

CUPRINS:	Pagina
Bilantul	3 - 7
Contul de profit si pierdere	8 - 10
Situatia fluxului de numerar	11
Situatia modificarii capitalurilor proprii	12 - 14
Note la situatiile financiare	15 - 59

Ernst & Young Assurance Services S.A.
24. MAR. 2016
Signed on behalf of the company
Scrie aici numele si functia

JUDET: Timis	FORMA DE PROPRIETATE: 24-Societati comerciale cu capital de stat si privat strain (capital de stat sub 50%)
PERSOANA JURIDICA:	ACTIVITATE PREPONDERENTA
ADRESA: Pestalozzi 3-5, Timisoara	(denumire grupa CAEN): Distributia energiei electrice
TELEFON: 0372116694	COD GRUPA CAEN: 3513
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI: J35 /274/2002	COD UNIC DE INREGISTRARE FISCALA: 14490379

**Bilant la
31 decembrie 2015**

	Denumirea elementului	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			11.176.299	15.417.974
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 06)	07	1		11.176.299	15.417.974
II. IMOBILIZARI CORPORALE					
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2912-2911)	08			1.256.036.174	1.241.096.741
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213+223-2813-2913)	09			509.811.179	494.321.252
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10			3.451.348	3.208.545
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11			-	-
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231 - 2931)	12			46.549.240	62.742.221
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. 08 la 16)	17	1		1.815.847.941	1.801.368.759
III. IMOBILIZARI FINANCIARE					
1. Actiuni detinute la filiale (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			29.684	29.684
4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673+2674-2965)	21			-	-
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265+266-2963)	22			-	-
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	23			-	-
TOTAL: (rd. 18 la 23)	24	1		16.529.684	16.529.684
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	1		1.843.553.924	1.833.316.417

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

Enel Energy
26 MAR 2016
Signat de:
Secretar general administrativ

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
BILANT

la 31 decembrie 2015

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

	Denumirea elementului	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+321+302+322+303+323+/-308+351+358+381+328+/-388-391-392-3951-3958-398)	26			1.367.102	1.179.959
2. Productia in curs de executie (ct. 331+332+341+/-348-393-3941-3952)	27			-	-
3. Produse finite si marfuri (ct. 345+346+/-348+354+356+357+361+326+/-368+371+327+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	28			-	-
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)	29			-	-
TOTAL: (rd. 26 la 29)	30			1.367.102	1.179.959
II. CREANTE					
1. Creante comerciale (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+411+413+418-491)	31			182.307.576	159.451.512
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 451-495)	32			-	-
3. Sume de incasat de la entitati pe baza de interese de participare (ct. 453-495)	33			-	-
4. Alte creante (ct. 425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	34			4.540.283	4.956.592
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456-495)	35			-	-
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	5 a)		186.847.859	164.408.104
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 BANCII	40			1.039.126.796	1.178.337.909
(ct. 5112+512+531+532+541+542)					
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41			1.227.341.757	1.343.925.972
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42			1.140.207	1.127.400
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43			1.077.876	1.105.260
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44			62.331	22.140
TOTAL ACTIVE				3.072.035.888	3.178.369.789

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

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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
BILANT

la 31 decembrie 2015

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

	Denumirea elementului	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		57.430.785	58.652.203
	4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48		99.198.380	109.659.884
	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+453)	51		-	-
	8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+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)	52		38.238.689	33.235.885
	TOTAL: (rd. 45 la 52)	53	5 b)	194.867.854	201.547.972
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54		1.009.265.319	1.100.079.484
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55		2.852.881.574	2.933.418.041
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
	1. Imprumuturi din emisiuni 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+453)	62		-	-
	8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+4581+462+473+509+ 5186+ 5193+5194+5195+5196+5197)	63		-	-
	TOTAL: (rd. 56 la 63)	64	5 b)	-	-

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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
BILANT

la 31 decembrie 2015

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

	Denumirea elementului	Nr. rd.	Nr. nota	Sold la 1 Ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
	A	B		1	2
H. PROVIZIOANE					
	1.Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515 + 1517)	65		32.409.221	35.326.964
	2.Provizioane pentru impozite(ct. 1516)	66		22.214.970	22.214.970
	3.Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	67		9.362.900	7.801.926
	TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 65+66+67)	68	2	63.987.091	65.343.860
I. VENITURI IN AVANS					
	1.Subventii pentru investitii (ct.475) (rd. 70+71)	69		2.874.308	2.732.909
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70		248.197	232.942
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71		2.626.111	2.499.967
	2 Venituri inregistrate in avans (ct.472) – total (rd.73+rd.74), din care:	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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd. 76 + 77)	75		333.828.220	360.062.564
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.478)	76		24.038.263	43.170.834
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.478*)	77		309.789.957	316.891.730
	Fond comercial negativ (ct. 2075)	78			
	TOTAL (rd.69+72+75+78)	79		336.702.528	362.795.473
J. CAPITAL SI REZERVE					
I. CAPITAL					
	1.Capital subscris varsat (ct. 1012)	80		382.158.580	382.153.800
	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 + 81 + 82 + 83 + 84)	85		382.158.580	382.153.800
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		86		9.146.618	9.146.618
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		901.474.129	891.279.782
IV. REZERVE					
	1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		76.431.716	76.430.760
	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89			
	3. Alte rezerve (ct. 1068)	90		42.704.374	61.214.858
	TOTAL (rd.88 la 90)	91		119.136.090	137.645.618
	Actiuni proprii (ct. 109)	92			
	Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93			
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94			

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

Enel A Young & Rubicam Services SRL
24-MAR-2016
Signed for Enel A Young & Rubicam Services SRL

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
BILANT

la 31 decembrie 2015

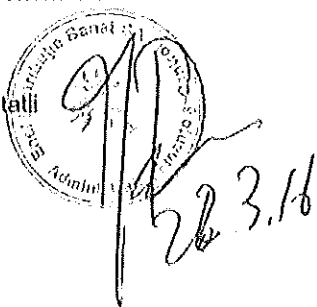
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea elementului	Nr. rd.	Nr. nota	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
	A	B		1	2
V.	PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT	Sold C (ct.117) 95 Sold D (ct.117) 96		893.192.517	989.072.106
VI.	PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI	Sold C (ct.121) 97 Sold D (ct.121) 98		172.244.917	157.894.088
	Repartizarea profitului (ct. 129)	99		874.436	18.509.528
	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100		2.476.478.415	2.548.682.484
	Patrimoniul public (ct. 1016)	101		-	-
	Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		-	-
	TOTAL CAPITALURI (rd. 88+89) (rd. 47-56-60-61-64-65-66)	103		2.476.478.415	2.548.682.484
	TOTAL PASIV	104		3.072.035.888	3.178.369.789

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 59 au fost semnate la data 10 martie 2016, de catre:

Director General,
Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
Director Financiar

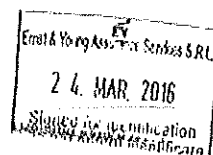
Semnatura




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

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Nr. nota	Exercitiul financiar incheiat la	
				31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
A	B			1	2
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	01			601.052.101	602.565.968
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02			595.960.470	593.654.036
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	03			5.091.631	8.911.932
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	04			-	-
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05			-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06			-	-
2 Variatia aferenta costului productiei in curs de executie (ct. 711+ct. 712)	Sold C Sold D	07 08		- -	- -
3 Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	09			8.145.631	9.025.550
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+7815)	13			22.202.334	23.579.383
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			631.400.066	635.170.901
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602)	17			7.162.224	6.430.353
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18			118.186.789	121.730.203
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605)	19			8.473.782	7.605.182
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20			4.782.497	8.462.820
Reduceri comerciale primite (ct.609)	21			-	395
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22			77.870.635	67.534.765
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641+642+643+644)	23			61.105.331	54.471.659
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24			16.765.304	13.063.106

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



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

	Denumirea Indicatorilor	Nr rd.	Nr. nota	Exercitiul financiar Incheiat la	
				31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
	A	B		1	2
10.a)	Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 26-27)	25		134.773.009	134.324.237
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26		152.548.151	134.625.158
	a.2) Venituri (ct. 7813)	27		17.775.142	300.921
b)	Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28		4.888.118	11.510.098
	b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29		8.807.666	16.669.706
	b.2) Venituri (ct. 754+7814)	30		3.919.548	5.159.608
11	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31		97.165.863	94.723.393
11.1.	Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32		70.009.872	72.486.848
11.2.	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635+6586*)	33		23.989.307	18.452.233
11.3.	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34		3.166.684	3.784.312
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		-	-
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		-	-
	Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39		(10.285.215)	1.356.771
	Cheltuieli (ct. 6812)	40		10.143.177	14.281.316
	Venituri (ct. 7812)	41		20.428.392	12.924.545
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	4	443.017.702	453.677.427
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 16-42)	43		188.382.364	181.493.474
	- 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		-	-
13.	Venituri din dobanzi (ct. 766*)	47		18.212.530	9.519.897
	- 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		92.992	1.159.244
	-din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51		-	-
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52		18.305.522	11.746.303

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

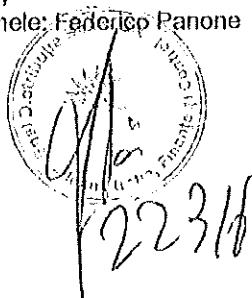
ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
 pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorilor	Nr rd.	Nr. nota	Exercitiul financiar incheiat la	
				31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
	A	B		1	2
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		118.977	1.318.262
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59		118.977	1.318.262
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):				
	- Profit (rd. 52-59)	60		18.186.545	10.428.041
	- Pierdere (rd. 59-52)	61		-	-
	VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62		649.705.588	646.917.204
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63		443.136.679	454.995.689
18.	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):				
	- Profit (rd. 62-63)	64		206.568.909	191.921.515
	- Pierdere (rd. 63-62)	65		-	-
19.	Impozitul pe profit (ct. 691)	66		34.323.992	34.027.427
20.	Alte cheltuieli cu impozite care nu apar in elementele de mai sus (ct. 698)	67		-	-
21.	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
	- Profit (rd. 64-65-66-67)	68		172.244.917	157.894.088
	- Pierdere (rd. 65+66+67-64)	69		-	-

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 59 au fost semnate la data 10 martie 2016, de catre:

Director General,
 Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
 Stampila unitatii



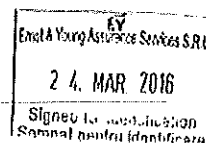
Intocmit,
 Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
 Director Financiar

Semnatura



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

9



ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
SITUATIA FLUXULUI 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

Denumirea elementului A	Exercitiul financiar incheiat la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit inainte de Impozitul pe profit	206.568.909	191.921.515
Ajustari pentru elemente nemonetare:		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizariilor corporale si necorporale	117.859.193	132.801.717
Cheltuieli / (Venituri) din exploatare privind deprecierea imobilizariilor, net	387.656	1.522.520
Pierdere din cedari de mijloace fixe, net	518.552	1.283.274
Impactul net din reevaluarea mijloacelor fixe	16.526.160	-
Cheltuieli din exploatare privind provizioanele pentru creante, net	5.207.498	11.329.071
(Venituri) / Cheltuieli din exploatare privind provizioanele pentru deprecierea stocurilor	(319.379)	213.011
(Venituri) / Cheltuieli din exploatare priv. provizioane pt. riscuri si cheltuieli, net	(10.285.216)	1.356.771
Venituri din subventii	(18.992.950)	(19.532.371)
Venituri din dobanzi, net	(18.212.530)	(9.519.897)
(Castiguri) / Pierderi nerealizate din diferente de curs valutar	(123.234)	(220.906)
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	299.134.660	311.154.705
Modificari ale capitalului circulant net in:		
Descrescere / (Crestere) a stocurilor	151.540	(25.867)
Descrescere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura si a altor creante	34.159.582	11.139.481
Descrescere / (Crestere) a cheltuielilor in avans	(785.951)	12.807
(Descrescere) / Crestere a datorilor comerciale si de alta natura	(53.822.086)	10.461.507
(Descrescere) / Crestere a altor datorii	950.030	(3.087.879)
Modificari ale capitalului circulant	(19.346.885)	18.500.049
Impozit pe profit platit	(25.355.633)	(35.942.354)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare	254.432.142	293.712.400
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari	(85.308.646)	(126.695.806)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	441.891	1.325.800
Dobanzi incasate	20.555.701	9.199.897
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	(64.311.054)	(116.170.109)
Flux de trezorerie din activitatea financiara		
Dividende plătite	-	(85.685.241)
Subventii primite	39.235.977	47.137.936
Reducere capital social	-	(4.780)
Flux net de trezorerie din / (utilizat in) activitatea financiara	39.235.977	(38.552.084)
Cresterea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	229.357.065	138.990.207
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul anului	809.646.499	1.039.126.796
Efectul schimbarii cursurilor valutare asupra disponibilitatilor detinute	123.232	220.906
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul anului	1.039.126.796	1.178.337.909

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 59 au fost semnate la data 10 martie 2016, de catre:

Director General,
 Numele si prenumele: Federico Panfili

Semnatura
 Stampila unitatii

Intocmit,
 Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
 Director Financiar

Semnatura

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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT 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)

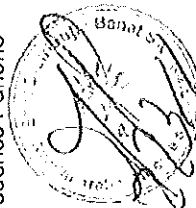
2015

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2014
		Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
Capital subscris	382.158.580	-	-	4.780	-	382.153.800
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	9.146.618	-	-	-	-	9.146.618
Rezerve din reevaluare	901.474.129	-	-	10.194.347	10.194.347	891.279.782
Rezerve legale	76.431.716	-	-	956	956	76.430.760
Rezerve statutare sau contractual	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	42.704.374	18.510.484	18.510.484	-	-	61.214.858
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	19.387.752	10.194.347	10.194.347	-	-	29.582.099
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 873.804.765	171.370.482	171.370.482	85.685.240	-	959.490.007
	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 -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C -	-	-	-	-	-
	Sold D -	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 172.244.917	157.894.088	-	172.244.917	172.244.917	157.894.088
	Sold D -	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	(874.436)	(18.509.528)	(18.509.528)	(874.436)	(874.436)	(18.509.528)
Total capitaluri proprii	2.476.478.415	339.459.873	181.565.785	267.255.804	181.565.785	2.548.682.484

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 59 au fost semnate la data 10 martie 2016, de catre:

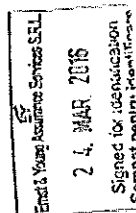
Director General,
 Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
 Stampila unitatii



Intocmit,
 Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
 Director Financiar

Semnatura



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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT 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 Total din care:	Prin transfer	Reduceri Total din care:	Prin transfer	Sold la 31 decembrie 2014
Capital subscris	382.158.580	-	-	-	-	382.158.580
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	9.146.618	-	-	-	-	9.146.618
Rezerve din reevaluare	803.442.450	169.014.060	-	69.982.381	2.075.962	901.474.129
Rezerve legale	76.431.716	-	-	-	-	76.431.716
Rezerve statutare sau contractual	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	17.311.790	2.075.962	2.075.962	-	-	19.387.752
Alte rezerve	41.829.938	874.436	874.436	-	-	42.704.374
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nereparatizat sau pierderea n eacoperta	Sold C 683.143.505	190.661.260	190.661.260	-	-	873.804.765
	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	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 190.661.260	172.244.917	-	190.661.260	190.661.260	172.244.917
	Sold D	-	-	-	-	-
Recarizarea profitului	-	(874.436)	(874.436)	-	-	(874.436)
	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	2.204.125.857	532.996.200	192.737.222	260.643.641	192.737.222	2.476.478.415

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 59 au fost semnate la data 10 martie 2016, de catre:

Director General,
Numele si prenumele: **Federico Panone**
Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele: **Alessandro Sverzut**
Director Financiar
Semnatura

Enel Energy Assistance Services S.p.A.
24 MAR 2016
Signed for identification
Comitato di Amministrazione

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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT 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)

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 76.430.760 (31 decembrie 2014: 76.431.716) reprezentand 20% din capitalul social al Societatii la aceasta data.

La data de 31 decembrie 2014, Societatea a inregistrat o crestere neta a rezervei din reevaluare in suma de 99.307.398 (100.107.641 net de 800.243 impact al provizionului pentru impozit) ca urmare a reevaluarii efectuate la aceasta data pentru activele de natura imobiliarilor corporale ale Societatii (toate categoriile).

Cresterile in Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din 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 10.194.346 in categoria de "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare" reprezentand rezerva de reevaluare constituita in anii precedenti aferenta mijloacelor fixe casate in cursul anului 2015 (2014: 2.075.962).

Surplusul realizat din rezerve de reevaluare astfel creat este distribuibil, in timp ce rezerva de reevaluare nu este distribuibil. 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 existent in sold la data de 31 decembrie 2015.

In anul 2015, Societatea a constituit in "Alte rezerve" rezerve pentru scutirea profitului reinvestit in echipamente tehnologice, in valoare de 18.510.484 (2014: 874.436), asa cum sunt prevazute in subgrupa 2.1 din Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe conform OUG 19/2014.

Conform Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 9 aprilie 2015, rezultatul anului 2014 in suma de 172.244.917 a fost repartizat astfel: suma de 874.436 repartizata la rezerve, suma de 85.685.240,5 distribuita ca dividende in intersul actionarilor iar suma de 85.685.240,5 a fost inregistrata in linia "Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita".

Ensi & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed by [illegible]
[illegible]

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

Intre 1 ianuarie si 31 decembrie 2015, activele imobilizate au evoluat astfel:

Elemente de active	Sold la 31 decembrie 2014	Cresteri	Transferuri	Diferente din reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
0	1	2	3	4	5	6=1+2+3+4-5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-	-	-	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	42.436.390	9.240.121	-	-	-	51.676.511
Total imobilizari necorporale	42.436.390	9.240.121	-	-	-	51.676.511
Imobilizari corporale						
Terenuri	25.968.424	-	-	-	29.315	25.939.109
Constructii	1.230.138.073	-	51.299.459	-	672.002	1.280.765.530
Instalatii tehnice si masini	510.055.024	10.623.528	38.239.378	-	2.218.692	556.699.238
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.451.348	29.320	182.674	-	-	3.663.342
Avansuri si imobilizari corporale in curs	46.944.363	106.788.525	(89.721.511)	-	-	64.011.377
Total imobilizari corporale	1.816.557.232	117.441.374	-	-	2.920.009	1.931.078.596
Imobilizari financiare						
Alte creante	16.529.684	-	-	-	-	16.529.684
Total imobilizari financiare	16.529.684	-	-	-	-	16.529.684
Total imobilizari	1.875.523.306	126.681.494	-	-	2.920.009	1.999.284.791

Deprecieri – amortizare	Sold la 31 decembrie 2014	Cresteri	Diferente din reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
5	7	8	9	10	11=7+8+9-10
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-	-	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	31.260.091	4.998.446	-	-	36.258.537
Total imobilizari necorporale	31.260.091	4.998.446	-	-	36.258.537
Imobilizari corporale					
Terenuri	-	-	-	-	-
Constructii	-	65.583.354	-	48.335	65.535.019
Instalatii tehnice si masini	-	61.839.500	-	262.598	61.576.902
Alte instalatii, utilaje si mobilier	-	380.419	-	-	380.419
Total imobilizari corporale	-	127.803.273	-	310.933	127.492.340
Total imobilizari	31.260.091	132.801.719	-	310.933	163.750.877

Deprecieri – provizioane	Sold la 31 decembrie 2014	Cresteri	Diferente din reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
10	12	13	14	15	16=12+13+14-15
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-	-	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	-	-	-	-	-
Total imobilizari necorporale	-	-	-	-	-
Imobilizari corporale					
Constructii	70.323	2.556	-	-	72.879
Instalatii tehnice si masini	243.845	599.196	-	41.957	801.084
Alte instalatii, utilaje si mobilier	-	74.378	-	-	74.378
Avansuri si imobilizari corporale in curs	395.123	874.033	-	-	1.269.156
Total imobilizari corporale	709.291	1.550.163	-	41.957	2.217.497
Total active imobilizate	709.291	1.550.163	-	41.957	2.217.497

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Valoare neta		
Elemente de active	Sold la 31 decembrie 2014	Sold la 31 decembrie 2015
15	17=1-7-12	18=6-11-16
Imobilizari necorporale		
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	-	-
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	11.176.299	15.417.974
Total imobilizari necorporale	11.176.299	15.417.974
Imobilizari corporale		
Terenuri	25.968.424	25.939.109
Constructii	1.230.067.750	1.215.157.632
Instalatii tehnice si masini	509.811.179	494.321.252
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.451.348	3.208.545
Avansuri si imobilizari corporale in curs	46.549.240	62.742.221
Total imobilizari corporale	1.815.847.941	1.801.368.759
Imobilizari financiare		
Alte creante	16.529.684	16.529.684
Total imobilizari financiare	16.529.684	16.529.684
Total active imobilizate	1.843.553.924	1.833.316.417

1.a. Imobilizari necorporale

La data de 31 decembrie 2015 valoarea neta contabila a imobilizarilor necorporale este in suma de 15.417.974 (2014: 11.176.299) 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

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.

