	0	-2.012.459,81	0	935.318,05	0	935.318,05	0
1514010000	Prov pt. restructurare<12 luni	0	12.062.593,70	0	0	12.062.593,70	635.537,00	12.062.593,70	12.698.130,70	0	635.537,00
1514010100	Prov pt. restructurare-constituiri<12 luni	0	635.537,00	0	2.975.153,25	0	2.339.616,25	0	2.975.153,25	0	2.975.153,25
1514010200	Prov pt. restructurare-utilizari<12 luni	12.062.593,70	0	255.031,98	0	-11.562.092,77	0	500.500,93	0	500.500,93	0
1514010400	Prov pt. restructurare-reluari <12 luni	0	0	135.036,07	0	135.036,07	0	135.036,07	0	135.036,07	0
1514020000	Prov pt. restructurare>12 luni	0	4.578.710,20	0	0	4.578.710,20	0	4.578.710,20	4.578.710,20	0	0
1514020100	Prov pt. restructurare-constituire>12 luni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1514020200	Prov pt. restructurare-utilizari>12 luni	2.125.575,94	0	0	0	-2.125.575,94	0	0	0	0	0
1514020400	Prov pt. restructurare reluari>12 luni	2.453.134,26	0	0	0	-2.453.134,26	0	0	0	0	0
1515010000	Prov pt. beneficii Kilowati	0	18.356.248,00	0	1.234.026,00	0	1.234.026,00	0	19.590.274,00	0	19.590.274,00
1515020000	Prov pt. prime jubilare	0	6.034.578,00	0	1.754.656,00	0	1.754.656,00	0	7.789.234,00	0	7.789.234,00
1515030000	Prov pentru pensii	0	1.916.287,00	0	373.583,00	0	373.583,00	0	2.289.870,00	0	2.289.870,00
1516000000	Prov pentru impozite	447.280,76	20.115.181,11	0	0	0	0	447.280,76	20.115.181,11	0	19.667.900,35
1518010000	Alte PROV. pt. riscuri si Cheltuieli	0	1.617.012,83	0	0	4.197.074,29	4.204.361,83	4.197.074,29	5.821.374,66	0	1.624.300,37
1518010100	Alte PROV. pt. riscuri si Cheltuieli-constituiri	0	4.204.361,83	0	1.132.269,60	0	2.035.052,15	0	6.239.413,98	0	6.239.413,98
1518010200	Alte PROV. pt. riscuri si Cheltuieli-utilizari	423.403,38	0	0	0	420.510,64	0	843.914,02	0	843.914,02	0
1518010400	Alte PROV. pt. riscuri si Cheltuieli-reluari	3.773.670,92	0	5.792.880,78	0	2.029.209,87	0	5.792.880,78	0	5.792.880,78	0
1670020100	Garanti de buna executie	0	877.226,64	155.362,90	55.547,73	2.367.373,14	1.753.412,03	2.367.373,14	2.630.638,67	0	263.265,53
1670050000	Garantii de participare la licitatie	0	95.373,00	0	0	161.923,00	66.550,00	161.923,00	161.923,00	0	0
1670070000	Garantii clienti- alte prestatii	0	189.662,34	0	0	150.820,00	143.402,50	150.820,00	333.064,84	0	182.244,84
2080000000	Alte imobilizari necorporale	41.969.177,97	0	5.981.428,80	428.472,85	7.594.653,53	428.472,85	49.563.831,50	428.472,85	49.135.358,65	0
2080000001	Imobilizari necorporale in curs de executie	435.905,45	0	6.079.214,54	6.945.555,25	10.754.476,95	9.654.263,13	11.190.382,40	9.654.263,13	1.536.119,27	0
2111000000	Terenuri	10.940.595,39	0	-69.521,88	0	0	0	10.940.595,39	0	10.940.595,39	0
2120000000	Constr. supuse amortizarii	988.800.161,01	0	13.416.303,98	68.020,17	42.264.149,70	2.358.961,07	1.031.064.310,71	2.358.961,07	1.028.705.349,64	0
2131000000	Echipamente tehnologice supuse amortizarii	378.242.591,67	0	13.103.223,08	0	35.027.833,08	7.501.951,04	413.270.424,75	7.501.951,04	405.768.473,71	0
2132000000	Ap.si instal.mas. supuse amortizarii	112.018.346,55	0	4.227.846,34	0	17.990.933,21	1.028.360,90	130.009.279,76	1.028.360,90	128.980.918,86	0
2133000000	Mij.transport supuse amortizarii	23.518.045,27	0	97.999,76	0	105.440,16	7.440,40	23.623.485,43	7.440,40	23.616.045,03	0
2140000000	Mobilier, birotica supuse amortizarii	2.989.412,92	0	41.838,89	0	583.367,61	487.158,45	3.572.780,53	487.158,45	3.085.622,08	0
2310000000	Imobilizari corporale in curs de executie	50.515.377,25	0	63.525.837,25	33.981.034,50	105.633.703,96	88.602.316,82	156.149.081,31	88.602.316,82	67.546.764,49	0
2610010000	Actiuni detinute la entitati affiliate ICO	16.500.000,00	0	0	0	0	0	16.500.000,00	0	16.500.000,00	0
2650000000	Alte titluri imobilizate	29.767,00	0	0	0	0	0	29.767,00	0	29.767,00	0
2678000000	Alte creante imobilizate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2678010000	Alte imobilizari -Garanti	5.000,00	0	0	0	1.278,00	0	6.278,00	0	6.278,00	0
2808000000	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0	29.937.404,53	0	365.282,28	0	5.670.537,40	0	35.607.941,93	0	35.607.941,93
2812000000	Amortiz.constructiilor	0	0	17.762,82	4.448.202,47	506.630,45	53.540.807,03	506.630,45	53.540.807,03	0	53.034.176,58
2813010000	Amortiz.echipamentelor tehnologice	0	0	0	2.172.846,81	5.285.289,16	30.946.514,43	5.285.289,16	30.946.514,43	0	25.661.225,27
2813020000	Amortiz.aparatelor si instal.de masura	0	0	0	1.952.221,59	759.474,86	25.320.646,39	759.474,86	25.320.646,39	0	24.561.171,53
2813030000	Amortiz.mijloacelor de transport	0	0	0	414.819,28	5.657,80	4.983.611,98	5.657,80	4.983.611,98	0	4.977.954,18

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2814000000	Amortizare mobilier,birotica	0	0	0	37.274,94	390.309,79	847.129,79	390.309,79	847.129,79	0	456.820,00
2912000000	Ajustari pt. deprecierea constructiilor	0	11.404,40	0	34.615,26	403.410,79	434.025,60	403.410,79	445.430,00	0	42.019,21
2913000000	Ajustari pt. depr.instalatiilor,mijl.trsp	0	317.895,76	0	1.764.804,69	1.230.508,27	2.830.604,62	1.230.508,27	3.148.500,38	0	1.917.992,11
2914000000	Ajustari pt. deprecierea altor imobil. Corpor.	0	0	0	46.789,13	96.848,66	143.637,79	96.848,66	143.637,79	0	46.789,13
2931000000	Ajustari pt depr.imobil.corp.in curs de executie	0	528.249,93	310	428.087,69	310	51.946,72	310	580.196,65	0	579.886,65
3021000000	Materiale auxiliare	14.547.458,70	0	2.355.229,18	2.840.156,56	26.623.619,97	23.944.083,94	41.171.078,67	23.944.083,94	17.226.994,73	0
3024000000	Piese de schimb	12.191.080,34	26.891.671,19	7.316.568,91	45.868.528,64	48.938.892,53	52.243.975,46	61.129.972,87	79.135.646,65	19.598.435,67	37.604.109,45
3028020000	Alte materiale consumabile	295.455,27	0	15.099,80	285	315.264,84	280.997,87	610.720,11	280.997,87	329.722,24	0
3220000000	Materiale in curs de aprovizionare	0	0	-504.611,38	0	37.080,00	0	37.080,00	0	37.080,00	0
3510010000	Materii si materiale aflate la terti	1.613.047,45	0	2.172.097,57	0	559.050,12	0	2.172.097,57	0	2.172.097,57	0
3710010000	Marfuri in depozit	0	0	468.665,17	468.665,17	7.766.727,31	7.766.727,31	7.766.727,31	7.766.727,31	0	0
3810000000	Ambalaje	475.522,24	0	117.014,73	103.551,76	740.969,35	767.534,78	1.216.491,59	767.534,78	448.956,81	0
3921000000	Ajustari pt deprecierea mat. Consumabile	0	181.451,37	0	36.257,99	181.451,37	36.257,99	181.451,37	217.709,36	0	36.257,99
3950000000	Ajustari pt deprec. stocurilor aflate la terti	0	701.431,97	50.868,26	527.942,15	552.426,99	904.083,12	552.426,99	1.605.515,09	0	1.053.088,10
3980000000	Ajustari pt deprecierea Ambalajelor	0	5.977,40	0	2.354,06	5.977,40	2.354,06	5.977,40	8.331,46	0	2.354,06
4010010099	Furn ajust.din eval. NON ICO	0	0	0	287,05	0	287,05	0	287,05	0	287,05
4010010100	Furn.NON ICO	0	32.933.314,57	25.240.897,94	33.671.912,66	230.476.641,55	227.639.766,51	230.476.641,55	260.573.081,08	0	30.096.439,53
4010010400	Furnizori ICO	0	24.109.724,03	4.383.434,04	4.743.054,83	73.754.731,27	57.871.595,47	73.754.731,27	81.981.319,50	0	8.226.588,23
4010010499	Furnizori eval.autom. ICO	0	51.226,89	-3.643,18	38.598,31	-63.723,89	-47.599,27	-63.723,89	3.627,62	0	67.351,51
4010030000	Furnizori servicii colaboratori	0	26.956,00	4.072,00	8.400,00	99.400,00	99.400,00	99.400,00	126.356,00	0	26.956,00
4040010000	Furnizori imobilizari NON ICO	0	22.567.331,22	4.871.540,60	23.847.524,03	70.876.547,93	84.062.310,54	70.876.547,93	106.629.641,76	0	35.753.093,83
4040010099	Furn de imobilizari ajust.din eval. NON ICO	21,57	0	0	153,31	-21,57	153,31	0	153,31	0	153,31
4040012000	Fz imobilizari ICO	0	3.106.959,15	0	5.651.511,09	4.551.639,69	10.166.353,78	4.551.639,69	13.273.312,93	0	8.721.673,24
4040012099	Furnizori eval.autom. ICO	0	1.573,35	-5.106,43	20.371,42	-17.080,98	2.073,54	-17.080,98	3.646,89	0	20.727,87
4080010000	Furnizori - facturi nesosite (si ct teh MM)	0	11.792.369,16	37.895.556,21	41.429.639,13	242.203.390,53	249.369.907,56	242.203.390,53	261.162.276,72	0	18.958.886,19
4080010099	Furnizori - facturi nesosite-ev.autom	0	156,58	0	0	-3,17	-159,75	-3,17	-3,17	0	0
4080012000	Furnizor facturi nesosite ICO (si ct teh MM)	0	1.531.151,43	9.565.995,44	9.168.676,35	73.605.230,86	79.172.067,25	73.605.230,86	80.703.218,68	0	7.097.987,82
4080012099	Furnizor facturi nesosite ICO-ev.autom	0	0	-6.746,77	82.765,44	699,49	103.763,26	699,49	103.763,26	0	103.063,77
4080020100	Furnizori - facturi nesosite FI NON ICO	0	233.791,20	0	-99.260,74	0,01	-179.798,36	0,01	53.992,84	0	53.992,83
4092000000	Avansuri catre furnizori - servicii	54.521,88	0	5.772.725,31	5.647.381,02	34.311.642,50	34.240.820,09	34.366.164,38	34.240.820,09	125.344,29	0
4092001000	Avans catre fz-servicii ICO	665.880,00	0	0	637.124,40	5.063.474,15	5.729.354,15	5.729.354,15	5.729.354,15	0	0
