

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

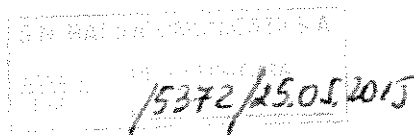
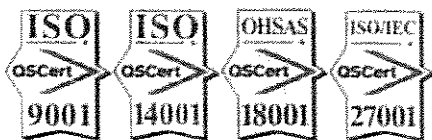
**Index încărcare: 72361763 din 25.05.2015**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-72361763-2015** din data de **25.05.2015** pentru perioada de raportare **decembrie 2014**, pentru CIF: **10881986**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by **Ștefan Popescu**  
DN: cn=Ștefan Popescu, o=ANAF  
Date: 2015.05.25 10:03:15 EST  
Reason: Document signed by ANAF  
Location:



SOCIETATEA NAȚIONALĂ  
DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.



RADIOCOM

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A. cu sediul în București,  
sectorul 4, Șos. Olteniței nr.103, CUI 10881986; J40/7677/1998**

## HOTARAREA ACTIONARULUI UNIC

Nr. 8/ 25.05.2015

În baza Hotărârii de Guvern nr. 548/2013 privind organizarea și funcționarea Ministerului pentru Societatea Informațională;

Având în vedere prevederile art.7 și 8 din Normele metodologice de aplicare a OUG nr. 88/1997 privind privatizarea societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin HG nr. 577/2002;

Având în vedere prevederile art. 7 din H.G. nr.372/1998 privind înființarea Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. prin reorganizarea Regiei Autonome "Radiocomunicații";

În temeiul art.10 și art.11 din Actul Constitutiv al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A., privind convocarea adunării generale a acționarilor;

În temeiul prevederilor art.111 alin.2 lit.a din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale și art 11 lit. b) din Actul Constitutiv al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A..

Ministerul pentru Societatea Informațională, în numele acționarului unic constituit în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, prin reprezentantul său Adrian Frantz Kalapis, în baza mandatului nr. 1486/22.05.2015;

### HOTĂRĂȘTE :

**Art. 1** Aprobă situațiile financiare anuale ale Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. la data de 31.12.2014: Bilanț, Cont de profit și pierdere, Situația modificării capitalurilor proprii, Situația fluxurilor de trezorerie, Note explicative la situațiile financiare anuale la 31.12.2014, Raportul administratorilor pentru anul 2014, Propunerea privind acoperirea parțială a pierderii contabile, conform Notelor de prezentare nr.CA/1532/18.05.2015 și nr.CA/1534/18.05.2015 avizate favorabil de Consiliul de Administrație, cu mențiunea că nu au fost respectate prevederile art.10 alin.1 lit.b) din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, respectiv gradul de realizare al cheltuielilor totale este mai mare decât gradul de realizare al veniturilor.

**REPREZENTANTUL ACTIONARULUI UNIC  
MINISTERUL PENTRU SOCIETATEA INFORMAȚIONALĂ  
prin Adrian KALAPIS**

Bifati numai dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul 2014

Entitatea SOCIETATEA NATIONALA DE RADIOCOMUNICATII SA

Adresa

Judet Bucuresti Sector Sector 4 Localitate Bucuresti  
Strada SOSEAUA OLTENITEI Nr. 103 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/7677/1998

Cod unic de înregistrare 1 0 8 8 1 9 8 6

Forma de  
proprietate

14-Companii si societati nationale

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

6120 Activități de telecomunicații prin rețele fără cablu (exclusiv prin satelit)

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Forma lungă  
 Forma prescurtată  
 Forma simplificată

**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>^</sup>1) 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 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.**

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

704.704.893

Profit/ pierdere

-1.749.593

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COJOACA EUGEN STEFAN DOREL

Semnătura  
si stampila

Semnătura electronică

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PATACHE MARGILONA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TRANSILVANIA AUDIT&amp;FISCALITY

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

1020/2010

Cod fiscal

24390741

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	8.461.434	8.205.158
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>8.461.434</b>	<b>8.205.158</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	625.481.575	628.694.427
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	460.488.852	387.838.206
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	1.641.297	1.444.435
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	44.729.955	35.780.951
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>1.132.341.679</b>	<b>1.053.758.019</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	267.643	267.643
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	117.414	135.310
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>385.057</b>	<b>402.953</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>1.141.188.170</b>	<b>1.062.366.130</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	32.840.545	32.867.714
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	64.811	74.584
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	82.425	138.523
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>32.987.781</b>	<b>33.080.821</b>
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	58.338.648	37.569.125
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	758.140	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	2.320.841	514.432
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>61.417.629</b>	<b>38.083.557</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
<b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>	<b>33</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	<b>34</b>	<b>29.170.854</b>	<b>36.353.920</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>123.576.264</b>	<b>107.518.298</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>	<b>3.848.233</b>	<b>5.369.352</b>
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	141.732.465	143.512.049
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	5.977	5.219
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	12.393.820	16.114.022
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	61	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările 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)	44	73.978.388	60.840.642
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>228.110.711</b>	<b>220.471.932</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>-100.738.398</b>	<b>-107.688.917</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>	<b>47</b>	<b>1.040.449.772</b>	<b>954.677.213</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	317.715.022	223.312.938
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările 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)	55	1.680.018	1.849.186
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	<b>56</b>	<b>319.395.040</b>	<b>225.162.124</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	165.600	294.000
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	1.011.053	334.780
<b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>	<b>60</b>	<b>1.176.653</b>	<b>628.780</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	27.837.415	24.151.507
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	202.506	134.544
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	52.184	104.635
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	150.322	29.909
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
<b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>	<b>67</b>	<b>28.039.921</b>	<b>24.286.051</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	193.486.919	193.486.919
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	<b>72</b>	<b>193.486.919</b>	<b>193.486.919</b>
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	420.980.270	422.368.911
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	7.958.260	7.958.260
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	116.979.586	115.706.697
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	101.907.853	101.907.853
<b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>	<b>79</b>	<b>226.845.699</b>	<b>225.572.810</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83		
SOLD D (ct. 117)	84	140.217.644	134.974.154
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85		0
SOLD D (ct. 121)	86	9.204.902	1.749.593
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>	<b>88</b>	<b>691.890.342</b>	<b>704.704.893</b>

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)</b>	<b>90</b>	691.890.342	704.704.893

Suma de control F10: 16730689179 / 43329887697

\* ) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\* ) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\* ) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

COJOACA EUGEN STEFAN DOREL

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

PATACHE MARGILONA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)</b>	<b>01</b>	330.457.856	331.395.330
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	330.450.084	331.395.330
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	7.772	
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		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>			
Sold C	07	14	
Sold D	08		
<b>3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)</b>	<b>09</b>	474.709	666.125
<b>4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)</b>	<b>10</b>	5.976.294	5.751.847
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	336.908.873	337.813.302
<b>5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)</b>	<b>13</b>	6.901.890	6.862.083
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	2.127.035	3.062.562
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	46.491.433	37.891.039
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	5.295	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	6.351	
<b>6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)</b>	<b>18</b>	96.632.298	97.587.641
a) Salarii și indemnizații *) (ct.641+642+643+644-7414)	19	75.232.343	76.806.430
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	21.399.955	20.781.211
<b>7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)</b>	<b>21</b>	120.840.572	111.769.903
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	121.494.671	111.792.241
a.2) Venituri (ct.7813)	23	654.099	22.338
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	899.181	569.511
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	2.304.604	1.649.095
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	1.405.423	1.079.584
<b>8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)</b>	<b>27</b>	45.229.027	41.385.686



8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	37.333.668	36.739.583
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	3.707.667	4.105.373
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	4.187.692	540.730
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-1.376.880	-382.273
- Cheltuieli (ct.6812)	33		553.727
- Venituri (ct.7812)	34	1.376.880	936.000
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)</b>	<b>35</b>	<b>317.743.500</b>	<b>298.746.152</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	19.165.373	39.067.150
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	21.554	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	21.554	
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	936.795	255.680
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	52.805.045	15.813.896
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>	<b>45</b>	<b>53.763.394</b>	<b>16.069.576</b>
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	-59.500	
- Cheltuieli (ct.686)	47	15.794	
- Venituri (ct.786)	48	75.294	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	27.179.291	21.219.573
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	55.013.878	35.666.746
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>	<b>52</b>	<b>82.133.669</b>	<b>56.886.319</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	28.370.275	40.816.743
14. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	9.204.902	1.749.593
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	390.672.267	353.882.878
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	399.877.169	355.632.471
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	9.204.902	1.749.593
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	9.204.902	1.749.593

Suma de control F20 : 5846559225 / 43329887697

\* ) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) 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”.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

COJOACA EUGEN STEFAN DOREL

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

PATACHE MARGILONA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1	1.749.593	
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	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.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	1.403		1.412
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	1.424		1.421

<b>IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , <b>din care:</b>	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente, <b>din care:</b>	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente , <b>din care:</b>	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, <b>din care:</b>	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, <b>din care:</b>	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, <b>din care:</b>	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, <b>din care:</b>	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	50	
<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <b>1)</b>	52	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente, <b>din care:</b>	53	171.379
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	27.420
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, <b>din care:</b>	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, <b>din care:</b>	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	61		5.871.035
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		211.611
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		5.659.424
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		2.348.469
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, <b>din care:</b>	65		
- după surse de finanțare, <b>din care:</b>	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, <b>din care:</b>	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	845.936	863.833
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	728.523	728.523
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	728.483	728.483
- părți sociale emise de rezidenți	79	40	40
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	117.413	135.310

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	43.487	53.784
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	73.926	81.526
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	87	63.731.699	42.751.291
- 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	620.781	702.586
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	7.352.470	5.871.035
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	270.102	187.934
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), <b>(rd.92 la 96)</b>	91	381	46.559
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- 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	381	46.559
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	1.075.509	1.075.509
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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), <b>(rd.100 la 102)</b>	99	21.355.699	16.130.494
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operații în participație (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)	101	21.355.699	16.130.494
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate <b>până la data de 31 decembrie</b> (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	103	11.991	
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici <b>*****</b> )	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), <b>(rd.107 la 113)</b>	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	41.217	28.345
- în lei (ct. 5311)	116	41.216	28.345
- în valută (ct. 5314)	117	1	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	3.050.157	6.382.070
- în lei (ct. 5121), din care:	119	2.883.311	1.616.965
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	166.846	4.765.105
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	26.010.165	29.924.272
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	25.896.691	29.856.749
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125	113.474	67.523
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	562.817.998	455.771.041
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	144.469.056	146.737.946
- în lei	134		
- în valută	135	144.469.056	146.737.946
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	113.691	113.783
- în lei	137		
- în valuta	138	113.691	113.783
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139	55.887.547	44.121.214
- în lei	140		
- în valută	141	55.887.547	44.121.214
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	215.989.411	145.768.326
- în lei	146		
- în valută	147	215.989.411	145.768.326
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	2.020.770	1.590.039
- în lei	149		
- în valuta	150	2.020.770	1.590.039
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.152+153)	151	112.088.326	82.832.563
- în lei	152		
- în valută	153	112.088.326	82.832.563
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 155+156)	154	223.841	145.044
- în lei	155		
- în valuta	156	223.841	145.044
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	2.332.389	2.964.499
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159	2.332.389	2.964.499
- 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	12.399.858	16.119.241
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti 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	317.955	287.618
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	3.032.210	2.631.697
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	13.968.115	12.365.229
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	3.485.566	2.493.494
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	10.449.067	9.839.025
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	33.482	32.710
- 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. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	292.784	381.460



-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)	174		292.784		381.460
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		193.486.919		193.486.919
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182		193.486.919		193.486.919
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185		15.815.701		20.601.525
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>		<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>		<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	189				
<b>XI. Capital social vărsat</b>	<b>Nr. rd.</b>		<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 5)</b>	<b>Suma (lei)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)</b>	190		193.486.919	X	193.486.919
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191			0,00	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				

- deținut de societățile cu capital de stat, <b>din care:</b>	194	193.486.919	100,00	193.486.919	100,00
- cu capital integral de stat	195	193.486.919	100,00	193.486.919	100,00
- cu capital majoritar de stat	196				
- cu capital minoritar de stat	197				
- deținut de regii autonome	198				
- deținut de societăți cu capital privat	199				
- deținut de persoane fizice	200				
- deținut de alte entități	201				
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>	
<b>XII. 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:</b>	202				
- către instituții publice centrale;	203				
- către instituții publice locale;	204				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205				
	<b>Nr.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>	
<b>XIII. 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:</b>	206		7.360.808		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, <b>din care virate:</b>	207				
- către instituții publice centrale;	208				
- către instituții publice locale;	209				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, <b>din care virate:</b>	211		7.360.808		
- către instituții publice centrale;	212		7.360.808		
- către instituții publice locale;	213				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214				

<b>XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b>	215				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b>	217				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218				
<b>XV. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
Venituri obținute din activități agricole	219				

Suma de control F30 : 5366322448 / 43329887697

\*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124<sup>20</sup>, 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 din 27 octombrie 2012.

\*\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

<sup>1)</sup> 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 luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

<sup>2)</sup> 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.

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

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

<sup>5)</sup> La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

COJOACA EUGEN STEFAN DOREL

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PATACHE MARGILONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	35.520.295	4.982.704	502	X	40.502.497
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	<b>04</b>	<b>35.520.295</b>	<b>4.982.704</b>	<b>502</b>	<b>X</b>	<b>40.502.497</b>
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	456.158.338	16.373.921	1.789.654	X	470.742.605
Constructii	06	169.659.140	3.506.614	31.405	31.405	173.134.349
Instalatii tehnice si masini	07	1.049.042.909	18.726.571	2.409.021	2.400.790	1.065.360.459
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	4.228.188	129.691	28.344	28.344	4.329.535
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	44.729.954	19.576.102	28.525.105		35.780.951
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>1.723.818.529</b>	<b>58.312.899</b>	<b>32.783.529</b>	<b>2.460.539</b>	<b>1.749.347.899</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>11</b>	<b>845.937</b>	<b>13.672.770</b>	<b>13.654.874</b>	<b>X</b>	<b>863.833</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>1.760.184.761</b>	<b>76.968.373</b>	<b>46.438.905</b>	<b>2.460.539</b>	<b>1.790.714.229</b>

## 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	27.058.861	5.238.980	502	32.297.339
<b>TOTAL (rd.13 +14)</b>	<b>15</b>	<b>27.058.861</b>	<b>5.238.980</b>	<b>502</b>	<b>32.297.339</b>
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	305.842	14.869.058	20.405	15.154.495
Instalatii tehnice si masini	18	588.554.057	91.457.008	2.488.811	677.522.254
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	2.586.890	326.554	28.344	2.885.100
<b>TOTAL (rd.16 la 19)</b>	<b>20</b>	<b>591.446.789</b>	<b>106.652.620</b>	<b>2.537.560</b>	<b>695.561.849</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)</b>	<b>21</b>	<b>618.505.650</b>	<b>111.891.600</b>	<b>2.538.062</b>	<b>727.859.188</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
<b>TOTAL (rd.22 la 24)</b>	<b>25</b>				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27	30.061		2.030	28.031
Instalatiile tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
<b>TOTAL (rd. 26 la 30)</b>	<b>31</b>	30.061		2.030	28.031
<b>Imobilizari financiare</b>	32	460.880			460.880
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)</b>	<b>33</b>	490.941		2.030	488.911

Suma de control F40 : 15386316845 / 43329887697

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COJOACA EUGEN STEFAN DOREL

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

PATACHE MARGILONA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

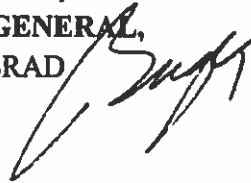


**SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.**

S.N. Radiocomunicații S.A.  
CABINET PREȘEDINTE

M. 534  
7.12.2014 Luna. 12. Anul. 2014

**PROPUN**  
**PREZENTAREA ÎN CONSILIUL DE**  
**ADMINISTRAȚIE**  
**DIRECTOR GENERAL,**  
**Eugen BRAD**



**DE ACORD**  
**CU PREZENTAREA ÎN CONSILIUL**  
**DE ADMINISTRAȚIE**  
**PREȘEDINTE,**  
**Eugen Stefan Dorol COJOACĂ**


**NOTĂ**

**de prezentare a propunerii privind acoperirea pierderii contabile**  
**înregistrată la data de 31.12.2014**

Potrivit situațiilor financiare la 31.12.2014, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. înregistrează o pierdere contabilă în valoare de 136.723.747,53 lei.

Pierderea contabilă reportată provine din anii 2008-2013 la care se adaugă pierderea contabilă a anului 2014 în valoare de 1.749.593,12 lei și se datorează: majorării valorii imobilizărilor corporale cu ocazia reevaluărilor succesive, majorare care s-a reflectat implicit în costurile de exploatare la capitolul amortizare, a deprecierei permanente a monedei naționale în raport cu valutele în care S.N. Radiocomunicații SA are contractate credite, a căror valoare se actualizează lunar în funcție de cotația leului pe piața valutară, potrivit prevederilor O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, precum și volumului dobânzilor plătite în perioada 2008-2014 la creditele contractate în perioadele precedente și devenite scadente, care nu au fost incluse în tarifele practicate în prezent.

Astfel în perioada 2008-2014 au fost înregistrate în contabilitate:

- Cheltuieli din diferențe de curs valutar în valoare de 401.490.909,47 lei , iar veniturile înregistrate din diferențele de curs valutar au fost în valoare de 239.481.873,86 lei ceea ce a condus la o pierdere netă de 162.009.035,61 lei datorată numai fluctuației cotației leului pe piața valutară .
- Cheltuielile cu dobânzile plătite în perioada 2008-2014 au fost în valoare de 157.073.786,42 lei.
- Costurile cu amortizarea imobilizărilor corporale, care pe lângă componenta costului istoric conțin și rezervele din reevaluările efectuate în condițiile reglementărilor contabile și a cerințelor de ordin fiscal, sunt reflectate în tarifele practicate de S.N. Radiocomunicații SA la cost istoric. Prin urmare veniturile nu au crescut odată cu majorarea valorii imobilizărilor la valoarea de piață, veniturile fiind cele realizate conform contractelor încheiate.
- Profitul din activitatea de exploatare obținut de S.N.Radiocomunicații SA în perioada 2008-2014 a fost de 167.421.683,30 lei și a acoperit mare parte din pierderea înregistrată din activitatea financiară.





Potrivit articolului nr. 249 din O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene „pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale, în cazul S.N. Radiocomunicații SA propunem acoperirea parțială a pierderii contabile cu suma de 10.753.553,86 lei reprezentând rezerva din surplusul din rezerva din reevaluare dedusă anterior aflată în soldul contului 1065.99 “ Rezerve, reprezentând surplusul din rezerva din reevaluare” efectuată după data de 01.01.2004.

Potrivit prevederilor articolului 22 punctul 5 indice 1) din Codul Fiscal reducerea rezervei care a fost anterior dedusă se include în veniturile impozabile și se impozitează la momentul modificării destinației, aceste sume fiind considerate elemente similare veniturilor.

În declarația 101 privind impozitul pe profit a anului 2014 au fost considerate elemente similare veniturilor rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale efectuate după 01.01.2004, în conformitate cu prevederile art. 22(5 indice 1) din Codul Fiscal și au fost luate în considerare la stabilirea profitului impozabil, respectiv a pierderii fiscale, suma de 9.045.024,72 lei, sumă deja impozitată. Diferența de 1.708.529,14 lei propusă pentru acoperirea pierderii contabile, reprezentând rezerva din reevaluarea pentru echipamentele la care în scop fiscal se utilizează metoda de amortizare accelerată la costul istoric iar în contabilitate se utilizează metoda de amortizare liniară, sumă care nu a fost dedusă prin intermediul amortizării fiscale, urmând a fi impozitată după aprobarea de către AGA a propunerii de acoperire a pierderii.

Supunem aprobării, acoperirea parțială a pierderii contabile cu suma de 10.753.553,86 lei din rezerva reprezentând surplusul din rezerva din reevaluare, iar diferența de pierdere contabilă va fi acoperită din creșterea volumului veniturilor, urmând ca ulterior, propunerea să fie prezentată spre aprobarea AGA, conform legii.

Anexăm :

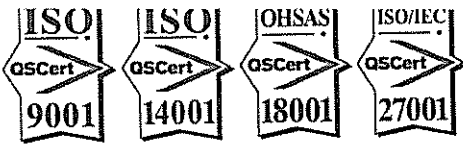
Situația privind elementele similare veniturilor,

Declarația 101 privind impozitul pe profit pe anul 2014,

Situația privind evoluția cheltuielilor și veniturilor din diferențe de curs valutar și dobânzi pentru intervalul 2008-2014.

**Inițiator,**

**Director Executiv Economic  
Margilona PATACHE**



## DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2014 pentru :

Persoana juridică: S.N.Radiocomunicații SA

Adresa: localitatea București, șos.Olteneiței, nr.103

Numar din registrul comerțului: J40/7677/04.08.1998

Forma de proprietate: 14 - Companii și Societăți Naționale

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 6120-activități de telecomunicații prin rețele fără cablu (exclusiv prin satelit)

Cod unic de înregistrare(CUI) 10881986

Conducerea S.N.Radiocomunicații S.A este asigurată de către Adunarea Generală a Acționarilor (Ministerul pentru societatea informațională în calitate de reprezentant al statului român ca acționar unic) și Consiliul de Administrație.

Subsemnatul Cojoacă Eugen Ștefan Dorel având calitatea de Președinte al Consiliului de Administrație al S.N.Radiocomunicații S.A îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2014 și confirm următoarele:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Președinte al Consiliului de Administrație  
Cojoacă Eugen Ștefan Dorel



Director General  
Brad Eugen

Intocmit,  
M. d. Cojoacă Eugen Ștefan Dorel  
Patache Mosgitou  
Eugen Ștefan Dorel

S.N. Radiocomunicații S.A.  
CABINET PRESEDINTE  
Nr. 17/2014  
Ziua 17 Luna 07 Anul 2014

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**  
**privind Situațiile financiare ale**

**Societății Naționale de**  
**RADIOCOMUNICAȚII S.A.**  
**la data de 31.12.2014**

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. s-a înființat conform H.G. nr. 378/1998 prin reorganizarea Regiei Autonome "Radiocomunicații".

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. este persoană juridică română cu forma juridică de societate comercială pe acțiuni și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară. Asociat unic este statul român, prin Ministerul Comunicațiilor și Societății Informaționale.

Sediul societății este în București, șos.Oltenei nr.103, sectorul 4, este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J40/7677/1998 și are codul de identificare fiscală 10881986, fiind înregistrată ca plătitoare de taxă pe valoare adăugată din 06.02.2003.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. are ca principal obiect de activitate "telecomunicații prin rețele fără cablu (cod CAEN 6120)".

În paralel cu activitatea de bază, societatea mai desfășoară o serie de activități complementare și suport, dintre care cele mai importante sunt:

- Activități de difuzare a programelor de radio;
- Activități de difuzare a programelor de televiziune;
- Activități de telecomunicații prin rețele cu cablu;
- Activități de telecomunicații prin satelit;
- Alte activități de telecomunicații;
- Activități de consultanță în tehnologia de informații;
- Repararea echipamentelor de comunicații.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. prestează și comercializează servicii de comunicații electronice, întreținere și exploatare, dezvoltare și modernizare a sistemului național de radiocomunicații (rețele proprii de radiorelee, radiodifuziune, televiziune, radiocomunicații mobile, comunicații prin satelit, rețele telefonice interconectate, rețele private pentru transmisii de date și servicii de acces internet), organizează serviciile de radiocomunicații necesare sistemului național de apărare și de siguranță națională în condițiile legii.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A., își exercită obiectul de activitate pe întreg teritoriul țării și în afară, asigurând transportul și difuzarea programelor naționale de radiodifuziune și televiziune, programelor de radiodifuziune și televiziune destinate străinătății și ale altor programe de radio și televiziune; participă la piața liberă a serviciilor de comunicații, în condiții de egalitate cu alți furnizori de servicii, direct, în asociere, sau prin Societăți comerciale la care este parte, în conformitate cu licența, licențele ori autorizațiile acordate de Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații sau de alt organ competent.

**Consiliul de Administrație (C.A.)** al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A este alcătuit, conform actului constitutiv, din 9 membri persoane fizice de cetățenie română, domiciliat în România, specialiști în domeniul radiocomunicațiilor sau în domeniul economico-financiar, dintre care unul reprezentant al Ministerului Finanțelor Publice. Nici unul dintre administratori nu are calitatea de salariat al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.

**Sedințele Consiliului de Administrație** – conform actului constitutiv sunt convocate cel puțin o dată la 3 luni sau ori de câte ori o impun necesitățile și activitățile societății.

**Convocarea sedinței** - ședințele Consiliului de Administrație sunt convocate de președinte sau de persoana care îi ține locul prin scrisoare recomandată, telegramă sau fax cu cel puțin 7 zile înainte de data fixată. Consiliul de Administrație poate fi de asemenea convocat la cererea motivată a cel puțin 2 membri ai săi sau a directorului general.

Consiliul de Administrație, în anul 2014, a fost convocat în 19 ședințe, dintre care 5 ședințe s-au desfășurat prin corespondență, conform Actului constitutiv.

**Deciziile și Deliberările Consiliului de Administrație** – C.A. al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A a emis în cursul anului 2014, în urma analizei materialelor prezentate, un număr de 19 decizii .

**Deliberările Consiliului de Administrație** al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A în raport de sfera de atribuții legale, în cursul anului 2014 au privit în general:

- Aprobări situații/rapoarte financiare și de audit,
- Aprobări ale structurii organizatorice a societății,
- Modificarea unor acte și proceduri interne.

**Deliberările Consiliului de Administrație** au vizat analiza rapoartelor privind sectoare de activitate, respectiv:

- Aprobarea BVC și urmărirea execuției indicatorilor aprobați,
- Avizarea situațiilor financiare ale anului precedent,
- Raportări juridice (litigii, notificări, petiții, certificate etc),
- Aprobarea modificărilor de tarife,
- Aprobarea de strategii, planuri de dezvoltare, studii fezabilitate și proiecte tehnice,
- Aprobarea de proiecte,
- Aprobarea de credite, scrisori de garanții,
- Planuri de investiții și achiziții,
- Luare la cunostință a CCM,
- Aprobarea mandatului de participare la licitația DVB-T2,
- Convocarea Adunării Generale a Acționarilor,

**Conducerea societății pentru anul financiar 2014 a fost asigurată de:**

Director General - Grecu Gabriel

Director Executiv Tehnic - Brad Eugen

Director Comercial Szatmary -Francisc Eddy

Director Executiv Economic - Lupu Adrian Victor

Director Executiv Dezvoltare, Achiziții și Administrativ - Dincă Marian

**Activitatea din domeniul tehnologiei informației și comunicațiilor electronice din România este reglementată prin intermediul activității următoarelor entități:**

- **Ministerul Societății Informaționale (MSI)** - este organul de specialitate al administrației publice centrale în domeniul comunicațiilor și tehnologiei informației, având scopul de a realiza politica Guvernului României în acest domeniu;
- **Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații (ANCOM)** – are rolul de a pune în aplicare politicile în domeniul comunicațiilor, de reglementare și de elaborare de norme tehnice, precum și funcția de arbitru și organ de decizie în soluționarea litigiilor dintre furnizorii de rețele și de servicii în domeniul comunicațiilor electronice, al serviciilor poștale și al serviciilor societății informaționale, în scopul asigurării liberei concurențe și al protecției intereselor utilizatorilor pe piețele acestor servicii, administrează și gestionează resursele limitate din domeniul comunicațiilor electronice, incluzând, dar fără a se limita la spectrul de frecvențe radio, resursele de numerotație și alte resurse tehnice asociate, monitorizează benzile de frecvențe radio cu utilizare neguvernamentală și controlează îndeplinirea cerințelor esențiale privind compatibilitatea electromagnetică, a obligațiilor privind utilizarea eficientă a spectrului de frecvențe radio cu utilizare neguvernamentală, controlează îndeplinirea obligațiilor privind utilizarea resurselor de numerotație și resurselor tehnice asociate, realizează controlul pieței echipamentelor radio și echipamentelor terminale de telecomunicații.

