

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.06.11 12:58:37 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 212376794 din 11.06.2020

Ați depus un formular tip S1041 cu numărul de înregistrare **INTERNT-212376794-2020** din data de **11.06.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **10881986**

Nu există erori de validare.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.06.11 12:45:36 EEST
Reason: Document MFP

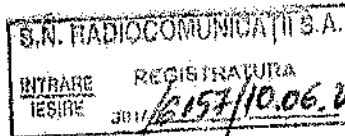
Index încărcare: 212374373 din 11.06.2020

Ați depus un formular tip S1040 cu numărul de înregistrare **INTERNT-212374373-2020** din data de **11.06.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **10881986**

Nu există erori de validare.



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001 - ISO 27001



MAJORITATE NAȚIONALĂ
DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.



RADIOCOM

SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.
Cu sediul în București, sector 4, Șos.Oltenei, nr.103, CUI 10881986, J40/7677/1998

HOTĂRÂREA ACȚIONARULUI UNIC

Nr. ...⁹...../10.06.2020

Având în vedere Hotărârea Guvernului nr. 90/2020 privind organizarea și funcționarea Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor,

Având în vedere prevederile art.7 din Hotărârea Guvernului nr. 372/1998 privind înființarea Societății Naționale de Radiocomunicații prin reorganizarea Regiei Autonome "Radiocomunicații",

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul prevederilor art.11, lit.a) și art.26 din Actul Constitutiv al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.:

În conformitate cu prevederile art. 111, alin.2, lit b') din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificări și completări ulterioare, coroborate cu prevederile art.62 alin.(1) din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și în baza prevederilor art. 10 și 11, lit.c) din Actul Constitutiv al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.;

Având în vedere Decizia nr.6 din data 21.05.2020 a Consiliului de Administrație al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.;

Conform Procesului Verbal al Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.(SNR) din data de 10.06.2020.

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor în numele Acționarului Unic constituit în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, prin reprezentantul său Adrian-Daniel Găvruta în baza mandatului nr. 336/10.06.2020

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă Situațiile financiare anuale ale Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. la data de 31.12.2019:

- Situațiile financiare anuale însoțite de raportul auditorului independent;
- Raportarea contabilă la 31.12.2019 (Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Situația veniturilor și cheltuielilor, Date informative, Situația activelor imobilizate);
- Raportul administratorilor pentru anul 2019;
- Raportul suplimentar al auditorului independent către Comitetul de Audit.

Art.2 Se aprobă repartizarea profitului net al exercițiului financiar al anului 2019, conform Notei de prezentare înregistrată cu nr. CA/65/18.05.2020.

Art.3 Prezenta hotărâre AGA va fi comunicată Registrului Comerțului București și va fi publicată pe paginade internet a Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.(SNR) prin grija societății mai sus menționate.

Art.4 Societatea Națională de radiocomunicații S.A. (SNR) va duce la îndeplinire prezenta hotărâre.
Prezenta hotărâre s-a semnat în patru exemplare originale.

**REPREZENTANTUL ACȚIONARULUI UNIC
MINISTERUL TRANSPORTURILOR, INFRASTRUCTURII ȘI COMUNICAȚIILOR
ÎN ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR
prin Adrian-Daniel GĂVRUTA**





SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE



S.N. Radiocomunicații S.A.
CABINET PREȘEDINTE
N° 81
Fuz. Lupaș, Ar. 2020

DECIZIA nr. 6 din 21 Mai 2020
a Consiliului de Administrație al
Societății Naționale de Radiocomunicații SA

-Extras -

În temeiul prevederilor Actului Constitutiv al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A., Consiliul de Administrație convocat în ședință prin video conferință, în data de 21 Mai 2020:

1. **Avizează favorabil** Situațiile financiare anuale ale Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. la data de 31.12.2019, conform Notei de prezentare înregistrată cu nr. CA/62/18.05.2020:

- Situațiile financiare anuale însoțite de raportul auditorului independent;
- Raportarea contabilă la 31.12.2019 (Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Situația veniturilor și cheltuielilor, Date informative, Situația activelor imobilizate);
- Raportul Administratorilor pentru anul 2019;
- Raportul suplimentar al auditorului independent către Comitetul de Audit.

Convoacă Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării Situațiilor financiare anuale ale Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. la data de 31.12.2019:

- Situațiile financiare anuale însoțite de raportul auditorului independent;
- Raportarea contabilă la 31.12.2019 (Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Situația veniturilor și cheltuielilor, Date informative, Situația activelor imobilizate);
- Raportul administratorilor pentru anul 2019;
- Raportul suplimentar al auditorului independent către Comitetul de Audit.

SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Prin PREȘEDINTE:
Marian MURGULEȚ

Marian
Murgulet

Digitally signed by
Marian Murgulet
Date: 2020.05.28
17:42:00 +03'00'





S.N. Radiocomunicații S.A.
CABINET PREȘEDINTE
Nr. _____
Data: 21.05.2020

DECIZIA nr.6 din 21 Mai 2020
a Consiliului de Administrație al
Societății Naționale de Radiocomunicații SA

- Extras -

În temeiul prevederilor Actului Constitutiv al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.,
Consiliul de Administrație convocat în ședință prin video conferință, în data de 21 Mai 2020:

4. *Avizează favorabil* propunerea de repartizare a profitului net al exercițiului financiar al
anului 2019 conform Notei de prezentare înregistrată cu nr. CA/65/18.05.2020.
Convoacă Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării propunerii de
repartizare a profitului net al exercițiului financiar al anului 2019.

SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Prin PREȘEDINTE:
Marian MURGULEȚ

Marian
Murguleț

Digitally signed
by Marian
Murguleț
Date: 2020.05.28
17:42:50 +03'00'



Formular **S1040_A1.0.1**

Raportare contabilă anuală *

Conform OMFP nr. 2.844/2016
și OMFP 3781/23.12.2019
formular valabil din: 24.02.2020

Suma de control
0

Tip formular **IR**

Data raportării
31.12.2019

Anul **2019**

Date de identificare ▶

* Câmpuri obligatorii

Entitatea
SOCIETATEA NATIONALA DE RADIOCOMUNICATII SA

Raportare contabilă anuală

Formularul S1040

FORMULAR VALIDAT

Numar înregistrare în Registrul Comerțului: **J40/7677/1998**
Cod Unic de înregistrare: **10881986**

Situație financiară anuală
Formularul S1041

Activitatea preponderentă: Cod CAEN--Denumire activitate
6120--Activ.de telecomunic.prin rețele fara cablu (exclusiv prin satelit)

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată: Cod CAEN--Denumire activitate
6120--Activ.de telecomunic.prin rețele fara cablu (exclusiv prin satelit)

Bifați dacă este cazul

Mari contribuabili care depun bilanțul la București

Forma de proprietate
14--Companii și societăți naționale

Sucursala

Strada: **SOSEAUA OLTENITEI** Numer: **103**

Activ net mai mic de jumătate din valoarea capitalului subscris

Bloc: Scara: Apartament:

Telefon: e-mail:

Județ: **Municipiul Bucuresti** Sector: **Sector 4**

Localitatea
Bucuresti

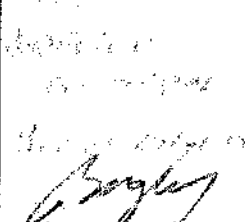
Semnături ▶

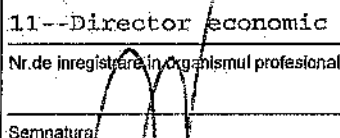
* Câmpuri obligatorii

Administrator
Nume și prenume
MURGULET MARIAN

Întocmit
Nume și prenume
LUPU ADRIAN

Semnătura electronică poate fi aplicată doar în urma finalizării cu succes a acțiunii și validare a formularului

Semnătura


Calitatea
11--Director economic
Nr.de înregistrare în organismul profesional
Semnătura


*) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2019 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Indicatori

Câmpuri cu valori calculate

Capitaluri - total
669.250.986

Profit/ pierdere
11.692

Capital subscris
193.486.919

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2019 (lei)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

| codRd | Denumirea elementului | Nr. rând | Sold an curent la: | |
|-----------------------------------|--|----------|--------------------|--------------------|
| | | | 01.01.2019 | 31.12.2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE | | | | |
| 01 | 1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903) | 01 | | |
| 02 | 2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908) | 02 | 12.052.979 | 7.837.563 |
| 03 | 3. Fond comercial (ct. 2071) | 03 | | |
| 04 | 4. Avansuri (ct. 4094 - 4904) | 04 | | |
| 05 | 5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907) | 05 | | |
| 06 | TOTAL (rd. 01 la 05) | 06 | 12.052.979 | 7.837.563 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 07 | 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | 598.929.403 | 585.725.706 |
| 08 | 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 08 | 136.610.481 | 108.389.670 |
| 09 | 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 09 | 305.482 | 502.348 |
| 10 | 4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*) | 10 | | |
| 11 | 5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931) | 11 | 19.560.375 | 42.938.140 |
| 12 | 6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935) | 12 | | |
| 13 | 7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916) | 13 | | |
| 14 | 8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918) | 14 | | |
| 15 | 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 15 | | |
| 16 | TOTAL (rd. 07 la 15) | 16 | 755.405.741 | 737.555.864 |
| 17 | III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294) | 17 | | |
| 303 | IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹ | 18 | | |
| V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 18 | 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 19 | | |