4093000000	Avansuri acordate pt imobilizari corporale	0	0	5.132.397,81	0	5.132.397,81	0	5.132.397,81	0	5.132.397,81	0
4111010521	En.el.- eligibili cu ctr de distr. IT	640.868,28	0	1.710.760,72	1.901.394,96	27.106.882,50	26.070.626,70	27.747.750,78	26.070.626,70	1.677.124,08	0
4111010522	En.el.- eligibili cu ctr de distr. MT	4.278.468,58	0	6.005.765,12	6.368.788,33	73.715.848,36	71.917.109,23	77.994.316,94	71.917.109,23	6.077.207,71	0
4111010523	En.el.- eligibili cu ctr de distr. JT	5.586.651,81	0	7.996.695,91	7.763.390,52	91.535.954,27	89.828.119,27	97.122.606,08	89.828.119,27	7.294.486,81	0
4111020100	Clienti altii	8.756.370,56	0	1.662.679,20	1.642.328,19	21.508.351,34	28.486.986,29	30.264.721,90	28.486.986,29	1.777.735,61	0
4111020101	Clienti altii – CROS	62.224,19	0	177.794,79	181.546,22	1.246.130,94	1.198.183,36	1.308.355,13	1.198.183,36	110.171,77	0
4111020400	Clienti alte activitati ICO	5.535.261,46	0	1.011.702,28	2.489.940,23	25.372.829,88	29.889.212,54	30.908.091,34	29.889.212,54	1.018.878,80	0
4111020499	Cl.evaluari automate ICO	5.843,79	0	2.359,76	0	1.274,57	0	7.118,36	0	7.118,36	0
4111801100	Cl.Transport captiv ICO	24.924.696,43	0	23.507.602,91	22.833.168,51	298.977.363,22	300.394.456,74	323.902.059,65	300.394.456,74	23.507.602,91	0
4111801200	Cl.Transport liber ICO	6.398.630,74	0	6.077.019,07	6.299.344,02	80.760.816,77	81.083.642,01	87.259.447,51	81.083.642,01	6.075.805,50	0
4111802100	Cl.Energie reactiva captiva ICO	475.305,45	0	286.748,88	359.518,88	4.220.420,90	4.408.977,47	4.695.726,35	4.408.977,47	286.748,88	0
4111802200	Cl.Energie reactiva libera ICO	730.690,28	0	670.038,77	757.424,98	8.091.415,93	8.152.046,86	8.822.106,21	8.152.046,86	670.059,35	0
4118010300	Clienti in litigiu-CROS distributie	884.704,37	0	0	0	2.123,51	2.123,51	886.827,88	2.123,51	884.704,37	0
4118020100	Clienti decl. in stare de faliment – altii	1.498,46	0	0	0	0	0	1.498,46	0	1.498,46	0
4118020200	Clienti in litigiu - altii	1.995.079,39	0	174.001,90	2.650,28	473.313,85	106.994,88	2.468.393,24	106.994,88	2.361.398,36	0
4180010000	Clienti facturi de intocmit SAP	150.157,61	0	5.372.286,38	0	5.393.547,20	0	5.543.704,81	0	5.543.704,81	0
4180010100	Clienti-fact.intocm.-ag.ec.IT	2.069.370,83	0	1.992.333,68	1.719.386,23	27.757.225,03	27.834.262,22	29.826.595,86	27.834.262,22	1.992.333,64	0
4180010101	Clienti-fact.intocm.-ag.ec.MT	5.600.637,00	0	5.957.468,43	5.814.998,78	73.514.445,41	73.157.613,76	79.115.082,41	73.157.613,76	5.957.468,65	0
4180010102	Clienti-fact.intocm.-ag.ec.-JT	7.363.217,74	0	7.973.814,53	7.977.925,83	101.413.436,33	100.802.839,50	108.776.654,07	100.802.839,50	7.973.814,57	0
4180020100	Clienti facturi de intocmit ICO	0	0	-167.394,54	0	149.224,67	0	149.224,67	0	149.224,67	0
4180040100	Clienti factun de intocmit CROS ICO	33.717.364,95	0	30.316.045,43	30.541.409,63	388.650.043,59	392.051.363,13	422.367.408,54	392.051.363,13	30.316.045,41	0
4180050101	Clienti fact .intoc af en.contori ICO	25.233.335,48	0	1.787.391,61	0	74.450,33	0	25.307.785,81	0	25.307.785,81	0
4180050201	Clienti fact .intoc af en.contori Elig.altii	101.823,08	0	-18.876,43	0	-40.722,57	0	61.100,51	0	61.100,51	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

		Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4180050202	Clienti fact .intoc af en.contor Elig. propriu ICO	59,4	0	0	0	-59,32	0	0,08	0	0,08	0
4190020100	Bransamente -taxa de putere	0	2.534.703,99	65.681,85	0	845.593,40	0	845.593,40	2.534.703,99	0	1.689.110,59
4190020200	Bransamente -elemente fizice	0	67.057.868,94	4.005.474,87	-6.799.710,89	30.268.763,28	1.227.258,76	30.268.763,28	68.285.127,70	0	38.016.364,42
4190020300	Bransamente -taxa receptie	1.202,04	0	-2.736,23	-4.113,71	79.365,58	80.437,62	80.567,62	80.437,62	130	0
4190020400	Cota participare intarire la retea(TI)	0	0	0	0	0	462.885,04	0	462.885,04	0	462.885,04
4190020500	Contributie financiara –Dezvoltatori	0	1.939.085,88	389.304,36	474.175,33	2.409.115,90	5.693.280,56	2.409.115,90	7.632.366,44	0	5.223.250,54
4210000000	Personal-remuneratii datorate	0	4.390.226,00	4.652.616,00	4.728.786,00	46.491.718,00	43.552.040,00	46.491.718,00	47.942.266,00	0	1.450.548,00
4230000000	Personal - ajutoare materiale datorate	0	37.153,00	32.079,00	28.481,00	304.401,00	294.936,00	304.401,00	332.089,00	0	27.688,00
4250000000	Avansuri acordate personalului	47.259,00	0	1.720.220,00	1.724.180,00	12.921.784,00	12.902.243,00	12.969.043,00	12.902.243,00	66.800,00	0
4270000000	Retineri de personal datorate tertilor	0	128.078,00	100.342,00	116.400,00	1.234.312,00	1.222.102,00	1.234.312,00	1.350.180,00	0	115.868,00
4281010000	Garantie numerar gestionari	0	15.387,15	0	7,91	3.562,07	72,66	3.562,07	15.459,81	0	11.897,74
4281020000	Alte datorii in leg.cu pers.	0	211	164.454,16	164.454,16	1.583.909,36	1.583.698,36	1.583.909,36	1.583.909,36	0	0
4282000000	Alte creante in legatura cu personalul	10.821,00	0	81,44	81,44	3.126,89	1.280,89	13.947,89	1.280,89	12.667,00	0
4311010000	Contrib.unitatii la asig. sociale - CAS	0	1.335.373,00	540.666,00	748.312,00	7.475.725,00	6.888.664,00	7.475.725,00	8.224.037,00	0	748.312,00
4311020000	Cont.de asig.pt.accid. de munca si boli prof.	0	18.935,00	7.671,00	10.613,00	106.027,00	97.705,00	106.027,00	116.640,00	0	10.613,00
4312000000	Contributia angajatilor la asigurarile sociale	0	503.461,00	354.429,00	469.737,00	4.483.198,00	4.449.474,00	4.483.198,00	4.952.935,00	0	469.737,00
4313010000	Contr. angajatorului pt. asig. soc de sanatate	0	439.467,00	177.913,00	246.188,00	2.461.248,00	2.267.969,00	2.461.248,00	2.707.436,00	0	246.188,00
4313020000	Contrib soc la Fondul Nat Unic de Asig Sanat	22.567,00	0	28.481,00	40.242,00	416.328,00	420.473,00	438.895,00	420.473,00	18.422,00	0
4314000000	Contr. angajatilor pt. asig. sociale de sanatate	0	464.188,00	187.633,00	260.085,00	2.596.778,00	2.392.675,00	2.596.778,00	2.856.863,00	0	260.085,00
4371010000	Contributia angajatorului la fondul de somaj	0	40.963,00	17.016,00	23.591,00	234.777,00	217.405,00	234.777,00	258.368,00	0	23.591,00
4371020000	Contrib Fd de garant pt plata creantelor sal	0	21.118,00	8.540,00	11.822,00	118.167,00	108.871,00	118.167,00	129.989,00	0	11.822,00
4372000000	Contributia angajatilor la fondul de somaj	0	40.969,00	17.017,00	23.597,00	234.853,00	217.481,00	234.853,00	258.450,00	0	23.597,00
4411000000	Impozitul pe profit - curent	0	5.650.606,59	0	2.878.714,30	25.678.156,59	26.007.124,17	25.678.156,59	31.657.730,76	0	5.979.574,17
4423010000	TVA de plata perioada curenta	0	0	4.511.763,17	4.511.763,17	63.324.614,12	63.324.614,12	63.324.614,12	63.324.614,12	0	0
4426000000	TVA deductibila	0	0	5.758.055,64	5.758.055,64	63.890.067,17	63.890.067,17	63.890.067,17	63.890.067,17	0	0
4427000000	TVA colectata	0	0	10.269.818,81	10.269.818,81	127.214.681,29	127.214.681,29	127.214.681,29	127.214.681,29	0	0
4428010000	TVA neexigibila aferenta facturilor nesosite	2.592.083,05	0	1.662.554,82	0	2.509.085,28	-573,13	5.101.168,33	-573,13	5.101.741,46	0
4428020000	TVA neexigibila aferenta facturilor de intocmit	0	13.339.749,01	8.913.623,20	8.923.637,96	114.938.357,10	115.092.012,45	114.938.357,10	128.431.761,46	0	13.493.404,36
4428060000	TVA deductib amanat	642.347,86	0	462.050,03	141.921,06	1.843.035,44	1.694.308,01	2.485.383,30	1.694.308,01	791.075,29	0
4440000000	Impozitul pe salarii	0	1.199.016,00	473.656,00	650.494,00	6.567.764,00	6.019.242,00	6.567.764,00	7.218.258,00	0	650.494,00
4460010000	Decontari privind impoz cladiri, teren	0	0	0	33	982.089,47	982.122,47	982.089,47	982.122,47	0	33
4460020000	Decontari privind taxa ptr. folosirea terenurilor	0	0	0	0	49.573,51	49.573,51	49.573,51	49.573,51	0	0
4460030000	Taxa asupra mijloacelor de transport	0	0	0	0	72.252,00	72.252,00	72.252,00	72.252,00	0	0
4460050100	Accize energie electrica- comerciala	0	107.388,87	94,1	163.298,91	108.344,02	164.254,19	108.344,02	271.643,06	0	163.299,04
4460050200	Accize energie electrica-necomerciala	0	549,85	285,21	44,11	5.696,01	5.190,72	5.696,01	5.740,57	0	44,56
4460070000	Impozit cu retinere la sursa	0	448	448	448	14.420,00	14.420,00	14.420,00	14.868,00	0	448
4460090000	Alte impozite si taxe	0	0	-5	0	196.636,38	196.636,38	196.636,38	196.636,38	0	0
4460100000	Impozit monopol natural- distributie energie	0	220.155,73	204.955,80	200.187,92	2.702.685,17	2.682.717,36	2.702.685,17	2.902.873,09	0	200.187,92
4460200000	Impozit constructii speciale	0	0	0	0	9.287.797,71	9.287.797,71	9.287.797,71	9.287.797,71	0	0
4470020000	Fond de solidaritate sociala - salariu minim brut	0	11.520,00	13.178,00	13.298,00	150.895,00	152.673,00	150.895,00	164.193,00	0	13.298,00
4470040000	Fond de mediu	0	0	2	2	17	17	17	17	0	0