## **SITUATIILE FINANCIARE**

Situațiile financiare ale *Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.* pentru anul 2014 au fost întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F.P nr. 3055/2009 Reglementări contabile armonizate cu Directivele Europene IV și VII, cu modificările și completările ulterioare și O.M.F.P. nr. 65/2015 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Situațiile întocmite conțin informații reale și corecte privind poziția financiară, performanțele și modificarea poziției financiare a Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. la 31.12.2014.

Capitalul social subscris și vărsat al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A., conform ultimului certificat constatator nr. 422288/03.12.2014 eliberat de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București este de **193.486.918,66 lei** constituit dintr-un număr de **37.352.687 acțiuni** nominative cu valoare nominală de 5,18 lei fiecare.

**Capitalurile proprii** la sfârșitul exercițiului financiar 2014 au valoarea totală de **704.704.893 lei**, înregistrându-se o creștere a acestora față de anul 2013 cu aproximativ 1,85% datorită, în primul rând creșterii rezervelor din reevaluare ca urmare a corecției efectuate la reevaluarea terenurilor, aprobată în Consiliul de Administrație prin Decizia 12/23 aprilie 2015.

Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2014 se prezintă, astfel:

Denumire indicatori	Valoare – lei
<b>TOTAL VENITURI</b> , din care :	<b>353.882.878</b>
- venituri din exploatare	<b>337.813.302</b>
- venituri financiare	<b>16.069.576</b>
- venituri extraordinare	-
<b>TOTAL CHELTUIELI</b> , din care:	<b>355.632.471</b>
- cheltuieli de exploatare	<b>298.746.152</b>
- cheltuieli financiare	<b>56.886.319</b>
- cheltuieli extraordinare	-
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>-1.749.593</b>

**VENITURILE TOTALE** în sumă de **353.882.878** lei, sunt reprezentate, în proporție de 95,46 % de veniturile din exploatare.

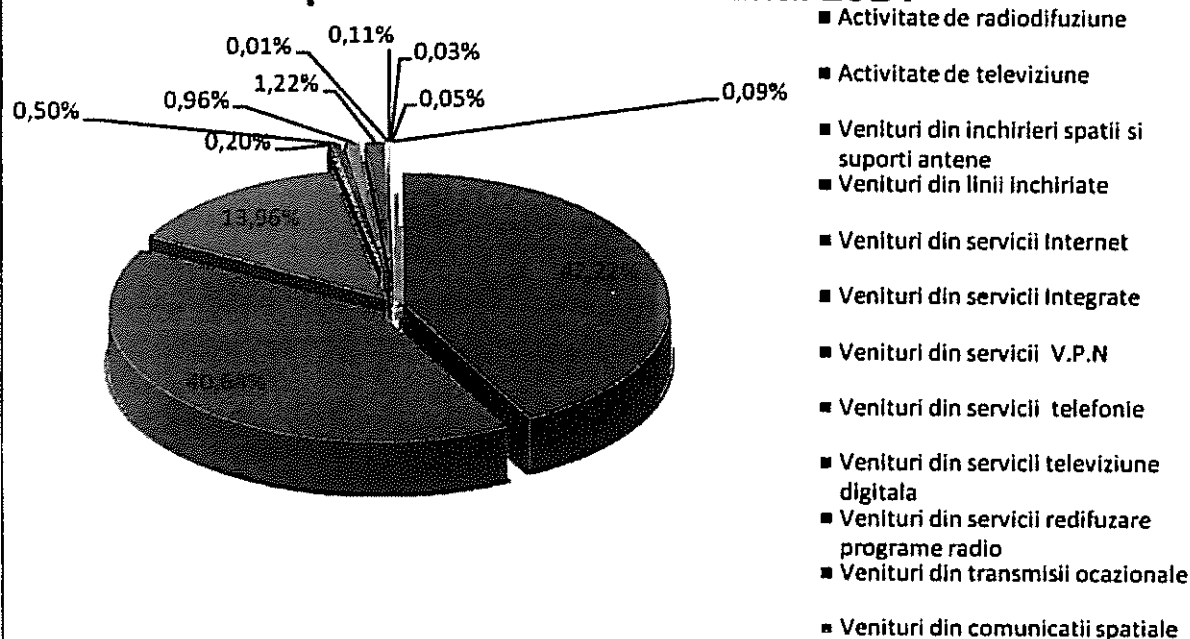
**Veniturile din exploatare**, în valoare de **337.813.302** lei, obținute în perioada ianuarie – decembrie 2014, sunt în cea mai mare parte venituri din prestațiile de radiocomunicații (radiodifuziune, televiziune, internet, transmisii de date, închiriere spații tehnice și suportți antene, închirieri circuite, transmisii voce, telefonie fixa prin servicii ring +, etc.).

Structura veniturilor din exploatare pe anul 2014 și gradul de realizare al veniturilor în conformitate cu execuția bugetară este următoarea:

Denumire indicator	Aprobat BVC 2014 cf HG nr.198/2014	Executie BVC 2014	Grad de realizare
<b>Venituri din exploatare, din care :</b>	<b>344.289.543,11</b>	<b>337.813.302,06</b>	<b>98,12%</b>
Activitatea de radiodifuziune	137.624.064,00	136.630.106,46	99,28%
Activitatea de televiziune	132.223.980,00	131.530.523,25	99,48%
Activitatea de închirieri spații și suportți antene	46.113.993,93	45.169.734,14	97,95%
Activitatea de comunicații electronice	11.331.005,17	10.305.859,88	90,95%
Alte activități de bază	9.054.000,00	7.758.172,30	85,69%
Alte venituri de exploatare	7.942.500,00	6.418.906,03	80,82%

lei-

## Ponderea veniturilor din servicii prestate aferente producției vândute în anul 2014



Din graficul de mai sus observăm că, ponderea cea mai mare au avut-o veniturile obținute din activitatea de radiodifuziune și televiziune ( 80,92 % din cifra de afaceri), similar cu anul precedent, ceea ce arată că se păstrează trendul de reorientare spre creșterea ponderii veniturilor de la clienții de comunicații electronice. Veniturile din închirieri spații și suporturi antene înregistrează o ușoară creștere față de anul precedent . Și pe partea de comunicații electronice veniturile realizate sunt mai mari față de anul anterior, dar nu se ridică la nivelul estimărilor din 2014 (piața telecomunicațiilor este un domeniu extrem de dinamic, iar Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. s-a concentrat pe fidelizarea clienților existenți ) .

Cei mai importanți clienți , alături de cei tradiționali Societatea Română de Radiodifuziune și Societatea Română de Televiziune, sunt: Vodafone România, Serviciul de Telecomunicații Speciale, Telemobil, Orange România, Mediasat.

Volumul relațiilor comerciale în structura principalilor clienți este:

CLIENT	lei
Vodafone	11.466.948
Orange	6.428.393
STS	6.228.850
Media Sat	4.848.371
Telekom România Mobile Communication	4.666.367



**CIFRA DE AFACERI** a societății a înregistrat o ușoară creștere ceea ce donotă un ușor reviriment al activității societății (331.395.330 lei la sfârșitul anului 2014, față de 330.457.856 lei la sfârșitul anului 2013).

**Veniturile financiare** sunt în sumă de 16.069.576 lei, reprezentând un procent de 4,54% din totalul veniturilor. Aceste venituri provin în cea mai mare parte din diferențe de curs valutar favorabile apărute ca o consecință a aplicării prevederilor OMFP 3055/2009 pentru reevaluările lunare ale creanțelor și datoriilor în devize .

**CHELTUIELILE TOTALE** în sumă de 355.632.471 lei realizate pe parcursul anului 2014, reprezintă cheltuielile efectuate de societate pentru desfășurarea în bune condiții a activității curente și viitoare. Ponderea cea mai importantă în cheltuielile totale o reprezintă cheltuielile de exploatare, respectiv 84 %.

**Cheltuielile de exploatare** realizate sunt în sumă de 298.746.152,76 lei, după cum urmează:

Indicatori de cheltuieli		Aprobat BVC 2014 cf HG198/2014	Execuție la 31 dec.2014	%	
0		1	2	3=2/1	
<b>Cheltuieli de exploatare, din care:</b>		1	317.272.736,86	298.746.152,76	94,16%
<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii din care:</b>		2	91.404.042,13	84.555.267,68	92,51%
<b>A1</b>	<b>Cheltuieli privind stocurile (Rd.33=Rd.34+Rd.35+Rd.38+Rd.39+Rd.40)</b>	3	51.997.829,90	47.815.683,67	91,96%
a)	cheltuieli cu materiile prime	4	0,00	0,00	
b)	cheltuieli cu materialele consumabile din care:	5	6.747.136,15	6.862.441,68	101,71%
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	8	1.675.416,75	3.062.203,01	182,77%
d)	cheltuieli privind energia și apa	9	43.575.277,00	37.891.038,98	86,96%
e)	cheltuieli privind mărfurile	10	0,00	0,00	
<b>A2</b>	<b>Cheltuieli privind serviciile executate de terți, din care: (Rd.41=Rd.42+Rd.43+Rd.46)</b>	11	15.086.721,80	15.840.709,97	105,00%
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	12	1.296.825,00	1.282.282,31	98,88%
b)	cheltuieli privind chiriile	13	13.009.500,00	13.826.687,63	106,28%
c)	prime de asigurare	16	780.396,80	731.740,03	93,77%
<b>A3</b>	<b>Cheltuieli cu alte servicii executate de terți</b>	17	24.319.490,43	20.898.874,04	85,93%
a)	cheltuieli cu colaboratorii	18	7.500,00	0,00	
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul	19	82.217,42	95.156,61	115,74%
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	21	531.603,00	43.324,32	8,15%
d)	cheltuieli. cu sponsorizarea,	28	0,00	0,00	
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	33	468.832,31	466.290,76	99,46%
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	34	1.266.910,70	1.079.603,04	85,22%
f)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	38	471.296,70	236.671,83	50,22%
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	39	563.706,48	750.785,08	133,19%
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	40	8.551.842,40	7.566.999,30	88,48%
j)	alte cheltuieli	49	12.375.581,42	10.660.043,10	86,14%
<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate</b>		50	4.965.266,00	3.721.997,71	74,96%

<b>C. Cheltuieli cu personalul (salarii, indemnizații mandat, CA, AGA, contribuțiile aferente )</b>		57	98.644.497,73	97.971.016,00	99,32%
<b>C0</b>	<b>Cheltuieli de natură salarială</b>	58	77.206.541,87	77.204.794,00	100,00%
<b>C1</b>	<b>Cheltuieli cu salariile , din care</b>	59	73.434.476,50	73.777.844,00	100,47%
<b>C2</b>	<b>Bonusuri din care:</b>	63	3.772.065,37	3.426.950,00	90,85%
<b>C3</b>	<b>Alte cheltuieli cu personalul din care:</b>	71	692.453,24	595.135,00	85,95%
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	72	0,00	0,00	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	73	692.453,24	595.135,00	85,95%
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	74	0,00	0,00	
<b>C4</b>	<b>Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care:(Rd.104=Rd.105+Rd.106+Rd.107+ Rd.108)</b>	75	88.792,00	84.982,00	95,71%
	- pentru directori/directorat	76	80.292,00	80.292,00	100,00%
	- pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	77	7.500,00	4.690,00	62,53%
	- pentru AGA și cenzori	78	1.000,00	0,00	0,00%
	- pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	79	0,00	0,00	
<b>C5</b>	<b>Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale, din care</b>	80	20.656.710,62	20.086.105,00	97,24%
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	81	15.292.839,85	14.619.055,00	95,59%
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.șomaj	82	551.424,51	559.207,00	101,41%
	c) ch privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	83	4.448.157,74	4.524.468,00	101,72%
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	84	137.488,51	139.706,00	101,61%
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	85	0,00	0,00	
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	86	226.800,00	243.669,00	107,44%
<b>D. Alte cheltuieli de exploatare</b>		87	122.258.931,00	112.497.871,37	92,02%
a)	cheltuieli cu majorări și penalități	88	453.880,00	110.812,40	24,41%
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	91	1.055.775,00	71.995,35	6,82%
c)	cheltuieli aferente subvențiilor pentru plata personalului	92	0,00	0,00	
d)	alte cheltuieli	93	525.000,00	359.303,03	68,44%
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	94	120.152.776,00	111.792.241,49	93,04%
f)	ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare	95	71.500,00	163.519,10	228,70%

La începutul anului numărul mediu de salariați era de 1407 iar la sfârșitul anului a fost de 1412. Structura personalului este următoarea:

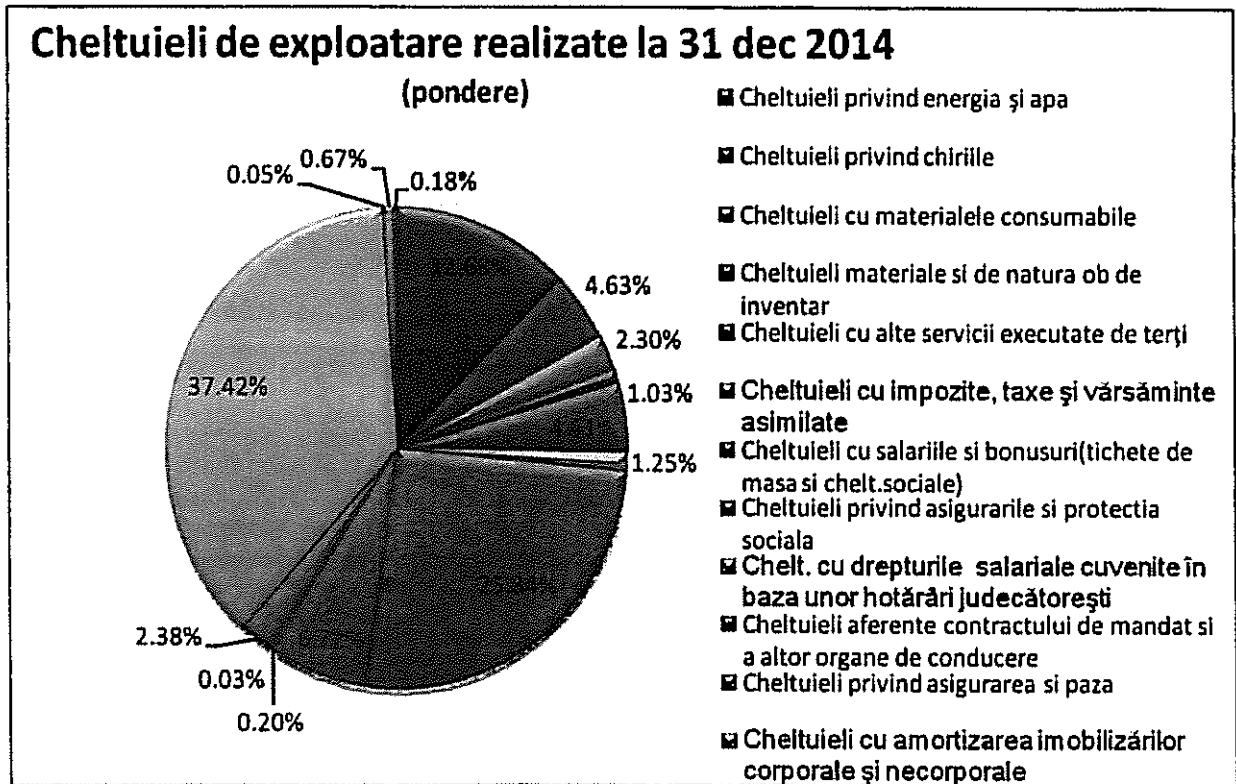
Personal direct productiv	1079
Personal administrativ și de conducere	333

Cheltuielile de natură salarială s-au încadrat în BVC-ul aprobat și nu există depășiri nici la contribuțiile cu asigurările sociale și asigurările pentru somaj.

Din realizarea execuției bugetare observăm că în ceea ce privește activitatea din exploatare înregistram un profit în valoare de 39.067.149 lei, totuși din analiza în structură a cheltuielilor există indicatori de cheltuielă la care sunt înregistrate depășiri.

Astfel, depășirea cheltuielilor privind servicii executate de terți apar în principal din creșterea cheltuielilor privind chiriile ca urmare a numărului mare de contracte de chirii pentru site-uri în care s-au instalat echipamente pentru clienți, dar mai există la indicatorul de cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate o depășire cauzată de numărul de tranzacții interbancare și care sunt în acord cu nivelul spezelor și comisoanelor percepute de fiecare instituție bancară în parte.

Depășirea cheltuielilor de natura obiectelor de inventar este în corelație cu punerea în exploatare a unor echipamente care sub aspect contabil se situează în această categorie.



Din graficul de mai sus observăm că principalele cheltuieli sunt : cheltuielile cu amortizarea în proporție de 37,42%, cheltuielile cu salariile și bonusuri (care includ tichetele de masă și cheltuielile sociale potrivit art.21 din Legea 571/2003) 25,84%, cheltuielile cu energia electrică 12,68% și cheltuielile cu prestații executate de terți în proporție de 4,61% , cheltuieli cu contribuții datorate statului pentru asigurare și protecția socială 6,72%. Ca în orice societate prestatoare de servicii și la Societatea Națională de Radiocomunicații S.A, rolul principal revine forței de muncă. Capitalul uman de înaltă calificare este elementul cel mai important reprezentând celula productivă capabilă să creeze plusvaloare alături de echipamentele performante , de ultimă generație ce pot oferi servicii de calitate adaptate pieței .

**Cheltuielile financiare** în sumă de 56.886.319 lei realizate în perioada ianuarie – decembrie 2014 sunt constituite din diferențele de curs valutar nefavorabile, comisioane de garantare pentru credite și cheltuieli cu dobânzi bancare. Cea mai mare pondere o au cheltuielile din diferențe nefavorabile de curs valutar (56%) înregistrate ca urmare a aplicării O.M.F.P. nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, prin care societatea are obligația de a reevalua lunar soldul creditelor în euro și dolari pe care societatea le are contractate la cursul de schimb al pieței valutare. Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar după caz. În ceea ce privește veniturile financiare obținute în anul 2014 au fost în valoare de 16.069.576 lei.

Din punct de vedere al activității financiare societatea a înregistrat o pierdere de - 40.816.743 lei.

La 31 decembrie 2014 Societatea Națională de Radiocomunicații S.A a înregistrat un rezultat negativ sub aspect contabil de 1.749.593,12 lei , calculat conform prevederilor legale în vigoare.

Este important de adăugat că profitul din exploatare acoperă cheltuielile cu dobânzile înregistrate și alte cheltuieli financiare, în timp ce pierderea brută este generată numai de cheltuielile financiare aferente diferențelor nefavorabile de curs valutar. Această cheltuială de natură financiară, din diferențe de curs valutar, deși este o cheltuială nemonetară, are caracterul de a prezenta într-o lumină nefavorabilă activitatea totală a Societății, situație care de altfel caracterizează toate firmele românești ce derulează credite pentru investiții într-o valută de circulație internațională, prin comparație cu alte firme similare din spațiul Uniunii Europene sau extracomunitar.

### **Impozitul pe profit**

La stabilirea profitului impozabil pe anul 2014 s-au avut în vedere veniturile realizate și cheltuielile efectuate în scopul realizării de venituri, din care s-au scăzut veniturile neimpozabile și s-au adăugat cheltuielile nedeductibile. La stabilirea profitului impozabil s-au avut în vedere și alte elemente similare veniturilor și cheltuielilor potrivit normelor de aplicare a Codului Fiscal.

Astfel la pierderea contabilă de 1.749.593 lei au fost adăugate elementele similare veniturilor în valoare de 9.045.025 lei, amortizarea contabilă în valoare de 111.792.241 lei, cheltuielile nedeductibile fiscal în valoare de 3.223.119,05 lei și au fost scăzute veniturile neimpozabile în valoare de 2.016.702 lei și amortizarea fiscală în valoare de 105.393.940 lei, rezultând un profit impozabil de 14.900.150 lei.

Pierderile fiscale ale anilor 2009-2011, stabilite prin declarațiile de impozit pe profit, în valoare de 38.347.371 lei, se recuperează, în condițiile art. 26 din Codul Fiscal, din profiturile impozabile obținute de S.N. Radiocomunicații S.A. în perioadele următoare, respectiv în următorii 7 ani consecutivi. Suma menționată reprezentând pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți se recuperează din profitul impozabil al anului 2014 în valoare de 14.900.150 lei, nerezultând impozit pe profit de plată. Suma rămasă din pierderea fiscală, în valoare de 23.447.221 lei se va recupera din profitul impozabil al anilor 2015-2018.

- Cheltuielile nedeductibile fiscal realizate pe parcursul anului 2014, în sumă de 3.223.119,05 lei cuprind: 50% din cheltuielile aferente vehiculelor care nu sunt utilizate exclusiv în scopul activității economice, ajustările pentru deprecierea imobilizărilor, provizioane constituite pentru litigii de muncă și pensii, provizioanele constituite pentru creanțele asupra clienților, cheltuielile cu taxele și cotizațiile către organizațiile neguvernamentale sau asociațiile profesionale care au legătură cu activitatea desfășurată și care depășesc echivalentul în lei a 4000 de euro anual, dobânzi și penalități pentru plata cu întârziere a obligațiilor la bugetul statului și bugetele asigurărilor sociale de stat, impozit pe veniturile persoanelor juridice nerezidente, cheltuieli nedeductibile din casări materiale și piese de schimb și altele în conformitate cu prevederile Codului Fiscal, prezentate detaliat în Anexa I.
- Veniturile neimpozabile la calculul profitului impozabil înregistrate în contabilitate în cursul anului 2014, conform art. 20 din Codul Fiscal, în sumă de 2.016.702 lei, reprezentând anularea provizioanelor nedeductibile fiscal aferente perioadelor anterioare care au fost preluate la venituri pe măsura îndeplinirii condițiilor pentru care au fost constituite.
- Amortizarea fiscală în sumă de 105.393.940 lei care este diferită de amortizarea contabilă în suma de 111.792.241 lei urmare a faptului că pentru echipamentele procurate în perioada 2002 - 2006 în conformitate cu prevederile Legii nr. 332/2001 privind investițiile cu impact semnificativ în economie - se aplică fiscal metoda de amortizare accelerată la costul de achiziție, iar contabil se utilizează metoda de amortizare liniară, amortizarea contabilă fiind stabilită în

funcție de valoarea rezultată în urma reevaluării acestora. Diferența dintre amortizarea contabilă și amortizarea fiscală în valoare de 6.398.301,05 lei, este cheltuială nedeductibilă fiscal și este cuprinsă în anexa 1. Elemente similare veniturilor în valoare de 9.045.025 lei, reprezentând rezerva din surplusul din reevaluarea imobilizărilor efectuată după data de 01.01.2004, care se impozitează pe măsura deducerii prin intermediul amortizării fiscale, potrivit art. 22 punctul 5 indice 1, din Codul Fiscal, prezentată detaliat în Anexa 2.

**Datoriile curente la data 31.12.2014** sunt în valoare totală de 220.471.932 lei și reprezintă datoriile societății legate de activitatea curentă, față de terți (furnizori, furnizori-debitori, clienți – creditori), precum și față de bugetul statului și bugetele locale. Pentru asigurarea unui flux pozitiv se urmărește plata către furnizori la termenele scadente prevăzute în contractele încheiate în paralel cu încasările de la clienți.

**Valoarea creditelor în valută pe termen lung și scurt ale Societatea Națională de Radiocomunicații S.A.**, la 31.12.2014, este de 419.460.049,98 lei cu următoarea structură pe valute: 34.434.649,84 USD și 65.260.987,56 EUR.

<b>CONTRACT CREDIT</b>	<b>OBIECT CREDIT</b>	<b>VALUTA</b>	<b>VALOARE</b>	<b>TERMEN FINAL DE RAMBURSARE</b>
<b>HARRIS SUA/ Bank of America Credit cu garanția statului</b>	Dezvoltare și modernizare rețele publice de radiodifuziune și radiocomunicații	USD	<b>16.934.690,90</b>	Septembrie 2016
<b>Rohde&amp;Schwarz /Raiffeisen Bank/ Credit cu garanția statului</b>	Dezvoltare și modernizare rețele de televiziune	USD	<b>17.499.988,94</b>	Decembrie 2019
<b>Credit refinanțat / BCR (2010)</b>	Refinanțare credite	EUR	<b>28.571.428,56</b>	Octombrie 2017
<b>Omnilogic-credit furnizor/ (Alpha Bank)</b>	Dezvoltare rețele transport și acces clienți de tip WiMax	EUR	<b>13.871.005</b>	Iulie 2017
<b>Omnilogic-credit furnizor / BCR</b>	Echipeamente Wimax Back Bone	EUR	<b>5.718.962</b>	Octombrie 2017
<b>Credit furnizor- Romkatel / Volksbank</b>	Extindere rețea ultrascurte și achiziția de 12 emițători	EUR	<b>2.099.592</b>	Martie 2019
<b>Linie de credit – BCR (pe 1 an)</b>	Activitatea curentă	EUR	<b>15.000.000</b>	Oct.2015

**Inventarierea** s-a organizat conform prevederilor legislației în vigoare, rezultatele inventarierii fiind înscrise în Procesul Verbal al Comisiei Centrale de Inventariere nr. 301/2869 din 17.03.2015. Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitatea societății.

În urma inventarierii au fost propuse spre casare imobilizări corporale, necorporale și stocuri care urmează a fi aprobate de către Consiliul de Administrație pe parcursul anului 2015.

## **Evenimente ulterioare apărute după sfârșitul exercitiului financiar**

După închiderea exercitiului financiar la data de 31.12.2014 s-au înregistrat evenimente ulterioare, dar care nu sunt de natură celor care trebuie să modifice închiderea exercitiului financiar, ci doar trebuie menționate, astfel:

-în urma desfășurării procedurii de atribuire a contractului de achiziție publică "Servicii financiare de contractare linie de credit tip overdraft în valoare de 19 milioane lei", în ianuarie 2015 s-a încheiat cu Alpha Bank contractul nr. 21/29.01.2015 în sumă de 19 milioane lei, pe o perioada de 12 luni.

Începând cu 01.01.2015, a fost întocmită scrisoarea de garanție pentru acoperirea riscului de neplată pentru furnizorul SC TRANSFORMER ENERGY SUPPLY SRL în sumă de 1.277.000 Ron, cu termen 31.12.2015. Scrisoarea de garanție a fost întocmită pentru contractul de furnizare energie electrică care a intrat în vigoare la 01.01.2015. Scrisoarea de garanție a fost emisă la Alpha Bank cu cesiune de creanță pentru trei contracte comerciale care asigură un grad de acoperire de 100% din valoarea garanției, respectiv pentru încasările următorilor clienți: European Development International, Transfond și SC Grup Media Camina.

### **Riscul de credit**

Instrumentele financiare ce ar putea expune Societatea concentrării riscului de credit constau în principal în creanțe (clienți și creanțe asimilate). Dat fiind numărul mare de clienți ai Societății, riscul de credit este limitat. Creanțele comerciale (clienții) sunt prezentate net de ajustările de valoare pentru clienți incerti.