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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

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

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

La 31 decembrie 2015 și 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 și respectiv 2014, Societatea nu a vandut și inchiriat ulterior imobilizari corporale.

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

1.e. Active grevate / ipotecate de garantii

La 31 decembrie 2015 și 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 (Autoritatea Nationala de Reglementari in Domeniul Energiei) stabileste Baza activelor reglementate (BAR) aferente fiecarei perioade de reglementare.

Baza reglementata a activelor include valoarea neta a activelor corporale și necorporale recunoscute de ANRE și 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 noli utilizatori ai retelei electrice de distributie.

1.g. Altele

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2015 este de 6.253.823 (2014: 62.277.956) ; comparativ cu anul precedent valoarea bruta contabila a scazut ca urmare a reevaluării de la 31 decembrie 2014, cand pentru aceste mijloace fixe, care vor genera venituri ulterioare, a fost stabilita o noua valoare de piata și durata de utilizare.

In cursul anului 2015, Societatea a intreprins lucrari de dezvoltare interna a unor elemente de imobilizari. Acestea sunt incluse in coloana „Cresteri” din tabelul cu miscarile activelor imobilizate și au o valoare contabila de 9.025.550 (2014: 8.145.631).

Valorarea bruta contabila a mijloacelor fixe realizate din subventiile din taxa de racordare este de 342.667.898 (2014: 433.150.674) in timp ce valoarea neta contabila a acestora este de 324.298.912 (2014: 316.256.207).

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

La data de 31 decembrie 2015, Societatea are inregistrate la Imobilizari corporale un numar de 191 de terenuri care ar putea face obiectul unei viitoare incorporari in capitalul social conform clauzei 11.2.4 din Contractul de privatizare (a se vedea si nota 10 Evenimente ulterioare). Aceste terenuri au o valoare de intrare de 476.155 si o valoare reevaluată de 8.504.460 (din care aferenta rezervei din reevaluare 8.028.305).

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).

1.i. Deprecierea activelor imobilizate

La data de 31 decembrie 2015, Societatea are inregistrat un provizion specific pentru deprecierea activelor imobilizate in suma de 2.217.497 (2014: 709.291) aferent imobilizarilor propuse spre casare.

NOTA 2: PROVIZIOANE

Tipul provizionului (contul)	Sold la 31 decembrie 2014	Cresteri	Scaderi	Sold la 31 decembrie 2015
Provizioane pentru pensii si obligatii similare (1515)	32.409.221	2.917.743	-	35.326.964
Provizioane pentru impozite (1516)	22.214.970	-	-	22.214.970
Alte provizioane din care:				
Provizioane pentru restructurare (1514)	1.568.670	3.969.728	1.568.670	3.969.728
Provizioane pentru litigii (1511)	6.166.250	4.829.476	8.411.085	2.584.640
Alte provizioane (1518)	1.627.980	2.564.369	2.944.791	1.247.558
Total provizioane	63.987.091	14.281.316	12.924.546	65.343.860

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, patru sau cinci salarii de baza brute lunare in functie de numarul de ani impliniti de vechime neintrerupta in Societate;
- premiul 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 35.326.964 (2014: 32.409.221):

- provizioane pentru Kilowati acordati pensionarilor proprii in suma de 22.287.422 (2014: 21.729.385);
- provizioane pentru prime jubiliare in suma de 10.013.107 (2014: 8.029.326);
- provizioane pentru pensii in suma de 3.026.435 (2014: 2.650.510).

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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar Incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 2: PROVIZIOANE (continuare)

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 datorii 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.

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 6.616.605 (2014: 6.616.605). Pentru rezervele din reevaluare, deduse prin intermediul amortizarii, Societatea recunoaste un provizion pentru impozite in suma de 15.598.365 (2014: 15.598.365).

Asa cum este mentionat in politicile contabile ale Societatii prezentate in Nota 6) R, Societatea constituie provizioane pentru restructurare ca urmare a implementarii unui plan de restructurare incepand cu data de 31 decembrie 2008. Pe perioada 2008-2011 s-a utilizat suma de 16.517.795, in anul 2012 s-a utilizat suma de 7.972.635, in anul 2013 s-a utilizat suma de 11.149.461, in anul 2014 s-a utilizat suma de 16.343.997 iar in anul 2015 s-a utilizat suma de 1.568.670 si s-a constituit suma de 3.969.728. Astfel, la data de 31 decembrie 2015 valoarea provizionului pentru restructurare este de 3.969.728 (2014: 1.568.670).

La 31 decembrie 2015 Societatea a constituit provizioane pentru litigii in suma de 2.584.640, din care:

- 540.000 reprezinta despagubiri pentru lipsa de folosinta a terenului situat in localitatea Arad;
- 300.000 reprezinta obligatia dezafectare retele;
- 256.934 reprezinta despagubiri pentru nerespectarea obligatiilor contractuale de catre Societate, respectiv, contravaloare avize si documente obtinute de reclamanta;
- 254.675 reprezinta pretentii privind diferenta de pret incasata in plus si majorari de intarziere;
- 242.447 reprezinta pretentii contravaloare factura energie electrica;
- 219.645 care se refera la pretentii pentru lipsa de folosinta cladire casierie Hateg;
- 109.756 care se refera la obligarea societatii la incheierea unui contract de inchiriere pe durata nedeterminata pentru terenul ocupat de stalpi in Baia de Cris, jud. Hunedoara;
- 100.000 se refera la incheierea unui contract de inchiriere stalpi;

O parte din provizionul inregistrat la data de 31 decembrie 2014 pentru litigii a fost reluat ca urmare a solutionarii unor procese aflate in desfasurare la sfarsitul anului trecut din care:

- 3.842.143 se refera la despagubiri civile pentru lipsa de folosinta teren situat in localitatea Petrosani;
- 550.000 care se refera la pretentii pentru lipsa de folosinta a unui teren ocupat pe teritoriul UT Deva;
- 372.097 care se refera la penalitati si plata daune directe si indirecte;
- 186.750 care se refera la despagubiri pentru lipsa de folosinta a terenului ocupat de capacitati energetice si pentru diminuarea valorii terenului;
- 170.000 se refera la despagubiri pentru lipsa de folosinta a terenului ocupat de stalpi;
- 167.181 se refera la despagubiri pentru lipsa de folosinta a terenului;
- 102.500 care se refera la pretentii pentru daune materiale si morale privind accidentarea unei minore in instalatiile Enel;
- 84.000 solicitare ridicare echipamente de pe proprietatea reclamantului si pretentii pentru lipsa de folosinta a terenului UT Timisoara;
- 52.000 care se refera la pretentii pentru lipsa de folosinta teren pe care este amplasat un post trafo;
- 43.200 avand drept scop pretentii (prestatie baneasca lunara pentru imobil ocupat de capacitati energetice);
- 30.960 care se refera la despagubiri pentru teren ocupat de un post trafo si trei stalpi.

Enel & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
Corporate Identity

NOTA 2: PROVIZIOANE (continuare)

Cresterea provizionului se refera in principal la:

- 540.000 reprezinta despagubiri pentru lipsa de folosinta a terenului situat in localitatea Arad;
- 300.000 reprezinta obligatia dezafectare retele;
- 256.934 reprezinta despagubiri pentru nerespectarea obligatiilor contractuale de catre Societate, respectiv, contravaloare avize si documente obtinute de reclamanta;
- 254.675 reprezinta pretentii privind diferenta de pret incasata in plus si majorari de intarziere;
- 242.447 reprezinta pretentii contravaloare factura energie electrica;
- 100.000 se refera la incheierea unui contract de inchiriere stalpi;
- 81.124 provizion aditional care se refera la obligarea societatii la incheierea unui contract de inchiriere pe durata nedeterminata pentru terenul ocupat de stalpi in Bala de Cris, jud. Hunedoara.

La 31 decembrie 2015 Societatea a constituit provizioane pentru alte riscuri si cheltuieli in suma de 1.247.558 (2014: 1.627.980), reprezentand provizioane constituite pentru cheltuieli cu premii pentru performanta, platibile in 2016.

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	891.116.556	1.064.562.999
Surplus realizat din rezerve din reevaluare*)	2.075.962	10.194.347
Profit net de repartizat:	172.244.917	157.894.088
- rezerva legala	-	(956)
- acoperirea pierderii contabile	-	-
- dividende din profitul anului 2014	-	85.685.241
- rezerve privind profitul reinvestit	874.436	18.510.484
Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat la sfarsitul exercitiului financiar	1.064.562.999	1.128.456.666

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

In cursul anului 2015, Societatea a distribuit dividende actionarilor in suma de 85.685.240,5 din rezultatul aferent exercitiului financiar incheiat la data de 31 decembrie 2014 iar profitul nerepartizat al anului 2014 in suma de 85.685.240,5 este inregistrat ca si rezultat nerepartizat, conform Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 9 aprilie 2015.

In cursul anului 2015, Societatea a repartizat la rezerve profitul reinvestit in suma de 18.510.484 (2014: 874.436), 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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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	601.052.101	602.565.968
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)	360.556.109	366.526.328
3. Cheltuielile activitatii de baza	323.723.665	326.863.725
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	36.832.444	39.662.603
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	240.495.992	236.039.640
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale si de administratie	74.315.962	78.125.549
9. Alte venituri din exploatare	22.202.334	23.579.383
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	188.382.364	181.493.474

Conform politicii Societatii, in cadrul cheltuielilor activitatii de baza sunt scazute veniturile din productie realizata de entitate pentru scopuri proprii si capitalizata (conturile 721 si 722) in suma de 9.025.550 (2014: 8.145.631). In cheltuielile activitatii de baza sunt incluse si veniturile din deprecierea activelor imobilizate si circulante, in suma de 5.442.857 (2014: 21.694.689). Cheltuielile generale si de administratie cuprind si veniturile din reversarea provizioanelor de litigii, restructurare si alte provizioane in suma de 12.924.545 (2014: 20.428.392).

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

a) Creante

La 31 decembrie 2015, creantele Societatii se prezinta astfel:

Creante	Sold la 31 decembrie 2014	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de lichiditate	
	1	1	sub 1 an 2	Peste 1 an 3
Creante de incasat de la parti afiliate	145.580.145	124.048.638	124.048.638	
Cienti, valoare contabila bruta	47.686.228	57.783.222	57.783.222	
Ajustare pentru clienti incerti	(10.958.797)	(22.380.348)	(22.380.348)	
Total creante comerciale	182.307.576	159.451.512	159.451.512	
Debitori diversi, valoare contabila bruta	7.211.168	7.761.697	7.761.697	
Ajustare pentru debitori diversi incerti	(4.873.580)	(4.781.100)	(4.781.100)	
Alte creante	1.536.240	1.853.438	1.853.438	
Alte creante de incasat de la parti afiliate	666.455	122.557	122.557	
Total alte creante	4.540.283	4.956.592	4.956.592	
Total creante	186.847.859	164.408.104	164.408.104	

Pentru conditii si termene privind creantele de la partile afiliate / legate, a se vedea Nota 10 b.2.i.

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

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

Enel Energy Services S.R.L.
 24. MAR. 2016
 Signed in identification
 Control number identification

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Soldul creantelor comerciale brute la 31 decembrie 2015 in suma de 181.831.860 (2014: 193.266.373) se compune din:

- a) clienti facturi de intocmit din activitatea de distributie in suma de 92.837.050 (2014: 89.882.341);
- b) clienti din activitatea de baza in suma de 63.976.760 (2014: 64.896.110);
- c) clienti din alte activitati in suma de 10.451.425 (2014: 27.500.035);
- d) creante imobilizate 290.247 (2014: 322.193);
- e) clienti incerti din alte activitati in suma de 6.184.161 (2014: 5.456.482);
- f) clienti incerti din activitatea de baza in suma de 7.883.719 (2014: 4.500.509);
- g) avansuri furnizori in suma de 208.499 (2014: 708.703).

Provizionul pentru creante comerciale aflat in sold la 31 decembrie 2015 in suma de 22.380.349 se refera in principal la creante restante mai vechi de 365 de zile in suma de 2.776.725 (2014: 1.001.804), creante restante mai mici de 1 an dar care prezinta risc de neincasare in suma de 5.535.744, creante aflate in litigiu in suma de 10.792.844 (2014: 6.800.931) si creante la clienti in stare de faliment, in suma de 3.275.036 (2014: 3.156.061).

Debitorii diversi in suma de 7.884.255 (2014: 7.877.623) cuprind:

- a) alti debitori diversi in suma de 813.944 (2014: 2.125.266);
- b) debitori la care s-au calculat penalitati pentru neplata in termen a creantelor din distributia energiei electrice in suma de 1.100.475 (2014: 241.989);
- c) debitori la care s-au calculat penalitati pentru neplata in termen a creantelor din alte activitati 533.913 (2014: 375.225);
- d) debitori din taxa de racordare in suma de 2.566.980 (2014: 2.267.551);
- e) debitori privind sustrageri de energie electrica in suma de 2.413.860 (2014: 2.252.128);
- f) debitori din vanzarea mijloacelor fixe in suma de 455.083 (2014: 615.464).

Provizionul pentru debitori diversi constituit de Societate la 31 decembrie 2015 in suma de 4.781.100 (2014: 4.873.580) se refera in principal la creantele din debitori privind sustragerile de energie electrica in suma de 2.413.860 (2014: 2.252.129), la penalitatile pentru neplata in termen a creantelor din distributia de energie in suma de 1.100.475 (2014: 241.989), la penalitatile pentru neplata in termen a altor creante in suma de 533.913 (2014: 375.224) si la creantele pentru alti debitori in suma de 669.191 (2014: 2.004.238).

La data de 31 decembrie 2015 categoria de "Alte creante" in suma de 1.853.438 (2014: 1.536.240) cuprinde in principal: dobanzi de incasat in suma de 1.328.062 (2014: 1.008.062), contributia Societatii la Fondul national unic de asigurari sociale de sanatate in suma de 500.196 (2014: 519.297).

La 31 decembrie 2015, creantele comerciale si debitorii diversi indoielnici a caror scadenta la incasare a fost depasita au fost ajustate pentru depreciere. Miscarile in ajustarile pentru depreciere a creantelor si a debitorilor diversi au fost urmatoarele:

	Sold la 31 decembrie 2014	Sold la 31 decembrie 2015
La 1 Ianuarie	11.674.233	15.832.377
Cresteri in timpul anului	7.758.312	16.456.694
Sume trecute pe cheltuiala	1.049.354	-
Reversari in timpul anului	2.550.815	5.127.622
La 31 decembrie	15.832.377	27.161.448

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

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 este inclus impactul reversarii provizionului de creante in suma de 5.127.622 (2014: 2.550.815) si de stocuri in suma de 14.314 (2014: 319.379);
- b) in linia de Cheltuieli este inclus impactul ajustarilor de depreciere a creantelor si altor creante din 2015 in suma de 16.456.694 (2014: 7.758.312).

b) 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		
			Sub 1 an	Peste 1 an	Peste 5 ani
	1	2	3	4	5
Sume datorate institutiilor de credit	-	-	-	-	-
Furnizori - parti afiliate	27.819.410	7.146.262	7.146.262	-	-
Alti furnizori	22.162.156	18.602.566	18.602.566	-	-
Furnizori de imobilizari - parti afiliate	3.856.404	10.224.286	10.224.286	-	-
Alti furnizori de imobilizari	26.955.013	47.587.117	47.587.117	-	-
Furnizori - facturi de primit - parti afiliate	5.311.388	7.820.059	7.820.059	-	-
Furnizori - facturi de primit - altii	13.094.009	18.279.594	18.279.594	-	-
Total datorii comerciale	99.198.380	109.659.884	109.659.884	-	-
Alte datorii catre parti afiliate-anticipatii si garantii	253	-	-	-	-
Anticipatii si garantii - altii	864.834	817.355	817.355	-	-
Salarii si alte drepturi salariale	3.579.348	2.328.992	2.328.992	-	-
Asigurari sociale si alte taxe legate de salarii	2.830.499	2.362.798	2.362.798	-	-
Alte datorii catre bugetul statului si catre bugetele locale	11.363.427	9.291.834	9.291.834	-	-
Avansuri incasate in contul taxelor de racordare	57.430.785	57.964.210	57.964.210	-	-
Alte datorii - catre parti afiliate	5.239.331	4.691.201	4.691.201	-	-
Alte datorii - diverse	14.360.997	14.431.698	14.431.698	-	-
Total alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	95.669.474	91.888.088	91.888.088	-	-
Total datorii	194.867.854	201.547.972	201.547.972	-	-

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

Datoriile catre alti furnizori la 31 decembrie 2015 in suma de 84.469.276 (2014: 62.211.178) se refera la achizitia de energie electrica pentru consum propriu tehnologic in valoare de 14.438.414 (2014: 13.106.496), furnizori pentru achizitia de bunuri si alte servicii 20.164.255 (2014: 20.358.093) si la datoria pentru furnizori de imobilizari in valoare de 49.866.607 (2014: 28.746.589).

Datoriile catre furnizori - facturi de primit se refera in principal la achizitia de energie electrica pentru consum propriu tehnologic, cheltuieli privind telefonie fixa si mobila, cheltuieli privind transmiterea de date, servicii sistem, servicii suport.

Datoriile catre bugetul de stat si bugetele locale in suma de 9.291.834 (2014: 11.363.427) provin din:

- a) datoria privind impozitul pe salarii de 872.946 (2014: 1.107.006);
- b) datoria privind impozitul pe profit in suma de 7.616.156 (2014: 9.531.082);
- c) datoria privind taxa de concesiune in suma de 533.597 (2014: 532.043);
- d) alte impozite si taxe 269.135 (2014: 193.296).

In categoria de alte datorii diverse, Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2015 urmatoarele: TVA neexigibil in valoare de 11.612.299 (2014: 12.818.236), alti creditori in valoare de 2.131.406 (2014: 1.542.761) si avansuri de la clienti in suma de 687.993 (2014: 0).

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 ("RON") cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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 Banat S.A.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") 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;
- Situatiile fluxurilor de trezorerie;
- Situatiile modificarilor capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Continuitatea activitatii

La 31 decembrie 2015, Societatea a inregistrat un profit total in valoare de 157.894.088 (2014: 172.244.917), avand active curente nete de 1.105.677.772 (2014: 1.007.184.137).

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 datoriile 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 reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare (vezi politica contabilă (6j) Pierderi de valoare).

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

Dacă un element de imobilizare corporală este reevaluat, toate celelalte active din grupă din care face parte trebuie reevaluate, cu excepția situației când nu există nicio piață activă pentru acel activ. Dacă valoarea justă a unei imobilizări corporale nu mai poate fi determinată prin referință la o piață activă, valoarea activului prezentată în bilanț trebuie să fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluări, din care se scad ajustările cumulate de valoare.