4470090000	Taxa de concesiune MEC	0	436.512,56	0	38.367,75	436.512,56	448.011,20	436.512,56	884.523,76	0	448.011,20
4481010000	Penalitati la bugetul statului	0	0	0	0	1.123,00	1.123,00	1.123,00	1.123,00	0	0
4481020000	Dobanzi datorate bugetului de stat (majorari)	0	0	0	15,26	13.852,31	13.867,57	13.852,31	13.867,57	0	15,26
4482000000	Alte creante privind bugetul statului	0	0	1.559.620,00	0	1.573.120,00	1.000,00	1.573.120,00	1.000,00	1.572.120,00	0
4510010000	Creante din dividende	0	0	0	0	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	0	0
4570010000	Dividende de plata - ICO	0	0	0	0	22.237.261,59	22.237.261,59	22.237.261,59	22.237.261,59	0	0
4570020000	Dividende de plata - S.A.P.E	0	0	0	0	10.857.816,14	10.857.816,14	10.857.816,14	10.857.816,14	0	0
4570030000	Dividende de plata – Fondul Proprietatea	0	0	0	0	10.504.831,27	10.504.831,27	10.504.831,27	10.504.831,27	0	0
4610010000	Debitori din energie recuperata	2.974.275,50	0	0	6.080,50	0	56.966,90	2.974.275,50	56.966,90	2.917.308,60	0
4610010001	Debitori din energie recuperata CROS	1.687.739,24	0	19.754,76	23.196,72	803.001,16	767.443,31	2.490.740,40	767.443,31	1.723.297,09	0
4610020200	Debitori din clienti cu titlu executoriu- alte	302.786,19	0	0	0	0	0	302.786,19	0	302.786,19	0
4610030100	Debitori din vanzarea mijloacelor fixe	49.615,50	0	69.854,40	52.390,80	932.854,40	915.390,80	982.469,90	915.390,80	67.079,10	0
4610030301	Debitori diversi - furnizori	7.852,55	0	82.416,66	125.500,87	1.033.225,95	1.040.117,63	1.041.078,50	1.040.117,63	960,87	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4610030309	Alti debitori	1.178.531,32	0	68.862,38	170.515,00	448.534,67	1.298.223,82	1.627.065,99	1.298.223,82	328.842,17	0
4610030311	Alti debitori CROS	254,4	0	0	0	716,04	970,44	970,44	970,44	0	0
4610030400	Alti debitori ICO	220.827,38	0	14.697,15	845.235,14	1.770.401,14	1.991.228,52	1.991.228,52	1.991.228,52	0	0
4610030500	Debitori din refacturari	0	0	0	0	77,03	77,03	77,03	77,03	0	0
4610040000	Debitori din taxa de racordare	18.106.305,37	0	-9.525.603,54	-5.991.169,58	-12.090.966,74	-3.029.661,18	6.015.338,63	-3.029.661,18	9.044.999,81	0
4610040001	Debitori din taxa de racordare – CROS	91.378,94	0	1.498.572,42	2.951.235,02	14.002.273,58	12.582.738,89	14.093.652,52	12.582.738,89	1.510.913,63	0
4610040100	Debitori din Racordare la retea- Dezvoltatori	0	0	587.977,41	560.769,11	5.589.254,36	5.390.722,83	5.589.254,36	5.390.722,83	198.531,53	0
4610110200	Penalitati facturi din alte activitati	458.654,34	0	122.617,73	195.686,45	478.234,58	590.015,84	936.888,92	590.015,84	346.873,08	0
4610110500	Penalitati serviciul de distributie	75.190,67	0	58.009,07	29.947,63	378.656,01	170.066,04	453.846,68	170.066,04	283.780,64	0
4610110501	Penalitati serviciul de distributie – litigiu	932.438,44	0	0	0	0	0	932.438,44	0	932.438,44	0
4620030100	Clienti creditori -compensare automata	0	226.359,38	0	-56.597,23	0	576.232,70	0	802.592,08	0	802.592,08
4620030200	Creditori diversi - alti clienti	0	31.772,32	0	-127.217,65	347.831,52	659.674,56	347.831,52	691.446,88	0	343.615,36
4620030400	Alti creditori ICO	0	2.930,26	15.029,35	27.764,15	3.550.585,04	3.560.722,08	3.550.585,04	3.563.652,34	0	13.067,30
4620030411	Creditori din decontari privind Grup de TVA(ICO)	0	5.647.003,00	4.117.846,00	4.511.763,00	64.459.855,00	63.324.615,00	64.459.855,00	68.971.618,00	0	4.511.763,00
4620030900	Alti creditori	0	2.358,88	17.421,77	313.467,31	1.384.500,59	1.678.741,12	1.384.500,59	1.681.100,00	0	296.599,41
4620040000	Creditori din taxa de racordare	0	414.925,08	396.653,56	6.322.965,16	25.308.936,29	30.827.791,85	25.308.936,29	31.242.716,93	0	5.933.780,64
4620040100	Decontari clienti-furnizori din taxa racord	0	8.720,22	0	0	0	0	0	8.720,22	0	8.720,22
4620080000	Compensatii taxa de racordare - primul client	0	1.340.467,00	1.367,92	19.795,46	197.982,00	5.189.855,61	197.982,00	6.530.322,61	0	6.332.340,61
4620090000	Extindere retele finantate de autoritati locale	0	0	0	206.589,00	0	2.343.992,23	0	2.343.992,23	0	2.343.992,23
4710100000	Cheltuieli in avans pentru ANRE.	0	0	0	32.858,81	295.729,45	295.729,45	295.729,45	295.729,45	0	0
4710200000	Alte cheltuieli inregistrate in avans	985.089,43	0	375.167,17	231.615,54	2.563.573,71	2.536.069,51	3.548.663,14	2.536.069,51	1.012.593,63	0
4720000000	Venituri inregistrate in avans	0	0	254.304,05	0	1.432.202,88	1.432.202,88	1.432.202,88	1.432.202,88	0	0
4753000000	Donatii pentru investitii	0	38.332,28	280,08	386.766,50	1.844,72	464.266,50	1.844,72	502.598,78	0	500.754,06
4754000000	Plusuri de inventar de natura imobilir.	0	1.990.812,90	16.826,11	0	488.800,27	157.964,39	488.800,27	2.148.777,29	0	1.659.977,02
4758020000	PIF- mijl fixe dobandite din taxa dezvoltare	0	792.673,85	11.816,88	0	162.819,22	21.016,69	162.819,22	813.690,54	0	650.871,32
4758040000	Subv.din neindeplin.de catre furniz.certif.verzi	0	2.270.386,71	0	0	0	0	0	2.270.386,71	0	2.270.386,71
4780010100	Taxa racordare - tx putere	0	219.878,33	331.781,95	99.794,53	791.904,30	879.706,08	791.904,30	1.099.584,46	0	307.680,16
4780010200	Taxa de racordare - costuri AUC	0	13.271.595,63	4.819.170,19	4.003.811,62	27.975.356,69	30.992.176,54	27.975.356,69	44.263.772,17	0	16.288.415,48
4780010400	Contributie financiara –Dezvoltatori -AUC	0	0	486.180,13	389.304,36	1.062.529,62	2.409.115,90	1.062.529,62	2.409.115,90	0	1.346.586,28
4780010401	PIF aferent taxei de putere	0	14.831.270,49	73.913,40	331.781,95	752.064,54	811.857,43	752.064,54	15.643.127,92	0	14.891.063,38
4780010402	PIF aferent taxei de racordare	0	339.857.798,33	1.615.157,29	4.819.170,19	20.622.656,67	28.390.174,23	20.622.656,67	368.247.972,56	0	347.625.315,89
4780010404	Contributie financiara –Dezvoltatori -PIF	0	0	1.414,24	486.180,13	6.250,04	1.062.529,62	6.250,04	1.062.529,62	0	1.056.279,58
4780010405	PIF aferent taxelor-ajustare	280.915,21	0	0	0	-280.915,21	0	0	0	0	0
4810000003	Cont tehnic miscari mijloace fixe	0	0	386.766,50	386.766,50	1.926.239,29	1.926.239,29	1.926.239,29	1.926.239,29	0	0
4810000999	Alte sume aplicatie DECONT	0	0	290	290	9.591,28	9.591,28	9.591,28	9.591,28	0	0
4810010000	Decontari intre domenii de activitate	0	0	111.963.346,57	111.963.346,57	1.346.585.021,53	1.346.585.021,53	1.346.585.021,53	1.346.585.021,53	0	0
4810209005	Compensare directa clienti-furnizori	0	0	154.012,20	154.012,20	4.341.650,14	4.341.650,14	4.341.650,14	4.341.650,14	0	0
4910060300	Ajust creante Clienti in Faliment-neded	0	1.498,46	0	0	0	0	0	1.498,46	0	1.498,46
4910060400	Ajust creante Clienti in litigiu neded	0	2.879.783,76	2.650,28	174.001,90	106.994,88	473.313,85	106.994,88	3.353.097,61	0	3.246.102,73
4910060501	Ajustari creante curente -nedeductibil	0	502.745,70	3.751,43	461.702,62	64.013,66	527.384,02	64.013,66	1.030.129,72	0	966.116,06
4960060100	Ajust.debitori din cl.titlu execut.Tax de timbru	0	411.107,23	0	0	0	0	0	411.107,23	0	411.107,23
4960060200	Ajust. alti debitori	0	6.217.801,07	180.037,46	62.510,60	1.502.874,92	632.688,35	1.502.874,92	6.850.489,42	0	5.347.614,50
4960060300	Ajust debitori din Penalitati	0	1.357.962,31	21.684,55	-23.322,73	415.755,74	512.564,45	415.755,74	1.870.526,76	0	1.454.771,02
5121100101	Cont curent 1 RON BCR	10	0	29.441.300,58	29.441.300,58	675.378.587,35	675.378.587,35	675.378.597,35	675.378.587,35	10	0
5121100201	Cont depozit 1 RON BCR	150.000.000,00	0	0	0	600.000.000,00	600.000.000,00	750.000.000,00	600.000.000,00	150.000.000,00	0
5121100300	Over Night RON BCR	334.032,00	0	29.441.293,58	29.441.285,25	209.465.899,56	208.850.210,84	209.799.931,56	208.850.210,84	949.720,72	0
5121100500	Garantii gestionari	10.200,83	0	7,91	0	10,71	3.554,51	10.211,54	3.554,51	6.657,03	0
5121110101	Cont curent 1 RON RAIFF	71.763,56	0	5.002.697,35	4.324.679,61	8.931.248,71	4.325.588,24	9.003.012,27	4.325.588,24	4.677.424,03	0
5121110201	Cont depozit 1 RON RAIFFEISEN	10.411,04	0	0	4,53	0	53,28	10.411,04	53,28	10.357,76	0
5121110700	Cont salarii RON RAIFFEISEN	0	0	1.575.323,00	1.575.323,00	15.929.074,00	15.879.074,00	15.929.074,00	15.879.074,00	50.000,00	0
5121110800	Cont card RON RAIFFEISEN	10.948,30	0	0	2.373,67	28.360,15	30.113,34	39.308,45	30.113,34	9.195,11	0
5121120101	Cont curent 1 RON CITI	15.573.194,75	0	874.147.852,06	869.367.119,83	7.399.274.808,75	7.399.247.137,76	7.414.848.003,50	7.399.247.137,76	15.600.865,74	0
5121120201	Cont depozit 1 RON CITI	135.000.000,00	0	821.000.000,00	821.000.000,00	6.750.000.000,00	6.710.000.000,00	6.885.000.000,00	6.710.000.000,00	175.000.000,00	0
5121120203	Dep.garantie fin.licenta distributie RON CITI	0	0	5.605.711,00	0	5.605.711,00	0	5.605.711,00	0	5.605.711,00	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

		Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121120301	Cont investiti 4 RON CITI	279,27	0	5.562.679,79	3.742.165,89	48.740.109,02	46.915.914,30	48.740.388,29	46.915.914,30	1.824.473,99	0
5121120700	Cont salarii RON CITI	765,5	0	1.569.339,10	1.569.339,00	15.765.342,97	15.765.342,00	15.766.108,47	15.765.342,00	766,47	0
5121129101	Cont Tranzitoriu 1 RON CITI	0	0	19.219.458,75	19.219.458,75	275.128.774,46	275.128.774,46	275.128.774,46	275.128.774,46	0	0
5121129301	Cont tranzit.inv. 4 RON CITI	0	0	3.741.376,70	3.741.376,70	46.872.696,62	46.872.696,62	46.872.696,62	46.872.696,62	0	0
5121129700	Cont tehnic salarii RON	0	0	5.192.495,56	5.192.495,56	59.690.540,68	59.690.540,68	59.690.540,68	59.690.540,68	0	0
5121130101	Cont curent 1 RON BRD	5.143.580,78	0	8.000.000,00	5.777.308,39	183.329.925,89	184.368.956,26	188.473.506,67	184.368.956,26	4.104.550,41	0
5121130201	Cont depozit 1 RON BRD	0	0	0	0	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00	0	0
5121130202	Cont dep.cash colateral 1 RON BRD	1.352.377,73	0	0	0	640,98	1.353.018,71	1.353.018,71	1.353.018,71	0	0
5121130203	Cont dep.cash colateral 2 RON BRD	2.676.590,59	0	0	0	1.268,64	2.677.859,23	2.677.859,23	2.677.859,23	0	0
5121130204	Cont dep.cash colateral 3 RON BRD	3.055.444,32	0	0	0	460,79	3.055.905,11	3.055.905,11	3.055.905,11	0	0
5121130206	Cont dep.cash colateral 5 RON BRD	0	0	0	0	1.042.153,24	1.042.153,24	1.042.153,24	1.042.153,24	0	0
5121130207	Cont dep.cash colateral 6 RON BRD	0	0	0	0	1.042.093,67	1.042.093,67	1.042.093,67	1.042.093,67	0	0
5121150101	Cont curent 1 RON UNICR	2.846.088,03	0	9,86	45,9	701.351.647,64	703.052.894,70	704.197.735,67	703.052.894,70	1.144.840,97	0
5121150201	Cont depozit 1 RON UNICREDIT	150.000.000,00	0	0	0	700.000.000,00	650.000.000,00	850.000.000,00	650.000.000,00	200.000.000,00	0
5121180101	Cont curent 1 RON TREZ	1.062.707,51	0	1.849.831,63	62	8.277.211,62	4.414.278,24	9.339.919,13	4.414.278,24	4.925.640,89	0
5121180600	Cont Poprire RON TREZORERIE	0	0	0	0	413.771,24	413.771,24	413.771,24	413.771,24	0	0
5121190101	Cont curent 1 RON B.POST	1.864,15	0	32.910,00	32.976,88	432.680,00	433.810,45	434.544,15	433.810,45	733,7	0
5121200101	Cont curent 1 RON INTESA	2.119,76	0	0,14	15	1,84	467,25	2.121,60	467,25	1.654,35	0
5121888881	Cont tehnic - incasari energie prin banca	0	0	48.867.475,16	48.867.475,16	592.809.222,79	592.809.222,79	592.809.222,79	592.809.222,79	0	0
5121999991	Cont tehnic incasari/plati prin banca SAP	0	0	67.410.397,77	67.410.397,77	958.046.155,99	958.046.155,99	958.046.155,99	958.046.155,99	0	0
5124110101	Cont curent 1 EUR RAIFF	4.787,69	0	0	0	56,59	4.844,28	4.844,28	4.844,28	0	0
5124120101	Cont curent 1 EUR CITI	19.044,22	0	40.873,50	37.507,97	26.074.760,44	26.082.311,53	26.093.804,66	26.082.311,53	11.493,13	0
5124129101	Cont Tranzitoriu 1 EUR CITI	0	0	37.326,54	37.326,54	3.791.308,98	3.791.308,98	3.791.308,98	3.791.308,98	0	0
5124130101	Cont curent 1 EUR BRD	4.038,33	0	64,55	223,98	27.067,53	27.481,74	31.105,86	27.481,74	3.624,12	0
5124150101	Cont curent 1 EUR UNICR	3.564,88	0	0	0	89,02	3.653,90	3.653,90	3.653,90	0	0
5125000000	Sume in curs de decontare	0	0	559.041,49	639.013,50	7.044.782,05	7.008.558,39	7.044.782,05	7.008.558,39	36.223,66	0
5187000000	Dobanzi de incasat	266.312,50	0	232.106,39	0	219.182,78	0	485.495,28	0	485.495,28	0
5328030000	Tichete de masa	0	0	107.517,00	107.517,00	1.267.771,28	1.267.771,28	1.267.771,28	1.267.771,28	0	0
5420000000	Avansuri de trezorerie	0	0	2.337,07	3.579,21	29.774,41	29.774,41	29.774,41	29.774,41	0	0
5420000999	Avansuri aplicatie DECONT	0	0	4.790,00	14.030,00	96.700,00	96.700,00	96.700,00	96.700,00	0	0
5810040000	Viramente interne - banca-banca	0	0	1.724.435.636,09	1.724.435.636,09	16.708.356.113,55	16.708.356.113,55	16.708.356.113,55	16.708.356.113,55	0	0
6021000000	Cheltuieli cu materiale auxiliare	0	0	1.680.245,54	1.680.245,54	9.769.175,19	9.769.175,19	9.769.175,19	9.769.175,19	0	0
6021090000	Cheltuieli cu materiale auxiliare-diferente de inv	0	0	0	0	27.731,56	27.731,56	27.731,56	27.731,56	0	0
6021090100	Cheltuieli cu materiale auxiliare-diferente de inv	0	0	0	0	143.944,99	143.944,99	143.944,99	143.944,99	0	0
6022010000	Cheltuieli cu combustibil, gr.electrog., etc	0	0	202.017,78	202.017,78	2.039.978,51	2.039.978,51	2.039.978,51	2.039.978,51	0	0
6022020000	Chei cu combustibil nedeductibil	0	0	17.083,57	17.083,57	266.394,18	266.394,18	266.394,18	266.394,18	0	0
6024000000	Cheltuieli piese schimb	0	0	3.062.168,21	3.062.168,21	13.797.451,98	13.797.451,98	13.797.451,98	13.797.451,98	0	0
6024010000	Cheltuieli materiale non stoc IT	0	0	0	0	117.698,00	117.698,00	117.698,00	117.698,00	0	0
6024090000	Cheltuieli privind piesele de schimb-dif de inv	0	0	34.377,46	34.377,46	765.112,23	765.112,23	765.112,23	765.112,23	0	0
6024090100	Cheltuieli privind piesele de schimb-dif de inv	0	0	0	0	1.599.441,87	1.599.441,87	1.599.441,87	1.599.441,87	0	0
6028010000	Cheltuieli cu mat. Protec .munci non stoc	0	0	23.253,21	23.253,21	296.021,36	296.021,36	296.021,36	296.021,36	0	0
6028020000	Cheltuieli cu alte mat.consum -stoc	0	0	96.862,23	96.862,23	97.203,23	97.203,23	97.203,23	97.203,23	0	0
6028020101	Cheltuieli cu alte mat consum -non stoc	0	0	594.111,78	594.111,78	1.643.888,03	1.643.888,03	1.643.888,03	1.643.888,03	0	0
6028020103	Ch. Consumabile ICT(non stoc)	0	0	4.355,00	4.355,00	254.369,74	254.369,74	254.369,74	254.369,74	0	0
6028020104	Cheltuieli papetarie(non stoc)	0	0	12.679,43	12.679,43	116.442,04	116.442,04	116.442,04	116.442,04	0	0
6028090000	Cheltuieli alte mat. consumab.-diferente inventar	0	0	276	276	20.445,49	20.445,49	20.445,49	20.445,49	0	0
6028090100	Cheltuieli alte mat. consumab.-diferente inventar	0	0	0	0	106,42	106,42	106,42	106,42	0	0
6030010000	Cheltuieli cu echipam. de protec. non stoc	0	0	0	0	1.640.928,87	1.640.928,87	1.640.928,87	1.640.928,87	0	0
6030010100	Cheltuieli cu echipam. de protec. non stoc-ICO	0	0	0	0	17.328,64	17.328,64	17.328,64	17.328,64	0	0
6030020000	Cheltuieli cu alte ob. de inventar non stoc	0	0	10.190,79	10.190,79	268.263,45	268.263,45	268.263,45	268.263,45	0	0
6030020100	Cheltuieli cu alte ob. de inventar non stoc-ICO	0	0	1.582,00	1.582,00	90.132,56	90.132,56	90.132,56	90.132,56	0	0
6040101500	Ch.-CPT din PZU	0	0	4.365.325,89	4.365.325,89	27.716.612,66	27.716.612,66	27.716.612,66	27.716.612,66	0	0
6040101600	Ch.-CPT din PE	0	0	1.561.545,04	1.561.545,04	13.636.833,49	13.636.833,49	13.636.833,49	13.636.833,49	0	0
6040101700	Ch.Redistrib tarif fix	0	0	4.351,89	4.351,89	51.199,29	51.199,29	51.199,29	51.199,29	0	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500303

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6040101760	Ch.Redistribuire chelt/venit PE	0	0	97.266,99	97.266,99	406.991,26	406.991,26	406.991,26	406.991,26	0	0
6040103020	Ctr.CPT bilaterale non ICO	0	0	5.916.778,50	5.916.778,50	51.373.971,45	51.373.971,45	51.373.971,45	51.373.971,45	0	0
6040103030	Ctr.CPT bilaterale ICO	0	0	627.564,00	627.564,00	7.392.100,10	7.392.100,10	7.392.100,10	7.392.100,10	0	0
6040103052	Transport load CPT	0	0	1.062.672,66	1.062.672,66	7.022.129,15	7.022.129,15	7.022.129,15	7.022.129,15	0	0
6040103053	Servicii de sistem-CPT	0	0	903.633,22	903.633,22	7.504.909,11	7.504.909,11	7.504.909,11	7.504.909,11	0	0
6040103055	Tr.gen(inj.ret)CPT bilaterale non ICO	0	0	92.134,51	92.134,51	2.253.561,96	2.253.561,96	2.253.561,96	2.253.561,96	0	0
6040103056	Tr.gen(inj.ret)CPT bilaterale ICO	0	0	9.560,40	9.560,40	277.382,85	277.382,85	277.382,85	277.382,85	0	0
6040103057	Servicii Operator Piata -OPCOM	0	0	5.521,16	5.521,16	53.105,84	53.105,84	53.105,84	53.105,84	0	0
6050000000	Cheltuieli privind energia si apa	0	0	43.943,18	43.943,18	400.721,43	400.721,43	400.721,43	400.721,43	0	0
6050806100	Ch.consum regie ICO	0	0	834.854,40	834.854,40	4.987.018,02	4.987.018,02	4.987.018,02	4.987.018,02	0	0
6070000000	Cheltuieli privind marfurile	0	0	468.665,17	468.665,17	7.766.727,31	7.766.727,31	7.766.727,31	7.766.727,31	0	0
6080090000	Cheltuieli privind ambalajele -diferente inventar	0	0	0	0	4.930,29	4.930,29	4.930,29	4.930,29	0	0
6090000000	Reduceri comerciale primite	0	0	290,82	290,82	3.413,91	3.413,91	3.413,91	3.413,91	0	0
6110000000	Chelt. Intretinere si reparatii exec. de terti	0	0	1.039.601,02	1.039.601,02	9.720.901,71	9.720.901,71	9.720.901,71	9.720.901,71	0	0
6110105000	Ch. intretinere si reparatii exec. De terti -neded	0	0	1.714,47	1.714,47	20.545,47	20.545,47	20.545,47	20.545,47	0	0
6120201000	Intretinere cladiri	0	0	1.399,40	1.399,40	189.654,00	189.654,00	189.654,00	189.654,00	0	0
6120204000	Intretinere diverse	0	0	307.448,68	307.448,68	3.130.557,84	3.130.557,84	3.130.557,84	3.130.557,84	0	0