De menționat influența negativă a volumului încasărilor de la Societatea Română de Televiziune și Societatea Română de Radiodifuziune, care sunt finanțate de la bugetul de stat, mai exact diminuarea anuală a alocațiilor primite corelată cu prestarea aceluiași volum de servicii.

Societatea și-a propus îmbunătățirea structurii serviciilor și implicit creșterea numărului de clienți pe segmentul de comunicații electronice.

### **Riscul de solvabilitate**

Pentru gestionarea riscului de solvabilitate se va impune pe viitor ca strategiile de dezvoltare să fie corelate cu prognozele economice pe termen lung și în principal noile investiții să fie promovate pe criteriul eficienței și să fie însoțite de strategii de marketing.

Indicatorul rata solvabilității generale al societății este 2,64 fapt ce denotă o solvabilitate destul de bună și posibilitatea ca activele să acopere datoriile totale.

### **Riscul de lichiditate**

Societatea gestionează riscul privind lichiditățile prin menținerea unor rezerve adecvate, facilități bancare și facilități de împrumut, prin continua monitorizare a fluxului de numerar estimat și real și prin corelarea profilelor de scadență ale activelor și pasivelor financiare. Rata de lichiditate imediată este 0,34 ceea ce indică o lichiditate bună.

## Riscul ratei de dobândă

Societatea beneficiază de o rată având dobândă variabilă pentru cea mai mare parte a creditelor, dar are și contracte cu dobândă fixă. Contractele de împrumut cu dobândă fixă sunt :

- contractul de credit furnizor Omnilogic - Alpha Bank (wimax)
- contractul de credit furnizor Omnilogic –BCR (Backbone)

Analiza împrumuturilor acordate de instituțiile de credit, în funcție de tipul ratei dobânzii :

Tip dobândă	Sold la 31.12.2014 (lei )
Împrumuturi cu dobândă variabilă	331.655.858
Împrumuturi cu dobândă fixă	87.804.192
	<b>419.460.050</b>

## Riscul de piață

Riscul de piață cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoarea justă și riscul de preț. Societatea efectuează tranzacții exprimate în diferite valute inclusiv în EUR ("EUR"). Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valuta la 31 decembrie 2014 au fost de 1 EUR = 4,4821 RON (31 decembrie 2013: 1 EUR = 4,4847 RON ), respectiv 1 USD = 3,6868 RON (31 decembrie 2013: 1 USD = 3,3575 RON ).

## Obiectivele societății pentru perioada 2015 – 2017

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. a parcurs și parcurge o perioadă de transformări majore, angajându-se în proiecte extinse de modernizare în vederea creșterii competitivității și diversificării serviciilor de broadcasting și comunicații electronice oferite, utilizând infrastructura cea mai complexă din România.

În urma procesului de selecție competitivă organizat de ANCOM în perioada 05.06.-10.06.2014 pentru atribuirea licențelor de multiplex, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A a fost singura companie care a obținut 3 licențe naționale de multiplex (multiplexul 1 condiționat și 2 multiplexe UHF comerciale).

Pentru anul 2015 Societatea Națională de Radiocomunicații S.A.. își propune demararea implementării Multiplexului digital 1 în sistem DVB-T2 în bandă UHF, în conformitate cu licența câștigată în cadrul procedurii de selecție competitivă organizată de către ANCOM și realizarea unei acoperiri de cca. 50% din populația României până la 31.12.2015.

Contextul în care Societatea Națională de Radiocomunicații își propune realizarea acestui proiect investițional este următorul:

- obligația asumată de România în calitatea sa de membru al Uniunii Europene de trecere la televiziunea digitală terestră ;
- aprobarea Strategiei Ministerului pentru Societatea Informațională în domeniul televiziunii digitale prin Hotărârea de Guvern nr.403/2013;

- în baza acestei strategii, Societatea Națională de Radiocomunicații, S.A. ca operator care transmite în prezent programele publice de televiziune și ca posesor a 3 licențe naționale de multiplex, poate realiza procesul de implementare a televiziunii digitale terestre la nivel național.

Necesitatea trecerii la televiziunea digitală este impusă de Actele finale ale Conferinței Regionale de Radiocomunicații de la Geneva a UIT din anul 2006, la care România a fost parte semnatară și care stipulează data de 17.06.2015 ca dată limită la care transmisiunile analogice terestre de televiziune nu vor mai beneficia de protecție pe întreg teritoriul Europei (atât în țările membre UE, cât și în țările care nu fac parte din UE). Începând cu această dată va intra deplin în vigoare Planul de frecvențe Geneva '06 care înlocuiește Planul Stockholm '61 ce a reglementat transmisiunile analogice terestre de televiziune. Data de 17.06.2015 este consemnată și în Legea nr. 378 din 10 decembrie 2009 care a ratificat actele finale ale Conferinței de la Geneva din 16 iunie 2006, completată prin H.G. nr. 1213/2009, H.G. nr. 833/2010 și H.G. nr. 403/2013, precum și în fiecare din licențele pentru cele 3 multiplexe naționale obținute de Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. în 2014.

Alte obiective:

1. Creșterea numărului de clienți, a portofoliului de servicii oferite și a veniturilor prin îmbunătățirea capacităților și competențelor tehnice și comerciale;
2. Optimizarea resurselor financiare prin eliminarea cheltuielilor inefficiente și prin introducerea unui mecanism de evaluare pe criterii de eficiență a proiectelor de investiții;
3. Modernizarea și consolidarea platformelor tehnice, a elementelor de infrastructură și a proceselor operaționale în vederea creșterii productivității și furnizării serviciilor de broadcasting și comunicații electronice în condiții de calitate și profitabilitate.
4. Transformarea cadrului organizațional și a culturii organizației în sensul concentrării spre dinamism, performanță, și receptivitate la cerințele pieței și clienților cu efecte sinergice.
5. Consolidarea poziției pe piața de broadcasting și exploatarea oportunităților oferite de transformările tehnologice din acest sector, prin promovarea unor servicii moderne și diferite prin inovație, flexibilitate și calitate.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. dispune de infrastructura și experiența tehnică necesare pentru a proiecta și implementa sistemul DVB-T2 în România și își propune consolidarea poziției în segmentul broadcasting prin participare la implementarea tehnologiei DVB-T2 și operare în condiții comerciale a multiplexelor digitale 2 și 4, ce vor fi implementate în perioada 2016-2017.

### **ESTIMĂRI PROIECT BVC 2015 – 2017**

Pentru veniturile din activitatea de radiodifuziune, va exista o tendință de menținere a nivelului acestora pe orizontul de prognoză 2015-2017. În ceea ce privește activitatea de televiziune în anul 2015 se estimează reducerea nivelului veniturilor datorită încetării transmisiunilor analogice de televiziune terestră în banda UHF pe întreg teritoriul României. Ulterior, în funcție de implementarea graduală a multiplexului 1 de televiziune digitală în bandă UHF, conform licenței deținută de Societatea Națională de Radiocomunicații S.A., nivelul veniturilor din prestații din activitatea de televiziune digitală în anul 2016 va crește treptat până la nivelul inițial.



Evoluția veniturilor pe perioada 2015-2017 se prezintă după cum urmează:

	mii lei		
Anul	2015	2016	2017
Venituri totale	336.011,78	347.812,79	354.569,05

Segmentele de piață către care se va adresa **RADIOCOM** conform planului de marketing din punct de vedere al produselor, inclusiv redesign al produselor existente în portofoliu, se referă la :

- piața generală
  - segment rezidențial
  - segment business
- piața de nișă
  - furnizori telecom
  - companii și instituții cu mai multe sedii
- sub-segmente
  - clienți rezidențiali din zonele sub-urbane și rurale
  - clienți business din zonele sub-urbane și rurale

Se va urmări identificarea și abordarea acelor așa-zise zone *albe* respectiv acele localități din zonele sub-urbane și rurale neacoperite încă de servicii ale concurenților din piața telecom, zone care de altfel reprezintă o parte din targetul serviciilor Radiocom dezvoltate pe tehnologie WiMax.

#### Măsuri interne de eficientizare

Sunt avute în vedere un ansamblu de instrumente și metode care permit aprecierea situației financiare, a performanțelor societății și eficientizarea actului managerial. Obiectivul urmărit este capacitatea societății de a genera profit din activitatea de exploatare cu acoperirea cheltuielilor cu dobânzile, de a-și onora obligațiile pe termen scurt sau lung (lichiditatea și solvabilitatea), precum și de a crește valoarea societății prin utilizarea în mod eficient a întregului capital uman .

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. are în vedere măsuri segmentate după specificul reducerii costurilor cu rolul de a îmbunătăți activitatea economico-financiară pe anul 2015:

- cheltuieli cu salariile – renegocierea contractului colectiv de muncă, analizarea împreună cu partenerii de dialog social în vederea reducerii și/sau eliminarea unor drepturi redundante pentru salariați;
- reducerea cheltuielilor cu deplasările pentru intervenții la clienți ;
- abordarea unor proceduri de achiziție bazate pe încheierea de acorduri cadru care să permită negocierea unor tarife mai bune pe o perioadă mai lungă de timp: serviciile cu energia electrică, serviciile cu paza, combustibili auto și pentru încălzire;
- evaluarea și îmbunătățirea procedurilor interne ale Radiocom, astfel încât acestea să corespundă celor mai bune practici și obiective Radiocom de creștere a eficienței și optimizarea dezvoltării organizaționale;
- reanalizarea cheltuielilor privind exploatarea parcului auto care să conducă la scăderea cheltuielilor privind consumul de combustibil, reparația și întreținerea parcului auto;

- reducerea cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- asigurarea unui flux de numerar pozitiv prin urmărirea cu strictețe a termenelor de încasare în paralel cu asigurarea plăților către furnizori în funcție de volumul încasărilor;
- urmărirea încadrării indicatorilor economico financiari aprobați prin bugetul de venituri și cheltuieli și respectarea modului de raportare al acestora.

În general, subliniem interesul Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. pentru reducerea cheltuielilor fixe, interes manifestat la nivelul întregului sector de comunicații.

Este important de adăugat că, obligația reevaluării lunare a soldului la creditele în valută aflate în derulare, conform O.M.F.P. nr.1802/2014, poate avea rezultate neașteptate în activitatea financiară a societății pe anul 2015, constituind un element dificil de estimat și cu un grad ridicat de risc.

Ne propunem ca în termen de 3 luni să elaborăm Strategia Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. pe termen scurt și mediu (2015-2017) care să conțină obiectivele menționate succint în acest raport, strategie pe care o vom supune aprobării Consiliului de Administrație.

**PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,  
EUGEN-STEFAN-DOREL COJOACĂ**



**DIRECTOR GENERAL  
EUGEN BRAD**

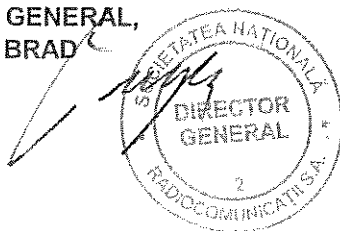
BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2014

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf HG 198/2014	Realizat la 31 decembrie 2014	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	397.136,54	353.882,88	89,11%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	344.289,54	337.813,30	98,12%
		a) subvenții, cf.prevederilor legale în vigoare	3	0,00	0,00	
		b) transferuri, cf.prevederilor legale în vigoare	4	0,00	0,00	
	2	Venituri financiare	5	52.847,00	16.069,58	30,41%
	3	Venituri extraordinare	6	0,00	0,00	
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	395.735,19	355.632,47	89,87%
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	317.272,74	298.746,15	94,16%
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	91.404,04	84.555,27	92,51%
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	4.965,27	3.722,00	74,96%
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	98.644,50	97.971,02	99,32%
		C0 Cheltuieli de natura salarială (Rd.13+Rd.14)	12	77.206,54	77.204,79	100,00%
		C1 ch. cu salariile	13	73.434,48	73.777,84	100,47%
		C2 bonusuri	14	3.772,07	3.426,95	90,85%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	692,45	595,14	85,95%
		Cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0,00	0,00	
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	88,79	84,98	95,71%
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	20.656,71	20.086,11	97,24%
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	122.258,93	112.497,87	92,02%
	2	Cheltuieli financiare	20	78.462,45	56.886,32	72,50%
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0,00	0,00	
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	1.401,35	-1.749,59	-124,85%
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	23	224,22	0,00	0,00%
V.		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1.177,14	0,00	0,00%
	1	Rezerve legale	25	58,86	0,00	0,00%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0,00	0,00	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	1.118,28	0,00	0,00%
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0,00	0,00	
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0,00	0,00	
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28 și 29.	30	0,00	-1.749,59	
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0,00	0,00	
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0,00	0,00	
		a) - dividende convenite bugetului de stat	33	0,00	0,00	
		b) - dividende convenite bugetului local	33a			
		c) - dividende convenite altor acționari	34			
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0,00	-1.749,59	
VI.		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0,00	0,00	
VII.		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0,00	0,00	
		a) cheltuieli materiale	38	0,00	0,00	
		b) cheltuieli cu salariile	39	0,00	0,00	
		c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	40	0,00	0,00	
		d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0,00	0,00	
		e) alte cheltuieli	42	0,00	0,00	
VIII.		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	371.843,70	150.092,71	40,36%
	1	Alocații de la buget	44	0,00	0,00	

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf HG 198/2014	Realizat la 31 decembrie 2014	%
		alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	371.843,70	150.092,71	40,36%
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	1.424	1.421	99,79%
	2	Nr.mediu de salariați total	49	1.407	1.412	100,36%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat ( lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	4.572,76	4.556,47	99,64%
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile( lei/persoana) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	4.349,35	4.354,22	100,11%
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	244,70	239,24	97,77%
	6	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	53			
	7	Cheftuieii totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	996,47	1.004,94	100,85%
	8	Plăți restante	55	0,00	0,00	
	9	Creanțe restante	56	4.162,33	5.182,17	124,50%

DIRECTOR GENERAL,  
Eugen BRADU



DIRECTOR EXECUTIV ECONOMIC,  
Margilona PATACHE

**Detalierea indicatorilor economico-financiari realizați în bugetul de venituri și cheltuieli  
 în anul 2014**

- mii lei -

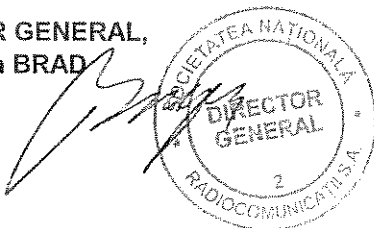
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf HG 198/2014	Realizat la 31 decembrie 2014	%
2	3	4	5	6=5/4		
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1	397.136,54	353.882,88	89,11%
1		<b>Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14),</b>	2	344.289,54	337.813,30	98,12%
a)		<b>din producția vândută din care: (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7)</b>	3	336.348,54	331.395,33	98,53%
a1)		din vânzarea produselor	4	1,50	0,93	62,24%
a2)		din servicii prestate	5	327.293,04	323.636,22	98,88%
a3)		din redevențe și chirii	6	256,00	153,91	60,12%
a4)		alte venituri	7	8.798,00	7.604,26	86,43%
b)		din vânzarea mărfurilor	8	0,00	0,00	
c)		din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de	9	0,00	0,00	
c1)		subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	
c2)		transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	
d)		din producția de imobilizări	12	1.001,00	666,13	66,55%
e)		venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0,00	0,00	
f)		alte venituri din exploatare (Rd. 15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	6.940,00	5.751,85	82,88%
f1)		din amenzi și penalități	15	20,00	407,15	2035,76%
f2)		din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	55,00	107,35	195,18%
		active corporale	17	55,00	107,35	195,18%
		active necorporale	18	0,00	0,00	
f3)		din subvenții pentru investiții	19	4.198,00	3.594,99	85,64%
f4)		din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	
f5)		alte venituri	21	2.667,00	1.642,35	61,58%
2		<b>Venituri financiare, din care: (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27)</b>	22	52.847,00	16.069,58	30,41%
a)		din imobilizări financiare	23	25,00	0,00	0,00%
b)		din investiții financiare	24	0,00	0,00	
c)		din diferențe de curs	25	51.892,00	15.756,96	30,36%
d)		din dobânzi	26	850,00	255,68	30,08%
e)		alte venituri financiare	27	80,00	56,94	71,17%
3		<b>Venituri extraordinare</b>	28	0,00	0,00	
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>	29	395.735,19	355.632,47	89,87%
1		<b>Cheletuieli de exploatare, din care: (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120)</b>	30	317.272,74	298.746,15	94,16%
A.		<b>Cheletuieli cu bunuri și servicii din care: (Rd.32+Rd.40+Rd.46)</b>	31	91.404,04	84.555,27	92,51%
A1		<b>Cheletuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39)</b>	32	51.997,83	47.815,68	91,96%
a)		cheletuieli cu materiile prime	33	0,00	0,00	
b)		cheletuieli cu materialele consumabile din care:	34	6.747,14	6.862,44	101,71%
b1)		cheletuieli cu piesele de schimb	35	1.769,39	1.556,50	87,97%
b2)		cheletuieli cu combustibili	36	3.048,71	3.124,81	102,50%
c)		cheletuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	1.675,42	3.062,20	182,77%
d)		cheletuieli privind energia și apa	38	43.575,28	37.891,04	86,96%
e)		cheletuieli privind mărfurile	39	0,00	0,00	
A2		<b>Cheletuieli privind serviciile executate de terți, din care: (Rd.41+Rd.42+Rd.45)</b>	40	15.086,72	15.840,71	105,00%
a)		cheletuieli cu întreținerea și reparațiile	41	1.296,83	1.282,28	98,88%
b)		cheletuieli privind chiriile (Rd. 43+Rd.44) din care:	42	13.009,50	13.826,69	106,28%
b1)		- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0,00	0,00	
b2)		- către operatori cu capital privat	44	13.009,50	13.826,69	106,28%
c)		prIME de asigurare	45	780,40	731,74	93,77%
A3		<b>Cheletuieli cu alte servicii executate de terți, din care: (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78)</b>	46	24.319,49	20.898,87	85,93%
a)		cheletuieli cu colaboratorii	47	7,50	0,00	0,00%
b)		cheletuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	82,22	95,16	115,74%
b1)		cheletuieli privind consultanța juridică	49	0,00	0,00	
c)		cheletuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	531,60	43,32	8,15%
c1)		cheletuieli de protocol, din care:	51	31,60	11,89	37,64%
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	52	0,00	0,00	

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf HG 198/2014	Realizat la 31 decembrie 2014	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	500,00	31,43	6,29%
		tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	54	0,00	0,00	
		tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modif.și completările ulterioare	55	0,00	0,00	
		ch.de promovare a produselor	56	500,00	0,00	0,00%
	d)	Ch. cu sponsorizarea.(Rd 58+Rd 59+Rd60+Rd61)din care:	57	0,00	0,00	
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0,00	0,00	
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0,00	0,00	
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60	0,00	0,00	
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0,00	0,00	
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	468,83	466,29	99,46%
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	1.266,91	1.079,60	85,22%
		- cheltuieli cu diurna,(rd 65+rd66) din care:	64	884,77	758,14	85,69%
		-interna	65	879,62	752,44	85,54%
		-externa	66	5,15	5,70	110,63%
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	471,30	236,67	50,22%
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	563,71	750,79	133,19%
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	8.551,84	7.567,00	88,48%
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	8.323,19	7.120,02	85,54%
	i2)	cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	71	127,96	356,98	278,97%
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	100,69	90,00	89,38%
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0,00	0,00	
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74	0,00	0,00	
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0,00	0,00	
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. OUG 109/2011	76	0,00	0,00	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0,00	0,00	
	j)	alte cheltuieli	78	12.375,58	10.660,04	86,14%
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate, din care: (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+ Rd.85)	79	4.965,27	3.722,00	74,96%
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0,00	0,00	
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0,00	0,00	
	c)	ch. cu taxa de licență	82	0,00	0,00	
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0,00	21,35	
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	75,65	1,06	1,41%
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	4.889,62	3.699,58	75,66%
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)	86	98.644,50	97.971,02	99,32%
	C0	Cheltuieli de natura salariale ( Rd.88+Rd.92)	87	77.206,54	77.204,79	100,00%
	C1	Cheltuieli cu salariile , din care:(Rd.89+Rd.90+Rd.91)	88	73.434,48	73.777,84	100,47%
		a) salarii de bază	89	37.342,86	38.322,65	102,62%
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	21.150,97	21.806,83	103,10%
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	14.940,65	13.648,37	91,35%
	C2	Bonusuri din care: (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99)	92	3.772,07	3.426,95	90,85%
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	1.468,69	1.078,48	73,43%
		tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	94	0,00	0,00	
		tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	95	0,00	0,00	
		b) tichete de masă;	96	2.303,38	2.348,47	101,96%
		c) tichete de vacanță;	97	0,00	0,00	
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0,00	0,00	
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0,00	0,00	
	C3	Alte cheltuieli cu personalul din care:(Rd.101+Rd.102+Rd.103)	100	692,45	595,14	85,95%
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0,00	0,00	
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	692,45	595,14	85,95%

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf HG 198/2014	Realizat la 31 decembrie 2014	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0,00	0,00	
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care: (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112)	104	88,79	84,98	95,71%
		a) - pentru directori/directorat	105	80,29	80,29	100,00%
		- componenta fixa	106	0,00	0,00	
		- componenta variabilă	107	0,00	0,00	
		b) - pentru consiliul de administrație / consiliul de supraveghere, din care:	108	7,50	4,69	62,53%
		- componenta fixa	109	0,00	0,00	
		- componenta variabilă	110	0,00	0,00	
		c) - pentru AGA și cenzori	111	1,00	0,00	0,00%
		d) - pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0,00	0,00	
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale, din care: (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119)	113	20.656,71	20.086,11	97,24%
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	15.292,84	14.619,06	95,59%
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.soma]	115	551,42	559,21	101,41%
		c) ch privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	4.448,16	4.524,47	101,72%
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	137,49	139,71	101,61%
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0,00	0,00	
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	226,80	243,67	107,44%
		D. Alte cheltuieli de exploatare, din care: (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128)	120	122.258,93	112.497,87	92,02%
		a) cheltuieli cu majorări și penalități din care: (Rd.122+Rd.123)	121	453,88	110,81	24,41%
		- către bugetul general consolidat	122	419,88	46,54	11,08%
		- către alți creditori	123	34,00	64,28	189,05%
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	1.055,78	72,00	6,82%
		c) cheltuieli aferente subvențiilor pentru plata personalului	125	0,00	0,00	
		d) alte cheltuieli	126	525,00	359,30	68,44%
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	120.152,78	111.792,24	93,04%
		f) ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd129-rd131), din care:	128	71,50	163,52	228,70%
		f1) chelt privind ajustari si provizioane	129	1.620,00	2.201,44	135,89%
		f1.1) - provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0,00	0,00	
		f1.2) - provizioane în legatură cu contractul de mandat	130a	0,00	0,00	
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	1.548,50	2.037,92	131,61%
		f2.1) Ven din anularea provizioanelor, (Rd132+Rd134+Rd135) din care:	132	1.548,50	2.037,92	131,61%
		- din participarea salariaților la profit	133	0,00	0,00	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	250,00	1.101,92	440,77%
		- venituri din alte provizioane	135	1.298,50	936,00	72,08%
	2	Cheltuieli financiare, din care: (Rd.137+Rd.140+Rd.143)	136	78.462,45	56.886,32	72,50%
		a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	22.564,39	21.219,57	94,04%
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138	19.844,14	18.506,83	93,26%
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	2.720,25	2.712,75	99,72%
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	52.068,06	31.861,16	61,19%
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141	48.452,56	30.033,05	61,98%
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	3.615,50	1.828,10	50,56%
		c) alte cheltuieli financiare	143	3.830,00	3.805,59	99,36%
	3	Cheltuieli extraordinare	144	0,00	0,00	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	1.401,35	-1.749,59	-124,85%
		venituri neimpozabile	146	0,00	2.016,70	
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	1.256,11	9.621,42	765,97%
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	224,22	0,00	0,00%

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf HG 198/2014	Realizat la 31 decembrie 2014	%
		2	3	4	5	6=5/4
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149	0,00	0,00	
	1	Cheltuieli de natura salariala ( Rd.87)	150	77.206,54	77.204,79	100,00%
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	73.434,48	73.777,84	100,47%
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	1.424	1.421	99,79%
	4	Nr.mediu de salariați	153	1.407	1.412	100,36%
	5	a) Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	4.349,35	4.354,22	100,11%
		b) Castigul mediu lunar pe salariat ( lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	4.572,76	4.556,47	99,64%
	6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	244,70	239,24	97,77%
		b) Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157	0,00	0,00	
		c) Elemente de calcul a productivitatii muncii în unitati fizice, din care	158	0,00	0,00	
		- cantitate de produse finite ( QPF)	159	0,00	0,00	
		- pret mediu (p)	160	0,00	0,00	
		- valoare=QPFxP	161	0,00	0,00	
		- pondere în venituri totale de exploatare=Rd.161/Rd.2	162	0,00	0,00	
	7	Plati restante	163	0,00	0,00	
	8	Creante restante, din care:	164	4.162,33	5.182,17	124,50%
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	165	0,00	0,00	
		- de la operatorii cu capital privat	166	4.162,33	5.182,17	124,50%
		- de la bugetul de stat	167	0,00	0,00	
		- de la bugetul local	168	0,00	0,00	
		- de la alte entitati	169	0,00	0,00	

DIRECTOR GENERAL,  
Eugen BRAD



DIRECTOR EXECUTIV  
ECONOMIC,  
Margilona PATAche





MINISTERUL PENTRU  
SOCIETATEA INFORMAȚIONALĂ



PENTRU SOCIETATEA INFORMAȚIONALĂ  
DIRECȚIA ECONOMICĂ

INTRARE Nr. 1881  
IEȘIRE  
Ziua 22 Luna 05 Anul 2015

Nesecret

NOTĂ

privind executia indicatorilor Bugetului de Venituri și Cheltuieli la 31.12.2014  
la Societatea Națională de Radiocomunicații S.A.

Având în vedere prevederile O.G. nr . 26/2013 privind întărirea disciplinei financiar la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, art. 10 alin 1, execuția bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. s-a realizat cu respectarea următoarelor:

Paragraf execuție din OG 22/2013, art. 10	Denumire indicatori	Aprobat prin H.G. nr.198/2014	Realizat la 31.12.2014	Grad de realizare %
a)	Cheltuieli de natură salarială	77.206,54	77.204,79	100,00 %
a)	Numar de personal la finele anului	1424	1421	99,79 %
b)	Venituri totale	397.136,54	353.882,88	89,11 %
b)	Cheltuieli totale	395.735,19	355.632,47	89,87 %
c)	Sursele de finanțare se încadrează în angajamentele legale, cheltuielile de investiții realizându-se la nivelul surselor de finanțare	371.843,72	150.092,71	40,36 %

Precizam ca nu au fost respectate prevederile art.10, alin1, lit. b din OG nr.26/2013, respectiv gradul de realizare al cheltuielilor totale a depasit cu 0,76% gradul de realizare al veniturilor.