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 inscise intr-un catalog al duratelor economice.

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

Amortizarea fiscala a fost 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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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, evidentiata 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 31.12.2006 si evidentiata in contabilitate pentru toate activele amortizabile care la data de 31.12.2006 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 evidentiata 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:

Categorii	Durata economice (ani)	Durate fiscale (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					
Aerene pe stalpi de lemn	30	9	12	12	20
Aerene 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
Bitolita	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 (Gj) "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.

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

f) Imobilizări financiare

Societatea recunoaste imobilizarile financiare ca activ la costul de achiziție sau la valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora.

g) Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din materiale consumabile, piese de schimb și alte materiale, constând în principal din materiale pentru întreținerea rețelilor de distribuție. Acestea sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, după caz, în momentul consumului. Costul stocurilor cuprinde toate costurile de achiziție și alte costuri ocazionate de aducerea stocurilor în locul și situația prezente.

Stocurile sunt înregistrate la minimul dintre cost și valoarea realizabilă netă, pe baza metodei de evaluare a costului mediu ponderat. Unde este cazul, sunt realizate provizioane pentru stocuri învechite sau rebuturi.

Stocurile de materiale care vor fi capitalizate în valoarea rețelilor de distribuție de înaltă, medie și joasă tensiune în perioada următoare sunt reclasificate ca și imobilizări în curs.

h) Creanțe comerciale și alte creanțe

Conturile de clienți și conturi asimilate includ facturile emise până la 31 decembrie 2015 pentru distribuția de energie electrică, penalități pentru întârziere la plată, precum și creanțele estimate aferente energiei electrice distribuite până la sfârșitul anului, dar facturate în perioada ulterioară sfârșitului de an.

Conturile de clienți și conturi asimilate sunt înregistrate la valoarea nominală, diminuată la valoarea recuperabilă estimată prin înregistrarea unui provizion pentru clienți incerti. Creanțele pe termen scurt nu sunt actualizate.

Valoarea recuperabilă a creanțelor pe termen scurt este estimată pe baza analizei vechimii creanțelor. Politica Societății este de a provisiona creanțe mai vechi de un an, penalități de întârziere la plată, clienți incerti și în stare de faliment.

i) Numerar și echivalente de numerar

Disponibilitățile bănești includ cash, conturile curente și depozitele bancare. Disponibilitățile bănești în valută sunt evaluate la cursurile de schimb de la sfârșitul perioadei. Descoperirile de cont sunt tratate ca datorii curente.

j) Pierderi de valoare

Pentru elementele de activ, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de activ se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă.

Valoarea contabilă a imobilizărilor Societății, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina dacă există scaderi de valoare. Dacă o asemenea scădere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Dacă valoarea contabilă a activului este superioară valorii sale recuperabile, un provizion pentru depreciere este recunoscut în contul de profit și pierdere sau în capitalurile proprii.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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

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

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 reevaluat 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 de depreciere.

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 approximate 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.

AY
Ernst & Young Assurance Services S.R.L.
24. MAR 2016
Signed by: [illegible]
Romanian Accounting Standards

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

m) Rezultatul 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 urmatoar celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea in contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmatoar 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.

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 linar pe durata contractului de leasing sub forma cheltuielilor cu chirile. Reducerile de prime de leasing primite sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca reducere a cheltuielilor.

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

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.

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, reflectand datoria viitoare printr-un provizion pentru impozite.

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

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, patru sau cinci 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 realitati ale 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 meritocritie.

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.

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

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 si 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 nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post - pensionare.

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) Impozitul pe profit

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

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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

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.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) Societatii daca aceea 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 aceluasi 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 aceluasi tert;
- d) o entitate este entitate controlata in comun a unei tertie entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertiei 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. Estimările 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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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

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".

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 aparinand 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

Capitalul social este structurat dupa cum urmeaza:

	Sold la 31 decembrie 2014 Numar	Sold la 31 decembrie 2015 Numar
Capital subscris actiuni ordinare	38.215.858	38.215.380
	RON	RON
Valoare nominala actiuni ordinare	10	10
Valoare capital social	382.158.580	382.153.800

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

Enel A Young Assurance Services S.R.L.
 24. MAR 2016
 Signed for authentication
 Enel A Young Assurance Services S.R.L.

NOTA 7: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (continuare)

Structura actionariatului

	Numar actiuni la 31 decembrie 2014	%	Numar actiuni la 31 decembrie 2015	%
ENEL Investment Holding B.V., Societatea de Administrare a Participatiilor in Energie (SAPE)	19.491.234	51,0030	19.491.234	51,0036
S.C. "FONDUL PROPRIETATEA" S.A.	9.503.980	24,8692	9.503.502	24,8683
S.C. "FONDUL PROPRIETATEA" S.A.	9.220.644	24,1278	9.220.644	24,1281
Total	38.215.858	100	38.215.380	100

La data de 31 decembrie 2015, capitalul social al Societatii este de 382.153.800, subscris si varsat integral si este impartit in 38.215.380 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).

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	92.400
Directorii	317.698	343.228
Total	408.698	435.628

La incheierea exercitiului financiar nu au existat avansuri sau imprumuturi acordate personalului de conducere.

La 31 decembrie 2015, Societatea nu avea nici o 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.

Enel A. Yara Asociati SRL
 24. MAR 2016
 Signed for verification
 Stamp and identification

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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

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
Personal conducere	67	62
Personal administrativ	273	274
Personal reprezentand muncitori si maistri	552	482
Total	892	818

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
Cheltuieli cu salariile	61.105.331	54.471.659
Cheltuieli cu asigurarile sociale	16.765.304	13.063.106
Total	77.870.635	67.534.765

NOTA 9: ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	2014	2015
1 Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente	6,30	6,67
Indicatorul lichiditatii imediate	6,29	6,66
2 Indicatori de risc		
Gradul de indatorare (%)	-	-
3 Indicatori de activitate		
Numarul de zile de stocare	72	41
Viteza de rotatie a stocurilor	5	9
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	126	113
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	129	94
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,33	0,33
Viteza de rotatie a activelor totale	0,20	0,19
4 Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	8,34	7,53
Marja bruta din vanzari (%)	34,37	31,85

Enel & Yang Assurance Services S.P.A.
 24. MAR 2016
 Signed by: [Signature]
 Control number: [Number]

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 S.C. Enel Distributie Banat S.A. (denumita in acest document „Societatea”). SC Enel Distributie Banat are sediul social in Timisoara Str.Pestalozzi nr. 3-5 si este inregistrata la Registrul Comertului Timis cu nr. J35/274/04.03.2002, CUI 14490379.

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

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

Societatea are ca obiect principal de activitate distributia energiei electrice in zona geografica Banat, cuprinzand judetele Timis, Arad, Caras-Severin si Hunedoara.

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.

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

Partile afiliate precum si o descriere sumara a activitatilor si a relatiilor lor cu Societatea, sunt dupa cum urmeaza:

Compania	Activitatea	Principalele relatii cu Societatea
Electrica	Distributia si comercializarea energiei electrice	Achizitie / vanzare de energie electrica
Electrica Serv	Servicii de intretinere si reparatii	Achizitia 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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Compania	Activitatea	Principalele relatii cu Societatea
Electrica Furnizare Transilvania Sud	Comercializarea energiei electrice in zona geografica Transilvania Sud	Distributie 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	Distributie de energie electrica
Enel Distributie Dobrogea	Distributia energiei electrice in zona geografica Dobrogea	Achizitie serviciu de distributie
Enel Distribuzione	Distributie de energie electrica si comercializare energie electrice pentru clientii captivi in Italia	Activitati de suport, asistenta si consultant
Enel SpA	Servicii de management	Activitati de suport, asistenta si consultant
Enel Italia	Servicii de contabilitate si informatica	Activitati de suport, asistenta si consultant
Electrica Furnizare	Comercializarea energiei electrice	Achizitie / vanzare de energie electrica
Enel Servicii Comune	Servicii de management si consultanta	Activitati de suport, asistenta si consultant
Enel Energie	Comercializarea energiei electrice in zona Dobrogea si zona Banat / Servicii suport pentru Operatorul de distributie	Achizitia si vanzarea de energie, activitati suport servicii retea
Enel Romania	Servicii de management si consultanta	Activitati de suport, asistenta si consultant
Enel Green Power Romania	Productia de energie electrica	Achizitia si vanzarea de energie
Elcomex Eol	Productia de energie electrica	Achizitia si vanzarea de energie
Enel Trade Romania	Distributie si comercializare energie electrica	Achizitie / vanzare de energie electrica
Enel Productie SRL	Promovare proiecte de productie a energiei electrice pe procedee "clasice"	Activitati de inchiriere spatiu
Servicii Energetice Banat	Servicii de intretinere si reparatii	Achizitia de servicii de intretinere si reparatii, alte prestari de servicii
Servicii Energetice Muntenia	Servicii de intretinere si reparatii	Achizitia de servicii de intretinere si reparatii, alte prestari de servicii

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	-	-	-	-
E.ON Energie Romania	2.734.086	5.135.412	90.524	-
Enel Distributie Dobrogea	114.472	476.463	1.018.841	154.430
Servicii Energetice Muntenia	2.625	2.625	-	-
Enel Green Power Romania SRL	3.904	3.799	3.208.664	-
Enel Spa	-	-	1.150.922	6.029.560
Electrica Furnizare	1.469.277	2.146.644	271	242
Enel Distribuzione	-	-	4.145.102	3.571.803
Servicii Energetice Banat	3.167.837	3.230.371	42.823	-
Enel Italia	-	-	77.111	4.849.716
Enel Romania	-	-	7.238.081	1.140.027
Enel Energie	136.049.174	110.498.795	990.772	959.297
Enel Servicii Comune	238.898	34.821	15.077.372	5.133.491
Enel Energie Muntenia	108.849	154.105	-	-
Enel Distributie Muntenia	2.357.478	2.488.160	7.548.790	7.266.731
Enel Trade Romania	-	-	1.631.363	770.014
FISE Electrica Serv	-	-	6.150	6.497
Total	146.246.600	124.171.195	42.226.786	29.881.808

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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*.

Creantele de la E.ON Energie Romania provin din sume de incasat pentru contravaloarea energiei si serviciului de distributie.

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

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
Electrica S.A	-	-	-	-
E.ON Energie Romania	11.728.409	22.483.003	225.477	167.185
Enel Distributie Dobrogea	178.838	2.702.858	1.918.168	579.170
SISE Transilvania Nord	-	-	-	-
Servicii Energetice Muntenia	2.625	-	291.660	-
Enel Green Power Romania SRL	18.890	17.879	7.682.902	7.509.002
Electrica Furnizare	5.872.743	9.687.120	2.566	2.454
Enel Distribuzione	-	-	974.208	4.143.987
Enel Energie	418.442.583	390.816.635	15.499.317	7.737.598
Servicii Energetice Banat	6.881	-	345.395	4.000
Enel Italia	-	-	28.021	4.841.108
Enel Romania	-	-	8.177.874	7.881.856
Enel Servicii Comune	1.155.960	-	11.747.073	13.138.101
Enel SPA	-	-	4.305.435	5.931.527
Enel Energie Muntenia	436.999	754.471	-	-
Enel Distributie Muntenia	4.521.366	6.017.583	3.972.168	3.914.504
Enel Trade Romania	-	-	1.929.120	15.148.874
Fise Electrica Serv	-	-	14.849	28.064
Total	442.365.294	432.479.549	57.114.233	71.027.430

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

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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 aplicabila se prezinta in felul urmator:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Rezultatul contabil net	172.244.917	157.894.088
Efectul cheltuielilor nedeductibile	81.471.261	79.568.739
Venituri neimpozabile	(42.371.001)	(19.434.565)
Alte influente fiscale (cheltuieli)	(542.622)	(750.240)
Elemente similare veniturilor	43.268.344	37.633.557
Rezerva legala 5%	-	956
Amortizare fiscala	(167.189.637)	(156.532.350)
Amortizare contabila	128.871.251	132.801.718
Profit fiscal	215.752.512	231.181.903
Cheltuiala cu impozitul pe profit inainte de sponsorizare	34.520.402	36.989.104
Cheltuiala cu sponsorizarea	(56.500)	-
Declaratie rectificativa ani precedenti	-	-
Credit fiscal aferent profitului reinvestit	(139.910)	(2.961.677)
Total cheltuiala cu impozitul pe profit (16%)	34.323.992	34.027.427

	2014	2015
Impozit pe profit de recuperat la 31 decembrie 2014 (2013)	562.723	9.531.082
Cheltuiala cu impozitul pe profit in an	34.323.992	34.027.427
Impozit pe profit platit in an	(25.355.633)	(35.942.353)
Impozit pe profit de platit (de recuperat) la 31 decembrie 2015 (2014)	9.531.082	7.616.156

e. Total Vanzari

In anul 2015, Societatea a realizat o cifra de afaceri de 602.565.968 (2014: 601.052.101) din care aferenta serviciului de distributie energie activa 533.596.597 (2014: 532.042.538), venituri distributie energie reactiva 27.282.367 (2014: 25.780.125), venituri din PE-CPT 2.125.003 (2014: 1.229.160), venituri din taxa de conectare, taxa de aviz si receptie lucrari in valoare de 3.788.905 (2014: 2.588.139), venituri din chirii in valoare de 24.488.830 (2014: 26.980.263) si alte venituri in suma de 11.284.266 (2014: 12.431.876) (vanzare marfuri, alte venituri).

Societatea a distribuit energie electrica spre aproximativ 0,883 milioane consumatori (2014: 0,877 milioane consumatori), cantitatea totala de energie electrica distribuita consumatorilor finali fiind de aproximativ 4.142.446 Mwh (2014: 3.970.282 Mwh).

Tariful mediu al energiei electrice distribuite pe intreg anul 2015 a fost de 128,81 RON/Mwh (2014 : 134,01 RON/Mwh).

Societatea a distribuit 2.775.109 Mwh (2014: 2.464.296 Mwh) catre consumatorii eligibili la un tarif mediu de 94,26 RON/Mwh (2014: 95,33 RON/Mwh) si 1.367.338 Mwh (2014: 1.505.986 Mwh) catre consumatorii captivi la un tarif mediu de 198,94 RON/Mwh (2014: 197,30 RON/Mwh).

Enel A Young & Rubicam Services S.R.L.
 24. MAR 2016
 Signed for authentication
 [Signature]

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Vanzari pe arii geografice:

	Vanzari in 2014	Vanzari in 2015
Vanzari la intern	601.052.101	602.565.968
Total vanzari	601.052.101	602.565.968

Vanzari pe activitati:

	Vanzari in 2014	Vanzari in 2015
Servicii (distributie energie si alte servicii)	601.052.101	602.565.968
Total vanzari	601.052.101	602.565.968

f. Evenimente ulterioare

In anul 2016 pana la data aprobarii situatiilor financiare Societatea a continuat sa-si desfasoare activitatea de distributie 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.

In conformitate cu prevederile Contractului de Privatizare aplicabil Societatii si cele ale Legii 137/2002 privind unele masuri pentru accelerarea privatizarii, Societatea a reinstit procesul de majorare a capitalului social cu valoarea terenurilor pentru care s-au emis Certificatele de Atestare a Dreptului de Proprietate, anterior privatizarii, precum si demersurile de obtinere a acestor certificate pentru terenurile folosite de Societate, in vederea majorarii capitalului social.

La acest moment, au fost identificate 191 de pozitii de terenuri, care ar putea face obiectul unei viitoare incorporari in capitalul social.

Legislatia relevanta emisa de statul roman inainte de privatizarea Electrica Banat a permis inregistrarea terenurilor in patrimoniul Societatii in contrapartida cu capitalul social (daca exista documentatia de proprietate aferenta) sau intr-un cont de capitaluri proprii denumit Alte fonduri (contul 719), cu un analitic distinct "Terenuri necuprinse in capitalul social". Urmare a modificarilor legislative contabile succesive, s-a ajuns ca soldul acestui cont de capitaluri sa fie preluat de un cont de rezerve (1068 "Alte rezerve").

In cursul anului 2015 s-au intreprins o serie de demersuri avand ca obiect clarificarea aspectelor privind majorarea capitalului social cu valoarea terenurilor mentionate in anexele la contractul de privatizare al Societatii. In legatura cu acest aspect este neclar care dintre cele doua entitati - Electrica sau SAPE este indreptatita sa primeasca actiuni in urma unei eventuale majorari de capital social al Societatii cu terenurile mentionate in anexele la contractele de privatizare, in contextul in care proiectul de divizare al Electrica nu prevede si transferarea catre SAPE a dreptului de proprietate asupra terenurilor in discutie sau eventualele drepturi de creanta aferente actiunilor la care Electrica ar fi putut fi indreptatita in urma majorarii capitalului social al Societatii cu terenurile in cauza.

Eventualele majorari de capital social se vor realiza in urma hotararilor Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor care vor fi adoptate in acest sens.

g. Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

h. Cheltuieli cu chirii si leasing

Pe durata exercitiului 2015, Societatea a efectuat plati in suma de 193.771 aferente chirilor platite in legatura cu chirile si contractele de leasing operational (2014: 2.104.939). 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, linar pe perioada contractului de leasing.

i. Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru servicii de audit si alte servicii prestate de 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	108.869	119.903

Toate onorariile platite se refera la serviciile de audit asupra situatiilor financiare individuale intocmite de catre Societate in conformitate cu OMF 1802/2014.

Platile efectuate pentru servicii de audit in 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 apreciable inregistrate in ultimii ani. Imbunatatirea ratingului a fost facuta chiar daca agentia de rating ia in calcul riscurile de deteriorare a perspectivelor fiscale datorita masurilor de relaxare fiscala impuse.

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

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Dupa ce doua intalniri tehnice ale FMI si Comisiei Europene in Romania in vederea examinarii performantei politicilor interne in cadrul acordului 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.

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 inregistrate 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).

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 decis sa pastreze neschimbata rata de referinta la 1,75% pe an. Politica prudenta adoptata de BNR deriva din incertitudinile crescute legate de mediul extern (cresterea economica mondiala fragila, 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 valutară

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 denumite 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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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 acoperire 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.

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%.

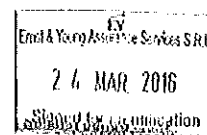
Mediul de reglementare:

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.



NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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.

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 tarifulor 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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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;
- stabilirea 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.

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 exclusiv in ca mod de calcul in spelele 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 energiei 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;

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

- 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 energiei 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;
- 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;

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

- 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 concesiionari 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;
- Ordin 75/2015 de aprobare a procedurii privind 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 aparlinand 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.

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

- Ordin 169/2015 privind aprobarea tarifulor 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 tarifulor 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.

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 tarifulor 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, abroga Ordin 18/2013;
- Ordin 89/2015 privind aprobarea tarifulor 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 tarifulor 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;

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

- Tarifele pentru serviciile de transport 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 transport 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 introducerea de energie electrica 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;

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 operatorul 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;

Enel A Energy Services S.R.L.
24. MAR. 2016
Signed for identification
[Signature]

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

- 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.

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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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 ocazionale 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 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 necesara in vederea evitarii unei posibile clause de infringement.

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.

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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 resciriere 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 1.432.749 (2014: 1.952.773).

In principal, cheltuielile s-au efectuat pentru:

- Colectarea, transportul si evacuarea deseurilor urbane si asimilate (salubritate);
- Colectarea si transportul apelor uzate, evacuarea apelor pluviale, reseaua 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:
 - Analize privind determinarea continutului de PCB din probe de ulei mineral din transformatoarele EDB
 - Achizitie de material absorbant biodegradabil
 - Modernizare platforma betonata Petrosani SUD pentru depozitare de echipamente si deseuri
- Instruire internă 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 – calibrare analizor;
- Prevenirea poluarii fonice – achizitie calibrator pentru aparat de zgomot;
- Cheltuieli pentru protectia biodiversitatii (montare suporturi pentru cuiburi de barza, montare tecl electroizolante pentru evitarea electrocutarii pasarilor, montare camera video pentru soim dunarean, pe un stalp de inalta tensiune).