6120104000	Chirii cladiri	0	0	1.129,03	1.129,03	14.965,79	14.965,79	14.965,79	14.965,79	0	0
6120106000	Chirii altele	0	0	1.030,35	1.030,35	49.048,41	49.048,41	49.048,41	49.048,41	0	0
6130100000	Cheltuieli cu asigurari de personal	0	0	855,31	855,31	9.571,84	9.571,84	9.571,84	9.571,84	0	0
6130201000	Cheltuieli cu asigurari de bunuri - cladiri	0	0	9.707,29	9.707,29	44.824,15	44.824,15	44.824,15	44.824,15	0	0
6130203000	Chelt cu asigurari bunuri- mijloace transport	0	0	63.044,45	63.044,45	789.454,14	789.454,14	789.454,14	789.454,14	0	0
6130204000	Chelt cu asigurari bunuri- mijloace transp-neded	0	0	692,45	692,45	8.743,08	8.743,08	8.743,08	8.743,08	0	0
6130300000	Cheltuieli cu alte asigurari -nede	0	0	2.004,63	2.004,63	135.934,22	135.934,22	135.934,22	135.934,22	0	0
6140000000	Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0	0	-200	-200	230.549,55	230.549,55	230.549,55	230.549,55	0	0
6150001000	Servicii cu prest profesionala Management I	0	0	0	0	23.239,60	23.239,60	23.239,60	23.239,60	0	0
6150002000	Servicii cu prest profesionala Management II	0	0	298.008,91	298.008,91	338.328,16	338.328,16	338.328,16	338.328,16	0	0
6150003000	Servicii cu prest profesionala Tesa	0	0	-279.587,00	-279.587,00	2.405,00	2.405,00	2.405,00	2.405,00	0	0
6150005000	Servicii cu prest profesionala nededuct	0	0	0	0	16.838,60	16.838,60	16.838,60	16.838,60	0	0
6210010000	Cheltuieli cu CA si AGA	0	0	8.400,00	8.400,00	99.400,00	99.400,00	99.400,00	99.400,00	0	0
6220100000	Consultanta tehnica	0	0	0	0	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	0	0
6220400000	Consultanta adm, fiscala, legala	0	0	12.572,50	12.572,50	104.440,50	104.440,50	104.440,50	104.440,50	0	0
6220500000	Consultanta problematicii conexe personalului	0	0	58.600,00	58.600,00	75.566,67	75.566,67	75.566,67	75.566,67	0	0
6220600000	Onorarii pentru achizitii, cesiuni si executari	0	0	285	285	285	285	285	285	0	0
6230010000	Cheltuieli de protocol	0	0	125.584,27	125.584,27	125.584,27	125.584,27	125.584,27	125.584,27	0	0
6230020000	Cheltuieli de reclama si publicitate	0	0	1.806,29	1.806,29	211.750,08	211.750,08	211.750,08	211.750,08	0	0
6240101000	Cheltuieli transport marfa/materiale	0	0	4.473,18	4.473,18	80.919,01	80.919,01	80.919,01	80.919,01	0	0
6240102000	Cheltuieli cu transport de personal	0	0	459,68	459,68	4.216,52	4.216,52	4.216,52	4.216,52	0	0
6240103000	Cheltuieli cu transport de valori	0	0	1.141,10	1.141,10	11.247,20	11.247,20	11.247,20	11.247,20	0	0
6250010101	Chelt.deplasari interne-cazare(cu document)	0	0	-2.643,28	-2.643,28	757.602,94	757.602,94	757.602,94	757.602,94	0	0
6250010201	Chelt.deplasari interne-diurna in limita legala	0	0	26.605,00	26.605,00	301.707,50	301.707,50	301.707,50	301.707,50	0	0
6250010301	Chelt.deplasari interne-Transport(Travel)	0	0	3.471,28	3.471,28	33.755,01	33.755,01	33.755,01	33.755,01	0	0
6250010302	Chelt.deplasari interne-Transport alte(non Travel)	0	0	3.860,93	3.860,93	52.315,58	52.315,58	52.315,58	52.315,58	0	0
6250010303	Ch.deplas.interne-Transport alte neded(non Travel)	0	0	0	0	318	318	318	318	0	0
6250010401	Chelt.deplasari interne-cazare(fara document)	0	0	0	0	56.772,66	56.772,66	56.772,66	56.772,66	0	0
6250201000	Chelt.deplasari externe-cazare(cu document)	0	0	10.656,99	10.656,99	43.805,63	43.805,63	43.805,63	43.805,63	0	0
6250202010	Chelt.deplasari externe-diurna in limita legala	0	0	7.584,08	7.584,08	17.713,32	17.713,32	17.713,32	17.713,32	0	0
6250203010	Chelt.deplasari externe-Transport (Travel)	0	0	5.069,33	5.069,33	47.681,90	47.681,90	47.681,90	47.681,90	0	0
6250203020	Chelt.deplasari externe-Transport alte(non Travel)	0	0	1.729,91	1.729,91	4.899,85	4.899,85	4.899,85	4.899,85	0	0
6260010000	Cheltuieli postale	0	0	10.925,87	10.925,87	81.702,41	81.702,41	81.702,41	81.702,41	0	0
6260020100	Cheltuieli telefonia fixa	0	0	53.634,94	53.634,94	567.704,30	567.704,30	567.704,30	567.704,30	0	0
6260020200	Cheltuieli telefonia mobila	0	0	11.212,95	11.212,95	132.062,67	132.062,67	132.062,67	132.062,67	0	0
6260020300	Cheltuieli transmitere date (internet)	0	0	320.313,30	320.313,30	4.053.679,42	4.053.679,42	4.053.679,42	4.053.679,42	0	0
6270000000	Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	0	0	9.294,45	9.294,45	103.018,32	103.018,32	103.018,32	103.018,32	0	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

		Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6280020000	Abonamente la publicatii	0	0	203,75	203,75	2.241,25	2.241,25	2.241,25	2.241,25	0	0
6280040000	Ch cu protectia muncii	0	0	0	0	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0	0
6280060000	Servicii suport postimplement programe informatic	0	0	205.571,30	205.571,30	1.675.094,11	1.675.094,11	1.675.094,11	1.675.094,11	0	0
6280080000	Servicii mentenanta licente	0	0	9.168,76	9.168,76	118.412,70	118.412,70	118.412,70	118.412,70	0	0
6280090000	Servicii cantina/bufet/catering-neded	0	0	19.133,92	19.133,92	227.529,56	227.529,56	227.529,56	227.529,56	0	0
6280300000	Chelt cu cotizatii div asociatii (patron,profesio)	0	0	2.141,64	2.141,64	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	0	0
6280301000	Chelt cu cotizatii div asociatii-neded	0	0	4.493,92	4.493,92	53.926,61	53.926,61	53.926,61	53.926,61	0	0
6280600000	Servicii medicale personal	0	0	4.800,15	4.800,15	44.486,24	44.486,24	44.486,24	44.486,24	0	0
6280902000	Chelt cazare	0	0	344.890,97	344.890,97	3.581.154,70	3.581.154,70	3.581.154,70	3.581.154,70	0	0
6281201000	Cheltuieli paza	0	0	447.361,03	447.361,03	5.292.916,69	5.292.916,69	5.292.916,69	5.292.916,69	0	0
6281202000	Cheltuieli cu curatenia	0	0	55.752,34	55.752,34	717.086,13	717.086,13	717.086,13	717.086,13	0	0
6281203000	Cheltuieli cu prestatii legate de personal	0	0	219.911,29	219.911,29	1.467.741,05	1.467.741,05	1.467.741,05	1.467.741,05	0	0
6281203010	Cheltuieli servicii de payroll furnizat de terti	0	0	6.982,35	6.982,35	105.674,65	105.674,65	105.674,65	105.674,65	0	0
6281204000	Cheltuieli cu prestatii tehnice de specialitate	0	0	-17.930,60	-17.930,60	176.979,14	176.979,14	176.979,14	176.979,14	0	0
6281206000	Chelt prest. administrare, fiscale, financiare	0	0	0	0	154.104,00	154.104,00	154.104,00	154.104,00	0	0
6281207000	Cheltuieli servicii audit financiar	0	0	10.270,10	10.270,10	119.903,00	119.903,00	119.903,00	119.903,00	0	0
6281208000	Cheltuieli cu alte prestatii legale	0	0	34.186,19	34.186,19	856.903,60	856.903,60	856.903,60	856.903,60	0	0
6281209000	Cheltuieli cu serv de distributie	0	0	233.230,12	233.230,12	1.410.283,91	1.410.283,91	1.410.283,91	1.410.283,91	0	0
6281210000	Chelt cu manipulari, inmagazinari, depozitari	0	0	6.458,80	6.458,80	197.484,41	197.484,41	197.484,41	197.484,41	0	0
6281213000	Cheltuieli cu alte servicii	0	0	35.246,11	35.246,11	265.169,29	265.169,29	265.169,29	265.169,29	0	0
6281214000	Servicii arhiva electronica	0	0	19.645,60	19.645,60	237.304,66	237.304,66	237.304,66	237.304,66	0	0
6281215000	Contributii ANRE	0	0	32.858,81	32.858,81	396.805,93	396.805,93	396.805,93	396.805,93	0	0
6281216000	Cheltuieli cu alte servicii de audit	0	0	14.399,79	14.399,79	26.759,79	26.759,79	26.759,79	26.759,79	0	0
6281218000	Chelt referitoare la comisionul agentiei de turism	0	0	4.226,60	4.226,60	74.042,10	74.042,10	74.042,10	74.042,10	0	0
6281301000	Cheltuieli organizare conferinte si congrese	0	0	0	0	8.809,53	8.809,53	8.809,53	8.809,53	0	0
6282826600	Ch.management fee ICO	0	0	235.471,22	235.471,22	2.030.209,13	2.030.209,13	2.030.209,13	2.030.209,13	0	0
6282826800	Ch.servicii informatice ICO	0	0	100.758,65	100.758,65	100.758,65	100.758,65	100.758,65	100.758,65	0	0
6282826900	Ch. Cu alte prestatii diverse ICO	0	0	2.402.654,20	2.402.654,20	22.355.293,56	22.355.293,56	22.355.293,56	22.355.293,56	0	0
6350010000	Chelt. impozit pe cladiri si impozitul pe teren	0	0	72.776,89	72.776,89	980.964,52	980.964,52	980.964,52	980.964,52	0	0
6350020000	Chelt privind taxa pt fol.terenurilor prop. stat	0	0	4.462,97	4.462,97	52.974,63	52.974,63	52.974,63	52.974,63	0	0
6350030000	Cheltuieli cu taxa asupra mijloacelor de transpor	0	0	5.968,00	5.968,00	71.616,00	71.616,00	71.616,00	71.616,00	0	0
6350030100	Cheltuieli cu taxa asupra mijloacelor de-neded	0	0	53	53	636	636	636	636	0	0
6350040000	Cheltuieli cu accize-neded	0	0	-146.940,00	-146.940,00	-146.940,00	-146.940,00	-146.940,00	-146.940,00	0	0
6350040001	Cheltuieli cu accize-neded depasire CPT	0	0	310.170,00	310.170,00	310.170,00	310.170,00	310.170,00	310.170,00	0	0
6350050000	Cheltuieli cu TVA nedeductibil	0	0	14.402,32	14.402,32	271.623,46	271.623,46	271.623,46	271.623,46	0	0
6350050001	Cheltuieli cu TVA nedeductibil depasire CPT	0	0	3.465.044,00	3.465.044,00	3.465.044,00	3.465.044,00	3.465.044,00	3.465.044,00	0	0