DIRECTOR GENERAL,  
DIRECȚIA ECONOMICĂ  
Mihaela Dăneț



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.**

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**ȘI SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE PENTRU**

**EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA**

**31 DECEMBRIE 2014**

<b>CUPRINS</b>	<b>PAGINĂ</b>
<b>RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT</b>	<b>1-15</b>
<b>BILANȚUL CONTABIL NECONSOLIDAT</b>	<b>16-19</b>
<b>CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE NECONSOLIDAT</b>	<b>20-22</b>
<b>SITUAȚIA NECONSOLIDATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE</b>	<b>23-24</b>
<b>SITUAȚIA NECONSOLIDATĂ A MIȘCĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII</b>	<b>25-26</b>
<b>POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE</b>	<b>27-68</b>

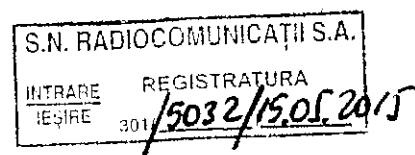


Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555R001  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

# RAPORTUL AUDITORULUI

## FINANCIAR



## INDEPENDENT ASUPRA

## SITUAȚIILOR

## FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE

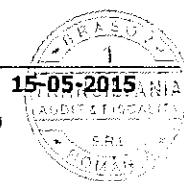
## LA

31.12.2014 DE CĂTRE

*S.N. RADIOCOMUNICATII S.A.*

*BUCUREȘTI*

*Danegh*





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO75OTP210000603555R001  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

## RAPORT DE AUDIT

### **1. Raport cu privire la situațiile financiare**

Am auditat situațiile financiare ale **S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.**, formate din:

- Bilanț, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate, Situația modificării capitalurilor proprii, Situația fluxului de numerar, Notele explicative la situațiile financiare anuale la data de **31.12.2014**, întocmite în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri: 704.704.893 lei \*
- Rezultatul net al exercițiului financiar: -1.749.593 lei (pierdere)

### **2. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare**

Conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991R, conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, și pentru acel control intern, pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de orice denaturare semnificativă, cauzată fie de fraudă, fie de eroare.

Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui sistem de control intern adecvat pentru întocmirea și prezentarea fidelă a unor situații financiare care să nu conțină anomalii semnificative, datorate erorilor sau fraudei, selectarea și aplicarea de politici contabile adecvate și realizarea de estimări contabile rezonabile pentru circumstanțele existente.

### **3. Responsabilitatea auditorului**

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare, pe baza auditului nostru. Ne-am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde cer conformitatea cu cerințele etice, planificarea și desfășurarea auditului pentru a obține o asigurare rezonabilă asupra faptului că situațiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativă.

\*Toate valorile menționate în prezentul Raport sunt rotunjite prin adaos sau prin lipsă până la cel mai apropiat număr întreg.





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel. fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

Un audit implică îndeplinirea de proceduri pentru a obține probe de audit despre valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare. În realizarea acelor evaluări ale riscului, auditorul consideră controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de către entitate a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rațional al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

*Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit calificată.*

În opinia noastră situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, rezultatelor și fluxurilor de numerar pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2014, în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene și Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

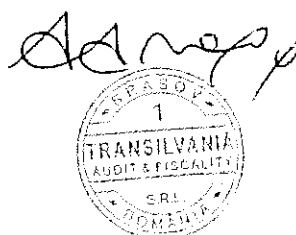
#### **4. Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare**

În conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, am examinat informațiile furnizate în cadrul Raportului Administratorului către Adunarea Generală a Asociaților al S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. București și a gradului de conformitate a acestuia cu situațiile financiare la data de 31.12.2014.

În raportul administratorului, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

*Cu considerație,  
Data raportului: 15.05.2015*

*Auditor financiar,  
S.C. TRANSILVANIA AUDIT&FISCALITY S.R.L.  
Autorizația nr. 1020/2010  
Reprezentant legal,  
Auditor financiar ec. Drăgoi Antoanella  
carnet nr.1842/2007*





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV21000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

## PREZENTAREA GENERALĂ

**Data constituirii:** S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. București a fost înființată conform H.G. nr. 378/1998 prin reorganizarea Regiei Autonome „RADIOCOMUNICAȚII” la data de 04.08.1998 în conformitate cu Certificatul de înregistrare a persoanei juridice seria B nr. 1666930 eliberat la 18.12.2008.

**Nr. de ordine în Registrul Comerțului:** J40/7677/04.08.1998

**Obiect de activitate:** În conformitate cu documentele de constituire actualizate, societatea are ca obiect principal de activitate în anul 2013:

- 6120 Activități de telecomunicații prin rețele fără cablu (exclusiv prin satelit)

**Forma juridică:** Societate comercială pe acțiuni

**Cod unic de înregistrare:** 10881986,

**Durata societății:** nelimitată

**Sediul social:** București, sector 4, Șoseaua Olteniței nr.103

Societatea comercială este organizată și funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, conducerea fiind asigurată de:

- **Adunarea generală a asociaților**, care în conformitate cu legislația românească în vigoare și actul constitutiv al S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. decide asupra activității societății și asigură politica economică și comercială,

- **Consiliul de administrație** ales de către acționari în Adunarea Generală, al cărui președinte a fost în 2014 d-nul Gheorghe Decebal Popescu.

- **Conducerea executivă la 31.12.2014** era reprezentată de:

- Director general - **GABRIEL GRECU**
- Director executiv economic – **ADRIAN LUPU**
- Director executiv tehnic – **EUGEN BRAD**
- Director executiv comercial – **FRANCISC SĂTMĂRI**
- Director executiv dezvoltare și administrare – **MARIAN DINCĂ**

- **Auditul intern:** S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. are organizat compartimentul de audit intern care a fost condus în anul 2014 de d-na PATACHE Margilona Maria, numită în funcția de Coordonator Compartiment prin decizia nr. 208/16.12.2013.

**Numărul de salariați** la sfârșitul anului 2014 era de 1.421 persoane. Numărul mediu de salariați în anul 2014 a fost de 1.412 salariați, iar în anul 2013 a fost de 1.403 de salariați.

În structură, numărul mediu de salariați se prezintă astfel:

Indicator	31.12.2013	31.12.2014
Personal implicat direct în procesul de producție	1.075	1.079
Personal administrativ și de	328	333



Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

conducere		
TOTAL	1.403	1.412

### Capitalul social:

În cursul anului 2014 nu s-au înregistrat creșteri sau diminuări ale capitalului social subscris și vărsat, la sfârșitul anului 2014 capitalul social al S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. fiind de 193.486.918,66 lei din care aport în natură 170.374.040,89 lei. Capitalul social este împărțit în 37.352.687 acțiuni nominative în valoare de 5,18 lei fiecare.

***Situațiile financiare ale anului 2014 vor fi analizate și avizate de Consiliul de Administrație al societății după predarea Raportului de audit. Aceste documente – Situațiile financiare împreună cu Raportul de audit vor fi înaintate spre aprobare Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.***

### **INFORMAȚII CARE VIN ÎN COMPLETAREA "BILANTULUI"**

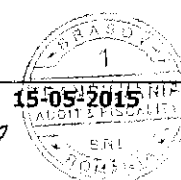
#### **A. Bazele întocmirii situațiilor financiare:**

Societatea are organizată contabilitatea în concordanță cu principiile și practicile contabile cerute de legislația în vigoare în România: OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și Legea nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare anuale se întocmesc pe baza bilanței de verificare. Situațiile financiare ale anului 2014 au fost întocmite pe baza contabilității de angajamente, conform principiului continuității activității. Terenurile, clădirile și construcțiile speciale sunt reflectate în bilanț la valoarea justă (valoarea stabilită în urma reevaluării făcute la 31.12.2013 și diminuată în cazul clădirilor și construcțiilor speciale cu amortizarea calculată în anul 2014). Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, creanțele și datoriile în valută) au fost evaluate și prezentate în situațiile financiare ale anului 2014 utilizând cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar (1 EURO = 4,4821 RON și 1 USD = 3,6868 RON). Celelalte elemente patrimoniale sunt reflectate în situațiile financiare ale anului 2014 la costul istoric.

Societatea efectuează înregistrări contabile în moneda națională - LEI. Bilanțul S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. București încheiat la 31.12.2014 oferă informații despre poziția financiară a societății. Elementele prezentate în bilanț legate în mod direct de evaluarea poziției financiare sunt: activele, datoriile și capitalurile proprii, grupate după natură și lichiditate, respectiv natură și exigibilitate.

*Adress*







Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555R001  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 50002

## **B. Prezentarea elementelor patrimoniale**

**1. Activele imobilizate** - dețin 90,39 % din activul patrimonial. Valoarea prezentată în bilanț a activelor imobilizate este **1.062.366.130 lei**, inferioară față de 31.12.2013 când erau în sumă de 1.141.188.170 lei. Activele imobilizate au fost structurate pe clase de imobilizări, prezentate în bilanț astfel:

<b>1.1.Imobilizări necorporale</b>	8.205.158 lei
<b>1.2.Imobilizări corporale</b>	1.053.758.019 lei
<b>1.3.Imobilizări financiare</b>	402.953 lei

**1.1.Imobilizări necorporale** – dețin 0,77 % din activele imobilizate și sunt reprezentate de licențe și software-uri.

**1.2. Imobilizări corporale** - active corporale - dețin 99,19 % din activele imobilizate (conform formularul cod 10 și formular cod 40). Activele corporale cuprind: terenuri, construcții, construcții speciale, echipamente tehnologice, mijloace de transport, aparatură birotică, precum și imobilizări corporale în curs.

Activele corporale de natura mijloacelor fixe, tratate conform IAS 16, au fost prezentate în bilanț astfel:

- activele corporale au fost recunoscute la valoarea justă (valoare după scăderea amortizării cumulate și a pierderii cumulate din depreciere). Pentru deprecierea construcțiilor s-a constituit un provizion de depreciere în sumă de 28.031 lei, înregistrat în contul 291 "Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale";
- amortizarea mijloacelor fixe aflate în exploatare, se calculează folosind metoda liniară în raport de durata utilă de viață. Amortizarea înregistrată pe costuri în cursul anului 2014 a fost de 112.712.388 lei.

Activele corporale cuprind:

- Terenuri: societatea deține în patrimoniu terenuri, parte din acestea fără titluri de proprietate, aflându-se în evidența contabilă în contul 211.
- Construcții și construcții speciale
- Echipamente tehnologice
- Mijloace de transport
- Mobilier și birotică
- Imobilizări corporale în curs.

Duratele de viață utile ale mijloacelor fixe au fost stabilite în funcție de durata normală de viață stabilită conform legislației în vigoare, respectiv Legea nr.15/1994 și HG nr. 2139/2004.

Intrările de active corporale înregistrate de societate pe parcursul anului 2014 au fost în sumă de 76.968.373 lei iar ieșirile de active corporale au fost în sumă de 46.438.905 lei.

**1.3. Imobilizări financiare** - dețin 0,04 % din activele imobilizate și sunt reprezentate de:

- titluri de participare la persoane juridice române în sumă de 581.178 lei și persoane juridice străine în sumă de 147.345 lei pentru care s-au înregistrat provizioane de

*Admop*





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

valoare în contul 296 "Ajustări pentru pierderea de valoare a imobilizărilor financiare" în sumă de 460.880 lei.

- Alte creanțe immobilizate în sumă de 135.310 lei.

**2. Active circulante** - dețin 9,15 % din activul patrimonial. Valoarea prezentată în bilanț a activelor circulante este de **107.518.298 lei**.

Activele circulante includ:

<b>2.1. Stocuri</b>	33.080.821 lei
<b>2.2. Creanțe</b>	38.083.557 lei
<b>2.3. Casa și conturi la bănci</b>	36.353.920 lei

**2.1. Stocuri** – dețin 30,77 % din activele circulante.

În cadrul stocurilor, ponderea o dețin materiile prime și materialele consumabile. La intrarea în societate stocurile de natura materiilor prime, materialelor și obiectelor de inventar sunt evaluate la costul de achiziție sau preț de intrare. Pentru cele achiziționate în valută sunt înregistrate la rata de schimb în vigoare la data declarației vamale de import (DVI), la care se adaugă taxele vamale, comisioanele vamale și cheltuielile de transport-asigurare. La ieșirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime și materialelor consumabile se evaluează conform metodei costului mediu ponderat(CMP).

În conformitate cu procedurile societății referitoare la stocurile fără mișcare sau cu mișcare lentă cu o vechime mai mare de 3 ani, s-au constituit în contul 392" Ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile", provizioane în sumă de 1.413.725 lei.

**2.2. Creanțe** - dețin 35,42 % din activele circulante.

În cadrul creanțelor, ponderea o dețin creanțele comerciale în sumă de 37.569.125 lei. Pentru clienții incerti sau în litigiu în sumă de 5.182.166 lei s-au constituit provizioane în contul 491" Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți".

Conform situației prezentate de departamentul juridic pentru clienții incerti există dosare pe rolul instanțelor judecătorești pentru recuperarea creanțelor sau pentru finalizarea procedurilor de insolvență.

Conform prevederilor legale, creanțele sunt înregistrate în contabilitate la valoarea nominală, iar în bilanț sunt prezentate la valoarea netă.

**2.3. Casa și conturi la bănci** – dețin 33,81 % din activele circulante;

Tratate conform IAS 7- (mijloacele bănești din bancă, casă și alte valori) existente în sold la 31.12.2014 sunt în sumă de 36.353.920 lei și au fost corect înregistrate în contabilitate. Soldul mijloacelor bănești înregistrat în contabilitate corespunde cu extrasele de cont de la bancă și registrul de casă.

**3. Cheltuieli în avans** - dețin 0,46 % din activul patrimonial, valoarea prezentată în bilanț a cheltuielilor în avans fiind de **5.369.352 lei**.

**4. Datoriile totale** ale societății la 31.12.2014 (conform formular 10) însumează valoarea de **445.634.056 lei** și reprezintă 37,92 % din pasivul patrimonial din care datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an în sumă de 220.471.932 lei și datoriile care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an în sumă de 225.162.124 lei.



Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

În structură, datoriile **sub 1 an** se prezintă astfel:

- datorii comerciale în sumă de 16.114.022 lei, reprezintă obligații către furnizori pentru livrări de marfă și utilități și sunt datorii curente,
- alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale sunt în sumă de 60.840.642 lei,
- avansuri încasate în contul comenzilor în sumă de 5.219 lei și
- sume datorate instituțiilor de credit cu termen de exigibilitate de până la un an în sumă de 143.512.049 lei.

În structură, datoriile **peste 1 an** se prezintă astfel:

- sume datorate instituțiilor de credit în sumă de 223.312.938 lei,
- alte datorii cu termen de exigibilitate de peste un an în sumă de 1.849.186 lei.

**5. Provizioanele** însumează **628.780 lei** și reprezintă 0,05 % din pasivul patrimonial fiind constituite din:

- provizioane pentru pensii și obligații similare în sumă de 294.000 și
- provizioane pentru litigii în sumă de lei 334.780 lei.

**6. Veniturile în avans** reprezintă 2,07 % din pasivul patrimonial însumând **24.286.051 lei** și au următoarea structură:

a) contul 475 "Subvenții pentru investiții", care are sold la 31.12.2014 de 24.151.507 lei din care:

- subvenții guvernamentale pentru investiții în sumă de 1.171.991 lei
- împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții (fond phare) în sumă de 67.181 lei
- donații pentru investiții în sumă de 2.808.684 lei
- plusuri de inventar de natura imobilizărilor în sumă de 44.054 lei
- alte sume primite cu caracter de subvenții pentru investiții în sumă de 20.059.597 lei.

b) contul 472 "Venituri înregistrate în avans" având un sold la 31.12.2014 de 134.544 lei și reprezintă valoarea rămasă a mijloacelor fixe instalate în telecentre, aferente contractului încheiat cu ANCOM care se trece pe venituri pe măsura amortizării lunare.

**7. Capitalurile proprii** ale societății se cuantifică la **704.704.893 lei** și reprezintă 59,96 % din pasivul patrimonial.

Capitalul propriu are următoarea structură:

- |  |                   |
|--|-------------------|
| • Capitalul subscris vărsat  | 193.486.919 lei   |
| • Rezultat reportat  | - 134.974.154 lei |
| • Rezerve legale   | 7.958.260 lei     |
| • Rezerve din reevaluare   | 422.368.911 lei   |
| • Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 115.706.697 lei   |
| • Alte rezerve   | 101.907.853 lei   |
| • Rezultatul exercițiului  | - 1.749.593 lei   |



Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV21000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

Capitalul social subscris este de 193.486.918,66 lei, din care aport în natură 170.374.040,89 lei. Capitalul social este împărțit în 37.352.687 acțiuni nominative în valoare de 5,18 lei fiecare.

Valoarea patrimoniului S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. București, prezentat în bilanț la 31.12.2014 este de **1.175.253.780 lei**, iar patrimoniul net (Active – Datorii curente) este de **954.677.213 lei**.

### **C. Informatii care vin în completarea "Contului rezultatului exercitiului"**

***Contul rezultatului exercitiului oferă imaginea performanței societății din punct de vedere al gestionării resurselor sale financiare.***

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. a întocmit contul de profit și pierdere al exercitiului conform modelului agreat în Reglementările contabile armonizate cu Directivele Uniunii Europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 3055/2009, precum și Legea contabilității nr. 82/1991 art. 26 alin (3), modificată și completată prin O.G. nr. 61/2001. Veniturile și cheltuielile au fost stucturate în contul de profit și pierdere după natura lor, respectând principiul conectării cheltuielilor cu veniturile care au fost generate în respectiva perioadă de timp.

Societatea a încheiat exercitiul financiar 2014 cu pierdere contabilă în sumă totală de **1.749.593 lei** înregistrând următoarele:

- venituri totale 353.882.878 lei
- cheltuieli totale 355.632.471 lei

Societatea a încheiat exercitiul financiar 2014 cu profit din activitatea de exploatare în sumă de **39.067.150 lei**, înregistrând următoarele:

■ venituri din exploatare	337.813.302 lei
din care:	-----
- cifra de afaceri netă	331.395.330 lei
- venituri din productia de imobilizari corporale	666.125 lei
- alte venituri din exploatare	5.751.847 lei
■ cheltuieli de exploatare	298.746.152 lei
Din care:	-----
- cheltuieli materiale	47.815.684 lei
- cheltuieli de personal	97.587.641 lei
- ajustări de valoare privind imobilizările	111.769.903 lei
- ajustări de valoare privind activele circulante	569.511 lei
- alte cheltuieli de exploatare	41.385.686 lei
- ajustări privind provizioanele	- 382.273 lei

La data de 31.12.2014 S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. a înregistrat pierdere financiară în sumă de **40.816.743 lei**, înregistrând următoarele:

- venituri financiare 16.069.576 lei
- cheltuieli financiare 56.886.319 lei





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

Din punct de vedere fiscal conform Declarației privind impozitul pe profit - 101, S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. a înregistrat profit impozabil în sumă de **14.900.150 lei** acoperit din pierderea fiscală de recuperat din anii precedenți în sumă de **38.347.371 lei**. Pierderea fiscală de recuperat în anii următori stabilită prin declarația 101 este de **23.447.221 lei**.

La data de 31.12.2014 S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. are pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți ce va fi utilizată începând cu anul 2015 în conformitate cu prevederile art. 26 din Legea nr. 573/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, astfel:

~ Anul 2010 9.458.541 lei – se recuperează în 7 ani (2011-2017)  
~ Anul 2011 13.988.680 lei – se recuperează în 7 ani (2012-2018)

TOTAL 23.447.221 lei

Consiliul de administrație va supune aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor propunerea privind acoperirea pierderii contabile aferente anului 2014 în sumă de 1.749.593,12 lei care împreună cu pierderea contabilă neacoperită din anii precedenți de 134.974.154,41 lei însumează o pierdere contabilă totală de **136.723.747,53 lei**, cu o parte din rezerva din surplusul de reevaluare aflată în soldul contului 1065.99 - *Rezerve reprezentând surplusul din reevaluarea efectuată după data de 01.01.2004, dedusă pe măsura amortizării și anume cu suma de 10.753.553,86 lei*. Diferența de pierdere contabilă va fi acoperită din creșterea volumului veniturilor.

Potrivit prevederilor art. 22 alin (5<sup>1</sup>) din Legea nr. 571 / 2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare "...rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuată după data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz." Prin urmare, suma de 9.045.024,72 lei este deja impozitată.

Diferența de 1.708.529,14 lei propusă pentru acoperirea pierderii contabile, reprezintă rezerva din reevaluare efectuată după data de 01.01.2004, pentru echipamentele la care din punct de vedere fiscal se folosește metoda de amortizare accelerată iar în contabilitate se amortizează liniar. Această sumă va fi impozitată după aprobarea de către AGA a folosirii ei în scopul propus.

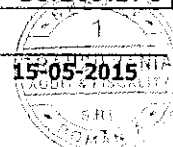
Se preconizează o creștere a veniturilor din comunicații electronice prin dezvoltarea și introducerea de noi servicii sau mărirea numărului de clienți pentru serviciile existente.

### INFORMAȚII COMPARATIVE

În ultimii doi ani evoluția principalilor indicatori se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Elemente componente	2013	2014
1.	Venituri totale, din care:	390.672.267	353.882.878
2.	- Venituri din exploatare	336.908.873	337.813.302
3.	- Venituri financiare	53.763.394	16.069.576





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
transilvaniaaf@yahoo.com  
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoii nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

4.	- Venituri extraordinare	0	0
5.	Cheltuieli totale, din care:	399.877.169	355.632.471
6.	- Cheltuieli de exploatare	317.743.500	298.746.152
7.	- Cheltuieli financiare	82.133.669	56.886.319
8.	- Cheltuieli extraordinare	0	0
9.	Profit/pierdere	-9.204.902	-1.749.593
10.	Active imobilizate	1.141.188.170	1.062.366.130
11.	Stocuri	32.987.781	33.080.821
12.	Creanțe	61.417.629	38.083.557
13.	Investiții financiare pe termen scurt	0	0
14.	Disponibilități (casa și conturi la bănci )	29.170.854	36.353.920
15.	Cheltuieli în avans	3.848.233	5.369.352
16.	<b>Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an,</b> din care:	228.110.711	220.471.932
17.	- Credite financiare pe termen scurt inclusiv dobânzi	141.732.465	143.512.049
18.	- Datorii comerciale și avansuri clienti	12.393.820	16.105.039
19.	- Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	73.978.388	60.840.642
20.	- Clienți-creditori	5.977	5.219
21.	- Sume datorate entităților afiliate	61	8.983
22.	<b>Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an, din care:</b>	319.395.040	225.162.124
23.	- Credite bancare inclusiv dobânzi	317.715.022	223.312.938
24.	- Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	1.680.018	1.849.186
25.	<b>Datorii –TOTALE</b>	547.505.751	445.634.056
26.	Capital financiar (Active circulante – Datorii curente)	-100.738.398	-107.688.917
27.	<b>Capital social subscris, din care:</b>	193.486.919	193.486.919
28.	- capital subscris vărsat	193.486.919	193.486.919
29.	Nr. total acțiuni	37.352.687	37.352.687
30.	Valoare nominală/acțiune (lei)	5,18	5,18
31.	Valoare patrimoniu bilanțier	1.268.467.631	1.175.253.780
32.	Valoare patrimoniu net (Activ - Datorii totale)	720.961.880	729.619.724
33.	Număr mediu salariați	1.403	1.412

### INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI CALCULAȚI PENTRU PERIOADA 2013-2014

Pentru evidențierea trendului ascendent sau descendent pe care l-au avut tranzacțiile asociației în ultimii doi/ ani, prezentăm evoluția indicatorilor relevanți, care definesc criteriile de performanță (rezultatele) obținute de management prin conducerea, organizarea și gestionarea asociației.



Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
transilvaniaaaf@yahoo.com  
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

		31.12.2013	31.12.2014
<b>1. Indicatori de lichiditate</b>			
- Indicatorul lichidității curente	= Active curente / Datorii curente	0,54	0,49
- Indicatorul lichidității imediate	= (Active curente - Stocuri) / Datorii curente	0,40	0,34
<b>2. Indicatorul de risc</b>			
- Indicatorul gradului general de îndatorare	= (Capital împrumutat / Capital propriu)	46%	32%
- <i>Indicator de solvabilitate</i>		43%	38%
<b>3. Indicatori de activitate</b>			
- Viteza de rotație a stocurilor	= Costul vânzărilor / Stocul mediu	8,28	8,00
- Numărul de zile de stocare	= Stocul mediu x 365 / costul vânzărilor	44 zile	47 zile
- Viteza de rotație a debitelor – clienți (perioada de recuperare a creanțelor)	= (Debitori comerciali / Venituri) x 365	60 zile	59 zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate	= Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,29	0,31
- Viteza de rotație a activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	0,26	0,28
<b>4. Indicatori de profitabilitate</b>			
- Marja brută din vânzări	= Profit brut din vânzări / Cifra de afaceri	14,42	19,75

Nivelul acestor indicatori reflectă în totalitate performanța și poziția financiară a societății.

#### **D. Continuitatea activității**

În anul 2014, societatea comercială nu a intenționat și nu există motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia. Nu există litigii comerciale sau de altă natură care să afecteze continuitatea activității, sunt asigurate resursele de finanțare, capitalul de lucru și forța de muncă necesare desfășurării unei activități eficiente în continuare.



Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

## **E. Evenimente ulterioare încheierii bilanțului**

După închiderea exercițiului financiar la data de 31.12.2014 nu s-au înregistrat evenimente ulterioare care sunt de natura celor care trebuie să modifice închiderea exercițiului financiar.

## **F. Întocmirea situațiilor financiare, evidenta contabilă**

Situațiile financiare aferente anului 2014 au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii contabilității nr. 82/1991, OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene și a celorlalte reglementări în materie.

Evidența contabilă reflectă cronologic și sistematic înregistrările pe baza documentelor justificative. Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică. Se întocmesc lunar bilanțe de verificare sintetice, se face periodic punerea de acord cu evidența analitică.

Situațiile financiare s-au întocmit prin transpunerea soldurilor din bilanța sintetică întocmită la 31.12.2014. Sunt conduse la zi registrul jurnal și registrul inventar. Societatea a utilizat în anul 2014 pentru evidența contabilă programul informatic EMSYS-Economic pentru care deține licență de utilizare.

## **G. Inventarierea patrimoniului**

Societatea comercială a procedat la inventarierea patrimoniului pentru anul 2014 în baza Deciziei de inventariere nr. 112/24.07.2014 emisă în acest sens, a procedurii de inventariere existente în cadrul firmei conform art. 11 alin (1) din Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și a O.M.F.P. nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate în Procesul verbal de inventariere a patrimoniului înregistrat sub nr. 2869/17.03.2015.

S-au făcut propuneri de scoatere din uz a obiectelor de inventar cu grad mare de uzură. Pentru mijloacele fixe vechi, amortizate integral sau care erau depășite din punct de vedere tehnic, s-au făcut propuneri de casare, în general pe liste separate, urmând să fie supuse analizării și soluționării lor de către Serviciul Exploatare.

În urma inventarierii anuale nu s-au constatat minusuri sau plusuri de inventar.

Echipele de audit au efectuat prin sondaj inventarierea la șase dinte gestiunile societății și anume: Sediul central - administrativ, Sucursala București - gestiunea Herăstrău și gestiunea Victoria X (zece) și Sucursala Brașov - CIIZ Brașov, RDF Bod și RDF Sinaia. Nu s-au constatat diferențe între stocul factual și cel scriptic.

În cazul conturilor de trezorerie s-a efectuat confruntarea soldurilor din extrasele bancare cu soldul din bilanță a conturilor respective. Pentru verificarea celorlalte elemente bilanțiere, echipa de audit a verificat componența soldurilor conturilor iar în cazul creanțelor





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

și a datoriilor comerciale s-au verificat confirmările de solduri primite, constatând ca există confirmări pentru mai mult de 60% dintre acestea.

## H. Control intern, gestiuni

Controlul intern se realizează în principal prin controlul de gestiune și controlul preventiv.