| A | | B | 1 | 2 |
|-----------------------------|--|----|--------------------|--------------------|
| 19 | 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 20 | | |
| 20 | 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962) | 21 | | |
| 21 | 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 22 | | |
| 22 | 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963) | 23 | 451.431 | 449.312 |
| 23 | 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 24 | 164.438 | 515.133 |
| 24 | TOTAL (rd. 19 la 24) | 25 | 615.869 | 964.445 |
| 25 | ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25) | 26 | 768.074.589 | 746.357.872 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI | | | | |
| 26 | 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 27 | 29.778.616 | 28.104.223 |
| 27 | 2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311) | 28 | | |
| 28 | 3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 29 | | |
| 29 | 4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 30 | 69.754 | 100.458 |
| 30 | 5. Avansuri (ct. 4091 - 4901) | 31 | 136.341 | 135.051 |
| 31 | TOTAL (rd. 27 la 31) | 32 | 29.984.711 | 28.339.732 |
| II. CREAŢE | | | | |
| 32 | 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494) | 33 | 48.476.647 | 36.011.524 |
| 33 | 2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902) | 34 | 33.608 | 38.290 |
| 34 | 3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*) | 35 | | |
| 35 | 4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*) | 36 | | |
| 36 | 5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652) | 37 | | |
| 37 | 6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187) | 38 | 2.516.703 | 1.849.298 |
| 38 | 7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 39 | | |
| 301 | 8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 40 | | |
| 39 | TOTAL (rd. 33 la 40) | 41 | 51.026.958 | 37.899.112 |

| | | | | |
|--|--|----|-------------|-------------|
| 40 | III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 42 | | |
| 41 | IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 43 | 41.205.787 | 27.420.654 |
| 42 | ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43) | 44 | 122.217.456 | 93.659.498 |
| 43 | C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care | 45 | 571.619 | 413.313 |
| 44 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*) | 46 | 248.203 | 380.189 |
| 45 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*) | 47 | 323.416 | 33.124 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | | | | |
| 46 | 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 48 | | |
| 47 | 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 49 | 79.121.869 | 32.808.553 |
| 48 | 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 50 | 427 | |
| 49 | 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641) | 51 | 12.018.217 | 38.879.678 |
| 50 | 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 52 | | |
| 52 | 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 53 | | |
| 53 | 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***) | 54 | | |
| 54 | 8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651) | 55 | | |
| 55 | 9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 4761*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 56 | 27.458.655 | 11.405.812 |
| 56 | TOTAL (rd. 48 la 56) | 57 | 118.599.168 | 83.094.043 |
| 57 | E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80) | 58 | 1.618.621 | 9.508.120 |
| 58 | F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58) | 59 | 770.016.626 | 755.899.116 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | | |
| 59 | 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 60 | | |
| 60 | 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 61 | 28.873.746 | 19.031.157 |
| 61 | 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 62 | | |
| 62 | 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641) | 63 | | |

| | | | | |
|------------------------------|---|----|-------------------|-------------------|
| 63 | 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 64 | | |
| 65 | 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****) | 65 | | |
| 66 | 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****) | 66 | | |
| 67 | 8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651) | 67 | | |
| 68 | 9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 436**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 4581 + 462 + 4661 + 4761**** + 473**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 68 | 53.963.626 | 49.895.444 |
| 69 | TOTAL (rd. 60 la 68) | 69 | 82.837.372 | 68.926.601 |
| H. PROVIZIOANE | | | | |
| 70 | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517) | 70 | 6.773.155 | 6.717.447 |
| 71 | 2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 71 | 2.279.471 | 3.545.260 |
| 72 | TOTAL (rd. 70 + 71) | 72 | 9.052.626 | 10.262.707 |
| VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 73 | 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care: | 73 | 11.133.063 | 8.896.346 |
| 74 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*) | 74 | 2.247.870 | 1.437.524 |
| 75 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*) | 75 | 8.885.193 | 7.458.822 |
| 76 | 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care: | 76 | | |
| 77 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*) | 77 | | |
| 78 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 78 | | |
| 79 | 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care: | 79 | | |
| 80 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*) | 80 | | |
| 81 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*) | 81 | | |
| 82 | TOTAL (rd. 73 + 76 + 79) | 82 | 11.133.063 | 8.896.346 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 83 | 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 83 | 193.486.919 | 193.486.919 |
| 84 | 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 84 | | |