6350050100	Ch.privind TVA pt care nu s-a acordat drept de ded	0	0	13.657,25	13.657,25	12.400,66	12.400,66	12.400,66	12.400,66	0	0
6350090000	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	0	0	-44,44	-44,44	70.076,63	70.076,63	70.076,63	70.076,63	0	0
6351000000	Ch taxa de concesiune serviciu distributie MEC	0	0	38.367,75	38.367,75	448.011,20	448.011,20	448.011,20	448.011,20	0	0
6351101000	Ch taxa timbru servicii judiciare	0	0	449,78	449,78	214.894,37	214.894,37	214.894,37	214.894,37	0	0
6351105000	Ch taxa firma	0	0	167,83	167,83	2.013,97	2.013,97	2.013,97	2.013,97	0	0
6351106000	Ch taxa autorizatii de constructii	0	0	3.483,71	3.483,71	8.911,48	8.911,48	8.911,48	8.911,48	0	0
6351108000	Ch alte taxe locale	0	0	3.423,08	3.423,08	73.067,34	73.067,34	73.067,34	73.067,34	0	0
6351200000	Ch. impozit monopol natural- distributie energie	0	0	200.187,92	200.187,92	2.682.717,04	2.682.717,04	2.682.717,04	2.682.717,04	0	0
6351300000	Cheltuieli impozit constructii speciale	0	0	0	0	9.287.797,71	9.287.797,71	9.287.797,71	9.287.797,71	0	0
6410010100	Ch cu salariile personalului MANAGEMENT I	0	0	32.023,00	32.023,00	325.337,00	325.337,00	325.337,00	325.337,00	0	0
6410010200	Ch cu salariile personalului MANAGEMENT II	0	0	268.437,00	268.437,00	3.416.809,00	3.416.809,00	3.416.809,00	3.416.809,00	0	0
6410010300	Ch cu salariile personalului TESA	0	0	975.733,00	975.733,00	10.869.529,00	10.869.529,00	10.869.529,00	10.869.529,00	0	0
6410010400	Ch cu salariile personalului MAISTRI MUNCITORI	0	0	1.353.512,00	1.353.512,00	15.609.110,00	15.609.110,00	15.609.110,00	15.609.110,00	0	0
6410020300	Chelt cu dr.pers-avantaje de nat.salariala Tesa	0	0	420	420	12.935,00	12.935,00	12.935,00	12.935,00	0	0
6410020400	Chelt cu dr.pers-avantaje de nat.salariala MM	0	0	13.580,00	13.580,00	157.343,00	157.343,00	157.343,00	157.343,00	0	0
6410030100	Ch..privind primele de vacanta MANAGEMENT I	0	0	10.663,00	10.663,00	37.925,00	37.925,00	37.925,00	37.925,00	0	0
6410030200	Ch..privind primele de vacanta MANAGEMENT II	0	0	43.201,00	43.201,00	361.425,00	361.425,00	361.425,00	361.425,00	0	0
6410030300	Ch..privind primele de vacanta TESA	0	0	160.461,00	160.461,00	1.223.848,00	1.223.848,00	1.223.848,00	1.223.848,00	0	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

		Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6410030400	Ch..privind primele de vacanta MAISTRI MUNCITORI	0	0	127.003,00	127.003,00	1.856.067,00	1.856.067,00	1.856.067,00	1.856.067,00	0	0
6410040400	ch..privind evenim.deosebite MAISTRI MUNCITORI	0	0	0	0	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0	0
6410050200	ch.privind compens.incapac MANAGEMENT II	0	0	0	0	4.155,00	4.155,00	4.155,00	4.155,00	0	0
6410050300	ch.privind compens.incapac TESA	0	0	727	727	36.118,00	36.118,00	36.118,00	36.118,00	0	0
6410050400	ch.privind compens.incapac MAISTRI MUNCITORI	0	0	5.037,00	5.037,00	72.042,00	72.042,00	72.042,00	72.042,00	0	0
6410070300	ch.cu dr personal cu copii < 2 ani TESA	0	0	1.710,00	1.710,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	0	0
6410080100	ch.cu dr pers.privind ajutoarele MANAGEMENT I	0	0	2.943,00	2.943,00	4.393,00	4.393,00	4.393,00	4.393,00	0	0
6410080200	ch.cu dr pers.privind ajutoarele MANAGEMENT II	0	0	56.132,00	56.132,00	100.882,00	100.882,00	100.882,00	100.882,00	0	0
6410080300	ch.cu dr pers.privind ajutoarele TESA	0	0	344.030,00	344.030,00	591.080,00	591.080,00	591.080,00	591.080,00	0	0
6410080400	ch.cu dr pers.privind ajutoarele MAISTR MUNCIT	0	0	569.879,00	569.879,00	999.029,00	999.029,00	999.029,00	999.029,00	0	0
6410090200	ch.cu dr pers.-primele jubiliare MANAGEMENT II	0	0	0	0	7.580,00	7.580,00	7.580,00	7.580,00	0	0
6410090300	ch.cu dr pers.-primele jubiliare TESA	0	0	0	0	65.507,00	65.507,00	65.507,00	65.507,00	0	0
6410090400	ch.cu drept pers-prime jubiliare-MAISTRI SI MU	0	0	1.937,00	1.937,00	74.955,00	74.955,00	74.955,00	74.955,00	0	0
6410100100	Cheltuieli cu drepturile pers. cota energ MANAG.I	0	0	230	230	2.348,00	2.348,00	2.348,00	2.348,00	0	0
6410100200	Cheltuieli cu drepturile pers. cota energ MANAG.I	0	0	4.251,00	4.251,00	54.923,00	54.923,00	54.923,00	54.923,00	0	0
6410100300	Cheltuieli cu drepturile pers. cota energ TESA	0	0	26.680,00	26.680,00	309.440,00	309.440,00	309.440,00	309.440,00	0	0
6410100400	Cheltuieli cu drept.pers.cota energ MAISTRI Si MU	0	0	43.918,00	43.918,00	525.457,00	525.457,00	525.457,00	525.457,00	0	0
6410120100	Ch cu primele acordate personaluluiMANAGEMENT I	0	0	23.521,00	23.521,00	290.529,00	290.529,00	290.529,00	290.529,00	0	0
6410120200	Ch cu primele acordate personaluluiMANAGEMENT II	0	0	29.996,00	29.996,00	574.672,00	574.672,00	574.672,00	574.672,00	0	0
6410120300	ch.cu cu primele acordate personalului TESA	0	0	78.768,00	78.768,00	1.111.954,00	1.111.954,00	1.111.954,00	1.111.954,00	0	0
6410120400	Ch cu primele acordate personalMAISTRI SI MUNCITO	0	0	13.789,00	13.789,00	459.792,00	459.792,00	459.792,00	459.792,00	0	0
6410140200	Ch cu salariile - Manag.Z -ore suplimentare	0	0	5.501,00	5.501,00	58.771,00	58.771,00	58.771,00	58.771,00	0	0
6410140300	Ch cu salariile - Tesa -ore suplimentare	0	0	70.400,00	70.400,00	1.155.685,00	1.155.685,00	1.155.685,00	1.155.685,00	0	0
6410140400	Ch cu salariile - Muncitori -ore suplimentare	0	0	221.106,00	221.106,00	2.332.692,00	2.332.692,00	2.332.692,00	2.332.692,00	0	0
6410150300	Ch cu pachetul social TESA	0	0	74.709,00	74.709,00	225.585,00	225.585,00	225.585,00	225.585,00	0	0
6410150400	Ch cu pachetul social MAISTRI MUNCITORI	0	0	132.451,00	132.451,00	180.876,00	180.876,00	180.876,00	180.876,00	0	0
6410170100	Ch.depl. interne-diurna peste lim.legala MANAG I	0	0	1.036,00	1.036,00	7.844,00	7.844,00	7.844,00	7.844,00	0	0
6410170200	Ch.depl. interne-diurna peste lim.legala MANAG II	0	0	5.354,00	5.354,00	53.538,00	53.538,00	53.538,00	53.538,00	0	0
6410170300	Ch.deplasari interne-diurna peste lim.legala TESA	0	0	17.780,00	17.780,00	199.220,00	199.220,00	199.220,00	199.220,00	0	0
6410170400	Ch.depl interne-diurna peste lim.leg MAISTRI MUNC	0	0	11.868,00	11.868,00	162.328,00	162.328,00	162.328,00	162.328,00	0	0
6422000100	Ch cu tichetele de masa acordate MANAGEMENT I	0	0	94	94	2.007,00	2.007,00	2.007,00	2.007,00	0	0
6422000200	Ch cu tichetele de masa acordate MANAGEMENT II	0	0	4.903,00	4.903,00	67.638,00	67.638,00	67.638,00	67.638,00	0	0
6422000300	ch.cu cu tichetele de masa acordate TESA	0	0	35.275,00	35.275,00	435.262,00	435.262,00	435.262,00	435.262,00	0	0
6422000400	Ch cu tichetele de masa acordate Maistrii, Muncit	0	0	67.245,00	67.245,00	762.792,00	762.792,00	762.792,00	762.792,00	0	0
6451010100	CAS Unitate MANAGEMENT I	0	0	12.010,00	12.010,00	115.999,00	115.999,00	115.999,00	115.999,00	0	0
6451010200	CAS Unitate MANAGEMENT II	0	0	65.366,00	65.366,00	732.114,00	732.114,00	732.114,00	732.114,00	0	0
6451010300	CAS Unitate TESA	0	0	277.134,00	277.134,00	2.498.260,00	2.498.260,00	2.498.260,00	2.498.260,00	0	0
6451010400	CAS Unitate MAISTRI SI MUNCITORI	0	0	393.802,00	393.802,00	3.542.291,00	3.542.291,00	3.542.291,00	3.542.291,00	0	0
6451020100	Contrib.asig accid.munca si boli prof. M1	0	0	170	170	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	0	0
6451020200	Contrib.asig accid.munca si boli prof. M2	0	0	924	924	10.394,00	10.394,00	10.394,00	10.394,00	0	0
6451020300	Contrib.asig accid.munca si boli prof. TESA	0	0	3.926,00	3.926,00	35.430,00	35.430,00	35.430,00	35.430,00	0	0
6451020400	Contrib.asig accid.munca si boli prof. M.M.	0	0	5.593,00	5.593,00	50.231,00	50.231,00	50.231,00	50.231,00	0	0
6452010100	Contrib.unitatii somaj MANAGEMENT I	0	0	352	352	3.342,00	3.342,00	3.342,00	3.342,00	0	0
6452010200	Contrib.unitatii somaj MANAGEMENT II	0	0	2.056,00	2.056,00	23.152,00	23.152,00	23.152,00	23.152,00	0	0
6452010300	Contrib.unitatii somaj TESA	0	0	8.709,00	8.709,00	78.897,00	78.897,00	78.897,00	78.897,00	0	0
6452010400	Contrib.unitatii somaj MAISTRI SI MUNCITORIu	0	0	12.474,00	12.474,00	112.014,00	112.014,00	112.014,00	112.014,00	0	0
6452020100	Contrib.unitatii la Fd.garantare M1	0	0	176	176	1.667,00	1.667,00	1.667,00	1.667,00	0	0
6452020200	Contrib.unitatii la Fd.garantare M2	0	0	1.033,00	1.033,00	11.564,00	11.564,00	11.564,00	11.564,00	0	0
6452020300	Contrib.unitatii la Fd.garantare TESA	0	0	4.379,00	4.379,00	39.551,00	39.551,00	39.551,00	39.551,00	0	0
6452020400	Contrib.unitatii la Fd.garantare M.M.	0	0	6.234,00	6.234,00	56.089,00	56.089,00	56.089,00	56.089,00	0	0
6453010100	Contrib angajator fd sanatate -M1	0	0	3.952,00	3.952,00	38.180,00	38.180,00	38.180,00	38.180,00	0	0
6453010200	Contrib angajator fd sanatate -M2	0	0	21.470,00	21.470,00	240.915,00	240.915,00	240.915,00	240.915,00	0	0
6453010300	Contrib angajator fd sanatate -Tesa	0	0	91.073,00	91.073,00	822.528,00	822.528,00	822.528,00	822.528,00	0	0