Societatea are organizat auditul intern conform OUG nr. 75/1999 cu modificările și completările ulterioare. Echipa de audit a verificat planul de audit public intern pentru anul 2014 și a analizat prin sondaj rapoartele întocmite în cadrul Compartimentului de Audit.

Gestiunile de valori materiale sunt organizate în funcție de natura acestora pe categorii și locuri de depozitare.

## I. Concluzii

În opinia noastră, apreciem că situațiile financiar-contabile pentru exercițiul 2014, întocmite de S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. București, prezintă în mod corect, sub aspectele semnificative, poziția financiară a societății, rezultatele financiare, precum și situația fluxurilor de numerar și sunt în conformitate cu OMFP nr.3055/2009 privind reglementările contabile conforme cu Directivele Europene și cu legislația contabilă în vigoare cu privire la întocmirea situațiilor financiar-contabile de raportare anuală. Persoana juridică auditată a evidențiat în contabilitate rezultatele exercițiului 2014, care reprezintă pierdere contabilă în sumă de 1.749.593,12 lei.

## J. Opinia auditorului

Conștienți fiind de faptul că auditul nostru are rolul de a atesta poziția financiară, performanțele și modificările poziției financiare a entității, care sunt utile unei sfere largi de utilizatori, în primul rând Adunării Generale Ordinare a Acționarilor și Consiliului de Administrație în luarea deciziilor economice, apreciind că s-au aplicat corect Standardele Internaționale de Contabilitate și în același timp, ținând cont de cele menționate mai sus, situațiile financiare întocmite și prezentate de S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. București, se auditează prin exprimarea unei opinii **FĂRĂ REZERVE**.

Prezentului se anexează:

- Scrisoare privind declarațiile conducerii ( 2 pagini),
- Bilantul și bilanța de verificare sintetică la 31.12.2014 (26 pagini),
- Raportul administratorilor la 31.12.2014 (17 pagini),
- Situațiile financiare ale anului 2014 întocmite în conformitate cu planul de conturi aprobat prin Ordinul M.F.P. nr.3055/2009 (54 pagini),
- Proces verbal de inventariere a patrimoniului pentru anul 2014 înregistrat sub nr. 2869/17.03.2015 (75 pagini),





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,  
Cam.3, Sector 1, Bucuresti  
Cont RO750TPV210000603555RO01  
OTP Bank Suc. Brasov  
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606  
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1  
J40/14586/2008  
CUI RO24390741  
Tel. 0732126421  
Tel.fix 0268475755  
Tel. fax 0268475755,0368819469  
[transilvaniaaf@yahoo.com](mailto:transilvaniaaf@yahoo.com)  
[www.transilvania-audit.ro](http://www.transilvania-audit.ro)

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Negoiu nr.4, apt.5, județ Brașov, cod poștal 500002

- Situațiile financiare la 30.06.2014 întocmite în conformitate cu planul de conturi aprobat prin Ordinul MFP nr.3055/2009 (17 pagini),
- Situațiile financiare ale anului 2013 întocmite în conformitate cu planul de conturi aprobat prin Ordinul MFP nr.3055/2009 cu anexe (49 pagini),
- Alte documente conexe care au legatură cu auditul financiar (13 pagini) și
- 1 DVD care conține documentele menționate mai sus și alte documente conexe care au legatură cu auditul financiar al situațiilor financiare ale anului 2014.

**TOTAL**

**253 pagini și 1 DVD**

Anexele enumerate mai sus fac parte integrantă din prezentul raport de audit.

Prezentul raport de audit s-a încheiat în 3 (trei) exemplare originale, un exemplar pentru auditor și două exemplare originale pentru beneficiar, respectiv S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A. BUCUREȘTI, cu sediul în municipiul București, sector 4, str. Soseaua Olteniței, nr. 103.

*Cu considerație,*

*Data raportului: 15.05.2015*

*Auditor financiar,*

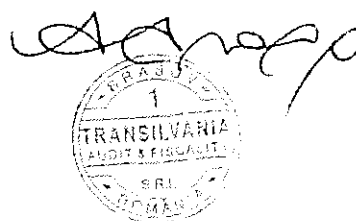
*S.C. TRANSILVANIA AUDIT&FISCALITY S.R.L.*

*Autorizația nr. 1020/2010*

*Reprezentant legal ,*

*Auditor financiar ec. Drăgoi Antoanella*

*carnet nr.1842/2007*



**SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII**  
la data de 31.12.2014

	Nr. rd.	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire	01		
2. Cheltuieli de dezvoltare	02		
3. Concesiuni brevete licențe mărci comerciale drepturi și active similare și alte imobilizari necorporale	03	8.461.434	8.205.158
4. Fond comercial	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție	05		
<b>TOTAL IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	<b>06</b>	<b>8.461.434</b>	<b>8.205.158</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții	07	625.481.575	628.694.427
2. Instalații tehnice și mașini	08	460.488.852	387.838.206
3. Alte instalații utilaje și mobilier	09	1.641.297	1.444.435
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	10	44.729.955	35.780.951
<b>TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>11</b>	<b>1.132.341.679</b>	<b>1.053.758.019</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate	13		
3. Interese de participare	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de particip .	15		
5. Investiții deținute ca imobilizari	16	267.643	267.643
6. Alte împrumuturi	17	117.414	135.310
<b>TOTAL IMOBILIZĂRI FINANCIARE (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>385.057</b>	<b>402.953</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>1.141.188.170</b>	<b>1.062.366.130</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile	20	32.840.545	32.867.714
2. Producția în curs de execuție	21	0	
3. Produse finite și mărfuri	22	64.811	74.584
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	23	82.425	138.523
<b>TOTAL STOCURI (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>32.987.781</b>	<b>33.080.821</b>

<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale	25	58.338.648	37.569.125	
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate	26	758.140	0	
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	27	0	0	
4. Alte creanțe	28	2.320.841	514.432	
5. Capital subscris și nevărsat	29	0	0	
<b>TOTAL CREANȚE (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>61.417.629</b>	<b>38.083.557</b>	
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate	31	0	0	
2. Alte investiții pe termen scurt	32	0	0	
<b>TOTAL INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (rd. 31 + 32)</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
<b>ACTIVE CIRCULANTE (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>123.576.264</b>	<b>107.518.298</b>	
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>36</b>	<b>3.848.233</b>	<b>5.369.352</b>	
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	37			
2. Sume datorate instituțiilor de credit	38	141.732.465	143.512.049	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	39	5.977	5.219	
4. Datorii comerciale – furnizori	40	12.393.820	16.114.022	
5. Efecte de comerț de plătit	41	0		
6. Sume datorate entităților afiliate	42	61	0	
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	43	0	0	
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	44	73.978.388	60.840.642	
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>228.110.711</b>	<b>220.471.932</b>	
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>(100.738.398)</b>	<b>(107.688.917)</b>	

<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd. 19 + 46 )	47	1.040.449.772	954.677.213
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE</b> <b>INTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit	49	317.715.022	223.312.938
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	50		
4. Datorii comerciale – furnizori	51		
5. Efecte de comerț de plătit	52		
6. Sume datorate entităților afiliate	53		
7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	55	1.680.018	1.849.186
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	<b>56</b>	<b>319.395.040</b>	<b>225.162.124</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare	57	165.600	294.000
2. Provizioane pentru impozite	58		
3. Alte provizioane	59	1.011.053	334.780
<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)</b>	<b>60</b>	<b>1.176.653</b>	<b>628.780</b>
<b>I VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții	61	27.837.415	24.151.507
2. Venituri înregistrate în avans din care	62	202.506	134.544
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an(ct472)	63	52.184	104.635
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an(ct472)	64	150.322	29.909
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți(ct.478)	65		
Fond comercial negativ	66		
<b>TOTAL (rd. 61 + 62+65+66 )</b>	<b>67</b>	<b>28.039.921</b>	<b>24.286.051</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat	68	193.486.919	193.486.919
2. Capital subscris nevărsat	69		
3. Patrimoniul regiei	70		
4. Patrimoniul instituțiilor naționale de cercetare-dezv	71		
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	<b>72</b>	<b>193.486.919</b>	<b>193.486.919</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>73</b>		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>74</b>	<b>420.980.270</b>	<b>422.368.911</b>
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale	75	7.958.260	7.958.260
2. Rezerve statutare sau contractuale(ct1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	77	116.979.586	115.706.697
4. Alte rezerve	78	101.907.853	101.907.853

<b>TOTAL(rd.73 la76)</b>	<b>79</b>	<b>226.845.699</b>	<b>225.572.810</b>
<b>Acțiuni proprii (ct.109)</b>	<b>80</b>		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	<b>81</b>		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	<b>82</b>		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct. 117)</b>			
- Sold C	<b>83</b>		
- Sold D	<b>84</b>	140.217.644	134.974.154
<b>VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)- Sold C</b>	<b>85</b>		
- Sold D	<b>86</b>	9.204.902	1.749.593
Repartizarea profitului (ct. 129)	<b>87</b>		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72 + 73 +74+ 79 -80 +81- 82 +83-84 +85-86-87)</b>	<b>88</b>	<b>691.890.342</b>	<b>704.704.893</b>
Patrimoniul public	<b>89</b>		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 88+ 89 )(rd.47-56-60-61-64-65-66)</b>	<b>90</b>	<b>691.890.342</b>	<b>704.704.893</b>

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

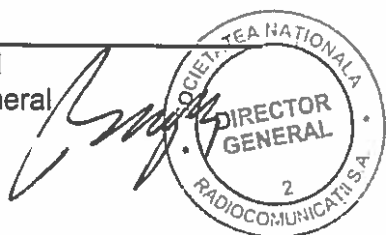
	Nr. rd.	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
	<b>B</b>		
<b>1 Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)</b>	01	330.457.856	331.395.330
Producția vândută	02	330.450.084	331.395.330
Venituri din vânzarea mărfurilor	03	7.772	0
Reduceri comerciale acordate	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect principal de activitate îl constituie Leasingul (cont 766)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(cont 7411)	06		
<b>2 Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>			
- Sold C	07	14	
- Sold D	08		
<b>3 Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată(cont 721+722)</b>	09	474.709	666.125
<b>4 Alte venituri din exploatare(ct 758+7417+7815)</b>	10	5.976.294	5.751.847
- din care fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 +10)</b>	12	<b>336.908.873</b>	<b>337.813.302</b>
<b>5 a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)</b>	13	6.901.890	6.862.083
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	2.127.035	3.062.562
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	46.491.433	37.891.039
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	5.295	0
Reduceri comerciale primite (cont 609)	17	(6.351)	0
<b>6 Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:</b>	18	<b>96.632.298</b>	<b>97.587.641</b>
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	75.232.343	76.806.430
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială(ct.645-7415)	20	21.399.955	20.781.211
<b>7 a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)</b>	21	<b>120.840.572</b>	<b>111.769.903</b>
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	121.494.671	111.792.241
a.2) Venituri (ct.7813)	23	654.099	22.338
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	899.181	569.511
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	2.304.604	1.649.095
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	1.405.423	1.079.584
<b>8 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)</b>	27	<b>45.229.027</b>	<b>41.385.686</b>
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe(ct 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	37.333.668	36.739.583

	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte Asimilate (ct 635)	29	3.707.667	4.105.373
	8.3 Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	4.187.692	540.730
	Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect principal de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	31		
	Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	(1.376.880)	(382.273)
	- Cheltuieli (ct.6812)	33		553.727
	- Venituri (ct.7812)	34	1.376.880	936.000
	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16-17 + 18 + 21 + 24 + 27+32)</b>	35	<b>317.743.500</b>	<b>298.746.152</b>
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>			
	- Profit (rd. 12 – 35)	36	<b>19.165.373</b>	<b>39.067.150</b>
	- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	<b>0</b>	
9	Venituri din interese de participare(ct.7611+7613)	38	21.554	0
	- din care veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	21.554	0
10	Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
	- din care, veniturile obtinute de la entitățile afiliate	41		
11	Venituri din dobânzi (ct.766)	42	936.795	255.680
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
	Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	52.805.045	15.813.896
	<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>	45	<b>53.763.394</b>	<b>16.069.576</b>
12	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	(59.500)	0
	- Cheltuieli (ct.686)	47	15.794	0
	- Venituri (ct.786)	48	75.294	0
13	Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	49	27.179.291	21.219.573
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
	Alte cheltuieli financiare(ct.663+664+665+667+668)	51	55.013.878	35.666.746
	<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>	52	<b>82.133.669</b>	<b>56.886.319</b>
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (A):</b>			
	- Profit (rd. 45 - 52)	53		
	- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	28.370.275	40.816.743
14	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):</b>			
	- Profit (rd. 12+ 45 - 35 - 52)	55		
	- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	<b>9.204.902</b>	<b>1.749.593</b>
15	Venituri extraordinare (ct. 771)	57		
16	Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58		
17	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>			
	- Profit (rd. 57 – 58)	59		



	- Pierdere (rd. 58 - 57)	60		
		Nr. rd.	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
	<b>VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)</b>	61	390.672.267	353.882.878
	<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)</b>	62	399.877.169	355.632.471
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):</b>			
	- Profit (rd. 61 - 62)	63		
	- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	9.204.902	1.749.593
18	Impozitul pe profit (ct. 691)	65		
19	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	66		
20	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) EXERCITIULUI FINANCIAR :</b>			
	- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67		
	- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	9.204.902	1.749.593

Eugen Brad  
Director General



Margilona Patache  
Director Executiv Economic

<b>Situația fluxurilor de numerar</b>	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
<b>Flux de numerar din activitatea de exploatare</b>		
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>(9.204.902)</b>	<b>(1.749.593)</b>
<i>Ajustări pentru:</i>		
Cheltuieli cu amortizarea	116.470.908	111.792.241
Câștig net din vânzare de mijloace fixe	2.617.825	(17.056)
Cheltuieli cu dobânzi	27.179.291	21.219.573
Subvenții reluate la venituri	(4.055.571)	(3.594.989)
Venituri din dobânzi	(936.795)	(255.680)
Venituri din ajustări de valoare pentru mijloace fixe	(654.099)	(2.030)
Cheltuieli cu ajustări de valoare pentru stocuri	553.928	101.851
(Venituri)/Cheltuieli din ajustări de valoare pentru clienți	(74.903)	631.878
(Venituri)/Cheltuieli pentru provizioane de riscuri și cheltuieli	(1.361.700)	(547.873)
Alte cheltuieli din diferențe de curs nefavorabile		1.357.549
Diferențe de curs nete din reevaluarea împrumuturilor denominate în valută	(1.284.398)	14.746.649
Alte venituri financiare		(56.939)
Alte cheltuieli financiare		3.805.591
Impozit pe profit plătit		
Cheltuieli cu comisioanele de risc și garantare aferente creditelor		
<b>Numerar generat în activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant</b>	<b>129.249.583</b>	<b>147.431.172</b>
(Creșterea)/Diminuarea stocurilor	151.888	(176.958)
Creșterea/Diminuarea clienților și a altor creanțe	20.407.292	22.305.349
Creșterea/(Diminuarea) furnizorilor și a altor datoriipe termen scurt	20.846.841	1.423.372
(Creșterea)/ Diminuarea cheltuielilor înregistrate în avans	3.089.681	3.573.774
Creșterea / (Diminuarea) veniturilor înregistrate în avans	(78.042)	(67.963)
(Creșterea)/Diminuarea garanțiilor acordate clienților	8.115	(17,896)
Creșterea garanțiilor primite de la furnizori	17.522	74.878
<b>Numerar generat în activitatea de exploatare</b>	<b>173.692.879</b>	<b>174.454.729</b>
Dobânzi plătite	(27.179.291)	(21.219.573)
Plata participare salariați la profit		
Comisioane de risc și finanțare plătite		
<b>Numerar net generat în activitatea de exploatare</b>	<b>146.513.588</b>	<b>153.226.157</b>
<b>Flux de numerar din activități de investiții</b>		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(20.924.730)	(20.553.659)
Încasări din alte subvenții pentru investiții	35.292.547	
Încasări din vânzarea mijloacelor fixe	-	107.352
Dobânzi încasate	936.795	267.670
Sume încasate aferente asocierii în participațiune		
<b>Numerar net utilizat în activități de investiții</b>	<b>15.304.613</b>	<b>(20.178,638)</b>
<b>Flux de numerar din activități de finanțare</b>		
Donații acordate		
Plăți de leasing		(749.837)
Plăți dividende	(7.360.808)	

Plăți pentru rambursări de credite pe termen mediu și lung	(133.187.057)	(125.164.534)
Plăți pentru rambursări de credite pe termen scurt	1.403.772	
Încasări din credite furnizor		
<b>Numerar net utilizat în activități de finanțare</b>	<b>(139.144.093)</b>	<b>(125.914.370)</b>
Creștere / (Diminuare) de numerar în timpul perioadei	(22.674.108)	7.233.149
<b>Numerar la începutul perioadei</b>	<b>51.775.646</b>	<b>29.101.538</b>
<b>Numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>29.101.538</b>	<b>36.334.687</b>

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ RADIOCOMUNICAȚII SA**

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII pentru anul 2013**

	Sold la 1 ian. 2013	Creșteri total	Din care prin transfer	Reduceri total	Din care prin transfer	Sold la 31 dec.2013
Capital subscris vărsat (1012)	193.486.919	0		0		193.486.919
Rezerve din reevaluare (Nota 10 f)105	445.404.362	54.912.860		79.336.952	16.671.265	420.980.270
Rezerve legale (Nota 10 e)1061	7.958.260	0		0		7.958.260
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (Nota 10 f)1065	132.894.496	16.671.265	16.671.265	32.586.175	32.586.175	116.979.586
Alte rezerve (Nota 10 f)1068	101.907.580	273				101.907.853
Rezultat reportat reprezentând pierdere neacoperită 1171	-172.242.699	-8.910.017	-8.910.017	-32.586.175	-32.586.175	-148.566.541
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale 1174	-771.141	-335.862		-9.455.900		8.348.897
Pierdere	-8.910.017	-9.204.902		-8.910.017	-8.910.017	-9.204.902
<b>TOTAL</b>	<b>699.727.760</b>	<b>53.133.617</b>		<b>60.971.035</b>		<b>691.890.342</b>

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ RADIOCOMUNICAȚII SA**

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII pentru anul 2014						
	Sold la 1 ian. 2014	Creșteri total	Din care prin transfer	Reduceri	Din care prin transfer	Sold la 31 dec.2014
Capital subscris vărsat (1012)	193.486.919					193.486.919
Rezerve din reevaluare (Nota 10 f)105	420.980.270	14.596.265		13.207.624	11.417.969	422.368.911
Rezerve legale (Nota 10 e)106	7.958.260	0		0		7.958.260
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (Nota 10 f)1065	116.979.586	11.417.969	11.417.969	12.690.858	12.690.858	115.706.697
Alte rezerve (Nota 10 f)1068	101.907.853	0		0		101.907.853
Rezultat reportat reprezentând pierdere neacoperită 1171	-148.566.541	-9.204.902	-9.204.902	-12.691.044	-12.690.858	-145.080.399
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale 1174	8.348.897			-1.757.348		10.106.245
Pierdere	-9.204.902	-1.749.593		-9.204.902	-9.204.902	-1.749.593
<b>TOTAL</b>	<b>691.890.342</b>	<b>15.059.739</b>	<b>2.213.067</b>	<b>2.245.188</b>	<b>2.213.067</b>	<b>704.704.893</b>

(\*)Suma de 1.757.348 lei reprezintă cheltuieli ale anilor 2013 corectate prin afectarea conturilor de capitaluri respectiv contul de rezultat reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale 1174.



**Eugen Brad**  
Director General

**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

**1 ACTIVE IMOBILIZATE**

**a) Imobilizări necorporale**

Imobilizări necorporale	31 decembrie 2013	Cresteri	Reduceri	-lei-
				31 decembrie 2014
Alte imobilizări necorporale	35.520.295	4.982.704	502	40.502.497
Avansuri și imobilizări necorporale în curs				
<b>Total</b>	<b>35.520.295</b>	<b>4.982.704</b>	<b>502</b>	<b>40.502.497</b>

AMORTIZARE	31 decembrie 2013	Cresteri	Reduceri	-lei-
				31 decembrie 2014
Alte imobilizări necorporale	27.058.861	5.238.980	502	32.297.339
<b>Total</b>	<b>27.058.861</b>	<b>5.238.980</b>	<b>502</b>	<b>32.297.339</b>
<b>Valoarea netă contabilă</b>	<b>8.461.434</b>			<b>8.205.158</b>

**b) Imobilizări corporale**

Imobilizări corporale	Sold la 1 ianuarie 2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2014
0	1	2	4	6
<b>COST</b>				
Terenuri	456.158.338	16.373.921	1.789.654	470.742.605
Construcții	169.659.140	3.506.614	31.405	173.134.349
Instalații tehnice, mijloace de transp., animale, plantații	1.049.042.909	18.726.571	2.409.021	1.065.360.459
Mobilier, alte mijloace fixe	4.228.188	129.691	28.344	4.329.535
Avansuri și imobilizări corporale în curs	44.729.954	19.576.102	28.525.105	35.780.951
<b>TOTAL</b>	<b>1.723.818.529</b>	<b>58.312.899</b>	<b>32.783.529</b>	<b>1.749.347.899</b>

<b>AMORTIZARE</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2014</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2014</b>
Amenajări terenuri	0			
Construcții	305.842	14.869.058	20.405	15.154.495
Instalații tehnice, mijloace de transp., animale, plantații	588.554.057	91.457.008	2.488.811	677.522.254
Mobilier, alte mijloace fixe	2.586.890	326.554	28.344	2.885.100
<b>TOTAL</b>	<b>591.446.789</b>	<b>106.652.620</b>	<b>2.537.560</b>	<b>695.561.849</b>
<b>AJUSTĂRI DE VALOARE</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2014</b>	<b>Ajustari constituite in timpul anului</b>	<b>Ajustari reluete la venituri</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2014</b>
Construcții	30.061		2.030	28.031
Instalații tehnice, mijloace de transp., animale, plantații				
Mobilier ,alte mijloace fixe				
Avansuri si imobilizări corporale în curs				
<b>TOTAL</b>	<b>30.061</b>		<b>2.030</b>	<b>28.031</b>
<b>VALOARE NETĂ CONTABILĂ</b>	<b>1.132.341.679</b>	<b>-</b>		<b>1.053.758.019</b>

**Situația imobilizărilor care au fost reevaluate la 31.12.2013 și asupra cărora s-a efectuat o corecție la 31.12.2014**

<b>Cost /reevaluare</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2014</b>	<b>Intrări</b>	<b>Crestere Reevaluare</b>	<b>Iesiri</b>	<b>Scădere reevaluare</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2014</b>
Terenuri	456.158.338		16.373.921		1.789.654	470.742.605

**1 ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

**Imobilizările necorporale cuprind licențe și software-uri dintre care:**

- Licență de utilizare a frecvențelor Radio pentru furnizarea de rețele publice și de servicii de comunicații electronice 8.905.400 lei
- SOFTWARE -MANAGE IT APPLICATIONS software monitorizare rețele radio-tv 4.910.335,97 lei
- SOFTWARE BILLING 1.835.827,62 lei
- Software monitorizare echipamente comunicații DRAGONWAVE-DRAGONVISION – 1.217.848,32 lei
- APLICAȚIE EMSYS /ECONOMIC- Sistem Informatic Integrat 418.775,59 lei

Intrările pe anul 2014 de imobilizări necorporale :

Având în vedere prevederile H.G. nr. 403/2013 pentru aprobarea strategiei privind tranziția de la televiziunea analogică terestră la cea digital terestră și prevederile Deciziei Președintelui Autorității Naționale pentru Administrare și Reglementare în Comunicații privind procedura de selecție pentru acordarea licențelor de utilizare a frecvențelor radio, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A a achiziționat 3 licențe de utilizare a frecvențelor radio în sistem digital terestru astfel:

MUX 1	1.319.670,00 lei
MUX 2	1.583.608,40 lei
MUX 4	1.583.608,40 lei

Societatea deține în patrimoniu terenuri, parte din acestea fără titluri de proprietate, aflându-se în evidență contabilă în contul 211(analitic distinct) în corespondență cu contul 1068 alte rezerve.

În anul 2014 a fost efectuată o corecție a valorii unor terenuri a căror suprafață a fost înscrisă greșit în raportul de evaluare la 31.12.2013. Corecția a fost efectuată de același evaluator autorizat care a efectuat reevaluarea în anul 2013. Valoarea terenurilor aflate în patrimoniul societății la 31.12.2014, după efectuarea corecțiilor aprobate în consiliul de administrație este de 470.742.604,97 față de 456.158.337,82 la 31.12.2013.

În anul 2014 nu a fost făcută nici o majorare de capital .

În luna decembrie 2013 a fost încheiat un contract de leasing financiar prin Programul de stimulare a înnoirii parcului auto național cu firma RCI Leasing și au fost achiziționate 50 de autoturisme. În luna decembrie 2014 a fost încheiat un contract de leasing financiar prin



Programul de stimulare a înnoirii parcului auto național cu firma Meridian Leasing și au fost achiziționate 26 de autoturisme.

În vederea dezvoltării la nivel național a accesului la serviciul de bandă largă și a dezvoltării infrastructurii de comunicații, în anul 2008 Guvernul României a adoptat O.U.G nr.18/2008 privind stabilirea unor măsuri pentru reorganizarea utilizării spectrului radio în bandă de frecvențe 3600-3800 MHz potrivit căreia S.N.Radiocomunicații S.A a eliberat benzile de frecvența radio 3600-3657 MHz și 3700-3757 MHz, urmând să primească o despăgubire a cărei valoare a fost stabilită prin hotărâre de guvern.

La momentul emiterii O.U.G Nr.18/2008, S.N.Radiocomunicații avea în funcțiune echipamente digitale de radiocomunicații care utilizau bandă de frecvența 3600-3800 MHz.

Pentru menținerea performanțelor tehnice de trafic și de calitate la nivelul existent, anterior operațiunilor de eliberare a benzii S.N.R a demarat la inițiativa Ministerului de resort Proiectul “Eliberare Bandă de frecvențe 3600-388 MHz” , alegând ca soluție alternativă pentru finanțare, varianta credit furnizor pentru procurarea de echipamente RR și servicii conexe. Echipamentele au fost puse în funcțiune în perioada 2009 -2012 și înregistrate ca imobilizari corporale.

Valoarea despăgubirii acordate Societății Naționale de Radiocomunicații reprezentând costuri de eliberare a benzilor de frecvențe radio stabilită conform art.3 alin (1) din O.U.G. nr.29/27.08.2013 este de 35.292.547 lei. Această sumă a fost asimilată unei subvenții pentru investiții și înregistrată ca atare în evidența contabilă.

Echipamentele achiziționate au fost puse în funcțiune în perioada 2009-2010. Deoarece o parte a amortizării a fost deja înregistrată pe cheltuieli în această perioadă recunoașterea venitului din subvenție a afectat astfel rezultatul reportat pentru suma reprezentând cheltuiala cu amortizarea aferentă anilor 2009-2012, și veniturile curente pentru anul 2013, diferența de subvenție urmând a fi recunoscută lunar ca venit, pe măsura amortizării echipamentelor. În cursul anului 2014 a fost reluată la venituri suma de 3.594.989 lei.

În categoria imobilizări corporale sunt incluse construcții, terenuri, echipamente acordate drept garanție pentru creditele contractate de către Societate. Acestea sunt detaliate în Nota 5.