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 prevede ca terenurile pe care se situeaza punctele de transformare, retelele electrice de distributie existente la intrarea in vigoare a legii (iulie 2003) sunt si raman in proprietatea publica a statului. Totodata, titularii de licenta pentru exploatarea capacitatilor de productie, 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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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 proprietatea asupra terenurilor pe care se afla situate punctele de transformare si retelele de distributie. Rezultatul acestor actiuni in justitie a fost estimat la data situatiilor financiare, prin constituire de provizioane.

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 conditii de plata.

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

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

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 conditii de plata. 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.

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

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 tarifulor specifice de distributie a energiei electrice, in principal, in sensul introducerii posibilitatii de modificare a valorii RRR. Dosarul 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 tarifulor specifice de distributie a energiei electrice, in principal, in sensul diminuarii valorii ratei rentabilitatii reglementate (RRR). Dosarul se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, fiind suspendate pana la solutionarea dosarului din 2014, care are ca obiect cererea Fondului Proprietatea de anulare a Ordinului ANRE nr.112/2014.

Anularea ordinelor ANRE de stabilire a tarifulor specifice de distributie aferente anului 2015

Societatea a formulat cereri de anulare a ordinului ANRE de stabilire a tarifulor 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 tarifulor specifice. Dosarele se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, fiind suspendate 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 cereri de anulare a ordinului ANRE nr.165/2015. Actul administrativ contestat a modificat Metodologia de stabilire a tarifulor specifice de distributie a energiei electrice, in principal, in sensul introducerii posibilitatii reducerii tarifulor specifice de distributie cu mai mult de 10%. Dosarul afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti in curs de regularizare, nefiind stabilit inca primul termen de judecata.

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.

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10:E ALTE INFORMATII (continuare)

k. Angajamente si conditionallitati

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	188.440.396
Furnizori energie	45.458.838

l. Garantii si ipoteci

La data de 31 decembrie 2015, Societatea are inregistrate garantii contractuale pentru servicii prestate in suma 290.247 (2014: 322.193).

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

m. Stocuri

	Materii prime si materiale consumabile
Curent	1.179.959
Cost	1.392.970
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta	(213.011)
Precedent	1.367.102
Cost	1.367.102
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta	-

Suma stocurilor recunoscute in contul de profit si pierdere este de 6.430.353 (2014: 7.162.224) si a fost inclusa in costul bunurilor vandute.

n. Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Conturi la banci in lei	1.039.039.351	1.177.204.616
Conturi la banci in devize	87.445	1.112.056
Sume in curs de decontare	-	21.237
Total	1.039.126.796	1.178.337.909

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

La data de 31 decembrie 2015, Societatea beneficiaza de o facilitare de credit angajata multi-optiuni in valoare maxima de 9.700.000 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 9.700.000 EUR (neutilizata la 31 decembrie 2015); Sau
- Plafon pentru emitere scrisori de garantie, utilizare in RON, in valoare maxima de 9.700.000 EUR.

La data de 31 decembrie 2015, din facilitatea de credit prezentata mai sus, Societatea avea emise scrisori de garantie in valoare de RON 17.464.530 in favoarea unora din furnizorii traditionali de energie si a Operatorului de Piata a Energiei.

Societatea, la 31 decembrie 2015, are constituite depozite in RON, la termen de 3 luni in valoare de 850.000.000, la termen de o luna in valoare de 7.643.076, la termen de o saptamana in valoare de 170.000.000.

o. 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	103.316	114.176
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	684.298	102.600
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	104.747	108.045
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.307.748	1.226.765
Cheltuieli cu pregatirea profesionala	273.430	424.907
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	237.099	125.067
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	15.882.119	16.440.782
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	9.173.014	8.725.693
Cheltuieli privind studiile si cercetarile	773.161	98.365
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	1.422.467	1.474.696
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	191.229	267.073
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	39.857.244	43.378.797
Cheltuieli privind taxe si impozite locale	23.989.307	18.452.233
Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	215.914	212.482
Alte cheltuieli de exploatare	2.950.770	3.571.830
Total	97.165.863	94.723.511

ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (CONTINUARE)

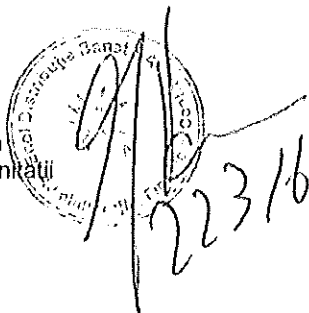
Alte cheltuieli cu servicii executate de terti sunt:

Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	Exercitiul financiar Incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar Incheiat la 31 decembrie 2015
Servicii prestate de alte entitati din cadrul grupului Enel	24.031.973	26.934.883
Servicii citire contoare	3.399.753	2.733.984
Costuri medicale	778.584	1.142.248
Servicii paza si curatenie	6.674.624	7.181.441
Servicii IT	2.771.716	2.022.255
Consultanta si audit	258.000	1.380.892
Contributie ANRE	500.053	483.342
Altele	1.442.541	1.499.752
Total	39.857.244	43.378.797

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 59 au fost semnate la data de 10 martie 2016, de catre:

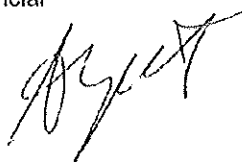
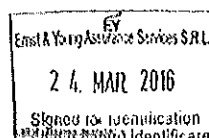
Director General,
 Numele si prenumele: Federico Panone

Semnatura
 Stampila unitatii



Intocmit,
 Numele si prenumele: Alessandro Sverzut
 Director Financiar

Semnatura

2

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă
este cazul:

- ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala

☒ An ☐ Semestru Anul 2015

Entitatea ENEL DISTRIBUTIE BANAT SA

Adresa

Județ Timis Sector Localitate TIMISOARA
 Strada PESTALOZZI Nr. 3-5 Bloc Scara Ap. Telefon 0372115694

Număr din registrul comerțului J35 274 2002

Cod unic de înregistrare 14490379

Forma de proprietate

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3513 Distribuția energiei electrice

☒ Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ☒ Entități mijlocii, mari și entități
de interes public
☐ Entități mici
☐ Microentități

☐ Entități
de interes
public

7

☐ Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

2.548.682.484

Profit/ pierdere

157.894.088

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

FEDERICO PANONE

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EY Assurance

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în 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	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, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	11.176.299	15.417.974
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	11.176.299	15.417.974
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	1.256.036.174	1.241.096.741
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	509.811.179	494.321.252
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	3.451.348	3.208.545
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	46.549.240	62.742.221
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	1.815.847.941	1.801.368.759
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	16.500.000	16.500.000
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	29.684	29.684
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	16.529.684	16.529.684
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	1.843.553.924	1.833.316.417
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.367.102	1.179.959

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 3/8 - 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	1.367.102	1.179.959
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	182.307.576	159.451.512
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	4.540.283	4.956.592
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	186.847.859	164.408.104
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiunile deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURILE LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	1.039.126.796	1.178.337.909
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	1.227.341.757	1.343.925.972
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	1.140.207	1.127.400
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	1.077.876	1.105.260
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	62.331	22.140
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	57.430.785	58.652.203
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	99.198.380	109.659.884
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	38.238.689	33.235.885
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	194.867.854	201.547.972
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	1.009.265.319	1.100.079.484
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	2.852.881.574	2.933.418.041

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 ^{***})	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453 ^{***})	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^{***} + 437 ^{***} + 4381 + 441 ^{***} + 4423 + 4428 ^{***} + 444 ^{***} + 446 ^{***} + 447 ^{***} + 4481 + 455 + 456 ^{***} + 4581 + 462 + 4661 + 473 ^{***} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	64		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	65	32.409.221	35.326.964
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	22.214.970	22.214.970
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	9.362.900	7.801.926
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	63.987.091	65.343.860
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	2.874.308	2.732.909
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 ^a)	70	248.197	232.942
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 ^b)	71	2.626.111	2.499.967
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 ^a)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ^b)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	75	333.828.220	360.062.564
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478 ^a)	76	24.038.263	43.170.834
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478 ^b)	77	309.789.957	316.891.730
Fond comercial negativ (ct. 2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	336.702.528	362.795.473
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	382.158.580	382.153.800
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	382.158.580	382.153.800
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	9.146.618	9.146.618

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	901.474.129	891.279.782
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	76.431.716	76.430.760
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	42.704.374	61.214.858
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	119.136.090	137.645.618
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri 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)	893.192.517	989.072.106
	SOLD D (ct. 117)	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	172.244.917	157.894.088
	SOLD D (ct. 121)	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	874.436	18.509.528
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	2.476.478.415	2.548.682.484
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	2.476.478.415	2.548.682.484

Suma de control F10 : 43712461407 / 77191581589

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FEDERICO PANONE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	601.052.101	602.565.968
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	595.960.470	593.654.036
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	5.091.631	8.911.932
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	8.145.631	9.025.550
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	22.202.334	23.579.383
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	631.400.066	635.170.901
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	7.162.224	6.430.353
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	118.186.789	121.730.203
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	8.473.782	7.605.182
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	4.782.497	8.462.820
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		395
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	77.870.635	67.534.765
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	61.105.331	54.471.659
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	16.765.304	13.063.106
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	134.773.009	134.324.237
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	152.548.151	134.625.158
a.2) Venituri (ct.7813)	27	17.775.142	300.921
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	4.888.118	11.510.098

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	8.807.666	16.669.706
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	3.919.548	5.159.608
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	97.165.863	94.723.393
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	70.009.872	72.486.848
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	23.989.307	18.452.233
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	3.166.684	3.784.312
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-10.285.215	1.356.771
- Cheltuieli (ct.6812)	40	10.143.177	14.281.316
- Venituri (ct.7812)	41	20.428.392	12.924.545
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	443.017.702	453.677.427
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	188.382.364	181.493.474
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		1.067.162
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	18.212.530	9.519.897
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	92.992	1.159.244
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	18.305.522	11.746.303
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute 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 relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	118.977	1.318.262
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	118.977	1.318.262
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	18.186.545	10.428.041
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	649.705.588	646.917.204
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	443.136.679	454.995.689
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	206.568.909	191.921.515
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	34.323.992	34.027.427
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	172.244.917	157.894.088
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20: 9718233597 / 77191581589

*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FEDERICO PANONE

Semnătura

Numele și prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	1	157.894.088	
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat 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	1.946.075	1.476.842	469.233
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	1.946.075	1.476.842	469.233
- peste 30 de zile		06	679.529	678.031	1.498
- peste 90 de zile		07	390.684	358.088	32.596
- peste 1 an		08	875.862	440.723	435.139
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditor		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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii		24	892	818	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	823	798	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadel de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către 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 și completările ulterioare, din care:	38	43.607.318
- Impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	128.890
- Impozitul datorat la bugetul de stat	45	12.887
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadel de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadel 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
Subvenții încasate în cursul perioadel de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadel de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	93.105.250	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	1.615.841	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după 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 informații	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	322.193	290.248
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	322.193	290.248

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	322.193	290.248
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	192.944.180	181.541.613
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	89.492.555	86.117.688
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	8.881	25.180
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	519.297	500.196
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	519.297	500.196
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	9.017.830	9.011.654
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	9.008.951	9.001.454
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedebitate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	8.879	10.200
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103	1.008.062	1.328.062
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115		
- în lei (ct. 5311)	116		
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.039.126.796	1.178.316.672
- în lei (ct. 5121), din care:	119	1.039.039.351	1.177.204.616
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	87.445	1.112.056
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		21.237
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		21.237
- sume în curs de decontare și 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	528.696.074	561.610.536
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în 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		
- în lei	137		
- în 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		
- în lei	143		
- în 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		
- în lei	149		
- în 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		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	865.087	817.355
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159	865.087	817.355
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	156.629.165	168.312.087
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		17.453.955
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	3.579.348	2.328.992
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	27.012.162	23.266.931
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	2.816.513	2.347.547
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	23.649.620	20.370.536
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	546.029	548.848
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii în 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	340.610.312	366.885.171

-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	6.782.092	6.822.607
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177	333.828.220	360.062.564
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	382.158.580	382.153.800
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	382.158.580	382.153.800
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenți (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	92.400
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8					
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	382.158.580	X	382.153.800	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	95.039.800	24,87	95.035.020	24,87
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197	95.039.800	24,87	95.035.020	24,87
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	287.118.780	75,13	287.118.780	75,13
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	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 exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații 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 naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220			

Suma de control F30 : 10776133493 / 77191581589

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

FEDERICO PANONE

Numele și prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124^A20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de Imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold Initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	42.436.390	9.240.121		X	51.676.511
Avansuri acordate pentru Imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	42.436.390	9.240.121		X	51.676.511
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	25.968.424		29.315	X	25.939.109
Constructii	07	1.230.138.073	51.299.459	672.002		1.280.765.530
Instalatii tehnice si masini	08	510.055.024	48.862.906	2.218.692	2.218.692	556.699.238
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	3.451.348	211.994			3.663.342
Investitii Imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	46.944.363	17.067.014			64.011.377
Investitii Imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.816.557.232	117.441.373	2.920.009	2.218.692	1.931.078.596
III.Imobilizari financiare	17	16.529.684			X	16.529.684
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.875.523.306	126.681.494	2.920.009	2.218.692	1.999.284.791

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					
Cheptuiele de constituire si cheptuiele de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	31.260.091	4.998.446		36.258.537
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	31.260.091	4.998.446		36.258.537
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24		65.583.354	48.335	65.535.019
Instalatii tehnice si masini	25		61.839.500	262.598	61.576.902
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		380.419		380.419
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30		127.803.273	310.933	127.492.340
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	31.260.091	132.801.719	310.933	163.750.877

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	70.323	2.556		72.879
Instalatii tehnice si masini	38	243.845	599.196	41.957	801.084
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39		74.378		74.378
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	395.123	874.033		1.269.156
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	709.291	1.550.163	41.957	2.217.497
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	709.291	1.550.163	41.957	2.217.497

Suma de control F40 : 12984753092 / 77191581589

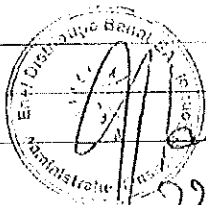
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FEDERICO PANONE

Semnătura



Numele si prenumele

ALESSANDRO SVERZUT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

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

-

+ Salt

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2012000000	Capital subscris variat	0,00	382.158.580,00	0,00	0,00	4.780,00	0,00	4.780,00	0,00	382.158.580,00	0,00
1041000000	Prime de emisie	0,00	9.146.617,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.146.617,96	0,00
2050010000	Prime de emisiune	0,00	609.201.299,64	0,00	0,00	1.900.647,08	0,00	1.900.647,08	0,00	609.201.299,64	0,00
2050020000	Reserve din reevaluare (taxabili)	0,00	292.272.828,84	0,00	0,00	8.293.699,37	0,00	8.293.699,37	0,00	292.272.828,84	0,00
2050030000	Reserve din reevaluare (netaxabile)	0,00	76.431.716,00	0,00	-956,00	0,00	-956,00	0,00	0,00	76.430.760,00	0,00
1061000000	Rezerve locale	0,00	478.154,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478.154,69	0,00
1068030100	Alte reserve-rezerve din terenuri	0,00	41.353.782,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.353.782,56	0,00
1068030201	Alte reserve - fond de dezvoltare 6%	0,00	873.494,00	0,00	18.510.483,98	0,00	18.510.483,98	0,00	0,00	19.384.919,98	0,00
1068060000	Alte reserve-profit reinvestit	0,00	873.494,00	0,00	0,00	85.685.240,50	0,00	85.685.240,50	0,00	86.558.734,50	0,00
1171020000	Rezultatul reportat - Profit netparticipat	0,00	1.385.543,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.385.543,97	0,00
1175020000	Rezerve rez. surplusul din reeval. (taxabil)	0,00	11.561.679,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.561.679,25	0,00
1175020100	Rez. rez. surplusul din reeval. (netaxabil)	0,00	6.437.528,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.437.528,85	0,00
1175020200	Rez. rez. surplusul din reeval. (netaxabil)	0,00	154.058.374,39	0,00	70.612.729,55	682.308.591,26	675.716.263,92	682.308.591,26	0,00	675.716.263,92	0,00
1210020000	Profit si pierdere din activitatea de exploatare	0,00	18.185.542,75	110.674,52	688.911,64	19.504.804,54	11.746.302,42	19.504.804,54	29.932.825,17	29.932.825,17	0,00
1210020100	Profit si pierdere din activitatea de exploatare	874.436,00	0,00	0,00	0,00	18.509.527,98	874.436,00	19.383.963,98	0,00	18.509.527,98	0,00
1290010000	Constituirea de rez. legale	0,00	5.957.664,87	0,00	0,00	2.820.594,61	0,00	2.820.594,61	0,00	2.820.594,61	0,00
1511020000	Provizorane pentru litigii	0,00	2.029.179,09	0,00	257.675,03	0,00	2.286.854,12	0,00	0,00	2.286.854,12	0,00
1511020100	Provizorane pentru litigii-constituiti	1.820.594,61	0,00	582.016,44	0,00	0,00	0,00	1.238.578,17	0,00	0,00	1.238.578,17
1511020200	Provizorane pentru litigii-constituiti	0,00	11.615.651,10	0,00	0,00	11.615.651,10	0,00	11.615.651,10	0,00	0,00	0,00
1511020300	Provizorane pentru litigii-constituiti	0,00	1.568.670,00	0,00	3.969.727,95	0,00	0,00	5.538.397,95	0,00	0,00	5.538.397,95
1515010000	Prov. pt. restructurare-constituiti<12 luni	0,00	1.568.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.568.670,00	0,00
1515010100	Prov. pt. restructurare-constituiti<12 luni	9.337.102,21	0,00	592.573,24	0,00	0,00	0,00	9.929.675,45	0,00	0,00	0,00
1515010200	Prov. pt. restructurare-constituiti<12 luni	2.278.549,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.278.549,09	0,00	0,00	0,00
1515010300	Prov. pt. restructurare-constituiti<12 luni	0,00	4.728.346,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4.728.346,70	0,00	0,00	0,00
1515020000	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	4.728.346,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.728.346,70	0,00
1515020100	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	21.779.335,00	0,00	558.037,00	0,00	0,00	22.337.372,00	0,00	0,00	0,00
1515020200	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	8.029.326,00	0,00	1.983.782,00	0,00	0,00	9.993.108,00	0,00	0,00	0,00
1515020300	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	2.650.510,00	0,00	375.925,00	0,00	0,00	3.026.435,00	0,00	0,00	0,00
1515030000	Prov. pentru impozite	800.243,23	23.015.213,35	0,00	0,00	0,00	0,00	800.243,23	23.015.213,35	0,00	0,00
1515030100	Prov. pentru impozite	0,00	2.634.084,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2.634.084,59	0,00	0,00	0,00
1515030200	Prov. pentru impozite	0,00	2.257.699,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257.699,52	0,00	0,00	0,00
1515030300	Prov. pentru impozite	342.980,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342.980,25	0,00	0,00	0,00
1515030400	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	1.920.809,25	0,00	1.983.154,54	0,00	0,00	0,00	3.903.963,79	0,00	0,00	0,00
1515030500	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	677.583,99	157.532,95	169.803,87	2.367.345,99	2.292.580,43	2.659.913,00	2.659.913,00	0,00	0,00
1515030600	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	64.383,00	12.451,00	0,00	74.270,57	0,00	138.653,57	0,00	0,00	0,00
1515030700	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	123.141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.141,00	0,00	0,00	0,00
1515030800	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	41.549.836,64	0,00	6.012.702,12	0,00	7.748.785,41	0,00	49.698.622,05	0,00	49.698.622,05	0,00
1515030900	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	486.552,82	0,00	7.391.034,37	7.252.094,86	11.453.029,74	9.962.294,02	11.940.162,56	9.962.294,02	1.977.888,54	0,00
1515031000	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	24.984.474,23	0,00	0,00	0,00	2.623,51	0,00	25.971.047,74	0,00	25.971.047,74	0,00
1515031100	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	1.230.138.073,00	0,00	16.271.568,29	3.287,54	52.365.314,11	1.757.856,73	1.292.523.387,11	1.757.856,73	1.292.523.387,11	0,00
1515031200	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	373.597.581,59	0,00	12.026.960,56	10.419,01	29.212.333,95	4.414.735,31	402.814.915,41	4.414.735,31	398.400.180,23	0,00
1515031300	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	112.452.560,51	0,00	4.156.367,25	0,00	22.243.192,68	2.329.268,80	134.696.753,19	2.329.268,80	132.367.484,39	0,00
1515031400	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	24.003.881,05	0,00	1.878.693,43	0,00	1.977.693,43	0,00	25.981.574,36	0,00	25.981.574,36	0,00
1515031500	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	3.451.348,24	0,00	182.672,29	0,00	211.994,12	0,00	3.663.342,36	0,00	3.663.342,36	0,00
1515031600	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	46.944.363,24	0,00	50.134.199,57	33.234.069,00	113.115.052,33	96.048.041,44	160.059.418,47	96.048.041,44	64.011.377,03	0,00
1515031700	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	16.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500.000,00	0,00	16.500.000,00	0,00
1515031800	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	29.684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.684,00	0,00	29.684,00	0,00
1515031900	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1515032000	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	322.159,04	0,00	0,00	0,00	31.945,60	0,00	322.159,04	0,00	322.159,04	0,00
1515032100	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	31.260.091,18	0,00	0,00	4.998.445,43	0,00	36.258.536,61	0,00	36.258.536,61	0,00
1515032200	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	0,00	3.661,40	5.489.347,89	314.249,31	65.849.268,06	65.849.268,06	0,00	65.849.268,06	0,00
1515032300	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	10.347,43	2.565.012,46	3.046.213,56	34.029.850,85	34.029.850,85	34.029.850,85	0,00	34.029.850,85	0,00
1515032400	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	274,82	2.080.755,07	7.092.337,91	27.552.743,52	2.092.037,91	27.552.743,52	0,00	25.460.705,61	0,00
1515032500	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	0,00	428.179,60	0,00	5.132.539,60	0,00	5.132.539,60	0,00	5.132.539,60	0,00
1515032600	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	0,00	28.792,51	0,00	380.419,29	0,00	380.419,29	0,00	380.419,29	0,00
1515032700	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	0,00	0,00	0,00	2.555,58	0,00	2.555,58	0,00	2.555,58	0,00
1515032800	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	70.323,19	0,00	0,00	0,00	0,00	70.323,19	0,00	70.323,19	0,00
1515032900	Prov. pt. restructurare-rezultati<12 luni	0,00	243.845,37	4.859,16	599.281,90	570.359,70	1.127.598,26	1.371.443,63	0,00	801.083,93	0,00