6453010400	Contrib angajator fd sanatate M.M.	0	0	129.693,00	129.693,00	1.166.346,00	1.166.346,00	1.166.346,00	1.166.346,00	0	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6453020100	Contrib angajator FNUAS -management I	0	0	646	646	6.240,00	6.240,00	6.240,00	6.240,00	0	0
6453020200	Contrib angajator FNUAS -management II	0	0	3.512,00	3.512,00	39.366,00	39.366,00	39.366,00	39.366,00	0	0
6453020300	Contrib angajator FNUAS -Tesa	0	0	14.886,00	14.886,00	134.454,00	134.454,00	134.454,00	134.454,00	0	0
6453020400	Contrib angajator FNUAS MAISTRI SI MUNCITORI	0	0	21.198,00	21.198,00	190.761,00	190.761,00	190.761,00	190.761,00	0	0
6458010100	Ch bilete de odihna si tratamentMANAGEMENT I	0	0	0	0	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0	0
6458010200	Ch priv.bilet de odihna si tratament-MANAGEMENT I	0	0	4.388,35	4.388,35	30.574,92	30.574,92	30.574,92	30.574,92	0	0
6458010300	Ch priv.bilete de odihna si tratament-TESA	0	0	9.746,00	9.746,00	154.309,73	154.309,73	154.309,73	154.309,73	0	0
6458010400	Ch priv.bilete de odihna si tratament-MAISTRI MUN	0	0	8.391,75	8.391,75	223.930,58	223.930,58	223.930,58	223.930,58	0	0
6458030100	Cheltuieli privind cadouri copiiMANAGEMENT I	0	0	150	150	150	150	150	150	0	0
6458030200	Cheltuieli privind cadouri copiiMANAGEMENT II	0	0	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	0	0
6458030300	Cheltuieli privind cadouri copii TESA	0	0	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	0	0
6458030400	Ch privind cadouri copii MAISTRI SI MUNCITORI	0	0	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	0	0
6458050100	Ch varsaminte neincadrare handicapati MANAGEMENT	0	0	133	133	1.138,00	1.138,00	1.138,00	1.138,00	0	0
6458050200	Ch varsaminte neincadrare handicap MANAGEMENT I	0	0	1.178,00	1.178,00	14.729,00	14.729,00	14.729,00	14.729,00	0	0
6458050300	Ch varsaminte neincadrare handicapati TESA	0	0	4.667,00	4.667,00	51.739,00	51.739,00	51.739,00	51.739,00	0	0
6458050400	Ch varsaminte neincadrare handicapati MAISTRI+MUN	0	0	7.320,00	7.320,00	85.067,00	85.067,00	85.067,00	85.067,00	0	0
6458060200	Ch ajut nastere Management II	0	0	0	0	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0	0
6458070200	Ch ajut deces Management II	0	0	0	0	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0	0
6458070300	Ch ajut deces TESA	0	0	4.000,00	4.000,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	0	0
6458070400	Ch ajut deces Maistri si muncitori	0	0	5.100,00	5.100,00	40.200,00	40.200,00	40.200,00	40.200,00	0	0
6458080200	Ch ajut boli grave ,incurabile Manag II	0	0	0	0	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	0	0
6458080300	Ch ajut boli grave ,incurabile Manag TESA	0	0	0	0	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	0	0
6458080400	Ch ajut boli grave ,incurabile Maistri, muncitori	0	0	0	0	19.373,00	19.373,00	19.373,00	19.373,00	0	0
6458090100	Ch cadouri salariate Manag I	0	0	0	0	150	150	150	150	0	0
6458090200	Ch cadouri salariate Manag II	0	0	0	0	450	450	450	450	0	0
6458090300	Ch cadouri salariate TESA	0	0	0	0	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	0	0
6458090400	Ch cadouri salariate maistri , muncitori	0	0	0	0	900	900	900	900	0	0
6458110100	Ch. manifestari social cultural sportive	0	0	0	0	925	925	925	925	0	0
6520000000	Cheltuieli cu protectia mediului inconjur?tor	0	0	5.006,78	5.006,78	232.929,85	232.929,85	232.929,85	232.929,85	0	0
6540010102	Pierderi din cr.si debitori diversi neded.fiscal	0	0	0	0	132.539,74	132.539,74	132.539,74	132.539,74	0	0
6581010100	Despagubiri fara acord(cu sentinta tribunal)-neded	0	0	0	0	178.801,90	178.801,90	178.801,90	178.801,90	0	0
6581010200	Despagubiri cu acord	0	0	0	0	7.675,95	7.675,95	7.675,95	7.675,95	0	0
6581010201	Despagubiri cu acord -neded	0	0	0	0	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0	0
6581020100	Amenzi	0	0	65	65	85.974,25	85.974,25	85.974,25	85.974,25	0	0
6581020300	Penalit.contr.neplata scadenta	0	0	1,59	1,59	634,64	634,64	634,64	634,64	0	0
6581020301	Penalitati pentru neplata la scadenta ICO	0	0	0,02	0,02	115,35	115,35	115,35	115,35	0	0
6581020400	Alte penalitati	0	0	0	0	105.677,57	105.677,57	105.677,57	105.677,57	0	0
6581030100	Maj. intarz. dat. bug.de stat pt.imp.si taxe neac	0	0	0	0	13.610,00	13.610,00	13.610,00	13.610,00	0	0
6581030300	Majorari de intarziere datorate bugetelor locale	0	0	15,26	15,26	1.226,59	1.226,59	1.226,59	1.226,59	0	0
6583010000	Investitii sistate	0	0	310	310	176.172,77	176.172,77	176.172,77	176.172,77	0	0
6583020000	MF casate si neamortizate	0	0	27.953,31	27.953,31	2.018.081,62	2.018.081,62	2.018.081,62	2.018.081,62	0	0
6583030000	Imobilizari scoase din patrimoniu fara valorific	0	0	0	0	168.708,79	168.708,79	168.708,79	168.708,79	0	0
6588020100	Cheltuieli din diferente de pret-neded	0	0	0,24	0,24	58.934,15	58.934,15	58.934,15	58.934,15	0	0
6588020200	Cheltuieli cu declasarea bunurilor	0	0	0	0	449.548,68	449.548,68	449.548,68	449.548,68	0	0
6588020900	Alte cheltuieli de exploatare	0	0	1.197,30	1.197,30	6.233,39	6.233,39	6.233,39	6.233,39	0	0
6588020901	Alte cheltuieli de expl neded	0	0	494,97	494,97	101.217,24	101.217,24	101.217,24	101.217,24	0	0
6588030101	Cheltuieli pentru energia electrica - pensionari	0	0	32.735,30	32.735,30	980.694,93	980.694,93	980.694,93	980.694,93	0	0
6588040100	Alte cheltuieli cu evenimente sindicale-ded	0	0	0	0	925	925	925	925	0	0
6588040200	Alte cheltuieli cu evenimente sindicale-neded	0	0	3.769,44	3.769,44	77.809,13	77.809,13	77.809,13	77.809,13	0	0
6651010000	Chelt.dif.curs-estimat	0	0	227,5	227,5	61.585,75	61.585,75	61.585,75	61.585,75	0	0
6651010700	Chelt.dif.curs-estimat ICO	0	0	106.666,61	106.666,61	137.068,34	137.068,34	137.068,34	137.068,34	0	0
6651020000	Chelt.dif.curs-realizat	0	0	-188,81	-188,81	0	0	0	0	0	0
6651020100	Ch.dif.curs-materiale	0	0	-1.491,04	-1.491,04	5.986,12	5.986,12	5.986,12	5.986,12	0	0
6651020700	Chelt.dif.curs-realizat ICO	0	0	-5.900,64	-5.900,64	14.488,41	14.488,41	14.488,41	14.488,41	0	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

		Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6811001000	Chel.de exploatare priv.amortizarea act.necorp.	0	0	365.282,28	365.282,28	5.670.537,40	5.670.537,40	5.670.537,40	5.670.537,40	0	0
6811002000	Chel.de exploatare priv.amortizarea act.corp.	0	0	9.008.754,97	9.008.754,97	108.857.491,07	108.857.491,07	108.857.491,07	108.857.491,07	0	0
6812010000	Cheltuieli Provizioane pentru litigii	0	0	3.000,00	3.000,00	1.486.498,12	1.486.498,12	1.486.498,12	1.486.498,12	0	0
6812040000	Cheltuieli Prov pentru restructurare	0	0	2.975.153,25	2.975.153,25	2.975.153,25	2.975.153,25	2.975.153,25	2.975.153,25	0	0
6812050100	Cheltuieli Prov pentru beneficii Kilowati	0	0	1.234.026,00	1.234.026,00	1.234.026,00	1.234.026,00	1.234.026,00	1.234.026,00	0	0
6812050200	Cheltuieli Prov pentru prime iubiliare	0	0	1.754.656,00	1.754.656,00	1.754.656,00	1.754.656,00	1.754.656,00	1.754.656,00	0	0
6812050300	Cheltuieli Prov pentru pensii	0	0	373.583,00	373.583,00	373.583,00	373.583,00	373.583,00	373.583,00	0	0
6812070100	Cheltuieli Alte provizioane pentru riscuri si che	0	0	1.132.269,60	1.132.269,60	6.239.413,98	6.239.413,98	6.239.413,98	6.239.413,98	0	0
6813010200	Chelt.expl.pentru deprecierea imobilizarilor	0	0	2.274.296,77	2.274.296,77	2.274.296,77	2.274.296,77	2.274.296,77	2.274.296,77	0	0
6814010200	Chelt.de expl.priv.ajust. pt deprec materiale	0	0	36.257,99	36.257,99	36.257,99	36.257,99	36.257,99	36.257,99	0	0
6814010600	Ch.de expl.priv.ajust.pt depre. stocurilor terti	0	0	527.942,15	527.942,15	527.942,15	527.942,15	527.942,15	527.942,15	0	0
6814010700	Ch.de expl.priv.ajust.pt depre. ambalaje	0	0	2.354,06	2.354,06	2.354,06	2.354,06	2.354,06	2.354,06	0	0
6814020200	Aj ptr.deprecierea creantelor nedeductibil	0	0	635.704,52	635.704,52	1.000.697,87	1.000.697,87	1.000.697,87	1.000.697,87	0	0
6814030200	Aj ptr.deprecierea debitori nedeductibil	0	0	39.187,87	39.187,87	1.145.252,80	1.145.252,80	1.145.252,80	1.145.252,80	0	0
6911000000	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0	0	2.878.714,30	2.878.714,30	26.007.124,17	26.007.124,17	26.007.124,17	26.007.124,17	0	0
7040020101	Venituri din taxa de conectare-reconectare	0	0	6.742,14	6.742,14	81.887,69	81.887,69	81.887,69	81.887,69	0	0
7040020102	Venituri din taxa aviz de racordare	0	0	47.400,76	47.400,76	683.961,55	683.961,55	683.961,55	683.961,55	0	0
7040020103	Venituri din taxa aviz amplasament	0	0	67.303,35	67.303,35	843.292,43	843.292,43	843.292,43	843.292,43	0	0
7040020104	Venituri din taxa montare-demontare contori	0	0	8.144,06	8.144,06	132.318,36	132.318,36	132.318,36	132.318,36	0	0