**Alte active imobilizate**

Elemente de activ	31 decembrie 2013	Creșteri	Descreșteri	31 decembrie 2014
<b>COST</b>				
Imobilizări financiare	728.523	0	0	728.523
Alte creanțe imobilizate	117.414	13.672.770	13.654.874	135.310
<b>Total</b>	<b>845.937</b>	<b>13.672.770</b>	<b>13.654.874</b>	<b>863.833</b>

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ RADIOCOMUNICAȚII SA**

<b>AJUSTĂRI DE VALOARE</b>				
Imobilizări financiare	460.880	0	0	460.880
<b>Total</b>	<b>460.880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>460.880</b>
<b>Valoarea netă</b>	<b>385.057</b>	<b>13.672.770</b>	<b>13.654.874</b>	<b>402.953</b>

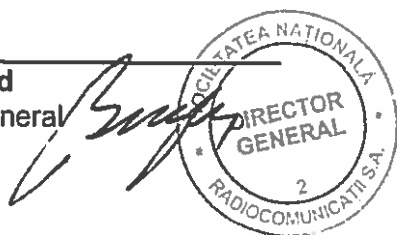
La 31 decembrie 2013 și 2014 Societatea deține ca imobilizări financiare următoarele titluri:

Societatea	Activitate prestată	Procentaj deținut		31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
		2013	2014		
<b>Titluri deținute la persoane juridice române</b>					
Garanta S.A	Asigurări viață și generale	0.4269%	0.4269%	120.150	120.150
Rartel	Comunicații prin satelit	38.8%	38.8%	181.810	181.810
Telemobil	Telefonie	<0.1%	<0.1%	279.178	279.178
SC Adria Flux SRL	Activ.de difuzare programe radio	20%	20%	40	40
<b>Subtotal</b>				<b>581.178</b>	<b>581.178</b>
<b>Titluri deținute la persoane juridice străine:</b>					
Intersputnik	Servicii de telecomunicații prin satelit	1%		147.345	147.345
<b>TOTAL</b>				<b>728.523</b>	<b>728.523</b>

Pentru titlurile de participare deținute la societățile Rartel și Telemobil, a fost constituit provizion în proporție de 100%.

Efectul contabilizării investițiilor în întreprinderile asociate (entități în care societatea deține un procent mai mare de 20%, însă mai mic de 50%) utilizând metodă punerii în echivalență în vederea întocmirii situațiilor financiare anuale consolidate nu este semnificativ, prin urmare conducerea Societății a decis să nu întocmească situații financiare consolidate.

Eugen Brad  
Director General



Margilona Patache  
Director Executiv Economic

**2. PROVIZIOANE**

	<b>Sold la 1 ianuarie 2014</b>	<b>Creșteri de provizioane</b>	<b>Anulări de provizion</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2014</b>
Provizioane pentru litigii	1.011.053	259.727	936.000	334.780
Provizioane pentru pensii și obligații similare	165.600	294.000	165.000	294.000
<b>Total</b>	<b>1.176.653</b>	<b>553.727</b>	<b>1.101.600</b>	<b>628.780</b>

**Provizioane pentru litigii**

În cursul anului 2012 Societatea a constituit provizioane pentru litigii de muncă în sumă de 1.080.000 lei (estimată conform notei departamentului Juridic, Relații Instituționale și Reglementări), reprezentând salariile pentru un an de zile pentru 15 salariați disponibilizați în cursul anului 2012 și pentru care există procese pe rol. Din acest provizion în anul 2013 s-a reversat suma 72.000 lei (afereant 1 persoană) iar în anul 2014 s-a anulat provizionul constituit pentru 13 salariați în sumă de 936.000 lei .

Suma de 3.053 lei aflată în sold la 31 decembrie 2014 reprezintă un provizion constituit pentru un furnizorul PitStop Tuning pentru care există acțiune în instanță.

**Provizion pentru impozite**

În anul încheiat la 31 decembrie 2014 Societatea nu a constituit provizioane pentru impozit (Notă 10 f) . Conducerea societății intenționează să utilizeze rezervă din surplusul de reevaluare în anul 2015 pentru recuperarea unei părți a pierderii reportate dar încadrându-se în pierderea fiscală de recuperat în suma de 23.447.221 lei (Notă 10 l).

**Provizioane pentru pensii și obligații similare**

În anul 2014 a fost reversat provizionul pentru pensii constituit în decembrie 2013 în sumă de 165.000 lei, prin acordarea drepturilor salariale respective, și a fost constituit unui provizion în sumă de 294.000 pentru anul 2015 lei, conform estimărilor Departamentului Resurse Umane.

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

**3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

	<u>31 decembrie</u> <u>2013</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2014</u>
Profit /(pierdere) net(a) de repartizat	(9.204.902)	(1.749.593)
- rezerva legală	-	-
<b>Profit /(pierdere) nerepartizat(a)</b>	<b>(9.204.902)</b>	<b>(1.749.593)</b>

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 Societatea a înregistrat o pierdere contabilă în valoare de 1.749.593 lei, care va fi acoperită din profitul anilor următori precum și în funcție de hotărârea Consiliului de Administrație și din rezerve reprezentând surplusul din reevaluare.

**4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

INDICATOR	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	<b>330.457.856</b>	<b>331.395.330</b>
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	282.852.695	265.941.410
3. Cheltuielile activității de baza	219.416.094	206.297.576
4. Cheltuielile activităților auxiliare	20.252.400	19.041.543
5. Cheltuielile indirecte de producție	43.184.201	40.602.291
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>47.605.161</b>	<b>65.453.920</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administrație	34.890.805	32.804.742
9. Lucrări serv.curs exec (711+712)	14	0
10. Venituri prod.imobiliz	474.709	666.125
11. Alte venituri din exploatare	5.976.294	5.751.847
<b>12.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9+10+11)</b>	<b>19.165.373</b>	<b>39.067.150</b>

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

**5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR  
CREANȚE**

Soldul creanțelor după natură la data de 31 decembrie 2014 este prezentat în tabelul următor:

-lei-

Creanțe	Sold la 31	Termen de lichiditate	
	decembrie 2014	Sub 1 an	Peste 1 an
	(col.2+3)		
<b>CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct 267)</b>	135.310	135.310	
<b>CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL</b>	<b>38.083.557</b>	<b>37.371.497</b>	<b>712.060</b>
Furnizori debitori pentru prestări servicii (ct 4092)	3.653	3.653	
Creanțe comerciale (ct.4111+4118+418)	42.747.638	37.565.472	5.182.166
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct 4428+444+445+446+447+4482)	46.559	46.559	
Creanțe personal și asigurări sociale (ct425+4282+431+437+4382)	187.934	187.934	
Sume de încasat de la entități afiliate(ct.451)	1.075.509	1.075.509	
Alte creanțe (ct. 461+473+5187)	493.576	493.576	
Ajustări de valoare pentru depr.creanțe (ct.491)	(5.182.166)	(712.060)	(4.470.106)
Ajustări pentru depr.creanțe decontări în cadrul grupului(ct495)	(1.075.509)	(1.075.509)	
Ajustări pentru depr.creanțe debitori diverși(ct496)	(213.637)	(213.637)	
<b>Cheltuieli înregistrate în avans(ct.471)-alte ch.în avans, altele decât porțiunea aferentă creditelor</b>	<b>5.369.352</b>	<b>5.369.352</b>	
<b>Total</b>	<b>43.452.909</b>	<b>42.740.849</b>	<b>712.060</b>

Clienți și conturi asimilate includ creanțe cu Societatea Română de Radiodifuziune și Societatea Română de Televiziune care constituie 80 % din soldul creanțelor la 31 decembrie 2014 ceea ce reprezintă un element important al riscului de credit (Nota 10 p).

Datorii	Sold la 31	Termen exigibilitate	
	decembrie 2014	Sub 1 an	Intre 1-5 ani și >5 ani
	(col.3+4)		
<b>DATORII FINANCIARE-total din care:</b>	<b>424.273.415</b>	<b>193.865.577</b>	<b>230.407.838</b>
Credite bancare pe termen lung și mediu(ct162)	228.600.890		228.600.890
Credite pe termen scurt(ct.512+5191+5194+5198)	190.972.943	190.972.943	
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung(ct.168+5196)	1.735.083	1.735.083	
Alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169)	2.964.499	1.157.551	1.806.948

<b>ALTE DATORII-total din care :</b>	<b>21.360.641</b>	<b>26.606.355</b>	<b>-5.245.714</b>
Furnizori și conturi asimilate (401+404+408)	16.114.022	16.114.022	
Clienți creditori(419)	5.219	5.219	
Datorii față de bugetul asigurărilor sociale(431+437+4381+4481)	2.493.494	2.493.494	
Datorii față de bugetele fd.speciale(447+4481analitic)	32.710	32.710	
Datorii față de bugetul de stat(441+442+444+4423+4428+446+4481)	9.823.151	9.823.151	
Datorii față de bugetele locale(446+4481analitic)	15.874	15.874	
Creditori diverși (ct462)	386.888	386.888	
Dividende de plată (457) NOTA 3	0	0	
Datorii față de alți creditori(ct421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+4581+473 etc)	2.631.696	2.631.696	
Garanții	220.302	178.064	42.238
Cheltuieli în avans (ct.471)-porțiuni aferentă creditelor	-10.362.715	-5.074.763	-5.287.952
<b>VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.472)</b>	<b>134.544</b>	<b>104.635</b>	<b>29.909</b>
<b>Total</b>	<b>445.768.600</b>	<b>220.576.567</b>	<b>225.192.033</b>

**a) Asocierea în participațiune încheiată cu S.C. Iulius Group S.R.L.**

In anul 2006 a fost încheiat contractul de asociere în participațiune cu S.C. Iulius Group S.R.L., în care societatea aduce ca aport terenul din str. Demetriade nr. 1, Timisoara, având ca scop eficientizarea și obținerea de beneficii din utilizarea acestuia.

Asocierea în participațiune nu a generat venituri și cheltuieli, în perioada mai 2006 -31decembrie 2014.

**b) Sume datorate instituțiilor de credit**

<b>INDICATOR</b>	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Împrumuturi pe termen lung	328.077.737	228.600.890
Credit pe termen scurt	200.356.603	190.859.160
Dobânzi datorate instituțiilor de credit	2.358.302	1.848.867
Comisioane de garantare	(15.457.609)	(10.362.716)
<b>Total sume datorate instituțiilor de credit</b>	<b>515.335.033</b>	<b>410.946.201</b>
Din care obligații pe termen scurt	200.356.603	190.859.160
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung	133.086.104	123.627.660
Credit pe termen scurt	67.270.500	67.231.500
Dobânzi datorate instituțiilor de credit	2.358.302	1.848.867
Comisioane de garantare	(5.094.893)	(5.074.764)
Sume datorate instituțiilor de credit – termen scurt	200.356.603	190.859.160
Sume datorate instituțiilor de credit – termen lung mai puțin comisioane de garantare și dobânzi	314.978.430	220.087.041
<b>Total sume datorate instituțiilor de credit</b>	<b>515.335.033</b>	<b>410.946.201</b>

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ RADIOCOMUNICAȚII SA**

Analiza împrumuturilor pe termen lung, pe scadente:

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Suma de plătit:		
- în mai puțin de 1 an	200.356.606	190.859.160
- între 1 și 5 ani	328.077.737	228.600.890
- în mai mult de 5 ani	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>528.434.340</b>	<b>419.460.050</b>

Comisioane de garantare ce se vor recunoaște pe cheltuieli:

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
- în mai puțin de 1 an	(5.094.893)	(5.074.764)
- între 1 și 5 ani	(10.362.716)	(5.287.952)
- în mai mult de 5 ani	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>(15.457.609)</b>	<b>(10.362.716)</b>

Mai jos sunt analizate împrumuturile acordate de instituțiile de credit:

lei-

Creditor	Moneda	Scadenta	Dobanda	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Société Générale New York și Export-Import/ Bank of the United States „Credit Harris”-Transa I +II	USD	sept.2016	LIBOR la 6 luni +0,55%	82.686.173	62.434.818
Société Générale New York și Export –Import / Bank of the United States „Credit Globecomm”	USD	sept. 2014	LIBOR la 6 luni + 0,45%	4.708.758	0
Raiffeisen Bank Credit furnizor Rohde&Schwarz(ctr.S- 413/sept.2004)	USD	dec.2019	LIBOR la 6luni + 3,5%	68.357.064	64.518.959
Raiffeisen Bank Credit furnizor – Marklink (contract S- 415/09.04.2004)	USD	dec.2014	LIBOR la 6luni + 3,4%	12.223.879	0
BCR –sucursala Unirii Credit refinantat- de la Raiffeisen Bank (ctr.S120/2006/Marklink + ctr.92/2009Omnilogic )	EUR	Oct.2017	EURIBOR 3M+3,5%	170.845.714	128.060.000
Alpha Bank - Omnilogic (contract de credit furnizor 18/01.03.2010)	EUR	Iulie 2017	EURIBOR la 3 luni + 5%	89.854.987	62.171.232
BCR –sucursala Unirii	EURO	Iulie 2018	EURIBOR la 3 luni +	32.487.265	25.632.960

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ RADIOCOMUNICAȚII SA**

Omnilogic –contract 96/27.07.2011			3,9 %		
Volksbank -credit furnizor Romkatel(ctr.8741+8742)	EURO	Mart.2019	Euroswap+ 7,455	0	9.410.581
Linie de credit BCR – ctr.DIMMSP-DSP4 515	EURO	Oct.2015 (prelungire anual)		67,231,500	67.231.500
<b>TOTAL</b>				<b>528.434.340</b>	<b>419,460,050</b>

***Société Générale New York si Export-Import Bank of the United States-Credit Harris – Transa I si II***

Împrumutul a fost contractat în 11 noiembrie 2002 cu scopul finanțării achiziționării de echipamente în baza contractului încheiat cu firma Harris-SUA și este în suma de 16.934.691 USD la data de 31 decembrie 2014. Împrumutul este garantat de Guvernul României prin Ministerul Finanțelor Publice. Împrumutul se rambursează în 20 de tranșe semianuale, începând din martie 2007. **La 31 decembrie 2014 împrumutul era utilizat în totalitate, termenul final de rambursarea în anul 2016.**

***Société Générale New York si Export -Import Bank of the United States-Credit Globecomm***

Împrumutul a fost contractat în data de 5 aprilie 2004 cu scopul finanțării achiziționării de echipamente pentru crearea unui centru de operare și control pentru rețeaua națională de VOIP, pentru modernizarea stației existente și furnizarea accesului la Internet prin satelit, în baza contractului încheiat cu Globecomm Systems Inc. și este în suma totală de 14.261.154 USD. La 20 septembrie 2014 împrumutul a fost rambursat integral.

Împrumutul s-a rambursat în 20 de tranșe semianuale, începând din martie 2005 și a fost garantat de Guvernul României prin Ministerul Finanțelor Publice.

***Deutsche Bank Luxembourg preluat de Raiffaisen Bank in 2011***

Împrumutul a fost contractat la data de 24 septembrie 2004 cu scopul finanțării achiziționării de echipamente și servicii pentru rețehnologizarea activității de televiziune, în baza contractului încheiat cu *Rohde&Schwarz GmbH* și este în sumă totală de 34.999.989 USD. Creditul a avut 5 ani perioada de grație, rambursarea a început din iunie 2010, în 20 tranșe.

Împrumutul este utilizat în totalitate. Creditul este garantat de Guvernul României prin Ministerul Finanțelor Publice. La 31 decembrie 2014 soldul în valută era de 17.499.988,94 USD .

În anul 2011 creditul a fost preluat la Raiffeisen Bank.

***Raiffeisen Bank –Credit Marklink***

Împrumutul a fost contractat la data de 24 septembrie 2004 (contract S-415) cu scopul finanțării achiziționării de echipamente și sisteme de transmisii și microunde, servicii aferente de supraveghere și instruire personal, în scopul modernizării rețelilor naționale de broadcasting, în baza contractului încheiat cu Marklink Communications Establishment și este în sumă totală de 35.000.000 USD.

Împrumutul a fost tras în totalitate și a fost rambursat în 19 tranșe semestriale, începând din decembrie 2005, în baza biletelor la ordin .

Creditul a fost garantat de Guvernul României prin Ministerul Finanțelor Publice. La 20 decembrie 2014 împrumutul a fost rambursat integral.



**Banca Comerciala Romana**

1. În 2011 au fost refinanțate la BCR două credite de la Raiffeisen Bank, respectiv:

- contract S-120/ Marklink - contract încheiat în scopul finanțării achiziționării de echipamente de transmisie TV și Radio și servicii aferente, destinate modernizării rețelei de televiziune și a rețelei de radio pe unde scurte. La data de 31 decembrie 2010 când a fost refinanțat împrumutul avea un sold de 44.081.977,26 USD.

- contractul credit furnizor Nr.92 cu SC Omnilogic SRL- contract încheiat în scopul achiziționării de echipamente RR și servicii conexe pentru eliberarea benzii de frecvențe 3600-3760 MHz.

La data de 31 decembrie 2010 când a fost refinanțat, împrumutul avea un sold reprezentând 65.731.116,33 lei.

Creditul refinanțat de Banca Comercială Română la momentul acordării în 2010 a fost de 50 milioane EUR și a avut grație doi ani, respectiv până în octombrie 2012. La 31 decembrie 2014 soldul creditului este de 28.571.428,56 EUR.

**Banca Comerciala Romana**

2. În 27 iulie 2011 a fost contractat prin Contractul de credit nr.96 împrumutul în sumă de 8.006.552 EUR pentru furnizare de produse și servicii conexe, pentru upgradarea și optimizarea rețelei de date – parte Backbone. Creditul a început să se ramburseze începând din august 2013 , trimestrial. La 31 decembrie 2011 creditul era tras în întregime, iar la 31 decembrie 2014 soldul este de de 5.718.962 EUR.

**Alpha Bank**

În data de 01.03.2010 s-a încheiat un contract credit furnizor, în scopul achiziționării de echipamente WIMAX. Valoarea contractului este de 33.906.904 EUR, echivalent în lei și s-a derulat prin Alpha Bank, conform contract nr.18/01.03.2010.

Împrumutul este rambursabil prin 66 bilete la ordin cu scadența trimestrială, începând cu luna octombrie 2011.

La data de 31 decembrie 2014, împrumutul avea un sold în valută de 13.871.005 EUR.

În decembrie 2012 s-a încheiat actul adițional nr.2 prin care s-a redus marja la dobânda pentru trei trimestre (noiembrie 2012-iulie 2013) de la 5,5 % la 5% , însemnând diminuarea ratei dobânzii de la 8,45% la 7,95% .În continuare s-a încheiat actul adițional nr.3 prin care s-a prelungit reducerea marjei la dobânda de la 8,45% la 7,95%.

În 2014 s-a încheiat actul adițional 4 și 5 prin care s-a prelungit în continuare reducerea marjei la dobânda de la 8,45% la 7,95%.

**Banca Comercială Română**

3.Societatea a contractat un împrumut pe termen scurt (linie de credit de 15 milioane EUR) la Banca Comercială Română, în luna noiembrie 2010, pentru finanțarea activității curente . Această linie de credit a fost pusă la dispoziția Societății pentru un an de zile, iar începând cu octombrie 2011 a fost prelungită anual până în octombrie 2015.

Analiza împrumuturilor acordate de instituțiile de credit, în funcție de tipul ratei dobânzii :

	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Împrumuturi cu dobândă variabilă	406.082.088	331.655.858
Împrumuturi cu dobândă fixă	122.342,252	87.804.192
	<b>528.434.340</b>	<b>419.460.050</b>

### **Comisioane de garantare**

Comisioanele de garantare reprezintă contravaloarea comisioanelor plătite către Import-Export Bank of the United States, care are calitatea de garantor față de Societe Generale New York, în cadrul creditului Harris și Globecomm.

Acestea se vor recunoaște că o cheltuiala financiară pe o perioadă până la rambursarea creditului în anul 2016 (Harris), respectiv anul 2014 (Globecomm). În anul 2014 a fost trecută pe cheltuieli financiare suma de 3.727.004.58 lei.

Tot în anul 2014 au fost înregistrate pe cheltuieli de exploatare cheltuielile aferente comisioanelor pentru refinanțarea unui credit la Banca Comercială Română. Suma aferentă anului 2014 este de 1.367.888,40 lei.

Suma rămasă se va recunoaște pe cheltuieli pe o perioadă până la rambursarea creditului respectiv până în anul 2017.

### **Situația garanțiilor pentru creditele acordate de instituțiile bancare la 31 decembrie 2014**

Situația garanțiilor pentru creditele acordate de instituțiile bancare la 31 decembrie 2014 este prezentată în tabelul de mai jos. Imobilizările corporale acordate drept garanție pentru creditele contractate de către Societate includ terenuri și construcții la o valoare stabilită conform evaluării bancare la data contractării creditelor.

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ RADIOCOMUNICAȚII SA**

**5. SITUAȚIA CREANȚELOR SI DATORIILOR (continuare)**  
**SITUAȚIA GARANȚIILOR PENTRU CREDITELE ACORDATE LA DECEMBRIE 2014**

Nr. Crt.	Contract	termen final de		OBIECTUL CREDITULUI	Garantii
		rambursare	suma initiala datorata		
1	HARRIS - Transa I+II (3769/novembrie/2002) Bank of America Garantia Statului	01.09.2016	\$84.655.721,00	Dezvoltare si modernizare retele publice de radiodifuziune si radiocomunicatii	CONVENȚIE DE GARANTARE A STATULUI nr.243146/01.08.2003. (este valabila pana în 2016). Contract de garantie asupra echipamentelor-gaj fara deposedare
2	Televiziune - ROHDE&SCHWARZ (S-413/septembrie 2004) RAIFFEISEN BANK Garantia Statului	01.12.2019	\$34.999.988,94	Dezvoltare si modernizare retele de televiziune	CONTRACT CONVENȚIE A STATULUI NR 242786/12.11.2004 de garantie cu seniori de garantie nr.5272-5279/11.11.2004CONVENȚIE DE GARANTARE S-493/15.11.04 CU MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE VALABILĂ PÂNĂ ÎN 2019 Contract de garantie asupra echipamentelor
3	USSTV2 proiect MKL (S120/29.11.2006) Raiffeisen Bank REFINANTAT BCR			Sisteme si echipamente de telecomunicatii aferente transmisiilor in unde scurte,emitoare si antene TV	a)Garantie reala mobiliara fara deposedare asupra incasarilor prezente si viitoare ce decurg din contractele incheiate cu SRTV dar nu mai puțin de 139.134.600 lei si SRR dar nu mai puțin de 161.028.000 lei; b) garantie reala mobiliara fara deposedare asupra solutiilor din conturile deschise sau ce se vor deschide la BCR  Ipoteca asupra teren si constructii SL.Bod -jud.Brasov
	OMNIOLOGIC (CREDIT FURNIZOR 92/4.06.2009) Raiffeisen Bank REFINANTAT BCR	15.10.2017	€ 50.000.000,00	Echipamente pentru eliberarea benzii de frecventa 3.6 - 3.8 GHz si Linii RR digital	Ipoteca asupra teren si constructii Urziceni (Centru de emisie RDF Urziceni)-jud.Slobozia  ipoteca asupra imobil cadastral 50025 teren si constructii Jucu de Jos ipoteca asupra imobil cadastral 50441 teren si constructii Jucu de Jos ipoteca asupra imobil cadastral 4332-teren si constructii Oradea (St.RDF Oradea) ipoteca asupra imobil cadastral 32474-teren si constructii Sclieia (St.Pompe Milhoveni) ipoteca asupra imobil cadastral 5205-teren si constructii Piatra-Neamt ipoteca asupra imobil cadastral 7628-teren intravilan si constructii Radauti ipoteca asupra imobil cadastral400077-teren si constructii Girce (St.RR Tv Urseni) Echipamente gajate de la sucurs. Bucuresti , Cluj , Iasi si Timisoara
4	Credit furnizor -OMNIOLOGIC - BCR ctr.96/27.07.2011	27.07.2018	8.006.552,00 €	Furnizare de produse si servicii, servicii conexe si de training pir.upgradarea si optimizarea retelei de date-parte Backbone	Garantii comune cu creditul BCR de 50.000.000 EUR + linia de credit 15.000.000 EUR

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ RADIOCOMUNICAȚII SA**

Nr. Crt.	Contract	termen final de rambursare		suma initiala datorata		OBIECTUL CREDITULUI	Garantii
5	Credit furnizor OMNILOGIC (CREDIT FURNIZOR 18/01.03.2010) Alpha Bank	31.01.2017		€ 33.906.904,00		Dezvoltare retele transport si acces la clienti de tip WIMAX	Contract de garantii reala mobiliara nr.116/01.03.2010 asupra soldurilor in lei si valuta ale conturilor deschise la ALPHA BANK. Cesiune de creanta pentru urmatoorii clienti : Romtelecom, SC Antena 1 SA, GTS Telecom SRL, Accesnet, Grupul Media Camina, Transfond, VODAFONE , COSMOTE, ORANGE, MEDIA SAT, RCS&RDS, Rotelekom Romania Ctr.de ipoteca imobiliara -teren si constructii Slatia RR Afumati -Comuna Ganeasa ,Jud Ilfov.
6	LINIE DE CREDIT -BCR	27.10.2015		€ 15.000.000,00		FINANTARE ACT. CURENTE	Garantii comune cu creditul BCR de 50.000.000 EUR + credit Omnilogic BCR
7	Linie de credit – ALPHA BANK	05.02.2015		26.000.000 lei		Acitivitate curenta	Teren Tancabesti si constructii si teren DR Cluj –sediu

**5.SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR (continuare)**

*Leasing financiar*

În luna decembrie 2013 societatea a achiziționat în leasing financiar, pe o perioadă de 36 luni, 50 de autoturisme. În luna decembrie 2014 s-au achiziționat un număr de 26 autoturisme în leasing financiar, pe o perioadă de 36 luni.

În detaliu, soldul datoriilor provenite din leasing financiar la data de 31 decembrie 2014 este prezentat în tabelul următor:

Acestea sunt amortizate conform duratei de viață estimată pe aceleași baze că și imobilizările corporale proprii. Termenii contractului respectă condițiile evidentierii leasingului ca și financiar.

	<b>Plățile minime de leasing 31 decembrie 2014</b>	<b>Valoarea actualizată a plăților minime de leasing 31 decembrie 2014</b>
Partea curentă	1.408.619	1.157.551
Partea non curentă - între 1 an și 5 ani	1.971.179	1.806.948
Partea non curentă - peste 5 ani	-	-
	<b>3.379.798</b>	<b>2.964.499</b>
Minus cheltuieli financiare viitoare	(415.299)	-
Valoarea actualizată a plăților minime de leasing	<b>2.964.499</b>	<b>2.964.499</b>
Prezentate în situațiile financiare:		
Datorii într-o perioadă de până la 1 an	-	1.157.551
Datorii într-o perioadă mai mare de 1 an	-	1.806.948
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>2.964.499</b>

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

## **6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Prin decizia Consiliului de administrație din dată de 17.12.2010 au fost aprobate politicile contabile ale S.N.Radiocomunicații S.A. Politicile contabile sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile și conțin principii, metode, baze de calcul, reguli de recunoaștere, evaluare și prezentare în situațiile financiare a elementelor de bilanț și cont de profit și pierdere, precum și reguli, convenții, practici specifice pentru conducerea contabilității la S.N. Radiocomunicații S.A.

În anul 2013 a fost aprobată prin decizia Consiliului de administrație nr 5/17.05.2013 actualizarea politicilor contabile ale S.N.Radiocomunicații SA .

La nivelul societății sunt aprobate și o serie de proceduri printre care: procedura de inventariere, procedura de casare, închiderea de luna, numerotarea documentelor cu regim special, procedura privind gestionarea casieriei.