| | | | | | |
|-----|---|--------|-----|--------------------|--------------------|
| 85 | 3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027) | | 85 | | |
| 302 | 4. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | | 86 | | |
| 86 | 5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028) | SOLD C | 87 | 154.795.397 | 154.795.397 |
| 87 | | SOLD D | 88 | | |
| 88 | 6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103) | SOLD C | 89 | | |
| 89 | | SOLD D | 90 | 54.034.792 | 52.260.542 |
| 90 | TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90) | | 91 | 294.247.524 | 296.021.774 |
| 91 | II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | | 92 | | |
| 92 | III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | | 93 | 418.843.554 | 406.772.314 |
| | IV. REZERVE | | | | |
| 93 | 1. Rezerve legale (ct. 1061) | | 94 | 9.706.050 | 9.717.741 |
| 94 | 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | | 95 | | |
| 95 | 3. Alte rezerve (ct. 1068) | | 96 | 54.043.085 | 54.043.085 |
| 96 | TOTAL (rd. 94 la 96) | | 97 | 63.749.135 | 63.760.826 |
| 97 | Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072) | SOLD C | 98 | | |
| 98 | | SOLD D | 99 | | |
| 99 | Acțiuni proprii (ct. 109) | | 100 | | |
| 100 | Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | | 101 | | |
| 101 | Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | | 102 | | |
| 102 | V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117) | SOLD C | 103 | 49.043.152 | 59.459.064 |
| 103 | | SOLD D | 104 | | |
| 104 | VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118) | SOLD C | 105 | | |
| 105 | | SOLD D | 106 | 156.762.992 | 156.762.992 |
| 106 | VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121) | SOLD C | 107 | 337.681 | 11.692 |
| 107 | | SOLD D | 108 | | |

| | | | | |
|-----|--|-----|-------------|-------------|
| 108 | Repartizarea profitului (ct. 129) | 109 | 216.619 | 11.692 |
| 109 | CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109) | 110 | 669.241.435 | 669.250.986 |
| 110 | Patrimoniul privat (ct. 1023) ³ | 111 | | |
| 111 | Patrimoniul public (ct. 1026) | 112 | | |
| 112 | CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112) | 113 | 669.241.435 | 669.250.986 |

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 10: 13040303192 / 32605822141

Semnături

Administrator

Nume si prenume

MURGULET MARIAN

Semnatura

DIRECTOR GENERAL

Brod Eugen

Intocmit

Nume si prenume

LUPU ADRIAN

Calitatea

11--Director economic

Nr de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2019 (lei)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd


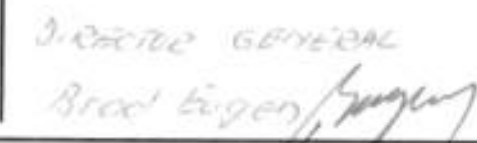

| codRd | Denumirea indicatorilor | Nr. rând | Perioada de raportare | |
|-------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2019 - 31.12.2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 01 | Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05) | 01 | 262.400.056 | 256.318.664 |
| 02 | Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*) | 02 | 262.400.056 | 256.218.435 |
| 03 | Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*) | 03 | | 100.229 |
| 04 | Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| 05 | Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411) | 05 | | |
| 06 | Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713) | SOLD C 06 | | |
| 07 | | SOLD D 07 | | |
| 08 | Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10) | 08 | 215.646 | 1.370.911 |
| 09 | Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722) | 09 | 215.646 | 1.370.911 |
| 10 | Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 10 | | |
| 11 | Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753) | 11 | | |
| 12 | Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755) | 12 | | |
| 13 | Venituri din investiții imobiliare (ct. 756) | 13 | | |
| 14 | Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757) | 14 | | |
| 15 | Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 15 | | |
| 16 | Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care | 16 | 4.825.195 | 3.470.447 |
| 17 | - venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584) | 17 | 2.762.133 | 2.042.607 |
| 301 | - câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587) | 18 | | |
| 18 | VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16) | 19 | 267.440.897 | 261.160.022 |
| 19 | a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602) | 20 | 5.822.210 | 6.069.744 |
| 20 | Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608) | 21 | 610.224 | 793.203 |
| 21 | b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605) | 22 | 32.238.119 | 36.673.991 |
| 22 | c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607) | 23 | | 79.047 |
| 23 | Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 24 | | |