7040020105	Alte venituri din lucr.executate catre alti	0	0	41.739,13	41.739,13	498.912,62	498.912,62	498.912,62	498.912,62	0	0
7040020106	Transmitere curbe de consum orar	0	0	0	0	11.088,05	11.088,05	11.088,05	11.088,05	0	0
7040020107	Venituri din studii de solutie	0	0	19.521,21	19.521,21	148.428,21	148.428,21	148.428,21	148.428,21	0	0
7040020108	Taxa verificare instalatie (TU)	0	0	32.835,28	32.835,28	509.779,74	509.779,74	509.779,74	509.779,74	0	0
7040021000	Ven.Taxa deco-reco ICO	0	0	80.235,17	80.235,17	1.102.998,78	1.102.998,78	1.102.998,78	1.102.998,78	0	0
7040302010	Venit en.el-Clienti distributie pura IT	0	0	1.510.176,44	1.510.176,44	19.400.902,30	19.400.902,30	19.400.902,30	19.400.902,30	0	0
7040302020	Venit en.el-Clienti distributie pura MT	0	0	4.490.862,80	4.490.862,80	53.234.652,36	53.234.652,36	53.234.652,36	53.234.652,36	0	0
7040302030	Venit en.el-Clienti distributie pura JT	0	0	6.341.903,01	6.341.903,01	70.851.849,43	70.851.849,43	70.851.849,43	70.851.849,43	0	0
7040304310	Ven en el-Energ react Distributie pura Inalta Ten	0	0	143.145,57	143.145,57	2.450.917,44	2.450.917,44	2.450.917,44	2.450.917,44	0	0
7040304320	Ven en el-Energ react Distributie pura Medie Tens	0	0	467.656,31	467.656,31	6.481.909,55	6.481.909,55	6.481.909,55	6.481.909,55	0	0
7040304330	Ven en el-Energ react Distributie pura Joasa Tens	0	0	311.535,76	311.535,76	3.363.081,96	3.363.081,96	3.363.081,96	3.363.081,96	0	0
7040306100	Venituri din PE- CPT	0	0	365.182,61	365.182,61	4.245.526,56	4.245.526,56	4.245.526,56	4.245.526,56	0	0
7040306200	Venituri din PZU- CPT	0	0	1.489,17	1.489,17	1.160.712,52	1.160.712,52	1.160.712,52	1.160.712,52	0	0
7040307010	Venituri din energie recuperata-sustrager	0	0	15.818,24	15.818,24	629.011,47	629.011,47	629.011,47	629.011,47	0	0
7040307020	Venituri din energie recuperata-recalculari	0	0	151.202,62	151.202,62	469.441,67	469.441,67	469.441,67	469.441,67	0	0
7040801100	Venituri transport capiv JT ICO	0	0	1.012,96	1.012,96	12.437,77	12.437,77	12.437,77	12.437,77	0	0
7040801101	Venituri transport capiv MT ICO	0	0	88.938,98	88.938,98	1.433.418,30	1.433.418,30	1.433.418,30	1.433.418,30	0	0
7040801102	Venituri transport capiv JT ICO	0	0	20.221.598,65	20.221.598,65	237.181.454,42	237.181.454,42	237.181.454,42	237.181.454,42	0	0
7040801200	Venituri transport liber IT ICO	0	0	25.616,80	25.616,80	570.524,05	570.524,05	570.524,05	570.524,05	0	0
7040801201	Venituri transport liber MT ICO	0	0	536.913,38	536.913,38	7.295.782,80	7.295.782,80	7.295.782,80	7.295.782,80	0	0
7040801202	Venitun transport liber JT ICO	0	0	5.154.994,44	5.154.994,44	58.030.184,78	58.030.184,78	58.030.184,78	58.030.184,78	0	0
7040801300	Ven.Energie reactiva-captiva IT ICO	0	0	0	0	2.251,26	2.251,26	2.251,26	2.251,26	0	0
7040801301	Ven.Energie reactiva-captiva MT ICO	0	0	75.956,82	75.956,82	1.398.455,88	1.398.455,88	1.398.455,88	1.398.455,88	0	0
7040801302	Ven.Energie reactiva-captiva JT ICO	0	0	110.890,25	110.890,25	1.864.334,93	1.864.334,93	1.864.334,93	1.864.334,93	0	0
7040801400	Ven.Energie reactiva-libera IT ICO	0	0	207,9	207,9	2.474,05	2.474,05	2.474,05	2.474,05	0	0
7040801401	Ven.Energie reactiva-libera MT ICO	0	0	264.339,28	264.339,28	3.361.994,92	3.361.994,92	3.361.994,92	3.361.994,92	0	0
7040801402	Ven.Energie reactiva-libera JT ICO	0	0	224.346,62	224.346,62	3.148.843,58	3.148.843,58	3.148.843,58	3.148.843,58	0	0
7040809000	Alte venituri din prestatii si servicii ICO	0	0	131.901,23	131.901,23	408.111,10	408.111,10	408.111,10	408.111,10	0	0
7060010000	Venituri din chirie stalpi	0	0	5.625.580,61	5.625.580,61	15.403.797,80	15.403.797,80	15.403.797,80	15.403.797,80	0	0
7060030200	Venituri din chirii-transformatoare	0	0	1.607,00	1.607,00	-3	-3	-3	-3	0	0
7060030300	Venituri din chirii locuinte pentru angajati	0	0	1.471,26	1.471,26	20.218,70	20.218,70	20.218,70	20.218,70	0	0
7060030400	Alte venituri din chirii	0	0	5.503,00	5.503,00	29.143,33	29.143,33	29.143,33	29.143,33	0	0
7060030500	Venituri din chirii spatii adm. ICO	0	0	93.533,15	93.533,15	1.114.224,40	1.114.224,40	1.114.224,40	1.114.224,40	0	0
7070000000	Venituri din vanzare marfuri	0	0	10.542,00	10.542,00	991.232,38	991.232,38	991.232,38	991.232,38	0	0
7070010000	Venituri din vanzare marfuri ICO	0	0	442.121,17	442.121,17	7.573.718,78	7.573.718,78	7.573.718,78	7.573.718,78	0	0

ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA SA
CUI 14500308

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

		Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7080030600	Venituri din comision intermediere factoring	0	0	0	0	11.860,20	11.860,20	11.860,20	11.860,20	0	0
7210020100	Venituri din ch cu munca vie	0	0	198.784,37	198.784,37	1.779.884,64	1.779.884,64	1.779.884,64	1.779.884,64	0	0
7220010100	Venituri din prod.de imobil corp.-absorbtie ore	0	0	899.398,16	899.398,16	7.838.778,09	7.838.778,09	7.838.778,09	7.838.778,09	0	0
7220020100	Venituri din prod de imobil corp-mater din stoc	0	0	4.586.962,43	4.586.962,43	21.877.307,58	21.877.307,58	21.877.307,58	21.877.307,58	0	0
7540000000	Venit. din creante reactivate	0	0	0	0	222	222	222	222	0	0
7581020000	Venituri din despagubiri si penalitati - servicii	0	0	122.617,73	122.617,73	477.053,41	477.053,41	477.053,41	477.053,41	0	0
7581030200	Venituri din despagubiri -alte	0	0	0	0	25.607,68	25.607,68	25.607,68	25.607,68	0	0
7581050000	Venituri din penalitati serviciul de distributie	0	0	58.009,07	58.009,07	378.656,01	378.656,01	378.656,01	378.656,01	0	0
7583010000	Venituri din cedarea activelor	0	0	69.854,40	69.854,40	932.854,40	932.854,40	932.854,40	932.854,40	0	0
7584010000	Venituri din subventii taxa racordare-taxa puter	0	0	39.800,72	39.800,72	697.998,73	697.998,73	697.998,73	697.998,73	0	0
7584020000	V.din subv taxa racordare-taxa elemente fizice	0	0	1.614.084,31	1.614.084,31	19.282.876,24	19.282.876,24	19.282.876,24	19.282.876,24	0	0
7584030000	Venituri din subventii taxa de dezvoltare	0	0	11.816,88	11.816,88	141.802,53	141.802,53	141.802,53	141.802,53	0	0
7584040000	Venituri din subventii -alte surse(plus inv)	0	0	17.106,19	17.106,19	332.680,60	332.680,60	332.680,60	332.680,60	0	0
7584060000	Venituri din subventii -Contrib fin –Dezvoltatori	0	0	1.414,14	1.414,14	6.250,04	6.250,04	6.250,04	6.250,04	0	0
7588020100	Venituri din diferente de pret	0	0	-9,85	-9,85	4.213,87	4.213,87	4.213,87	4.213,87	0	0
7588020400	Venituri din recuperarea ch de judecata	0	0	464,76	464,76	2.517,13	2.517,13	2.517,13	2.517,13	0	0
7588020900	Alte venituri din exploatare	0	0	372,88	372,88	208.643,02	208.643,02	208.643,02	208.643,02	0	0
7588030000	Alte venituri exceptionale din operatii de gestiu	0	0	117.273,23	117.273,23	3.944.738,99	3.944.738,99	3.944.738,99	3.944.738,99	0	0
7610000000	Venituri din dividende	0	0	0	0	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	0	0
7651010000	Ven.dif.curs-estimat	0	0	-225,77	-225,77	0	0	0	0	0	0
7651010700	Ven.dif.curs-estimat ICO	0	0	-48.205,18	-48.205,18	0	0	0	0	0	0
7651020000	Ven.dif.curs-realizat	0	0	-999,61	-999,61	3.582,25	3.582,25	3.582,25	3.582,25	0	0
7651020100	Ven.dif.curs-materiale	0	0	-1.491,04	-1.491,04	0	0	0	0	0	0
7651020700	Ven.dif.curs-realizat ICO	0	0	-5.900,64	-5.900,64	57.356,78	57.356,78	57.356,78	57.356,78	0	0
7660000000	Venituri din dobanzi	0	0	262.306,98	262.306,98	3.554.861,95	3.554.861,95	3.554.861,95	3.554.861,95	0	0
7812010000	Venituri din provizioane pentru litigii	0	0	59.860,64	59.860,64	935.318,05	935.318,05	935.318,05	935.318,05	0	0
7812040000	Venituri Prov pentru restructurare	0	0	390.068,05	390.068,05	635.537,00	635.537,00	635.537,00	635.537,00	0	0
7812070100	Venituri Alte provizioane pentru riscuri si chelt	0	0	5.792.880,78	5.792.880,78	6.636.794,80	6.636.794,80	6.636.794,80	6.636.794,80	0	0
7813010200	Venit.expl.pentru dearecierea imobilizarilor	0	0	310	310	169.018,79	169.018,79	169.018,79	169.018,79	0	0
7814010100	Ven.de expl.priv.ajust. pt .deprecierc materiale	0	0	0	0	181.451,37	181.451,37	181.451,37	181.451,37	0	0
7814010200	Ven.de expl.priv.ajust. pt depr.stocuri la terti	0	0	50.868,26	50.868,26	552.426,99	552.426,99	552.426,99	552.426,99	0	0
7814010700	Ven.de expl.priv.ajust. pt deprecierea ambalajelo	0	0	0	0	5.977,40	5.977,40	5.977,40	5.977,40	0	0
7814020200	Ven reluare aj ptr.deprecierea.creantelor neimpoza	0	0	6.401,71	6.401,71	171.008,54	171.008,54	171.008,54	171.008,54	0	0
7814030200	Ven reluare aj ptr.deprec .debitori neimpozabile	0	0	201.722,01	201.722,01	1.918.630,66	1.918.630,66	1.918.630,66	1.918.630,66	0	0
	TOTAL DECEMBRIE 2015	2.313.208.954,89	2.313.208.954,89	4.337.610.059,90	4.337.610.059,90	42.163.543.173,68	42.163.543.173,68	44.476.752.128,57	44.476.752.128,57	2.523.686.029,27	2.523.686.029,27

Director Financiar
Alessandro Sverzut