### **a) Bazele întocmirii situațiilor financiare neconsolidate:**

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare și cu Legea 82/1991 republicată.

#### **Bazele contabilizării**

Situațiile financiare neconsolidate au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale, precum și prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor și datoriilor exprimate în devize, înregistrate conform reglementărilor contabile în vigoare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare neconsolidate sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric, cât și la valoarea justă, conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare.

#### **Folosirea estimarilor**

Întocmirea situațiilor financiare neconsolidate în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare cere că managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează atât valoarea activelor și datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare neconsolidate, cât și valoarea veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când ele devin cunoscute. Deși aceste estimări individuale prezintă un anumit grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situațiilor financiare neconsolidate este considerat că nesemnificativ.

#### **Principiul continuității activității**

Situațiile financiare neconsolidate au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune faptul că unitatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a

evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

### Contabilitatea de grup

Societatea deține interese de participare în alte societăți, la care exercită o influență semnificativă prin deținerea unui procent mai mare de 20% din drepturile de vot ale acționarilor sau asociaților.

Conform articolului 31 din Legea Contabilității 82/1991, republicată, o societate-mama trebuie să întocmească atât un raport anual pentru propria activitate, cât și un raport anual consolidat. Conducerea a analizat efectul consolidării societăților în care societatea deține interese de participare și a constatat că acesta este nesemnificativ. Prin urmare, societatea nu va întocmi situații financiare consolidate la 31 decembrie 2014.

### b) Conversii valutare

La finele fiecărei luni, creanțele și datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a lunii în cauză. Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz. Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2014 au fost de 1 EUR = 4,4821 RON (31 decembrie 2013: 1 EUR = 4,4847 RON), respectiv 1 USD = 3,6868 RON (31 decembrie 2013: 1 USD = 3,2551 RON).

### c) Situatii comparative

Pentru fiecare element de bilanț, de cont de profit și pierdere și, unde e cazul, pentru situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercițiul financiar precedent.

### d) Imobilizări necorporale

#### Cost

Concesiunile, brevetele, licențele, programele informatice sunt recunoscute la cost de achiziție, diminuat cu amortizarea cumulată și cu eventualele ajustări de valoare, dacă este cazul. Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

#### Amortizare

Programele informatice, licențele și brevetele sunt amortizate pe o perioadă de 3 ani folosind metoda liniară.

**e) Imobilizari corporale**Cost/Reevaluare

Imobilizările corporale sunt recunoscute la cost istoric (respectiv valoarea reevaluată, unde este cazul), diminuat cu amortizarea cumulată și cu eventualele ajustări de valoare, dacă este cazul.

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile și orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Mijloacele fixe au fost reevaluate conform dispozițiilor legale, ultima reevaluare fiind efectuată asupra imobilizărilor corporale în anul 2013 pentru terenuri, clădiri și construcții speciale.

Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuiala este capitalizată ca și cost adițional.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Amortizare liniară

Durata de utilizare economică este perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare de către Societate.

Pentru imobilizările corporale puse în funcțiune, amortizarea se calculează prin metodă liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<b>Activ</b>	<b>Ani</b>
CONSTRUCȚII	10-50
INSTALAȚII SI ECHIPAMENTE	3-12
MIJLOACE DE TRANSPORT	3-9
ALTE INSTALAȚII,UTILAJE ȘI MOBILIER	5-15

Terenurile nu se amortizează, deoarece se consideră ca au o durată de viață nedefinită.

Amortizarea accelerată

S.N. Radiocomunicații SA utilizează metodă de amortizare accelerată la costul istoric, în scopuri fiscale, la echipamentele achiziționate în perioada 2002-2006 în conformitate cu prevederile Legii nr. 332/2001 privind promovarea investițiilor directe cu impact semnificativ în economie, potrivit căreia utilajele tehnologice, instalațiile, echipamentele, aparatele de măsură și control, automatizări și produse software, achiziționate din import pot fi amortizate folosind metodă accelerată. Această metodă este utilizată doar în scopuri fiscale, în contabilitate se folosește metodă de amortizare liniară, deoarece metoda de amortizare folosită trebuie să reflecte



modul în care beneficiile economice aduse de activele imobilizate ale Societății sunt consumate de către acestea.

**(1) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale**

Imobilizările corporale, care sunt casate sau vândute, sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(a) dintr-o asemenea operațiune este inclus(a) în contul de profit și pierdere curent.

**(2) Costurile îndatorării**

Costurile cu dobânzile aferente împrumuturilor au fost trecute pe cheltuieli în momentul în care s-au efectuat până în anul 2008. Începând cu anul 2009, conform reglementărilor în vigoare și a hotărârii Conducerii societății, s-a procedat la capitalizarea acestora.

**f) Deprecierea activelor**

Imobilizările corporale și necorporale sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

**g) Titluri sub forma de interese de participare**

Titlurile sub formă de interese de participare sunt titluri deținute pe termen lung. Acestea sunt contabilizate la cost istoric, diminuat cu eventualele ajustări de valoare, dacă este cazul.

**h) Stocuri**

La intrarea în patrimoniu stocurile de natură materiilor prime, materialelor consumabile, pieselor de schimb, obiectelor de inventar, mărfurilor și ambalajelor sunt evaluate la costul de achiziție sau preț de intrare în valută la rată de schimb în vigoare la dată Declarației vamale de import (DVI), la care se adaugă taxele vamale, comisioanele vamale plătite și cheltuielile de transport-asigurare.

La ieșirea din patrimoniu stocurile de natura mărfurilor, materiilor prime, materialelor și pieselor de schimb, se evaluează conform metodei cost mediu ponderat (CMP). Obiectele de inventar se evaluează în conformitate cu metoda primul intrat- primul ieșit (FIFO).

Pentru stocurile deteriorate sau cu mișcare lentă (mai vechi de trei ani) se constituie ajustări de valoare pe baza estimărilor conducerii Societății. Nu se constituie ajustări pentru stocurile de rezervă.

Valoarea netă realizabilă se estimează pe baza prețului de vânzare practicat în cursul normal al activității, din care se scad costurile necesare pentru finalizare și costurile de vânzare.

**i) Creanțe comerciale și alte creanțe**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările de valoare pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustarea de valoare pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituită în cazul în care există evidente obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

**j) Numerar si echivalente de numerar**

Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar, conturi curente la bănci și depozite la vedere la bancă.

**k) Obligații comerciale**

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

**l) Contracte de leasing**

**Leasing financiar**

Leasingul financiar este operațiunea de leasing care transferă, în mare măsură, toate riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra bunului. Titlul de proprietate poate fi transferat, în cele din urmă, sau nu.

Operațiunile de leasing financiar sunt înregistrate la valoarea justă a bunului în regim de leasing sau cu valoarea actualizată a plăților minime de leasing, dacă aceasta din urmă este mai mică. Pentru calcularea valorii actualizate a plăților minime de leasing se consideră ca factor de actualizare rată implicită a dobânzii din contractul de leasing.

Actiunile capitalizate în cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe cea mai mică dintre durata estimată de viață și durata contractului de leasing dacă nu există certitudinea că Societatea să obțină titlul de proprietate până la sfârșitul perioadei de leasing.

**Leasing operational**

Contractele de leasing în care o porțiune semnificativă a riscurilor și beneficiilor asociate proprietății sunt reținute de locator sunt clasificate ca și contracte de leasing operațional. Plățile efectuate în cadrul unui asemenea contract (net de orice facilități acordate de locator) sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe o baza liniară pe durata contractului.

**m) Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

**n) Contribuții pentru salariați**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi în procente stabilite de lege. Toți angajații Societății sunt membrii ai sistemului național de pensii, de sănătate și șomaj.

**o) Subvenții**

(1) Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectivă subvenție.

**(2) Subvenții aferente veniturilor**

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

**p) Impozitul pe profit**

Profitul impozabil se calculează ca diferența între veniturile realizate din orice sursă și cheltuielile efectuate în scopul realizării de venituri, dintr-un an fiscal, din care se scad veniturile neimpozabile și la care se adaugă cheltuielile nedeductibile. La stabilirea profitului impozabil se iau în calcul și alte elemente similare veniturilor și cheltuielilor potrivit normelor de aplicare. Impozitul pe profit se calculează folosindu-se cota de impozit pe profit în vigoare la data bilanțului.

Pentru anul 2014 cota a fost de 16%, cota aplicabilă în România începând cu dată de 1 ianuarie 2005.

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului corectat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculează folosindu-se rată impozitului pe profit care era în vigoare la data bilanțului.

Rata impozitului pe profit pentru 2014 a fost de 16%, rată aplicabilă în România începând cu dată de 1 ianuarie 2005.

**q) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate beneficiarului. Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clienților (sconturile) sunt înregistrate ca și cheltuieli financiare ale perioadei fără a altera valoarea veniturilor Societății. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate.

Veniturile din transmisii și închirieri circuite radio și TV provin din difuzarea semnalelor radio și respectiv TV emise de către Societatea Națională Radiodifuziunea Română și, respectiv, Societatea Națională Televiziunea Română, precum și din închirierea unor circuite către aceste entități.

Veniturile din închirieri de spații tehnice provin din dreptul oferit terților de a utiliza spațiile tehnice ale Societății.

**r) Cheltuieli de exploatare**

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli în perioada în care au fost efectuate.

**s) Valoarea reală a instrumentelor financiare**

Valoarea reală reprezintă suma la care poate fi tranzacționat un activ sau decontată o datorie, de bunăvoie și între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții cu preț determinat obiectiv. Valoarea reală constituie o aproximare a valorii și este posibil că ea să nu fie niciodată efectiv realizată.

Societatea își desfășoară activitatea în contextul fluctuației mai multor variabile economice, inclusiv:

- a) cursul de schimb Leu-valută;
- b) ratele dobânzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- c) modificarea puterii de cumpărare a Leului românesc.

Disponibilitățile bănești, creanțele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligații și împrumuturi sunt înregistrate în situațiile financiare neconsolidate la valoarea reală, date fiind termenele scurte de scadență ale acestor instrumente.

**t) Taxa pe Valoarea Adăugată**

Taxa pe valoarea adăugată este datorată autorităților fiscale pe baza decontului lunar de TVA până pe data de 25 a lunii următoare. Când TVA deductibilă este mai mare decât TVA colectată, suma negativă a TVA rezultată compensează în lunile următoare taxa pe valoarea adăugată de plata prin decontul de TVA completat corespunzător sau se rambursează pe baza unei cereri depuse la autoritățile fiscale, condiționată de efectuarea în prealabil a unui control fiscal. Când s-a constituit un provizion pentru creanțele incerte, cheltuiala cu datoriile incerte este înregistrată la valoarea brută a creanțelor, inclusiv TVA.

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

A handwritten signature in black ink, corresponding to Margilona Patache.

**7. ACȚIUNI SI OBLIGAȚIUNI**

Societatea Națională de Radiocomunicații SA este o societate pe acțiuni.

**Acțiuni**

Toate acțiunile Societății sunt deținute de către Statul Român, prin reprezentantul său , Ministerul Pentru Societatea Informațională.

Situația Capitalului Social Subscris și vărsat se prezintă astfel:

<b>Data</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Valoarea capitalului social</b>
Capital social la 31 dec.2014	37.352.687	193.486.919 lei

Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 5,18 lei/acțiune.

**Obligațiuni**

Societatea nu are emise nici un fel de obligațiuni la 31 decembrie 2013 și la 31 decembrie 2014.

**8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

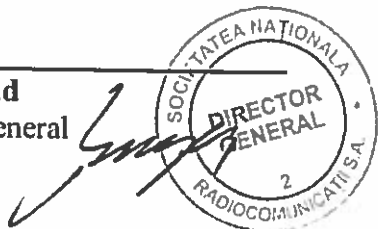
Salarizarea directorilor și administratorilor:

	<b>Nr.pers 2014</b>	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>Nr.pers 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Cheltuieli cu salariile directorilor Director General și Directori Executivi	5	708.801	5	734.801
Cheltuieli cu salariile administratorilor Consiliul de Administratie	9	4.221	9	4.690

Număr mediu de angajați:

	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Personal implicat direct în procesul de producție	1.075	1.079
Personal administrativ și de conducere	328	333
<b>TOTAL</b>	<b>1.403</b>	<b>1.412</b>

**Eugen Brad**  
Director General



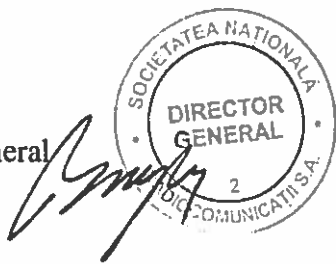
**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

**9. Principali Indicatori Economico - Financieri**

<b>1. Indicatori de lichiditate</b>		
	<b>AN 2013</b>	<b>AN 2014</b>
- Indicatorul lichidității curente (active curente/datorii curente)	0,54	0,49
- Indicatorul lichidității imediate (active curente-stocuri/datorii curente)	0,40	0,34
<b>2. Indicatori de risc</b>		
- Indicatorul gradului de îndatorare (capital imprumutat/capital propriu)	46%	32%
- Indicator de solvabilitate	43%	38%
- Acoperirea dobânzilor ( profit înainte de plata dobânzilor și a impozitului pe profit/cheltuielilor cu dobândă )	nu este cazul*	nu este cazul*
<b>3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b>		
- Viteza de rotație a stocurilor (costul vânzărilor/stocul mediu)	8,28	8
- Numărul de zile de stocare (stocul mediu x 365/costul vânzărilor )	44 zile	47 zile
- Viteza de rotație a debitelor-clienți (perioada de recuperare a creanțelor)	60 zile	59 zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate (cifra de afaceri/active imobilizate )	0,29	0,31
- Viteza de rotație a activelor totale (cifra de afaceri/active totale)	0,26	0,28
<b>4. Indicatori de profitabilitate</b>		
- Rentabilitatea capitalului angajat (profit net/capitaluri proprii)	0	0
- Marja Brută din vânzări (profit brut din vânzări/cifra de afaceri)	14,42	19,75

\* În anul încheiat la 31 dec.2014 societatea a înregistrat pierdere, prin urmare calcularea indicatorului privind gradul de acoperire nu are relevanță

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic

## 10. ALTE INFORMAȚII

### a) Informații despre Societate

S.N.Radiocomunicații S.A, situată în București, Șoseaua Olteniței, nr.103, sector 4, a luat ființă în anul 1991, sub denumirea de Regia Autonomă Radiocomunicații, prin reorganizarea și divizarea RomPostTelecom, iar în anul 1998 s-a transformat în societate pe acțiuni.

Obiectul principal de activitate este transportul și difuzarea cu mijloace radio a programelor naționale de radio și televiziune, ca servicii de interes public național.

RADIOCOM, brand 100% românesc este marca înregistrată a Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. Compania are o istorie de peste 75 ani, fiind lider de piață în domeniul broadcasting-ului (difuzarea și transportul programelor radio și TV) și unul dintre principalii furnizori de rețele și servicii de comunicații electronice din România.

Pornind de la cele două domenii de activitate, broadcasting și comunicații electronice, RADIOCOM a evoluat continuu, dovedind maturitate, inovare și, înainte de toate, profesionalism în dezvoltarea să permanentă.

RADIOCOM parcurge o perioada de transformări majore, angajându-se într-un proiect extins de modernizare în vederea creșterii competitivității și diversificării serviciilor de comunicații electronice oferite, utilizând infrastructura cea mai complexă din România.

În urma procesului de selecție competitivă organizat de ANCOM în perioada 05-10.06.2014 pentru atribuirea licențelor de multiplex, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A a fost singura companie care a obținut 3 licențe naționale de multiplex (multiplexul 1 condiționat și 2 multiplexe UHF comerciale).

Pentru anul 2015 Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. își propune implementarea Multiplexului digital nr. 1 în sistem DVB-T2 în bandă UHF, în conformitate cu licența câștigată în cadrul procedurii de selecție competitivă organizate de către ANCOM în perioada 05-10.06.2014.

RADIOCOM derulează și trei proiecte pilot pentru transmisii digitale:

Două pentru televiziune, DVB-T (Digital Video Broadcasting-Terrestrial), și unul pentru radiodifuziune, T-DAB (Terrestrial -Digital Audio Broadcasting).

Datorită infrastructurii wireless proprii la nivel național, deținând inclusiv o licență telecom în banda de frecvență 3,6 -3,8 GHz, care permite furnizarea de servicii broadband pe suport WiMAX, RADIOCOM poate furniza servicii în zone mai puțin accesibile altor medii de transmisie, unde ceilalți operatori telecom nu dispun de soluție tehnică.

Portofoliul variat de servicii oferite de RADIOCOM se adresează, în principal, segmentului de clienți business: Internet, VPN, linii închiriate, pachete de servicii (bundle 2Play), servicii WiMAX (Easy2BiNet ENTRY), dar și segmentului rezidențial: servicii WiMAX (Easy2BiNet START). De asemenea, RADIOCOM furnizează servicii de comunicații electronice prin HUB-ul de satelit propriu.

RADIOCOM urmărește, prin investiții permanente în tehnologii moderne, furnizarea de noi servicii, precum și îmbunătățirea celor existente, fiind hotărâți să punem la dispoziția clienților noștri servicii care să răspundă cerințelor și așteptărilor acestora.

## **Structura organizatorică**

RADIOCOM este o companie de dimensiuni medii, cu 1.421 angajați la sfârșitul lunii decembrie 2014.

Necesarul anual de personal pornește de la o analiză atentă, ținând cont de experiență RADIOCOM și având la bază atât politică de personal a RADIOCOM, provocările noului climat concurențial, cât și cerințele specifice generate de varietatea de servicii noi oferite.

RADIOCOM a răspuns nevoilor curente de formare și perfecționare în domeniul tehnologiei informațiilor și comunicațiilor prin crearea propriului Centru de Perfecționare. Acesta și-a început activitatea la 18 mai 1998 în urmă unui proiect finanțat și susținut în colaborare cu PHARE.

Cursurile organizate și desfășurate în cadrul Centrului sunt axate pe formarea profesională continuă a personalului propriu dar, în același timp, vin și în întâmpinarea solicitărilor altor companii interesate.

**S.N.Radiocomunicații S.A** are o structură organizatorică ierarhic- funcțională constituită din:

**Sediul central** cuprinde:

- **Sediul Administrativ** – Sediul central;
- **Sediul tehnic** care include Call Center-ul, NOC, monitorizare, formații RR și spații tehnice (sală servere, sală terți, electroalimentare);
- **Turn de radiocomunicații** cu o înălțime de 140 m, structură metalică autoportantă spațială; pentru echipamente s-au prevăzut două nacele, la cota +80,00 m și o serie de platforme metalice pentru amplasarea antenelor.
- **Centrul de Perfecționare Radiocomunicații este acreditat ca:**
  - Centru de Perfecționare în domeniul formării profesionale continue a adulților (prin planificarea, organizarea și derularea de cursuri în domeniul radiocomunicațiilor, despre echipamentele și tehnologiile specifice domeniului, în principal, dar și cursuri cu profil non-tehnic, care vin în completarea cunoștințelor). Cursurile sunt elaborate și susținute de către specialiști din cadrul RADIOCOM, cu o bogată experiență în domeniul specific de activitate, precum și în domeniul formării profesionale, în calitate de formatori;
  - Centru de evaluare și certificare a competențelor profesionale, autorizat de către Autoritatea Națională pentru Calificări (ANC, fostul CNFPA) să efectueze și să elibereze certificate de competențe profesionale pentru anumite ocupații, conform Clasificării Ocupațiilor din România (COR);
  - Academie Locală CISCO, autorizată prin programul Cisco Networking Academy, în cadrul căreia se organizează și se derulează cursuri de pregătire pentru toate cele patru module CCNA (Cisco Certified Network Associates), axate pe proiectarea și configurarea rețelelor de date;

**Patru sucursale fără personalitate juridică**

- **SUCURSALA DIRECȚIA RADIOCOMUNICAȚII BUCUREȘTI** își desfășoară activitatea în București și în județele: Ilfov, Giurgiu, Argeș, Teleorman, Tulcea, Vâlcea, Prahova, Olt, Galați, Constanța, Brașov, Buzău, Dâmbovița, Călărași, Brăila și Ialomița.



- **SUCURSALA DIRECTIA RADIOCOMUNICATII CLUJ** își desfășoară activitatea în următoarele județe: Cluj, Albă, Bihor, Bistrița – Năsăud, Covasna, Harghita, Maramureș, Mureș, Satu-Mare, Sibiu, Sălaj. Olt, Vâlcea, Dolj, Gorj, Mehedinți.
- **SUCURSALA DIRECTIA RADIOCOMUNICATII IAȘI** își desfășoară activitatea în următoarele județe ale țării: Iași, Bacău, Neamț, Suceava, Botoșani, Vaslui, Vrancea.
- **SUCURSALA DIRECTIA RADIOCOMUNICATII TIMISOARA** își desfășoară activitatea în următoarele județe ale țării: Timis, Arad, Hunedoara, Caras-Severin, Mehedinți, Gorj, Dolj.

#### **Servicii furnizate**

Pornind de la cele două domenii în care își desfășoară activitatea, portofoliul de servicii **RADIOCOM** include următoarele categorii:

#### **BROADCASTING**

- **Broadcasting TV:** difuzarea și transportul programelor publice naționale de televiziune ale Societății Române de Televiziune prin intermediul celei mai mari rețele de emițătoare și translatoare de televiziune;
- **Broadcasting radio:** difuzarea și transportul programelor publice naționale de radio ale Societății Române de Radiodifuziune în întreagă țară și în străinătate prin intermediul celei mai mari rețele de emițătoare de radiodifuziune;
- Transmisii ocazionale naționale și internaționale pentru operatorii de radio și TV;
- **Serviciul T-DAB (Terrestrial Digital Audio Broadcasting):** transmiterea digitală a programelor de radio; serviciul este oferit prin intermediul unui proiect pilot în București către Societatea Română de Radiodifuziune (România Actualități, România Muzical, Radio București) și Radio 3Net.
- **Serviciul DVB-T (Digital Video Broadcasting Terrestrial):** transmiterea digitală a programelor de televiziune; serviciul este oferit prin intermediul unui proiect pilot derulat în București (la Centrul de Emisie Herăstrău și la Centrul Național de Comunicații RADIOCOM) și în Sibiu (Stația Sibiu Paltinis). RADIOCOM asigura astfel transmiterea programelor TVR 1, TVR 2, TVR 3, TVR Cultural, TVR Info și TVR-HD ale Societății Române de Televiziune, precum și a programelor comerciale B1 TV, Kanal D, Prima TV și Antena 3. Posturile incluse în proiect dețin avizul CNA, prin intermediul lor RADIOCOM putând testa operabilitatea serviciului.

#### **COMUNICAȚII ELECTRONICE**

- **BiNet® Premium:** serviciu Internet transmis în totalitate pe infrastructura radio modernă și cu echipamente de ultimă generație. Prin intermediul acestui serviciu, **RADIOCOM** pune la dispoziția clienților o paletă largă de viteze de acces la Internet **garantate și simetrice**, în funcție de necesitățile de comunicare ale clienților săi;
- **Serviciul VPN:** recomandat pentru companiile care doresc să ofere acces la Intranetul companiei, atât angajaților aflați în sedii diferite, cât și partenerilor de afaceri, furnizorilor, clienților. Serviciul **Business VPN** reprezintă suportul ideal pentru transfer de date și imagini video, aplicații Internet, teleconferințe, aplicații de baze de date sau stocuri, acces on-line la Intranetul companiei precum și utilizarea diverselor aplicații și software-uri de gestiune și urmărire a activității companiei;

- **Linii închiriate:** serviciu de transport date care oferă conexiuni la viteze foarte mari. Serviciul urmărește, în funcție de posibilitățile tehnice concrete, conectarea locațiilor clientului prin linii de comunicații securizate, în măsură să integreze servicii de transfer de date, voce și video de calitate ridicată;
- **Pachete de servicii (bundle 2 Play):** conectivitate (Servicii VPN/BiNet® Premium) & telefonie; Pachetele 2 Play sunt recomandate companiilor care doresc să ofere acces atât la Internet, cât și la Intranetul companiei; Pachetele 2Play asigură companiilor acces la Internet garantat de mare viteză, transfer securizat de date de tip VPN și convorbiri telefonice între sediile clientului precum și posibilitatea de a efectua convorbiri telefonice naționale și internaționale.
- **Servicii broadband oferite prin soluția WiMAX:** WiMAX este o tehnologie radio de ultimă generație care furnizează conexiuni de mare viteză la Internet. Soluția WiMAX se adresează atât clienților business, cât și clienților rezidențiali.
- **Comunicații prin satelit,** furnizate prin Centrul de Comunicații prin Satelit Cheia.
- **Servicii de colocare:** Închiriere spații tehnice și suporturi antene

## ALTE SERVICII

Aceste tipuri de servicii sunt specifice domeniului telecomunicațiilor. Printre aceste servicii menționăm:

- **Determinarea densității și intensității câmpului electromagnetic.**
- **Proiectare**
- **Training în domeniul telecom cât și cursuri IT, de limbă engleză și de profil economic - oferite prin Centru de Perfecționare Radiocomunicații, completate de servicii de închirieri Săli de curs și Săli de conferință**

### b) Numerar si echivalente de numerar

	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Conturi la bănci	3.050.156	6.382.070
Depozite bancare și sume în curs de decontare	26.010.165	29.924.271
Numerar în casă	41.216	28.345
Alte valori	69.317	19.234
Dobânzi de încasat(cont 5187)	11.991	0
<b>Total</b>	<b>29.182.845</b>	<b>36.353.920</b>

### c) Stocuri și ajustări de valoare pentru stocuri

	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Piese de schimb și alte materiale	25.652.689	27.096.121
Obiecte de inventar	8.457.080	7.119.797
Stocuri aflate la terți		
Materiale consum.în curs de aprovizionare		17.933
Mărfuri		

**SOCIETATEA NATIONALA RADIOCOMUNICATII S.A.**

Lucrări și servicii în curs de execuție		
Produse reziduale	64.811	74.585
Ambalaje	42.650	47.587
Avansuri achitate furnizorilor de stocuri	82.425	138.523
Ajustări de valoare referitoare la stocuri	(1.311.874)	(1.413.725)
<b>Total</b>	<b>32.987.781</b>	<b>33.080.821</b>

**d) Solduri si tranzacții cu părți afiliate**

Natura relațiilor cu partile afiliate cu care Societatea a efectuat tranzacții sau care au solduri nedecontate la 31 decembrie 2013 și, respectiv, la 31 decembrie 2014 sunt detaliate mai jos. Relațiile au fost stabilite în timpul desfășurării obisnuite a activității. Preturile la care s-au realizat tranzacțiile au fost cele stabilite pe piață.

Solduri nedecontate la 31 decembrie 2013 și la 31 decembrie 2014:

Explicații	Sume datorate la entitățile afiliate		Sume datorate de către entitățile afiliate	
	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
<b>Compania</b>				
TELEMOBIL	61	12	724.964	15.543
RARTEL	0	8.971	33.176	90.215
ADRIA FLUX			1.075.509	1.075.509
<b>Total</b>	<b>61</b>	<b>8.983</b>	<b>1.833.649</b>	<b>1.181.267</b>

Deoarece S.C.Adria Flux nu a procedat la majorarea capitalului social cu suma de 2.120.880 lei , în cursul anului 2010 S.N.Radiocomunicații a acționat în judecată S.C.Adria Flux SRL pentru restituirea sumei virate drept aport la majorarea Capitalului Social la care se adaugă și sumele reprezentând diferențele de curs valutar de la data virării sumei până la data depunerii acțiunii judecătorești.