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rulaj current		Rulaj cumulati		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2514000000	Decorare	0,00	0,00	74.378,42	0,00	74.378,42	0,00	74.378,42	0,00	74.378,42	0,00
2911000000	Ajustari pt. decontarea altor imob. Corp.	0,00	395.122,51	888.347,42	0,00	874.033,42	0,00	1.269.155,93	0,00	1.269.155,93	0,00
3010000000	Alutari si depoz. imob. corp. in curs de executie	11.246,56,36	0,00	2.233.418,72	0,00	20.400.978,52	34.397.905,43	20.400.978,52	34.397.905,43	13.991.927,11	0,00
3021000000	Materiala auxiliare	9.057.298,07	20.152.248,55	5.049.706,52	34.508.822,82	40.405.080,72	63.811.176,55	49.462.379,79	63.811.176,55	12.984.489,56	27.323.268,42
3024000000	Piese de schimb	22.930,38	0,00	960,05	1,01	53.142,59	86.067,05	106.072,97	86.067,05	20.005,92	0,00
3220000000	Alte materiale consumabile	0,00	0,00	-612.738,44	0,00	122.191,61	0,00	112.191,61	0,00	0,00	0,00
3230000000	Materiala in curs de aprovizionare	875.816,11	0,00	1.280.777,59	0,00	404.961,88	0,00	1.280.777,59	0,00	1.280.777,59	0,00
3510010000	Materiala si materiale afise la serd	0,00	0,00	1.004.821,79	1.004.821,79	8.462.819,82	8.462.819,82	8.462.819,82	8.462.819,82	0,00	0,00
3710020000	Marfuri in depozit	326.735,69	0,00	43.161,97	0,00	535.184,54	525.059,50	867.923,23	525.059,50	336.863,73	0,00
3810000000	Ambalaje	0,00	0,00	0,00	0,00	155.763,44	0,00	155.763,44	0,00	155.763,44	0,00
3910000000	Ajustari pt. decontarea mat. Consumabile	0,00	0,00	52.788,51	0,00	67.102,81	0,00	67.102,81	0,00	52.788,51	0,00
3950000000	Ajustari si decont. securitatii afise la terd	0,00	0,00	0,00	0,00	4.458,50	0,00	4.458,50	0,00	4.458,50	0,00
3980000000	Ajustari si decontarea Ambalajelor	0,00	0,00	0,00	0,00	225,78	0,00	225,78	0,00	225,78	0,00
4010010000	Alte materiale consumabile	0,00	0,00	0,00	0,00	217.314.300,60	217.314.300,60	217.314.300,60	217.314.300,60	0,00	0,00
4010010100	Furn. NON ICD	0,00	22.205.910,50	5.239.561,90	6.909.381,90	101.742.856,80	81.609.957,62	101.742.856,80	81.609.957,62	0,00	0,00
4010010400	Furnizori ICD	0,00	27.287.451,71	14.517,97	3.484,87	8.522,15	-464.799,85	8.522,15	-464.799,85	15.026,97	0,00
4010010499	Furnizori servicii colaboratori	0,00	458.293,03	0,00	0,00	92.400,00	92.400,00	92.400,00	92.400,00	0,00	0,00
4010020000	Furnizori servicii colaboratori	0,00	26.957.925,29	6.158.633,42	25.848.969,28	88.312.080,37	88.312.080,37	88.312.080,37	88.312.080,37	0,00	0,00
4010020100	Furnizori servicii colaboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	40,89	40,89	40,89	40,89	0,00	0,00
4010020199	Furnizori servicii colaboratori	0,00	3.857.900,51	0,00	6.841.630,37	5.064.390,62	11.403.659,59	5.064.390,62	11.403.659,59	0,00	0,00
4010020200	Furnizori servicii colaboratori	0,00	16.213,02	0,00	36.338,72	-17.373,95	13.929,61	-17.373,95	30.142,63	0,00	0,00
4080010000	Furnizori facturi necesare (si de teh. M&I)	0,00	12.917.924,59	38.921.046,92	43.455.875,81	253.782.720,08	253.690.395,87	253.782.720,08	253.690.395,87	0,00	0,00
4080010099	Furnizori facturi necesare ICD (si de teh. M&I)	0,00	5.248.456,38	12.536.326,40	11.401.030,98	103.673.745,21	103.673.745,21	103.673.745,21	103.673.745,21	0,00	0,00
4080010100	Furnizori facturi necesare ICD-evaluat	0,00	0,00	0,00	0,00	121.543,06	0,00	121.543,06	0,00	119.330,32	0,00
4080010199	Furnizori facturi necesare ICD-evaluat	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.041,55	0,00	-185.041,55	0,00	53.992,83	0,00
4090000000	Avansuri catre furnizori - servicii	0,00	239.034,78	7.844.336,17	8.038.172,19	42.931.082,75	42.931.082,75	42.931.082,75	42.931.082,75	208.499,47	0,00
4090000099	Avansuri catre furnizori - servicii	0,00	685.880,90	0,00	637.124,40	6.266.478,55	7.032.558,55	6.266.478,55	7.032.558,55	0,00	0,00
4090000100	Avansuri catre furnizori - servicii	0,00	1.520.531,16	1.520.531,16	1.520.531,16	15.786.773,88	15.786.773,88	15.786.773,88	15.786.773,88	848.874,65	0,00
4110010021	En. el. - eligibil cu tar de distr. IT	0,00	0,00	0,00	0,00	116.043.634,67	108.043.634,67	116.043.634,67	108.043.634,67	13.649.341,60	0,00
4110010022	En. el. - eligibil cu tar de distr. MT	0,00	5.658.591,91	9.876.668,68	15.031.194,56	76.403.721,59	72.490.507,93	81.086.289,15	72.490.507,93	8.596.279,22	0,00
4110010023	En. el. - eligibil cu tar de distr. JT	0,00	5.943.085,16	7.640.720,92	6.789.459,37	29.521.420,04	41.096.619,01	46.065.129,07	41.096.619,01	4.968.510,95	0,00
4110020000	Clienti alti	16.543.709,03	0,00	3.135.796,26	1.937.233,21	2.620.555,63	1.604.741,62	2.740.436,03	1.604.741,62	1.335.694,41	0,00
4110020100	Clienti alti - CROS	119.480,40	0,00	254.635,68	253.869,31	33.994.914,75	40.484.539,73	44.831.760,02	40.484.539,73	4.347.220,29	0,00
4110020400	Clienti alte activitati ICD	10.836.845,27	0,00	1.592.950,54	1.269.731,80	341.395.194,74	343.500.207,81	371.522.228,42	343.500.207,81	27.972.020,61	0,00
4110020499	Clienti alte activitati ICD	30.127.033,68	0,00	27.953.865,29	26.028.365,46	131.842.965,51	139.379.698,56	150.793.974,23	139.379.698,56	11.464.365,67	0,00
4111801200	Clienti in transport capta ICD	18.951.608,72	0,00	10.934.275,61	10.897.050,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4111802200	Clienti in transport capta ICD	358.374,98	0,00	193.567,97	265.858,09	2.822.117,42	2.904.813,21	3.280.492,40	2.904.813,21	195.679,19	0,00
4111802299	Clienti in transport capta ICD	4.442.906,91	0,00	983.994,05	1.077.171,98	13.060.960,77	16.253.669,77	17.503.867,68	16.253.669,77	1.250.197,91	0,00
4112001000	Clienti in transport capta ICD	4.500.509,74	0,00	6.148.034,81	1.077.171,98	13.060.960,77	16.253.669,77	17.503.867,68	16.253.669,77	7.883.719,37	0,00
4112001099	Clienti in transport capta ICD	3.156.060,79	0,00	6.148.034,81	1.077.171,98	13.060.960,77	16.253.669,77	17.503.867,68	16.253.669,77	3.275.035,42	0,00
4113002000	Clienti in transport capta ICD	2.300.421,40	0,00	2.327,21	0,00	118.974,63	0,00	3.275.035,42	0,00	2.909.125,01	0,00
4120010000	Clienti facturi de intocmire SAP	692.855,91	0,00	6.437.651,73	0,00	6.043.078,62	0,00	6.735.934,52	0,00	6.735.934,52	0,00
4120010100	Client-fact-intocmire-aj. de IT	1.115.135,01	0,00	1.122.098,21	1.520.531,16	15.590.682,99	15.583.719,82	16.705.818,00	15.583.719,82	1.122.098,13	0,00
4120010101	Client-fact-intocmire-aj. de MT	8.576.491,33	0,00	8.753.340,03	9.661.091,40	116.118.888,13	115.941.989,43	124.695.349,51	115.941.989,43	8.753.360,08	0,00
4120010102	Client-fact-intocmire-aj. de JT	5.995.427,47	0,00	7.997.974,62	7.952.942,16	78.548.055,59	76.635.508,47	86.543.483,06	76.635.508,47	7.907.974,59	0,00
4120020100	Client facturi de intocmire ICD	0,00	0,00	-175.497,29	0,00	150.116,44	0,00	150.116,44	0,00	150.116,44	0,00
4120040100	Client facturi de intocmire CROS ICD	43.658.230,82	0,00	36.788.867,48	40.065.703,02	484.240.257,28	489.119.890,61	527.908.488,10	489.119.890,61	38.788.687,43	0,00
4120050101	Client fact. intocmire al con. contor ICD	29.823.928,47	0,00	2.675.256,50	0,00	-458.630,77	0,00	29.365.297,70	0,00	29.365.297,70	0,00
4120050201	Client fact. intocmire al con. contor Elig. alti	20.086,15	0,00	2.512,57	0,00	3.294,24	0,00	13.580,39	0,00	13.580,39	0,00
4120050202	Client fact. intocmire al con. contor Elig. proprii ICD	15,55	0,00	0,00	0,00	-14,63	0,19	0,19	0,19	0,73	0,00
4120010000	Avansuri de la client	0,00	0,00	687.993,26	0,00	687.993,26	0,00	687.993,26	0,00	687.993,26	0,00
4120020100	Bransamente - taxa de putere	0,00	13.895.501,40	-63.568,97	0,00	-34.635,67	-34.635,67	-34.635,67	-34.635,67	13.895.501,40	0,00
4120020200	Bransamente - elemente forta	0,00	43.030.755,45	4.500.872,57	2.261.932,25	42.988.721,42	40.416.679,20	42.988.721,42	40.416.679,20	83.887.430,61	0,00
4120020300	Bransamente - elemente forta	0,00	0,00	1.974,23	0,00	172.720,84	172.720,84	172.720,84	172.720,84	172.720,84	0,00
4120020400	Costa participare intarare la retea	0,00	0,00	363.806,51	0,00	553.829,37	553.829,37	553.829,37	553.829,37	553.829,37	0,00
4120020500	Contributia financiara - decontare	0,00	104.132,78	355.160,74	152.029,57	2.378.455,11	4.895.457,52	2.378.455,11	4.895.457,52	4.999.590,30	0,00
4210000000	Personal remunerati decontare	0,00	3.559.530,00	5.887.775,00	6.312.390,60	54.010.608,00	52.763.553,00	54.010.608,00	52.763.553,00	56.123.083,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rula curent		Rula cumulata		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4230000000	Personal - autoutare materiale datorate	0,00	26.995,00	21.503,00	29.858,00	330.605,00	332.324,00	330.605,00	332.324,00	0,00	28.713,00
4250000000	Avansuri acordate personalului	7.234,00	0,00	2.176.970,00	2.187.180,00	15.387.508,00	15.169.562,00	15.194.742,00	15.169.562,00	25.380,00	0,00
4260000000	Drepturi de personal nerandite	4.937,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.937,55	0,00
4270000000	Retineri de personal datorate terilor	0,00	164.870,00	152.295,00	161.738,00	1.815.136,00	1.811.351,00	1.815.136,00	1.811.351,00	0,00	4.937,55
4281000000	Garantii numerar - gestiuni	0,00	22.740,85	0,00	12,00	1.012,78	38,20	1.012,78	22.759,05	0,00	161.115,00
4282000000	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	270,00	122.415,51	222.415,51	1.525.634,32	1.525.634,32	1.525.634,32	1.525.634,32	0,00	21.746,26
4311000000	Conturi anulate la zis, speciale - CAS	1.646,64	0,00	0,00	0,00	466,64	980,00	980,00	980,00	0,00	0,00
4312000000	Conturi de asig. placate, de munca si boli prof.	0,00	1.250.581,00	672.319,00	999.321,00	8.615.552,00	8.358.292,00	8.615.552,00	8.358.292,00	0,00	999.321,00
4313000000	Contributia angajatorilor la asigurarea sociala	0,00	17.850,00	14.175,00	9.536,00	118.672,00	118.672,00	122.349,00	136.522,00	0,00	34.173,00
4313010000	Contributia angajatorilor la asigurarea sociala	0,00	593.374,00	425.891,00	578.498,00	5.344.943,00	5.332.068,00	5.344.943,00	5.332.068,00	0,00	578.498,00
4313020000	Contrib. soc. la Fondul Naal Unice de Asig. Sanat.	519.297,00	0,00	221.323,00	329.255,00	2.841.670,00	2.841.670,00	2.841.670,00	2.841.670,00	0,00	329.255,00
4314000000	Contrib. angajatorilor la fondul de sanatate	0,00	437.711,00	233.597,00	53.821,00	466.389,00	466.389,00	2.993.801,00	2.993.801,00	500.146,00	0,00
4371000000	Contributia angajatorilor la fondul de somaj	0,00	39.362,00	21.249,00	31.602,00	272.133,00	264.373,00	272.133,00	264.373,00	0,00	347.280,00
4372000000	Contrib. Fd de parant et placa creatorilor sal	0,00	19.907,00	10.627,00	15.812,00	236.420,00	236.420,00	236.420,00	236.420,00	0,00	15.812,00
4411000000	Completuati angajatorilor la fondul de zona?	0,00	39.373,00	21.238,00	31.602,00	272.133,00	264.373,00	272.133,00	264.373,00	0,00	31.602,00
4420000000	TVA de plata perioada curenta	0,00	9.531.082,37	0,00	0,00	35.942.353,00	34.027.426,85	35.942.353,00	34.027.426,85	0,00	7.616.156,22
4420000000	TVA deductibila	3.515.980,24	0,00	11.082.155,78	134.966.603,89	134.966.603,89	134.966.603,89	134.966.603,89	134.966.603,89	0,00	0,00
4428020000	TVA deductibila aferenta facturilor nesorte	0,00	17.112.154,52	0,00	0,00	34.027.426,85	34.027.426,85	34.027.426,85	34.027.426,85	0,00	0,00
4428050000	TVA deductibila anulat	777.929,37	0,00	413.084,37	304.389,01	2.554.434,00	2.554.434,00	2.554.434,00	2.554.434,00	0,00	872.946,00
4460000000	Impozitul pe salarii	0,00	0,00	0,00	0,00	1.331.357,62	1.331.357,62	1.331.357,62	1.331.357,62	0,00	0,00
4460010000	Decontari privind impoz. cladiri, teren	0,00	0,00	0,00	0,00	3.744.647,50	3.744.647,50	3.744.647,50	3.744.647,50	0,00	0,00
4460020000	Tasa asig. milicardelor de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	5.351,00	5.351,00	5.351,00	5.351,00	0,00	0,00
4460050000	Acizie energie electrica - comertiala	67.880,27	0,00	66.401,00	66.401,00	87.314,00	87.314,00	87.314,00	87.314,00	0,00	0,00
4460050200	Acizie energie electrica - comertiala	0,00	365,26	0,00	0,00	66.563,08	66.563,08	66.563,08	66.563,08	0,00	0,00
4460090000	Impozit cu retinere la sursa	0,00	448,00	0,00	0,00	21.203,00	21.203,00	21.203,00	21.203,00	0,00	0,00
4460100000	Impozit monogol natural - distributie energie	0,00	0,00	0,00	0,00	85.111,75	85.111,75	85.111,75	85.111,75	0,00	448,00
4460100000	Impozit constructii speciale	0,00	260.363,40	260.363,40	266.933,09	3.093.751,09	3.100.320,78	3.093.751,09	3.100.320,78	0,00	266.933,09
4470020000	Fond de solidaritate sociala - salariu minim brut	0,00	13.986,00	15.346,00	15.346,00	11.467.241,68	11.467.241,68	11.467.241,68	11.467.241,68	0,00	0,00
4470040000	Fond de mediu	0,00	0,00	0,00	0,00	179.251,00	179.251,00	179.251,00	179.251,00	0,00	15.751,00
4470090000	Tasa de concesiune PTEC	0,00	532.042,51	47.180,80	47.180,80	532.042,51	532.042,51	532.042,51	532.042,51	0,00	0,00
4510010000	Creante din dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	0,00	533.596,60
4510010000	Dividende de plata - ICO	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	0,00	0,00
4510020000	Dividende de plata - S.A.P.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	43.702.043,21	43.702.043,21	43.702.043,21	43.702.043,21	0,00	0,00
4510030000	Debituri din energie recuperata CROS	0,00	0,00	0,00	0,00	21.309.233,83	21.309.233,83	21.309.233,83	21.309.233,83	0,00	0,00
4510030000	Debituri din energie recuperata CROS	1.819.408,89	0,00	0,00	0,00	20.673.963,46	20.673.963,46	20.673.963,46	20.673.963,46	0,00	0,00
4510030000	Debituri din vanzarea mijloacelor fixe	432.719,65	0,00	0,00	0,00	132.503,55	132.503,55	132.503,55	132.503,55	0,00	0,00
4510030000	Debituri din vanzarea mijloacelor fixe	616.464,49	0,00	547.472,40	154.392,40	1.443.418,49	1.443.418,49	1.443.418,49	1.443.418,49	0,00	0,00
4510030000	Debituri din vanzarea mijloacelor fixe	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603.799,98	1.603.799,98	1.603.799,98	1.603.799,98	0,00	0,00
4510030000	Debituri diversi - furizari	52.302,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4510030000	Debituri diversi - furizari	1.009.134,58	0,00	17.659,01	87.185,25	95.851,07	95.851,07	95.851,07	95.851,07	0,00	0,00
4510030000	Debituri diversi - furizari	668.830,22	0,00	49.852,30	44.934,90	1.076.058,43	1.076.058,43	1.076.058,43	1.076.058,43	0,00	0,00
4510030000	Debituri din restituti	0,00	0,00	127.163,37	1.377.507,49	4.754.547,32	4.754.547,32	4.754.547,32	4.754.547,32	0,00	0,00
4510030000	Debituri din taxa de recardare	2.040.433,79	0,00	1.431.962,28	2.110.299,83	10.014.287,66	11.362.298,68	12.044.701,45	11.362.298,68	702.402,87	0,00
4510040000	Debituri din taxa de recardare - CROS	227.136,60	0,00	2.282.098,67	2.615.595,44	25.274.591,45	23.645.376,99	25.274.591,45	23.645.376,99	1.856.351,46	0,00
4510040000	Debituri din taxa de recardare la resor. dezvoltatori	0,00	0,00	238.116,68	595.375,78	4.800.032,12	4.791.805,96	4.800.032,12	4.791.805,96	8.276,16	0,00
4510100000	Penaltati facturi din alte activitati	0,00	0,00	0,00	0,00	12.210,00	12.210,00	12.210,00	12.210,00	0,00	0,00
4510100000	Penaltati facturi din alte activitati	375.223,60	0,00	33.027,14	37.907,82	566.970,28	408.280,90	566.970,28	408.280,90	533.912,98	0,00
4510100000	Penaltati servicii de distributie	94.948,64	0,00	247.313,74	34.894,13	1.365.457,03	219.504,32	1.259.505,67	219.504,32	1.040.001,35	0,00
4510100000	Penaltati servicii de distributie - iliglu	147.940,41	0,00	0,00	0,00	87.467,14	147.940,41	87.467,14	147.940,41	60.473,27	0,00
4520030000	Clienti creditati - compensare rabonata	0,00	57.044,57	0,00	438.323,75	461.368,36	461.368,36	518.407,63	518.407,63	0,00	518.407,63



BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121150101	Cont curent 1 RON 8-POST	33.510,05	0,00	901.342,80	901.408,88	8.630.454,00	8.631.252,74	8.663.964,06	8.631.252,74	32.711,37	0,00
5121200101	Cont curent 1 RON INTESA	0,00	0,00	2.127.050,018,50	2.127.050,018,50	25.838.265,991,52	25.838.265,991,52	25.838.265,991,52	25.838.265,991,52	0,00	0,00
5121200201	Cont curent 1 RON INTESA	100.000,000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,000,00	450.000,000,00	600.000,000,00	450.000,000,00	150.000,000,00	0,00
5121200300	Over Night RON INTESA	98.847,177,43	0,00	2.127.050,003,30	2.127.015,095,17	25.338.265,583,76	25.335.811,802,96	25.437.112,761,19	25.335.811,802,96	101.300,958,23	0,00
5121288831	Cont tehnic - incalzire energie prin banca	0,00	0,00	57.305,034,03	57.305,034,03	711.836,139,82	711.836,139,82	711.836,139,82	711.836,139,82	0,00	0,00
5121288891	Cont tehnic incalzire/ptoli prin banca SAP	0,00	0,00	101.376,138,62	101.376,138,62	1.475.659,725,83	1.475.659,725,83	1.475.659,725,83	1.475.659,725,83	0,00	0,00
5124100101	Cont curent 1 EUR BCR	15.586,10	0,00	0,00	0,00	0,00	15.586,10	15.586,10	15.586,10	0,00	0,00
5124110101	Cont curent 1 EUR RAIF	2.448,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2.448,17	2.448,17	2.448,17	0,00	0,00
5124120101	Cont curent 1 EUR CITI	69.096,41	0,00	1.086.448,88	10.057,71	51.763,755,26	50.723,206,73	51.832,852,67	50.723,206,73	1.109.644,94	0,00
5124125101	Cont Transilvania 1 EUR CITI	0,00	0,00	9.953,74	9.953,74	6.914,068,99	6.914,068,99	6.914,068,99	6.914,068,99	0,00	0,00
5124130101	Cont curent 1 EUR BRD	214,87	0,00	42,46	0,00	2.385,66	189,24	2.600,53	189,24	2.411,29	0,00
5124150101	Cont curent 1 EUR UNICR	6,63	0,00	0,00	0,00	2.286,63	2.286,63	2.286,63	2.286,63	0,00	0,00
5124200101	Cont curent 1 EUR INTESA	93,23	0,00	0,00	0,00	0,00	93,43	93,43	93,43	0,00	0,00
5125000000	Suma in curs de decontare	0,00	0,00	1.009.136,55	1.148.416,38	6.021.702,76	6.000.465,57	6.021.702,76	6.000.465,57	21.237,19	0,00
5127000000	Dobanzu de incasat	1.003.082,49	0,00	666.929,13	0,00	319.999,98	0,00	1.328.062,47	0,00	1.328.062,47	0,00
5320030000	Tichete de masa	0,00	0,00	125.802,00	125.802,00	1.615.917,82	1.615.917,82	1.615.917,82	1.615.917,82	0,00	0,00
5420000000	Avansuri aplicabile DECONT	0,00	0,00	200,00	604,80	10.817,66	10.817,66	10.817,66	10.817,66	0,00	0,00
5420000999	Avansuri aplicabile DECONT	0,00	0,00	6.500,00	25.200,00	216.591,25	216.591,25	216.591,25	216.591,25	0,00	0,00
5810040000	Vinamente interne - banca-banca	0,00	0,00	5.954.424,016,01	5.954.424,016,01	79.055.678,843,38	79.055.678,843,38	79.055.678,843,38	79.055.678,843,38	0,00	0,00
6000120099	Cont tehnic MM - EGN, EGN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6011000000	Cheie/chei cu materiale auxiliare	0,00	0,00	1.176.051,34	1.126.051,34	5.778.432,70	5.778.432,70	5.778.432,70	5.778.432,70	0,00	0,00
6021090000	Cheie/chei cu materiale auxiliare-diferente de inv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00
6021090100	Cheie/chei cu materiale auxiliare-diferente de inv	0,00	0,00	102.280,57	102.280,57	2.205.839,38	2.205.839,38	2.205.839,38	2.205.839,38	0,00	0,00
6022020000	Cheie/chei cu combustibil, gr-electroscop, etc	0,00	0,00	29.800,19	19.800,39	308.604,55	308.604,55	308.604,55	308.604,55	0,00	0,00
6024000000	Cheie/chei prece schimb	0,00	0,00	4.553.126,85	2.553.126,85	16.160.952,39	16.160.952,39	16.160.952,39	16.160.952,39	0,00	0,00
6024090000	Cheie/chei privind pisele de schimb-dif de inv	0,00	0,00	0,00	0,00	173.119,19	173.119,19	173.119,19	173.119,19	0,00	0,00
6024090100	Cheie/chei privind pisele de schimb-dif de inv	0,00	0,00	0,00	0,00	622.960,99	622.960,99	622.960,99	622.960,99	0,00	0,00
6028020100	Cheie/chei cu mat. Protec. muncii non soc	0,00	0,00	19.798,90	15.798,90	399.833,01	399.833,01	399.833,01	399.833,01	0,00	0,00
6028020101	Cheie/chei cu mat. Protec. muncii non soc	0,00	0,00	407.147,54	407.147,54	1.276.037,09	1.276.037,09	1.276.037,09	1.276.037,09	0,00	0,00
6028020102	Ch. Consumabile (CITIN soc)	0,00	0,00	2.863,78	2.863,78	203.826,44	203.826,44	203.826,44	203.826,44	0,00	0,00
6028020103	Ch. Consumabile (CITIN soc)	0,00	0,00	7.353,17	7.353,17	133.180,47	133.180,47	133.180,47	133.180,47	0,00	0,00
6028090000	Cheie/chei alte mat. consumabile -diferente inventar	0,00	0,00	1,01	1,01	120,94	120,94	120,94	120,94	0,00	0,00
6028090100	Cheie/chei alte mat. consumabile -diferente inventar	0,00	0,00	-5,21	-5,21	59,73	59,73	59,73	59,73	0,00	0,00
6030010000	Cheie/chei cu echipam. de protec. non soc	0,00	0,00	0,00	0,00	2.441.208,07	2.441.208,07	2.441.208,07	2.441.208,07	0,00	0,00
6030020000	Cheie/chei cu alte ob. de inventar non soc	0,00	0,00	71.465,67	71.465,67	419.470,53	419.470,53	419.470,53	419.470,53	0,00	0,00
6030020100	Cheie/chei cu alte ob. de inventar non soc	0,00	0,00	1.582,00	1.582,00	90.210,00	90.210,00	90.210,00	90.210,00	0,00	0,00
6040101500	Ch.-OPT din PZU	0,00	0,00	6.111.765,22	6.111.765,22	34.590.045,15	34.590.045,15	34.590.045,15	34.590.045,15	0,00	0,00
6040101600	Ch.-OPT din PE	0,00	0,00	1.879.922,19	1.879.922,19	8.398.889,21	8.398.889,21	8.398.889,21	8.398.889,21	0,00	0,00
6040101700	Ch. Redistrib. tarif ix	0,00	0,00	4.791,15	4.791,15	56.367,17	56.367,17	56.367,17	56.367,17	0,00	0,00
6040102700	Ch. Redistribuire chei/venit PE	0,00	0,00	100.864,83	100.864,83	521.135,32	521.135,32	521.135,32	521.135,32	0,00	0,00
6040103000	Ch. OPT bilaterale non ICO	0,00	0,00	5.349.471,48	5.349.471,48	34.758.212,68	34.758.212,68	34.758.212,68	34.758.212,68	0,00	0,00
6040103000	Ch. OPT bilaterale ICO	0,00	0,00	1.238.983,20	1.238.983,20	21.654.452,90	21.654.452,90	21.654.452,90	21.654.452,90	0,00	0,00
6040103052	Transport load OPT	0,00	0,00	1.387.380,22	1.387.380,22	8.656.133,28	8.656.133,28	8.656.133,28	8.656.133,28	0,00	0,00
6040103053	Servicii de sistem-OPT	0,00	0,00	998.190,73	998.190,73	7.691.028,76	7.691.028,76	7.691.028,76	7.691.028,76	0,00	0,00
6040103055	Tranzactii re/OPT bilaterale non ICO	0,00	0,00	84.315,28	84.315,28	1.389.633,68	1.389.633,68	1.389.633,68	1.389.633,68	0,00	0,00
6040103057	Tranzactii re/OPT bilaterale ICO	0,00	0,00	19.120,80	19.120,80	1.003.423,40	1.003.423,40	1.003.423,40	1.003.423,40	0,00	0,00
6050000000	Cheie/chei privind energia si apa	0,00	0,00	6.244,92	6.244,92	59.991,90	59.991,90	59.991,90	59.991,90	0,00	0,00
6050000100	Ch. consum rege ICO	0,00	0,00	115.405,00	115.405,00	802.781,26	802.781,26	802.781,26	802.781,26	0,00	0,00
6050000200	Cheie/chei privind marfurile	0,00	0,00	577.430,44	577.430,44	6.802.400,90	6.802.400,90	6.802.400,90	6.802.400,90	0,00	0,00
6050000300	Reducti comerciale arimate	0,00	0,00	1.004.821,79	1.004.821,79	8.462.819,82	8.462.819,82	8.462.819,82	8.462.819,82	0,00	0,00
6100000000	Cheie, intrarene si reparatii spec. de terti	0,00	0,00	0,00	0,00	394,79	394,79	394,79	394,79	0,00	0,00
6110105000	Ch. intrarene si reparatii spec. de terti	0,00	0,00	1.119.942,60	1.119.942,60	13.233.642,63	13.233.642,63	13.233.642,63	13.233.642,63	0,00	0,00
6110105000	Ch. intrarene si reparatii spec. de terti	0,00	0,00	1.753,36	1.753,36	21.055,41	21.055,41	21.055,41	21.055,41	0,00	0,00
6110301000	Ch. intrarene si reparatii spec. de terti -medii	0,00	0,00	-12.016,48	-12.016,48	240.507,97	240.507,97	240.507,97	240.507,97	0,00	0,00
6110301000	Ch. intrarene diverse	0,00	0,00	270.858,71	270.858,71	2.945.457,84	2.945.457,84	2.945.457,84	2.945.457,84	0,00	0,00

Handwritten signature or mark.