În anul 2012 S.N.Radiocomunicații S.A a solicitat executarea silită a S.C.Adria Flux SRL în baza titlului executor-sențința civilă, prin care debitorul este obligat la plata sumei de 2.120.880 lei și diferența de curs valutar. Prin executarea silită S.N.R a încasat în anii 2012 și 2013 suma de 165.349 lei ca urmare a popririi conturilor debitoarei, totodată ca urmare a executării silite a unor bunuri mobile a debitoarei, a fost stinsă din creanța totală suma de 880.022 lei reprezentând valoarea bunurilor executate. Executarea silită este pe rol și continuă.

Conform estimării departamentului juridic probabilitatea de stingere a litigiului și recuperare a debitului rămas de 1.075.509 lei este puțin probabilă în următorul an și în consecință a fost constituit un provizion în proporție de 100%.

Tranzacțiile efectuate în cursul anului 2014 :

<b>Compania</b>	<b>Vânzări de servicii către entitățile afiliate la 31 dec.2014</b>	<b>Cumpărări de servicii de la entitățile afiliate la 31decembrie 2014</b>
TELEMOBIL	3.283.225	1.198
RARTEL	1.209.995	83.868
<b>Total</b>	<b>4.493.220</b>	<b>85.066</b>

**e) Rezerva legală**

La 31 decembrie 2014 rezervă legală era în suma de 7.958.259,98 lei (31 decembrie 2013: 7.958.259,98 lei). Rezervă legală este deductibilă în limita unei cote de 5% aplicată asupra profitului contabil, înainte de determinarea impozitului pe profit, din care se scad veniturile neimpozabile și se adaugă cheltuielile aferente acestor venituri neimpozabile, până ce această va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz, potrivit legilor de organizare și funcționare. În cazul în care această este utilizată pentru acoperirea pierderilor sau este distribuită sub orice formă, reconstituirea ulterioară a rezervei nu mai este deductibilă la calculul profitului impozabil.

**f) Alte Rezerve**

**Rezerva din reevaluare**

Rezerva din reevaluare la data de 31 decembrie 2014 este în sumă de 422.368.911,48 lei (31 decembrie 2013: 420.980.270,44 lei).

<b>Explicații</b>	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Sold la începutul anului	445.404.362	420.980.270
Creștere din reevaluarea imobilizărilor corporale	54.912.860	14.596.265
Descreștere din reevaluare imobilizărilor corporale	(62.665.687)	(1.789.654)
Descreștere – trecere la rez.reevaluare	(16.671.265)	(11.417.970)
Sold la sfârșitul anului	<b>420.980.270</b>	<b>422.368.911</b>

Ulterior închiderii exercițiului financiar 2013 și după depunerea situațiilor financiare anuale, s-au constatat unele diferențe în ceea ce privește suprafața unor terenuri din patrimoniul societății și suprafața lor cuprinsă în raportul de evaluare la 31.12.2013.

Rezultatele corecțiilor efectuate de evaluatorul autorizat și aprobate de consiliul de administrație au fost înregistrate în evidența contabilă la 31.12.2014, și au determinat:

Creșterea rezervelor din reevaluare cu suma de 14.596.265 lei și descreșterea acestora cu 1.789.654 lei.

Descrerea rezervelor provine și de la trecerea pe măsura amortizării din contul 105 „Rezerve din reevaluare” în contul 1065” Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare”.

În cazul în care Societatea va schimba în viitor destinația acestor rezerve, ar putea rezulta datorii suplimentare la impozitul pe profit (Nota 10 l).

**Rezerva reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare**

Rezerva reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare la sfârșitul anului 2013 și 2014 este prezentată după cum urmează:

<b>Explicații</b>	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Sold la începutul anului	132.894.497	116.979.586
Transfer din rezervă din reevaluarea imobilizărilor corporale	16.671.265	11.417.969
Descrere – (acoperire pierdere)	(32.586.176)	(12.690.858)
<b>Sold la sfârșitul anului</b>	<b>116.979.586</b>	<b>115.706.697</b>

**Rezultat reportat**

Societatea înregistrează un rezultat reportat (pierdere) la dată de 31 decembrie 2014 în suma de 134.974.154,41 lei .

Conform prevederilor O.M.F.P. nr. 3055/2009 și a prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, Consiliul de Administrație și Adunarea Generală a Acționarilor va aproba o notă separată, anexă la situațiile financiare, în care conducerea societății prezintă propunerea de acoperire a pierderii contabile reportate.

**Alte rezerve**

<b>Explicații</b>	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Sold la începutul anului	101.907.580	101.907.852
Creștere din repartizarea profitului		
Alte creșteri	272	
Descrere		
<b>Sold la sfârșitul anului</b>	<b>101.907.852</b>	<b>101.907.852</b>

La 31 decembrie 2013 și 31 decembrie 2014 Societatea a înregistrat în alte rezerve, următoarele:

<b>Explicații</b>	<b>31 decembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
Rezerve din facilități fiscale	19.516.771	19.516.771
Terenuri fără titlu de proprietate	26.813.303	26.813.303
Repartizare profit	49.834.443	49.834.443
Alte rezerve	5.743.335	5.743.335
<b>TOTAL</b>	<b>101.907.852</b>	<b>101.907.852</b>

**g) Calculul impozitului pe profit**

Explicații	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Venituri totale	394.183.965	355.920.800
Cheltuieli totale	403.388.867	357.670.393
Profit brut	(9.204.902)	(1.749.593)
Anulare impozit pe profit amânat	-	-
<b>Profit / (Pierdere) înainte de impozitare</b>	<b>(9.204.902)</b>	<b>(1.749.593)</b>
Elemente similare veniturilor	14.873.543	9.045.025
Sume de natura cheltuielilor și veniturilor din anii precedenți ct 117		
Cheltuieli nedeductibile	8.574.223	3.223.119
Amortizare contabilă	116.470.908	111.792.241
Venituri neimpozabile	(3.499.583)	(2.016.702)
DEDUCERI (rezerva legală+amortiz fiscală+20%)		
Amortizare fiscală	(109.059.668)	(105.393.940)
<b>Profit / (Pierdere) taxabilă</b>	<b>18.154.521</b>	<b>14.900.150</b>
Deducerea pierderii fiscale din anii precedenți	(122.599.631)	(38.347.371)
<b>Profit impozabil / (Pierdere fiscală)</b>	<b>(104.445.110)</b>	<b>(23.447.221)</b>
Rata impozitului pe profit	16%	16%
<b>Impozit pe profit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Credit fiscal (sponsorizare)	0	0
<b>Impozit de plată</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

La stabilirea profitului impozabil pe anul 2014 s-au avut în vedere veniturile realizate și cheltuielile efectuate în scopul realizării de venituri, din care s-au scăzut veniturile neimpozabile și s-au adăugat cheltuielile nedeductibile. La stabilirea profitului impozabil s-au avut în vedere și alte elemente similare veniturilor și cheltuielilor potrivit normelor de aplicare a Codului Fiscal.

Astfel la pierderea contabilă de 1.749.593 lei au fost adăugate elementele similare veniturilor în valoare de 9.045.025 lei, amortizarea contabilă în valoare de 111.792.241 lei, cheltuielile nedeductibile fiscal în valoare de 3.223.119,05 lei și au fost scăzute veniturile neimpozabile în valoare de 2.016.702 lei și amortizarea fiscală în valoare de 105.393.940 lei, rezultând un profit impozabil de 14.900.150 lei.

Pierderile fiscale ale anilor 2009-2011, stabilite prin declarațiile de impozit pe profit, în valoare de 38.347.371 lei, se recuperează, în condițiile art. 26 din Codul Fiscal, din profiturile impozabile obținute de S.N. Radiocomunicații S.A. în perioadele următoare, respectiv în următorii 7 ani consecutivi. Suma menționată reprezentând pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți se recuperează din profitul impozabil al anului 2014 în valoare de 14.900.150 lei, nerezultând impozit pe profit de plată. Suma rămasă din pierderea fiscală, în valoare de 23.447.221 lei se va recupera din profitul impozabil al anilor 2015-2018.

- Cheltuielile nedeductibile fiscal realizate pe parcursul anului 2014, în sumă de 3.223.119,05 lei cuprind: 50% din cheltuielile aferente vehiculelor care nu sunt utilizate exclusiv în scopul activității economice , ajustările pentru deprecierea imobilizărilor, provizioane constituite pentru litigii de munca și pensii, provizioanele constituite pentru creanțele asupra clienților, cheltuielile cu taxele și cotizațiile către organizațiile neguvernamentale sau asociațiile profesionale care au legătură cu activitatea desfășurată și care depășesc echivalentul în lei a 4000 de euro anual , dobânzi și penalități pentru plata cu întârziere a obligațiilor la bugetul statului și bugetele asigurărilor sociale de stat, impozit pe veniturile persoanelor juridice nerezidente, cheltuieli nedeductibile din casări materiale și piese de schimb și altele în conformitate cu prevederile Codului Fiscal.
- Veniturile neimpozabile la calculul profitului impozabil înregistrate în contabilitate în cursul anului 2014, conform art. 20 din Codul Fiscal, în sumă de 2.016.702 lei, reprezentând anularea provizioanelor nedeductibile fiscal aferente perioadelor anterioare care au fost preluate la venituri pe măsura îndeplinirii condițiilor pentru care au fost constituite.
- Amortizarea fiscală în sumă de 105.393.940 lei care este diferită de amortizarea contabilă în suma de 111.792.241 lei urmare a faptului că pentru echipamentele procurate în perioada 2002 - 2006 în conformitate cu prevederile Legii nr. 332/2001 privind investițiile cu impact semnificativ în economie - se aplică fiscal metoda de amortizare accelerată la costul de achiziție, iar contabil se utilizează metoda de amortizare liniară, amortizarea contabilă fiind stabilită în funcție de valoarea rezultată în urma reevaluării acestora. Diferența dintre amortizarea contabilă și amortizarea fiscală în valoare de 6.398.301,05 lei, este cheltuială nedeductibilă fiscal și este cuprinsă în anexa 1. Elemente similare veniturilor în valoare de 9.045.025 lei, reprezentând rezerva din surplusul din reevaluarea imobilizărilor efectuată după data de 01.01.2004, care se impozitează pe măsura deducerii prin intermediul amortizării fiscale, potrivit art. 22 punctul 5 indice 1, din Codul Fiscal.

Societatea a rectificat calculul impozitului pe profit aferent anului 2014 deoarece au fost corectate sume aferente anilor anteriori (nota 10 r)

Alte informații

h) Angajamente-Scrisori de garanție

Nr. crt.	Nr.scrisoare	Data	Perioada valabilitate	Moneda	Valoare Valuta	curs val.	Lei	Beneficiar	Obiectul garanției
1	108ILGC/ 111990004 modificarea nr.6	16.01.2014	30.06.2015	EUR	33.574,35	4,4994	151.064,43	Alpha Bank Sucursala Unirii	Diminuare scrisoare de garanție SC OMNIOLOGIC SRL pentru contr.301/1210/01.03.2010 având ca obiect servicii de închiriere fibră optică
2	108ILGC/ 111990004 modificarea nr.7	10.07.2014	30.06.2015	EUR	33.574,35	4,4994	151.064,43	Alpha Bank Sucursala Unirii	Diminuare scrisoare de garanție SC OMNIOLOGIC SRL pentru contr.301/1210/01.03.2010 având ca obiect servicii de închiriere fibră optică
3	108ILGC/ 112170001 modificarea nr.4	16.01.2014	31.05.2015	EUR	26.787,00	4,2419	113.627,78	Alpha Bank Sucursala Unirii	Diminuare scrisoare de garanție SC OMNIOLOGIC SRL pentru contr.301/5816/27.07.2011 având ca obiect servicii de închiriere fibră optică
4	712 /2014	03.02.2014	31.12.2014	EUR	752	4,4978	3.384,14	BNP PARIBAS Corporate&Investment Banking	Constituirea de către SC VODAFONE ROMANIA a unei garanții de bună execuție la contract. 301/10645/24.12.2013 având ca obiect servicii de telefonie mobilă, internet mobil și telefonie fixă.
5	001LGB1140370001	06.02.2014	06.02.2015	RON			1.300.000,00	Alpha Bank Sucursala Unirii	Constituirea de către ALPIHA BANK ROMÂNIA SA a unei garanții reprezentând 5% din valoarea contractului respectiv Constituirea de către ALPIHA BANK ROMÂNIA SA
6	5014050560	14.05.2014	11.05.2015	RON			21.688,00	Citibank Europe plc,Dublin sucursala Romania	Constituirea de către OMNIASIG VIENNA INSURANCE GROUP SA a unei garanții reprezentând 5% din valoarea ctr. privind serviciile de asigurare a bunurilor + serviciile de asigurare CASCO



**SOCIETATEA NATIONALA RADIOCOMUNICATII S.A.**

7	00888-02-0056268	23.05.2014	30.05.2015	RON			3.779,08	Unicredit Tiriac Bank	Constituirea de către SC ROHDE&SCHWARTZ TOTEX SA a unei garanții de bună execuție la contractul nr.301/7270/15.05.2014 având ca obiect prestarea de servicii suport tehnic.
8	GI/49279	16.05.2014	30.05.2015	RON			112.497,00	Raiffeisen Bank	Const.de către OMV Petrom Marketing SRL a unei garanții reprezentând 5% din valoarea contractului nr.301/3874/05.05.2014.
9	G050490/827	14.05.2014	14.05.2015	RON			2.612,00	BCR	Constituirea de către PROFESIONAL CHOICE SRL a unei garanții de 2% din prețul, fără TVA, al contractului nr. 301/4242/14.05.2014 având ca obiect prestarea serviciilor de analiză de risc la securitate fizică.
10	K050597/828	27.05.2014	22.05.2015	RON			6.947,20	BCR	Constituirea de către S.C. ASIROM VIENNA INSURANCE GROUP SA a unei garanții reprezentând 5% din valoarea contractului respectiv
11	GI-13/3353	22.08.2013	20.08.2015	RON			641,25	ING Bank NV AMSTERDAM Sucursala Bucuresti	Const.de către SC SANADOR SRL a unei garanții reprezentând 5% din valoarea contractului 2734/20.08.2013 având ca obiect "servicii medicale".
12	seria M nr.000005011	24.07.2014	03.09.2015	RON			729.767,31	SOCIETATEA DE ASIGURARE REASIGURARE CITY INSURANCE S.A.	Constituirea de către GRUP EST SECURITY SRL a unei garanții reprezentând 10% din valoarea contractului respectiv având ca obiect polița de asigurare .
13	GAR/OUT/41246/14	09.09.2014	22.09.2015	RON			2.993,85	RBS Sucursala Romania	Constituirea de către CN POSTA ROMANIA SA a unei garanții reprezentând 5% din valoarea contractului, având ca obiect de activitate "Servicii Poștale".
14	1081LGC142760003	29.09.2014	30.01.2015	EUR	598	4.4106	2.637,36	Alpha Bank Sucursala Unirii	Const.de catre SC FRONTAL COMUNICATIIONS SRL a unei garanții reprezentând 2% din valoarea contractului de furnizare.

**SOCIETATEA NATIONALA RADIOCOMUNICATII S.A.**

17	GI-14/3971	14.10.2014	02.10.2015	EUR	2.211	4.4030	9.735,03	ING BANK NV Amsterdam Sucursala Bucuresti	Constituirea de către SC ROMIKATEL SRL a unei garanții reprezentând 5% din valoarea contractului, privind prestarea de servicii de mentenanță pentru software.
15	021-04	08.10.2014	07.10.2015	RON			1.325,00	Banca Transilvania S.A. Sucursala Piatra Neamt.	Constituirea de către SC CENTRUL TERITORIAL DE CALCUL ELECTRONIC SA a unei garanții reprezentând 5% din valoarea contractului, privind prestarea de servicii de mentenanță
16	EU004370MH	28.10.2014	09.12.2014	EUR	5.850	4.4255	25.889,18	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT BANK	Constituirea de către THALES ELECTRON DEVICES S.A.S reprezentând garanția de buna executie la contractul nr. 301/8918/06.10.2014
17	6601698	20.12.2014	31.12.2015	RON			1.276.314,00	ALLIANZ TIRIAC ASIGURARI SA	Constituirea de către TRANSFORMER ENERGY SUPPLY SRL reprezentând garanția de buna executie la contractul de furnizare nr.301/10920/05.12.2014
18	1081LGC14365001	31.12.2014	31.08.2015	EUR	114.277	4.4821	512.200,94	Alpha Bank Sucursala Unirii	Const.de catre SC FRONTAL COMUNICATIONS SRL a unei garanții reprezentând 10% din valoarea contractului nr. 301/12312/16.12.2014

**TOTAL  
GENERAL**

**4.428.167,98**

**10 ALTE INFORMAȚII (continuare)**

**i) Alte angajamente**

**Angajamente rezultate din Contractul Colectiv de Munca**

Conform Contractului Colectiv de Muncă negociabil anual, Societatea este obligată să plătească la pensionarea angajaților echivalentul a 2-4 salarii medii pe societate în funcție de vechimea calității de salariat în societate. Aceste obligații ale Societății sunt aplicabile pentru angajații care se pensionează pe perioada Contractului Colectiv de Muncă.

În afara beneficiilor acordate la pensionare, Societatea este obligată să plătească angajaților săi, conform Contractului Colectiv de Muncă alte diverse categorii de beneficii (prime de vacanță, prime aniversare, prime acordate cu ocazia unor evenimente legate de viața privată a angajaților, etc).

**Angajamente pentru achiziții și investiții în 2015**

Proiectul programului de achiziții estimat pentru anul 2015 cuprinde următoarele angajamente:

Explicații	Valoare - lei
achiziții de natura stocurilor	75.489.648
achiziții de natura serviciilor	43.351.446
achiziții de natura lucrărilor curente	4.007.112

Planul de investiții prognozat pentru anul 2015 cuprinde următoarele angajamente:

	Valoare - lei
Investiții din surse proprii	14.143.723
Investiții din surse atrase	84.013.524

**j) Contingente legate de litigii**

Pe baza raportului departamentul juridic al Societății, conducerea consideră că în afara dosarelor pe rol reprezentând litigii cu salariații pentru acordarea sporului de 3% pentru lucru în câmp electromagnetic și litigiul cu Adria Flux (NOTA 10 d) pentru care au fost constituite provizioane, nu există obligații semnificative care ar putea rezulta din aceste acțiuni juridice și că acestea nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare neconsolidate a Societății.

**k) Alte contingente**

**Contingente legate de mediu**

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

**l) Contingente in legatură cu datorii potientiale cu impozit**  
**Obligații potientiale privind impozitul amânat**

În conformitate cu legislația emisă de Ministerul Finanțelor Publice, care reglementează regimul fiscal al elementelor de capital propriu ce nu au fost subiect al calculatției impozitului pe profit la data înregistrării lor în contabilitate, datorită naturii lor, în cazul în care societatea va schimba în viitor destinația rezervelor din reevaluare și alte rezerve constituite din facilități fiscale (prin acoperire de pierderi sau distribuție către acționari), această va conduce la datorii suplimentare cu impozitul pe profit pe profit (16% din valoarea acestor rezerve pentru care se schimbă destinația).

Conducerea societății intenționează să utilizeze rezerva din surplusul de reevaluare în viitorul apropiat pentru recuperarea unei părți a pierderii reportate dar încadrându-se în pierderea fiscală de recuperat în suma de 23.447.221 lei la 31.12.2014. Prin urmare utilizarea rezervelor nu va conduce la datorii suplimentare cu impozitul pe profit și din acest considerent nu a fost înregistrat un provizion pentru impozit la 31.12. 2014.

**m) Impozitarea**

Sistemul fiscal din România este supus multor interpretări și modificări constante care pot genera obligații de plată pentru care se pot datora dobânzi și penalități pentru neachitarea la termenul scadent în condițiile Codului de procedura fiscală.

Dobânzile reprezintă echivalentul prejudiciului creat titularului creanței fiscale ca urmare a neachitării de către debitor a obligațiilor de plată la scadență și se calculează pentru fiecare zi de întârziere, începând cu ziua imediat următoare termenului de scadență și până la data stingerii sumei datorate inclusiv cota aplicată în anul 2014 fiind de 0,03% pentru fiecare zi de întârziere.

Penalitățile de întârziere reprezintă sancțiunea pentru neîndeplinirea obligațiilor de plată la scadență și se calculează pentru fiecare zi de întârziere, începând cu ziua imediat următoare termenului de scadență și până la data stingerii sumei datorate inclusiv. Nivelul penalității de întârziere este de 0,02% pentru fiecare zi de întârziere și nu înlătură obligația de plată a dobânzilor.

Dobânzile și penalitățile sunt cheltuieli nedeductibile fiscal.

În România termenul prescripției pentru obligațiile fiscale este de 5 ani.

**n) Evenimente ulterioare**

În anul 2015, până la data situațiilor financiare neconsolidate, au fost efectuate următoarele plăți aferente împrumuturilor:

PLĂȚI RATE ÎN PERIOADA IANUARIE – MARTIE 2015

Credit	SOLD 31 DECEMBRIE 2014	Ianuarie	Februarie	Martie	SOLD 31 MARTIE 2015
HARRIS Transa I+II (ctr.3769/nov.2002)	BANK OF AMERICA 16.934.690,90 USD			4.233.673,39 USD	21.168.364,29 USD
ROHDE SCHWARZ (S-413/sept.2004)	DEUTSCHE BANK (preluat RAIFFEISEN BANK) 17.499.988,94 USD				20.999.988,94 USD
OMNILOGIC- CTR.18/01.03.2010	ALPHA BANK 13.871.005 EUR	1.541.223 EUR			18.494.674 EUR
CREDIT REFINANTAT DIMMSP 5_515/22,11,2010	BCR 28.571.428,56 EUR				38.095.238.08 EUR
CREDIT FURNIZOR OMNILOGIC – CTR.96/2011	BCR 5.718.962 EUR				7.244.022 EUR
Credit FURNIZOR – ROMKATEL ctr.8741ș8742/2013	VOLKSBANK 2.099.592 EUR	113.105,75 EUR		18.118,75 EUR	1,968,367,50 EUR

După închiderea exercițiului financiar la data de 31.12.2014 s-au înregistrat evenimente ulterioare, dar care nu sunt de natura celor care trebuie să modifice închiderea exercițiului financiar, ci doar trebuie menționate, astfel:

-în urma desfășurării procedurii de atribuirii a contractului de achiziție publică "Servicii financiare de contractare linie de credit tip overdraft în valoare de 19 milioane lei", în ianuarie 2015 s-a încheiat cu Alpha Bank contractul NR 21/29.01.2015 în suma de 19 milioane lei, pe o perioadă de 12 luni.

Începând cu 01.01.2015, a fost întocmită scrisoarea de garanție pentru acoperirea riscului de neplată pentru furnizorul SC TRANSFORMER ENERGY SUPPLY SRL în sumă de 1.277.000 Ron , cu termen 31.12.2015. Scrisoarea de garanție a fost întocmită pentru contractul de furnizare energie electrica care a intrat în vigoare la 01.01.2015. Scrisoarea de garanție a fost constituită la Alpha Bank cu cesiune de creanță pentru trei contracte comerciale care asigură un grad de acoperire de 100% din valoarea garanției ,respectiv pentru încasările următorilor clienți: European Development Internațional, Transfond și SC Grup Media Camina.

#### **p) Gestionarea riscurilor**

##### **Factori de risc financiar**

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

##### **Riscul de piață**

Riscul de piață cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoarea justă și riscul de preț. Termenul "risc de piață" încorporează nu numai potențialul de pierdere, dar și cel de câștig.

- a) Riscul valutar este riscul că valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar.  
Societatea efectuează tranzacții exprimate în diferite valute, inclusiv în EUR. Prin urmare, Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar în tranzacțiile comerciale și de finanțare. Riscul valutar rezultă din activele și datoriile comerciale și financiare recunoscute, exprimate în valută.
- b) Riscul ratei dobânzii la valoarea justă este riscul că valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.  
Fluxurile de numerar operaționale ale societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorite împrumuturilor în valută. Au fost contractate împrumuturi care sunt purtătoare de dobânda variabilă Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. are încheiat cu B.C.R. un contract de instrumente financiare derivate prin care a fixat dobânda pentru un contract de credit furnizor de la B.C.R. în suma inițială de 8.006.552 euro, credit pentru furnizarea de produse și servicii conexe și de training pentru upgradarea și optimizarea rețelei de date Backbone.
- c) Riscul de preț este riscul că valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzacționate pe piață.

***Riscul de credit***

Instrumentele financiare ce ar putea expune Societatea concentrării riscului de credit constau în principal în creanțe (clienți și creanțe asimilate). Creanțele comerciale (clienții) sunt prezentate net de ajustările de valoare pentru clienți incerți.

Societatea a implementat politicile necesare pentru a se asigura că vânzarea produselor și furnizarea serviciilor sunt efectuate către clienți cu un istoric de credit corespunzător. Valoarea contabilă a creanțelor comerciale, netă de ajustările de valoare pentru clienți incerți, reprezintă suma maximă a expunerii la riscul de credit. Deși colectarea creanțelor poate fi influențată de factori economici, conducerea este de părere că nu există riscuri semnificative de pierdere pentru Societate dincolo de ajustările de valoare înregistrate deja. Cu privire la riscul de credit provenit din alte active financiare ale Societății, care conțin numerar și echivalente de numerar și alte active financiare (pe termen lung), expunerea Societății la riscul de credit provine din riscul incidentelor de plată de către celelalte părți contractuale, cu o expunere maximă egală cu valoarea contabilă a acestor instrumente. Societatea a înregistrat 80% din cifra să de afaceri către doi clienți semnificativi, și anume: Societatea Română de Radio și Televiziunea Română, societăți deținute de către Statul Român.

Societatea depinde în mod semnificativ de aceste două entități deținute de stat, finanțate de la bugetul de stat și de la care își derivă o parte semnificativă a veniturilor sale. Prin urmare, Societatea depinde în mod semnificativ de alocațiile de stat către aceste instituții publice.

***Riscul de lichiditate***

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului privind lichiditățile aparține Consiliului Director, care a creat o bază corespunzătoare de gestionare a riscului privind lichiditățile pentru a răspunde cerințelor de finanțare a activității pe termen scurt, mediu și lung. Societatea gestionează riscul privind lichiditățile prin menținerea unor rezerve adecvate, facilități bancare și facilități de împrumut, prin continuă monitorizarea a fluxului de numerar estimat și real și prin corelarea profilelor de scadență ale activelor și pasivelor financiare.

**r) Erori aferente anilor precedenți**

În cursul anului 2014, societatea a corectat erori aferente exercițiilor financiare anterioare afectând contul 1174 astfel:

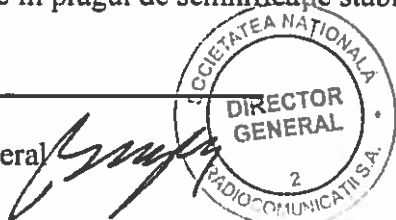
In debitul contului 1174

**CHELTUIELI AFERENTE ANILOR ANTERIORI**

SUMA LEI	EXPLICAȚIE
-1.757.348	Corecție reevaluare terenuri

Celelalte sume aferente anilor anteriori au afectat contul de profit și pierdere, fiind ne semnificative și încadrându-se în pragul de semnificație stabilit prin politicile contabile aprobate ale societății.

**Eugen Brad**  
Director General



**Margilona Patache**  
Director Executiv Economic