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold inițial an		Rulați curent		Rulați cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6120105000	Chiri pentru de transformare	0,00	0,00	9.895,43	9.895,43	47.508,45	47.508,45	47.508,45	47.508,45	0,00	0,00
6120106000	Chiri atele	0,00	0,00	2.276,35	2.276,35	55.092,25	55.092,25	55.092,25	55.092,25	0,00	0,00
6130100000	Cheltuieli cu asigurarea de personal	0,00	0,00	604,94	604,94	7.257,08	7.257,08	7.257,08	7.257,08	0,00	0,00
6130201000	Cheltuieli cu asigurarea de bunuri - dadin	0,00	0,00	5.125,36	5.125,36	59.533,91	59.533,91	59.533,91	59.533,91	0,00	0,00
6130203000	Cheltuieli cu asigurarea bunurilor - mijloace transport	0,00	0,00	75.098,83	75.098,83	987.782,90	987.782,90	987.782,90	987.782,90	0,00	0,00
6130203000	Cheltuieli cu asigurarea bunurilor - mijloace transport	0,00	0,00	728,65	728,65	5.089,22	5.089,22	5.089,22	5.089,22	0,00	0,00
6130204000	Cheltuieli cu alte asigurări - mede	0,00	0,00	2.464,26	2.464,26	167.101,60	167.101,60	167.101,60	167.101,60	0,00	0,00
6130300000	Cheltuieli cu alte asigurări - mede	0,00	0,00	0,00	0,00	98.364,83	98.364,83	98.364,83	98.364,83	0,00	0,00
6150000000	Cheltuieli cu studiile și cercetările	0,00	0,00	322.580,24	322.580,24	392.048,29	392.048,29	392.048,29	392.048,29	0,00	0,00
6150002000	Servicii cu resurse profesionale Management II	0,00	0,00	-291.727,29	-291.727,29	6.133,20	6.133,20	6.133,20	6.133,20	0,00	0,00
6150003000	Servicii cu resurse profesionale Tehn	0,00	0,00	0,00	0,00	8.638,39	8.638,39	8.638,39	8.638,39	0,00	0,00
6150004000	Servicii cu resurse profesionale muncitori mairi	0,00	0,00	0,00	0,00	18.087,00	18.087,00	18.087,00	18.087,00	0,00	0,00
6150005000	Servicii cu resurse profesionale neduct	0,00	0,00	0,00	0,00	92.400,00	92.400,00	92.400,00	92.400,00	0,00	0,00
6160010000	Cheltuieli cu CA și AGA	0,00	0,00	8.400,00	8.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
6200100000	Consultanța tehnică	0,00	0,00	0,00	0,00	99.695,94	99.695,94	99.695,94	99.695,94	0,00	0,00
6200400000	Consultanța adm. fiscală, legală	0,00	0,00	12.073,33	12.073,33	16.590,00	16.590,00	16.590,00	16.590,00	0,00	0,00
6200500000	Consultanța problematice conexie personalului	0,00	0,00	6.800,00	6.800,00	1.581,06	1.581,06	1.581,06	1.581,06	0,00	0,00
6200600000	Onorarii pentru achiziții, cedări și executări	0,00	0,00	1.581,06	1.581,06	96.130,50	96.130,50	96.130,50	96.130,50	0,00	0,00
6200700000	Cheltuieli de proiect	0,00	0,00	96.130,50	96.130,50	170.941,70	170.941,70	170.941,70	170.941,70	0,00	0,00
6200800000	Cheltuieli de reclama și publicitate	0,00	0,00	1.645,00	1.645,00	90.263,06	90.263,06	90.263,06	90.263,06	0,00	0,00
6200900000	Cheltuieli de reclama și publicitate	0,00	0,00	1.554,24	1.554,24	9.671,60	9.671,60	9.671,60	9.671,60	0,00	0,00
6201000000	Cheltuieli de transport marfa/materiale	0,00	0,00	803,45	803,45	14.241,30	14.241,30	14.241,30	14.241,30	0,00	0,00
6201000000	Cheltuieli cu transport de personal	0,00	0,00	1.335,60	1.335,60	623.567,32	623.567,32	623.567,32	623.567,32	0,00	0,00
6201000000	Cheltuieli cu transport de valori	0,00	0,00	38.548,48	38.548,48	222.707,50	222.707,50	222.707,50	222.707,50	0,00	0,00
6201010101	Chelt. deplasări interne-carașe (cu document)	0,00	0,00	20.315,00	20.315,00	477.148,54	477.148,54	477.148,54	477.148,54	0,00	0,00
6201010101	Chelt. deplasări interne-carașe (cu document)	0,00	0,00	20.315,00	20.315,00	44.638,20	44.638,20	44.638,20	44.638,20	0,00	0,00
6201010201	Chelt. deplasări interne-Transport (Travel)	0,00	0,00	4.071,16	4.071,16	907,38	907,38	907,38	907,38	0,00	0,00
6201010301	Chelt. deplasări interne-Transport altă (non Travel)	0,00	0,00	0,00	0,00	57.845,95	57.845,95	57.845,95	57.845,95	0,00	0,00
6201010401	Chelt. deplasări interne-Transport altă (non Travel)	0,00	0,00	990,00	990,00	15.948,24	15.948,24	15.948,24	15.948,24	0,00	0,00
6201010401	Chelt. deplasări interne-Transport altă (non Travel)	0,00	0,00	4.000,14	4.000,14	24.649,77	24.649,77	24.649,77	24.649,77	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	1.655,72	1.655,72	7.253,73	7.253,73	7.253,73	7.253,73	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	1.655,72	1.655,72	5.029,19	5.029,19	5.029,19	5.029,19	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	1.595,22	1.595,22	39.133,77	39.133,77	39.133,77	39.133,77	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	1.100,49	1.100,49	572.581,90	572.581,90	572.581,90	572.581,90	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	36.979,66	36.979,66	143.042,26	143.042,26	143.042,26	143.042,26	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	12.167,61	12.167,61	7.970.935,48	7.970.935,48	7.970.935,48	7.970.935,48	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	637.701,60	637.701,60	108.044,98	108.044,98	108.044,98	108.044,98	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	8.465,88	8.465,88	183,00	183,00	183,00	183,00	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	291,29	291,29	3.194,18	3.194,18	3.194,18	3.194,18	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	13.879,47	13.879,47	106.531,28	106.531,28	106.531,28	106.531,28	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	206.932,13	206.932,13	1.890.528,95	1.890.528,95	1.890.528,95	1.890.528,95	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	9.235,73	9.235,73	131.725,78	131.725,78	131.725,78	131.725,78	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	11.647,44	11.647,44	131.969,84	131.969,84	131.969,84	131.969,84	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	0,00	0,00	12.341,70	12.341,70	12.341,70	12.341,70	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	4.519,33	4.519,33	54.232,03	54.232,03	54.232,03	54.232,03	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	4.580,00	4.580,00	60.750,00	60.750,00	60.750,00	60.750,00	0,00	0,00
6201020000	Servicii medicale personale	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	0,00	0,00
6201020000	Servicii medicale personale	0,00	0,00	214.438,71	214.438,71	2.753.883,53	2.753.883,53	2.753.883,53	2.753.883,53	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	45,00	45,00	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	14.844,48	14.844,48	174.365,84	174.365,84	174.365,84	174.365,84	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	508.939,64	508.939,64	6.040.203,71	6.040.203,71	6.040.203,71	6.040.203,71	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	87.965,15	87.965,15	1.141.237,21	1.141.237,21	1.141.237,21	1.141.237,21	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	148.457,56	148.457,56	1.081.497,84	1.081.497,84	1.081.497,84	1.081.497,84	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	8.366,94	8.366,94	128.738,13	128.738,13	128.738,13	128.738,13	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	48.338,40	48.338,40	90.416,07	90.416,07	90.416,07	90.416,07	0,00	0,00
6201020000	Chelt. deplasări externe-carașe (cu document)	0,00	0,00	0,00	0,00	156.304,00	156.304,00	156.304,00	156.304,00	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rula curent		Rula cumul		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6281207000	Cheltuieli servicii audit financiar	0,00	0,00	9.072,00	9.072,00	119.902,95	119.902,95	119.902,95	119.902,95	0,00	0,00
6281208000	Cheltuieli cu alte prestari legale	0,00	0,00	23.002,61	23.002,61	1.081.739,31	1.081.739,31	1.081.739,31	1.081.739,31	0,00	0,00
6281209000	Cheltuieli cu serv de distributie	0,00	0,00	13.396,21	13.396,21	92.279,02	92.279,02	92.279,02	92.279,02	0,00	0,00
6281210000	Chelt cu manipulari, imnaginar, depozitari	0,00	0,00	7.740,35	7.740,35	167.892,08	167.892,08	167.892,08	167.892,08	0,00	0,00
6281214000	Cheltuieli cu alte servicii	0,00	0,00	36.438,17	36.438,17	209.739,40	209.739,40	209.739,40	209.739,40	0,00	0,00
6281215000	Servicii arhiva electronica	0,00	0,00	20.953,31	20.953,31	221.747,51	221.747,51	221.747,51	221.747,51	0,00	0,00
6281216000	Contributii ANEC	0,00	0,00	40.069,13	40.069,13	483.341,68	483.341,68	483.341,68	483.341,68	0,00	0,00
6281216000	Cheltuieli cu alte servicii de audit	0,00	0,00	14.935,80	14.935,80	22.946,18	22.946,18	22.946,18	22.946,18	0,00	0,00
6281218000	Chelt refortoare la comisiuni agentii de turism	0,00	0,00	3.873,00	3.873,00	83.312,30	83.312,30	83.312,30	83.312,30	0,00	0,00
6281220000	Cheltuieli organizate conferinta si congrese	0,00	0,00	9.674,49	9.674,49	22.734,81	22.734,81	22.734,81	22.734,81	0,00	0,00
6282206000	Ch. managment fee KO	0,00	0,00	311.677,03	311.677,03	2.628.479,98	2.628.479,98	2.628.479,98	2.628.479,98	0,00	0,00
6282206000	Ch. servicii informatice ICO	0,00	0,00	140.185,95	140.185,95	140.185,95	140.185,95	140.185,95	140.185,95	0,00	0,00
6282206000	Ch. cu alte arestatii diverse ICO	0,00	0,00	2.603.872,90	2.603.872,90	24.166.216,65	24.166.216,65	24.166.216,65	24.166.216,65	0,00	0,00
6300200000	Chelt. impozit pe cladiri si impozit pe teren	0,00	0,00	94.691,43	94.691,43	1.131.357,62	1.131.357,62	1.131.357,62	1.131.357,62	0,00	0,00
6300200000	Chelt. impozit pe cladiri si impozit pe teren	0,00	0,00	375,09	375,09	5.351,00	5.351,00	5.351,00	5.351,00	0,00	0,00
6300300000	Cheltuieli cu taxa asupra mijloacelor de transport	0,00	0,00	7.218,28	7.218,28	86.620,04	86.620,04	86.620,04	86.620,04	0,00	0,00
6300300000	Cheltuieli cu accize-need deposedare CPT	0,00	0,00	57,83	57,83	693,96	693,96	693,96	693,96	0,00	0,00
6300300000	Cheltuieli cu TVA nedeductibili	0,00	0,00	66.401,00	66.401,00	66.401,00	66.401,00	66.401,00	66.401,00	0,00	0,00
6300300000	Cheltuieli cu TVA nedeductibili deposedare CPT	0,00	0,00	29.440,24	29.440,24	198.494,00	198.494,00	198.494,00	198.494,00	0,00	0,00
6300300000	Ch. privind TVA et care nu s-a acordat drept de ded	0,00	0,00	1.435.910,00	1.435.910,00	1.435.910,00	1.435.910,00	1.435.910,00	1.435.910,00	0,00	0,00
6300900000	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	0,00	0,00	414,14	414,14	5.975,62	5.975,62	5.975,62	5.975,62	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa de conces-iune serviciu distributie MEC	0,00	0,00	1.099,80	1.099,80	47.455,70	47.455,70	47.455,70	47.455,70	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa firma	0,00	0,00	47.109,80	47.109,80	533.596,60	533.596,60	533.596,60	533.596,60	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa de conces-iune serviciu distributie MEC	0,00	0,00	4.890,35	4.890,35	247.735,76	247.735,76	247.735,76	247.735,76	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa de conces-iune serviciu distributie MEC	0,00	0,00	301,14	301,14	3.613,75	3.613,75	3.613,75	3.613,75	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa de conces-iune serviciu distributie MEC	0,00	0,00	3.326,62	3.326,62	45.517,91	45.517,91	45.517,91	45.517,91	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa de conces-iune serviciu distributie MEC	0,00	0,00	30.543,77	30.543,77	75.086,85	75.086,85	75.086,85	75.086,85	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa de conces-iune serviciu distributie MEC	0,00	0,00	0,00	0,00	907,95	907,95	907,95	907,95	0,00	0,00
6301000000	Ch taxa de conces-iune serviciu distributie MEC	0,00	0,00	266.933,09	266.933,09	3.100.320,78	3.100.320,78	3.100.320,78	3.100.320,78	0,00	0,00
6400100000	Ch. impozit monogel natural- distributie energie	0,00	0,00	11.467.241,68	11.467.241,68	11.467.241,68	11.467.241,68	11.467.241,68	11.467.241,68	0,00	0,00
6400100000	Ch. cu salariile personalului MANAGEMENT I	0,00	0,00	22.244,00	22.244,00	239.856,00	239.856,00	239.856,00	239.856,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. cu salariile personalului MANAGEMENT II	0,00	0,00	350.756,00	350.756,00	4.553.260,00	4.553.260,00	4.553.260,00	4.553.260,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. cu salariile personalului MANAGEMENT III	0,00	0,00	1.188.298,00	1.188.298,00	13.298.599,00	13.298.599,00	13.298.599,00	13.298.599,00	0,00	0,00
6400100000	Chelt cu dr pers-avontaje de nat.salariata Tesa	0,00	0,00	1.713.303,00	1.713.303,00	19.630.406,00	19.630.406,00	19.630.406,00	19.630.406,00	0,00	0,00
6400100000	Chelt cu dr pers-avontaje de nat.salariata Tesa	0,00	0,00	280,00	280,00	3.263,00	3.263,00	3.263,00	3.263,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	6.405,00	6.405,00	134.498,00	134.498,00	134.498,00	134.498,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	7.186,00	7.186,00	26.360,00	26.360,00	26.360,00	26.360,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	85.559,00	85.559,00	515.567,00	515.567,00	515.567,00	515.567,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	220.924,00	220.924,00	1.485.971,00	1.485.971,00	1.485.971,00	1.485.971,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	235.974,00	235.974,00	2.283.373,00	2.283.373,00	2.283.373,00	2.283.373,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	828,00	828,00	23.366,00	23.366,00	23.366,00	23.366,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	5.831,00	5.831,00	55.866,00	55.866,00	55.866,00	55.866,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	11.181,00	11.181,00	122.529,00	122.529,00	122.529,00	122.529,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	995,00	995,00	10.446,00	10.446,00	10.446,00	10.446,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	72.641,00	72.641,00	137.541,00	137.541,00	137.541,00	137.541,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	412.825,00	412.825,00	713.125,00	713.125,00	713.125,00	713.125,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	701.156,00	701.156,00	1.233.289,00	1.233.289,00	1.233.289,00	1.233.289,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	0,00	0,00	43.686,00	43.686,00	43.686,00	43.686,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	8.301,00	8.301,00	86.697,00	86.697,00	86.697,00	86.697,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	11.671,00	11.671,00	173.373,00	173.373,00	173.373,00	173.373,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	115,00	115,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	0,00	0,00
6400100000	Ch. privind ontele de vacanta MAISTRI MUNICIORI	0,00	0,00	6.088,00	6.088,00	83.262,00	83.262,00	83.262,00	83.262,00	0,00	0,00

Simbol	Descriere	Sold initial an		Rula curent		Rula cumulat		Total sume		Debit	Credit	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit			
6410100300	Chefeluiri cu drepturile pers. cost energ TESA	0,00	31.983,00	0,00	31.983,00	374.184,00	374.184,00	374.184,00	374.184,00	0,00	0,00	0,00
6410100400	Chefeluiri cu drepturile pers. cost energ MAISTRI SI MU	0,00	54.338,00	0,00	54.338,00	658.891,00	658.891,00	658.891,00	658.891,00	0,00	0,00	0,00
6410101000	Ch cu primele acordate personalului MANAGEMENT I	0,00	3.170,00	0,00	3.170,00	70.099,00	70.099,00	70.099,00	70.099,00	0,00	0,00	0,00
6410102000	Ch cu primele acordate personalului MANAGEMENT II	0,00	52.584,00	0,00	52.584,00	635.138,00	635.138,00	635.138,00	635.138,00	0,00	0,00	0,00
6410103000	Ch cu primele acordate personalului TESA	0,00	64.773,00	0,00	64.773,00	682.855,00	682.855,00	682.855,00	682.855,00	0,00	0,00	0,00
6410104000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	422.395,00	422.395,00	422.395,00	422.395,00	0,00	0,00	0,00
6410105000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	3.969,00	0,00	3.969,00	422.960,00	422.960,00	422.960,00	422.960,00	0,00	0,00	0,00
6410106000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	52.443,00	0,00	52.443,00	599.090,00	599.090,00	599.090,00	599.090,00	0,00	0,00	0,00
6410107000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	168.395,00	0,00	168.395,00	2.521.724,00	2.521.724,00	2.521.724,00	2.521.724,00	0,00	0,00	0,00
6410108000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	256.023,00	256.023,00	256.023,00	256.023,00	0,00	0,00	0,00
6410109000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00	0,00	0,00	0,00
6410110000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	784.540,00	0,00	784.540,00	1.178.179,00	1.178.179,00	1.178.179,00	1.178.179,00	0,00	0,00	0,00
6410111000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	173,00	0,00	173,00	1.105,00	1.105,00	1.105,00	1.105,00	0,00	0,00	0,00
6410112000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	6.908,00	0,00	6.908,00	69.915,00	69.915,00	69.915,00	69.915,00	0,00	0,00	0,00
6410113000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	12.011,00	0,00	12.011,00	121.115,00	121.115,00	121.115,00	121.115,00	0,00	0,00	0,00
6410114000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	8.352,00	0,00	8.352,00	115.232,00	115.232,00	115.232,00	115.232,00	0,00	0,00	0,00
6410115000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	122,00	0,00	122,00	1.878,00	1.878,00	1.878,00	1.878,00	0,00	0,00	0,00
6410116000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	-6.786,00	0,00	-6.786,00	108.566,00	108.566,00	108.566,00	108.566,00	0,00	0,00	0,00
6410117000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	42.661,00	0,00	42.661,00	544.816,00	544.816,00	544.816,00	544.816,00	0,00	0,00	0,00
6410118000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	76.233,00	0,00	76.233,00	960.581,00	960.581,00	960.581,00	960.581,00	0,00	0,00	0,00
6410119000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	6.312,00	0,00	6.312,00	63.227,00	63.227,00	63.227,00	63.227,00	0,00	0,00	0,00
6410120000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	91.491,00	0,00	91.491,00	1.002.765,00	1.002.765,00	1.002.765,00	1.002.765,00	0,00	0,00	0,00
6410121000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	315.595,00	0,00	315.595,00	2.774.129,00	2.774.129,00	2.774.129,00	2.774.129,00	0,00	0,00	0,00
6410122000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	583.737,00	0,00	583.737,00	4.491.752,00	4.491.752,00	4.491.752,00	4.491.752,00	0,00	0,00	0,00
6410123000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	90,00	0,00	90,00	899,00	899,00	899,00	899,00	0,00	0,00	0,00
6410124000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	1.255,00	0,00	1.255,00	14.212,00	14.212,00	14.212,00	14.212,00	0,00	0,00	0,00
6410125000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	4.477,00	0,00	4.477,00	39.348,00	39.348,00	39.348,00	39.348,00	0,00	0,00	0,00
6410126000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	8.260,00	0,00	8.260,00	63.839,00	63.839,00	63.839,00	63.839,00	0,00	0,00	0,00
6410127000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	170,00	0,00	170,00	1.704,00	1.704,00	1.704,00	1.704,00	0,00	0,00	0,00
6410128000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	2.894,00	0,00	2.894,00	31.767,00	31.767,00	31.767,00	31.767,00	0,00	0,00	0,00
6410129000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	9.975,00	0,00	9.975,00	87.686,00	87.686,00	87.686,00	87.686,00	0,00	0,00	0,00
6410130000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	18.494,00	0,00	18.494,00	142.379,00	142.379,00	142.379,00	142.379,00	0,00	0,00	0,00
6410131000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	86,00	0,00	86,00	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00
6410132000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	1.449,00	0,00	1.449,00	15.899,00	15.899,00	15.899,00	15.899,00	0,00	0,00	0,00
6410133000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	4.995,00	0,00	4.995,00	43.950,00	43.950,00	43.950,00	43.950,00	0,00	0,00	0,00
6410134000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	9.251,00	0,00	9.251,00	71.210,00	71.210,00	71.210,00	71.210,00	0,00	0,00	0,00
6410135000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	2.076,00	0,00	2.076,00	20.809,00	20.809,00	20.809,00	20.809,00	0,00	0,00	0,00
6410136000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	30.125,00	0,00	30.125,00	330.747,00	330.747,00	330.747,00	330.747,00	0,00	0,00	0,00
6410137000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	102.937,00	0,00	102.937,00	914.042,00	914.042,00	914.042,00	914.042,00	0,00	0,00	0,00
6410138000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	192.397,00	0,00	192.397,00	1.481.198,00	1.481.198,00	1.481.198,00	1.481.198,00	0,00	0,00	0,00
6410139000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	339,00	0,00	339,00	3.401,00	3.401,00	3.401,00	3.401,00	0,00	0,00	0,00
6410140000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	4.924,00	0,00	4.924,00	54.058,00	54.058,00	54.058,00	54.058,00	0,00	0,00	0,00
6410141000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	16.990,00	0,00	16.990,00	149.411,00	149.411,00	149.411,00	149.411,00	0,00	0,00	0,00
6410142000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	31.450,00	0,00	31.450,00	242.120,00	242.120,00	242.120,00	242.120,00	0,00	0,00	0,00
6410143000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
6410144000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	58.311,44	58.311,44	58.311,44	58.311,44	0,00	0,00	0,00
6410145000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	211.876,84	211.876,84	211.876,84	211.876,84	0,00	0,00	0,00
6410146000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	248.281,76	248.281,76	248.281,76	248.281,76	0,00	0,00	0,00
6410147000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	5.550,00	0,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	0,00	0,00	0,00
6410148000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	18.750,00	0,00	18.750,00	18.750,00	18.750,00	18.750,00	18.750,00	0,00	0,00	0,00
6410149000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00	0,00	0,00	0,00
6410150000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	126,00	0,00	126,00	1.068,00	1.068,00	1.068,00	1.068,00	0,00	0,00	0,00
6410151000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	1.278,00	0,00	1.278,00	17.574,00	17.574,00	17.574,00	17.574,00	0,00	0,00	0,00
6410152000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	5.208,00	0,00	5.208,00	59.323,00	59.323,00	59.323,00	59.323,00	0,00	0,00	0,00
6410153000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	8.621,00	0,00	8.621,00	102.341,00	102.341,00	102.341,00	102.341,00	0,00	0,00	0,00
6410154000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
6410155000	Ch cu primele acordate personalului MAISTRI SI MUNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold Initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6458060300	Ch. jgut nastore TESA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
6458060400	Ch. jgut nastore Maistri si muncitori	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
6458070200	Ch. jgut deces Management II	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
6458070300	Ch. jgut deces TESA	0,00	0,00	0,00	0,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	0,00	0,00
6458070400	Ch. jgut deces Maistri si muncitori	0,00	0,00	0,00	0,00	45.600,00	45.600,00	45.600,00	45.600,00	0,00	0,00
6458080200	Ch. jgut boli grave incurabile Manag. II	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
6458080300	Ch. jgut boli grave incurabile Maistri, muncitori	0,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	0,00	0,00
6458080400	Ch. jgut boli grave incurabile Maistri, muncitori	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00	0,00	0,00
6458090200	Ch. cadouri salariate Manag. II	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
6458090400	Ch. cadouri salariate Maistri, muncitori	0,00	0,00	0,00	0,00	13.350,00	13.350,00	13.350,00	13.350,00	0,00	0,00
6458101000	Ch. manifestari social culturale sportive	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
6458110200	Ch. manifestari social culturale sportive - neded	0,00	0,00	0,00	0,00	76.138,05	76.138,05	76.138,05	76.138,05	0,00	0,00
6520000000	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	72.340,00	72.340,00	72.340,00	72.340,00	0,00	0,00
6520101000	Despagubiri fara acord (cu sentinta tribunalului)-neded	0,00	0,00	0,00	0,00	212.482,20	212.482,20	212.482,20	212.482,20	0,00	0,00
6520101000	Despagubiri fara acord (cu sentinta tribunalului)-neded	0,00	0,00	0,00	0,00	533.903,84	533.903,84	533.903,84	533.903,84	0,00	0,00
6520101000	Despagubiri cu acord	0,00	0,00	0,00	0,00	119.291,31	119.291,31	119.291,31	119.291,31	0,00	0,00
6520101000	Despagubiri cu acord - neded	0,00	0,00	0,00	0,00	9.688,38	9.688,38	9.688,38	9.688,38	0,00	0,00
6520102010	Amortizari	0,00	0,00	0,00	0,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	0,00	0,00
6520102020	Penalizari contractuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,72	0,72	0,72	0,72	0,00	0,00
6520102030	Penalizari contr. nepilata scadenta	0,00	0,00	187,14	0,00	-314,59	-314,59	-314,59	-314,59	0,00	0,00
6520102030	Penalizari pentru neplata la scadenta ICO	0,00	0,00	0,00	0,00	48,35	48,35	48,35	48,35	0,00	0,00
6520102030	MF caxate si neamortizate	0,00	0,00	-1.582,92	-1.582,92	2.311.358,64	2.311.358,64	2.311.358,64	2.311.358,64	0,00	0,00
6520303000	Imobilizari scase din patrimoniul fara valorile	0,00	0,00	0,00	0,00	297.716,72	297.716,72	297.716,72	297.716,72	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli din diferente de pret-neded	0,00	0,00	0,00	0,00	66.252,68	66.252,68	66.252,68	66.252,68	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli cu decizari bunurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	23.400,40	23.400,40	23.400,40	23.400,40	0,00	0,00
6520303000	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	1.941,78	1.941,78	1.941,78	1.941,78	0,00	0,00
6520303000	Alte cheltuieli de exp. neded	0,00	0,00	0,00	0,00	13.502,37	13.502,37	13.502,37	13.502,37	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli pentru energia electrica - pensionari	0,00	0,00	0,00	0,00	1.082.830,34	1.082.830,34	1.082.830,34	1.082.830,34	0,00	0,00
6520303000	Alte cheltuieli cu evenimente sindicale-neded	0,00	0,00	0,00	0,00	59.774,22	59.774,22	59.774,22	59.774,22	0,00	0,00
6520303000	Chelt. dif. curs-estimati	0,00	0,00	0,00	0,00	101.744,27	101.744,27	101.744,27	101.744,27	0,00	0,00
6520303000	Chelt. dif. curs-estimati ICO	0,00	0,00	0,00	0,00	724.979,02	724.979,02	724.979,02	724.979,02	0,00	0,00
6520303000	Chelt. dif. curs-realizat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6520303000	Chelt. dif. curs-realizat ICO	0,00	0,00	0,00	0,00	5.103,88	5.103,88	5.103,88	5.103,88	0,00	0,00
6520303000	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	-4.007,93	-4.007,93	486.434,57	486.434,57	486.434,57	486.434,57	0,00	0,00
6520303000	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
6520303000	Chelt. de exploatare priv. amortizarea act. necorp.	0,00	0,00	302.413,10	302.413,10	4.998.445,43	4.998.445,43	4.998.445,43	4.998.445,43	0,00	0,00
6520303000	Chelt. de exploatare priv. amortizarea act. necorp.	0,00	0,00	10.577.151,70	10.577.151,70	127.803.272,22	127.803.272,22	127.803.272,22	127.803.272,22	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli Provozoare pentru iluzii	0,00	0,00	257.675,03	257.675,03	4.829.476,47	4.829.476,47	4.829.476,47	4.829.476,47	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli Provozoare pentru restructurare	0,00	0,00	3.969.727,95	3.969.727,95	3.969.727,95	3.969.727,95	3.969.727,95	3.969.727,95	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli Provozoare pentru prime jubiliare	0,00	0,00	558.037,00	558.037,00	558.037,00	558.037,00	558.037,00	558.037,00	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli Provozoare pentru pensi	0,00	0,00	1.983.781,00	1.983.781,00	1.983.781,00	1.983.781,00	1.983.781,00	1.983.781,00	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli Alte provozoare pentru riscuri si de	0,00	0,00	375.925,00	375.925,00	375.925,00	375.925,00	375.925,00	375.925,00	0,00	0,00
6520303000	Chelt. expl. pentru deprecieria imobilizatiilor	0,00	0,00	1.247.557,79	1.247.557,79	1.823.441,36	1.823.441,36	1.823.441,36	1.823.441,36	0,00	0,00
6520303000	Chelt. de expl. priv. a just. pt. deprec. materiale	0,00	0,00	1.562.910,82	1.562.910,82	1.55.763,44	1.55.763,44	1.55.763,44	1.55.763,44	0,00	0,00
6520303000	Ch. de expl. priv. a just. pt. deprec. stocurilor terii	0,00	0,00	155.763,44	155.763,44	52.788,81	52.788,81	52.788,81	52.788,81	0,00	0,00
6520303000	Ch. de expl. priv. a just. pt. deprec. ambalaje	0,00	0,00	52.788,81	52.788,81	4.458,50	4.458,50	4.458,50	4.458,50	0,00	0,00
6520303000	Ch. de deprecieria cresterii nedeductibile	0,00	0,00	1.925.489,76	1.925.489,76	14.678.930,77	14.678.930,77	14.678.930,77	14.678.930,77	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli cu impoziti pe profit	0,00	0,00	350.024,36	350.024,36	1.777.764,22	1.777.764,22	1.777.764,22	1.777.764,22	0,00	0,00
6520303000	Cheltuieli cu impoziti pe profit	0,00	0,00	2.076.002,00	2.076.002,00	34.027.426,85	34.027.426,85	34.027.426,85	34.027.426,85	0,00	0,00
7040020100	Venturi din taxa de conectare-reconectare	0,00	0,00	6.764,08	6.764,08	61.823,01	61.823,01	61.823,01	61.823,01	0,00	0,00
7040020100	Venturi din taxa de conectare	0,00	0,00	57.475,00	57.475,00	995.873,31	995.873,31	995.873,31	995.873,31	0,00	0,00
7040020100	Venturi din taxa de conectare	0,00	0,00	72.147,97	72.147,97	1.801.063,96	1.801.063,96	1.801.063,96	1.801.063,96	0,00	0,00
7040020100	Venturi din taxa de conectare	0,00	0,00	19.696,58	19.696,58	338.576,10	338.576,10	338.576,10	338.576,10	0,00	0,00
7040020100	Venturi din taxa de conectare	0,00	0,00	37.138,05	37.138,05	509.610,43	509.610,43	509.610,43	509.610,43	0,00	0,00
7040020100	Transmitere curbe de consum omr	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,04	1.199,04	1.199,04	1.199,04	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

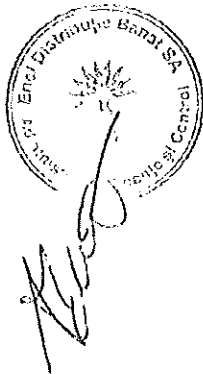
Simbol	Descriere	Debit	Credit	Sold initial an	Debit	Credit	Rubric curent	Debit	Credit	Rubric cumulata	Debit	Credit	Total suma	Debit	Credit	Sold final
7040020107	Venturi din studii de solutie	0,00	0,00	0,00	43.356,00	43.356,00		0,00	0,00	197.702,08	197.702,08	197.702,08	197.702,08	0,00	0,00	0,00
7040020108	Taxa verificare instalatie (TU)	0,00	0,00	0,00	73.270,33	73.270,33		0,00	0,00	883.906,90	883.906,90	883.906,90	883.906,90	0,00	0,00	0,00
7040021000	Ven. taxa deco-reso ICO	0,00	0,00	0,00	68.579,44	68.579,44		0,00	0,00	930.144,77	930.144,77	930.144,77	930.144,77	0,00	0,00	0,00
7040302010	Venit en el-Clienti distributie pura IT	0,00	0,00	0,00	777.578,32	777.578,32		0,00	0,00	10.286.303,87	10.286.303,87	10.286.303,87	10.286.303,87	0,00	0,00	0,00
7040302020	Venit en el-Clienti distributie pura MT	0,00	0,00	0,00	6.574.082,97	6.574.082,97		0,00	0,00	84.242.116,28	84.242.116,28	84.242.116,28	84.242.116,28	0,00	0,00	0,00
7040302030	Venit en el-Clienti distributie pura JT	0,00	0,00	0,00	6.327.016,34	6.327.016,34		0,00	0,00	60.597.197,88	60.597.197,88	60.597.197,88	60.597.197,88	0,00	0,00	0,00
7040304310	Ven en el-Ener: react Distributie pura Inalta Tens	0,00	0,00	0,00	457.503,53	457.503,53		0,00	0,00	2.428.968,24	2.428.968,24	2.428.968,24	2.428.968,24	0,00	0,00	0,00
7040304320	Ven en el-Ener: react Distributie pura Medie Tens	0,00	0,00	0,00	747.437,23	747.437,23		0,00	0,00	9.688.575,62	9.688.575,62	9.688.575,62	9.688.575,62	0,00	0,00	0,00
7040306100	Venituri din PE- CPT	0,00	0,00	0,00	221.239,89	221.239,89		0,00	0,00	2.445.958,07	2.445.958,07	2.445.958,07	2.445.958,07	0,00	0,00	0,00
7040306200	Venituri din PE- CPT	0,00	0,00	0,00	396.415,20	396.415,20		0,00	0,00	2.125.002,63	2.125.002,63	2.125.002,63	2.125.002,63	0,00	0,00	0,00
7040307010	Venituri din energie recuperata-austria	0,00	0,00	0,00	89.099,48	89.099,48		0,00	0,00	38.890,42	38.890,42	38.890,42	38.890,42	0,00	0,00	0,00
7040307020	Venituri din energie recuperata-recalculari	0,00	0,00	0,00	44.553,00	44.553,00		0,00	0,00	274.027,34	274.027,34	274.027,34	274.027,34	0,00	0,00	0,00
7040801100	Venituri transport capiv MT ICO	0,00	0,00	0,00	86.456,61	86.456,61		0,00	0,00	819.156,97	819.156,97	819.156,97	819.156,97	0,00	0,00	0,00
7040801102	Venituri transport capiv JT ICO	0,00	0,00	0,00	24.130.325,11	24.130.325,11		0,00	0,00	271.193.289,61	271.193.289,61	271.193.289,61	271.193.289,61	0,00	0,00	0,00
7040801200	Venituri transport liber MT ICO	0,00	0,00	0,00	93.864,20	93.864,20		0,00	0,00	1.108.173,77	1.108.173,77	1.108.173,77	1.108.173,77	0,00	0,00	0,00
7040801202	Venituri transport liber JT ICO	0,00	0,00	0,00	1.250.010,24	1.250.010,24		0,00	0,00	17.112.819,29	17.112.819,29	17.112.819,29	17.112.819,29	0,00	0,00	0,00
7040801300	Ven. Energie reactiva-capiv MT ICO	0,00	0,00	0,00	7.955.645,92	7.955.645,92		0,00	0,00	88.237.499,45	88.237.499,45	88.237.499,45	88.237.499,45	0,00	0,00	0,00
7040801302	Ven. Energie reactiva-capiv JT ICO	0,00	0,00	0,00	57.231,34	57.231,34		0,00	0,00	999.898,07	999.898,07	999.898,07	999.898,07	0,00	0,00	0,00
7040801400	Ven. Energie reactiva-libera MT ICO	0,00	0,00	0,00	76.644,15	76.644,15		0,00	0,00	1.213.618,16	1.213.618,16	1.213.618,16	1.213.618,16	0,00	0,00	0,00
7040801402	Ven. Energie reactiva-libera JT ICO	0,00	0,00	0,00	71.055,94	71.055,94		0,00	0,00	1.163.794,73	1.163.794,73	1.163.794,73	1.163.794,73	0,00	0,00	0,00
7040801404	Ven. Energie reactiva-libera MT ICO	0,00	0,00	0,00	474.489,11	474.489,11		0,00	0,00	5.238.359,88	5.238.359,88	5.238.359,88	5.238.359,88	0,00	0,00	0,00
7040801406	Ven. Energie reactiva-libera JT ICO	0,00	0,00	0,00	285.651,09	285.651,09		0,00	0,00	4.103.193,61	4.103.193,61	4.103.193,61	4.103.193,61	0,00	0,00	0,00
7040801500	Venituri din chirie transformatoare	0,00	0,00	0,00	7.027.750,19	7.027.750,19		0,00	0,00	25.339.234,63	25.339.234,63	25.339.234,63	25.339.234,63	0,00	0,00	0,00
7060030300	Venituri din chirie locuinte pentru angajati	0,00	0,00	0,00	7.566,00	7.566,00		0,00	0,00	100.322,00	100.322,00	100.322,00	100.322,00	0,00	0,00	0,00
7060030400	Alte venituri din chirie	0,00	0,00	0,00	1.505,57	1.505,57		0,00	0,00	13.545,14	13.545,14	13.545,14	13.545,14	0,00	0,00	0,00
7060030500	Venituri din chirie scoli adm. ICO	0,00	0,00	0,00	8.188,44	8.188,44		0,00	0,00	48.739,55	48.739,55	48.739,55	48.739,55	0,00	0,00	0,00
7070000000	Venituri din vanzarea marfur	0,00	0,00	0,00	67.082,30	67.082,30		0,00	0,00	-1.013.012,04	-1.013.012,04	-1.013.012,04	-1.013.012,04	0,00	0,00	0,00
7070001000	Venituri din vanzarea marfur	0,00	0,00	0,00	-165,00	-165,00		0,00	0,00	191.490,94	191.490,94	191.490,94	191.490,94	0,00	0,00	0,00
7080030500	Venituri din comision intermediere factoring	0,00	0,00	0,00	1.055.435,00	1.055.435,00		0,00	0,00	8.720.441,13	8.720.441,13	8.720.441,13	8.720.441,13	0,00	0,00	0,00
7210020100	Venituri din ch. cu munca ve.	0,00	0,00	0,00	139.899,54	139.899,54		0,00	0,00	11.706,18	11.706,18	11.706,18	11.706,18	0,00	0,00	0,00
7220020100	Venituri din prod. de imobil corp-absorbibile ore	0,00	0,00	0,00	830.992,86	830.992,86		0,00	0,00	1.153.492,92	1.153.492,92	1.153.492,92	1.153.492,92	0,00	0,00	0,00
7220020200	Venituri din prod. de imobil corp-mater din stoc	0,00	0,00	0,00	5.632.656,58	5.632.656,58		0,00	0,00	7.872.056,94	7.872.056,94	7.872.056,94	7.872.056,94	0,00	0,00	0,00
7540000000	Venit. din creante reactivat	0,00	0,00	0,00	2.373,12	2.373,12		0,00	0,00	20.834.095,73	20.834.095,73	20.834.095,73	20.834.095,73	0,00	0,00	0,00
7581020000	Venituri din despaguniri a penalitati - servicii	0,00	0,00	0,00	33.027,14	33.027,14		0,00	0,00	17.671,50	17.671,50	17.671,50	17.671,50	0,00	0,00	0,00
7581030200	Venituri din despaguniri -alte	0,00	0,00	0,00	11.695,22	11.695,22		0,00	0,00	560.148,64	560.148,64	560.148,64	560.148,64	0,00	0,00	0,00
7581050000	Venituri din penalitati: servicii de distributie	0,00	0,00	0,00	287.313,74	287.313,74		0,00	0,00	121.404,74	121.404,74	121.404,74	121.404,74	0,00	0,00	0,00
7583010000	Venituri din cedarea activelor	0,00	0,00	0,00	441.510,00	441.510,00		0,00	0,00	1.165.457,03	1.165.457,03	1.165.457,03	1.165.457,03	0,00	0,00	0,00
7584010000	Venituri din subventii taxa racordare-taxa puier	0,00	0,00	0,00	37.139,00	37.139,00		0,00	0,00	1.325.800,31	1.325.800,31	1.325.800,31	1.325.800,31	0,00	0,00	0,00
7584020000	Venituri din subventii taxa de dezvoltare	0,00	0,00	0,00	1.519.918,86	1.519.918,86		0,00	0,00	547.449,30	547.449,30	547.449,30	547.449,30	0,00	0,00	0,00
7584040000	Venituri din subventii -alte (surselplus inv)	0,00	0,00	0,00	9.735,06	9.735,06		0,00	0,00	18.711.906,45	18.711.906,45	18.711.906,45	18.711.906,45	0,00	0,00	0,00
7584060000	Venituri din subventii -Contrib fin -Decontantori	0,00	0,00	0,00	10.440,50	10.440,50		0,00	0,00	144.338,03	144.338,03	144.338,03	144.338,03	0,00	0,00	0,00
7588020100	Venituri din diferente de pret	0,00	0,00	0,00	4.412,31	4.412,31		0,00	0,00	11.617,10	11.617,10	11.617,10	11.617,10	0,00	0,00	0,00
7588020400	Venituri din recuperarea ch. de judecata	0,00	0,00	0,00	-17,07	-17,07		0,00	0,00	15.658,64	15.658,64	15.658,64	15.658,64	0,00	0,00	0,00
7588030000	Alte venituri excepionale din operati de peche	0,00	0,00	0,00	2.180,98	2.180,98		0,00	0,00	10.110,97	10.110,97	10.110,97	10.110,97	0,00	0,00	0,00
7588030000	Alte venituri excepionale din operati de peche	0,00	0,00	0,00	18.784,49	18.784,49		0,00	0,00	247.252,83	247.252,83	247.252,83	247.252,83	0,00	0,00	0,00
7610000000	Venituri din dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	1.067.162,00	0,00	0,00	0,00
7610101000	Ven. dif. curs-estimati	0,00	0,00	0,00	-7.295,16	-7.295,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7610101700	Ven. dif. curs-estimati ICO	0,00	0,00	0,00	5.326,53	5.326,53		0,00	0,00	1.047.628,77	1.047.628,77	1.047.628,77	1.047.628,77	0,00	0,00	0,00
7610200000	Ven. dif. curs-realizat	0,00	0,00	0,00	-15.885,53	-15.885,53		0,00	0,00	2.974,36	2.974,36	2.974,36	2.974,36	0,00	0,00	0,00
7610201100	Ven. dif. curs-materiale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1.567,66	1.567,66	1.567,66	1.567,66	0,00	0,00	0,00
7610201700	Ven. dif. curs-realizat ICO	0,00	0,00	0,00	-3.930,53	-3.930,53		0,00	0,00	107.123,16	107.123,16	107.123,16	107.123,16	0,00	0,00	0,00
7660000000	Venituri din doborazi	0,00	0,00	0,00	710.696,33	710.696,33		0,00	0,00	9.519.896,47	9.519.896,47	9.519.896,47	9.519.896,47	0,00	0,00	0,00
7812010000	Venituri din provizioane pentru litigii	0,00	0,00	0,00	682.016,14	682.016,14		0,00	0,00	8.411.083,67	8.411.083,67	8.411.083,67	8.411.083,67	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signature]

BALANTA DE VERIFICARE
31.12.2015

Simbol	Descriere	Sold initial an		Ruby current		Rubi cumulati		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
78:2040000	Venturi Prov pentru restructurare	0,00	0,00	592.673,14	592.673,14	1.568.670,00	1.568.670,00	1.568.670,00	1.568.670,00	0,00	0,00
78:2070100	Venturi Alte provizionale pentru riscuri si chelt	0,00	0,00	1.983.154,54	1.983.154,54	2.944.791,13	2.944.791,13	2.944.791,13	2.944.791,13	0,00	0,00
78:3010200	Vent.exp. pentru deprecierii imobilizantilor	0,00	0,00	3.204,66	3.204,66	300.921,38	300.921,38	300.921,38	300.921,38	0,00	0,00
78:4020200	Ven. de exol.priv.ajust. pt deprecieri la terci	0,00	0,00	0,00	0,00	14.314,00	14.314,00	14.314,00	14.314,00	0,00	0,00
78:4030200	Ven. reluare si ptr.deprecierii creanțelor neincasate	0,00	0,00	4.722,43	4.722,43	3.257.378,15	3.257.378,15	3.257.378,15	3.257.378,15	0,00	0,00
78:4030200	Ven. reluare si ptr.deprec. debitor neimpozabil	0,00	0,00	45.732,54	45.732,54	1.870.244,23	1.870.244,23	1.870.244,23	1.870.244,23	0,00	0,00
TOTAL	DECEMBRIE 2015	3.166.474.388,56	3.166.474.388,56	12.946.326.797,21	12.946.326.797,21	168.613.054.544,99	168.613.054.544,99	171.779.528.933,55	171.779.528.933,55	3.435.923.502,92	3.435.923.502,92

Director Financiar
Alessandro Sverzut



[Handwritten signature]