| A | | B | 1 | 2 |
|---|---|----|--------------------|--------------------|
| 24 | Cheltuieli cu personalul (rd. 26+ 27), din care: | 25 | 90.092.334 | 94.090.866 |
| 25 | a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644) | 26 | 87.165.167 | 91.167.325 |
| 26 | b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646) | 27 | 2.927.167 | 2.923.541 |
| 27 | a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 29 + 30 - 31) | 28 | 72.876.120 | 62.373.420 |
| 28 | a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818) | 29 | 72.876.120 | 62.373.420 |
| 303 | a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685) | 30 | | |
| 29 | a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818) | 31 | | |
| 30 | b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 33 - 34) | 32 | 13.075.691 | 9.891.380 |
| 31 | b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818) | 33 | 13.961.513 | 11.851.075 |
| 32 | b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818) | 34 | 885.822 | 1.959.695 |
| 33 | Alte cheltuieli de exploatare (rd. 36 la 44) | 35 | 43.926.595 | 44.930.893 |
| 34 | 1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628) | 36 | 35.898.272 | 40.127.158 |
| 35 | 2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586) | 37 | 3.516.489 | 4.032.901 |
| 36 | 3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 38 | | |
| 37 | 4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653) | 39 | | |
| 38 | 5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655) | 40 | 4.029.007 | |
| 39 | 6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656) | 41 | | |
| 40 | 7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657) | 42 | | |
| 41 | 8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 43 | | |
| 42 | 9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588) | 44 | 482.827 | 770.834 |
| 43 | Ajustări privind provizioanele (rd. 46 - 47) | 45 | -763.198 | 1.210.081 |
| 44 | - Cheltuieli (ct. 6812) | 46 | 1.205.402 | 2.474.361 |
| 45 | - Venituri (ct. 7812) | 47 | 1.968.600 | 1.264.280 |
| 46 | CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 20 la 23 - 24 + 25 + 28 + 32 + 35 + 45) | 48 | 257.878.095 | 256.112.625 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| 47 | - Profit (rd. 19 - 48) | 49 | 9.562.802 | 5.047.397 |

| | | | | |
|---|---|----|-------------------|------------------|
| 48 | - Pierdere (rd. 48 - 19) | 50 | 0 | 0 |
| 49 | Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611) | 51 | | |
| 50 | Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612) | 52 | 36.942 | 709.005 |
| 51 | Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613) | 53 | | |
| 52 | Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762) | 54 | | |
| 53 | Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763) | 55 | | |
| 54 | Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765) | 56 | 1.892.553 | 770.959 |
| 55 | Venituri din dobânzi (ct. 766) | 57 | 429.371 | 94.784 |
| 56 | - din care, veniturile obținute de la entitățile din grup | 58 | | |
| 57 | Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 59 | | |
| 58 | Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617) | 60 | | |
| 59 | Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768) | 61 | | |
| 60 | VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 56 + 57 + 59 + 60 + 61) | 62 | 2.358.866 | 1.574.748 |
| 61 | Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 64 - 65) | 63 | | 432.552 |
| 62 | - Cheltuieli (ct. 686) | 64 | | 432.552 |
| 63 | - Venituri (ct. 786) | 65 | | |
| 64 | Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661) | 66 | | |
| 65 | Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662) | 67 | | |
| 66 | Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666) | 68 | 7.172.290 | 3.761.526 |
| 67 | - din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup | 69 | | |
| 304 | Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685) | 70 | | |
| 68 | Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688) | 71 | 3.176.920 | 1.317.030 |
| 69 | CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 63 + 66 + 67 + 68 + 70 + 71) | 72 | 10.349.210 | 5.511.108 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| 70 | - Profit (rd. 62 - 72) | 73 | 0 | 0 |
| 71 | - Pierdere (rd. 72 - 62) | 74 | 7.990.344 | 3.936.360 |

| | | | | |
|--|--|---|-------------|-------------|
| 72 | VENITURI TOTALE (rd. 19 + 62) | 75 | 269.799.763 | 262.734.770 |
| 73 | CHELTUIELI TOTALE (rd. 48 + 72) | 76 | 268.227.305 | 261.623.733 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| 74 | - Profit (rd. 75 - 76) | 77 | 1.572.458 | 1.111.037 |
| 75 | - Pierdere (rd. 76 - 75) | 78 | 0 | 0 |
| 76 | Impozitul pe profit curent (ct. 691) | 79 | 3.994.709 | 5.256.365 |
| 77 | Impozitul pe profit amânat (ct. 692) | 80 | | |
| 78 | Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792) | 81 | 2.759.932 | 4.157.020 |
| 302 | Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 82 | | |
| 79 | Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698) | 83 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE: | | | | |
| 80 | - Profit (rd. 77 - 79 - 80 + 81 - 82 - 83) | 84 | 337.681 | 11.692 |
| 81 | - Pierdere (rd. 78 + 79 + 80 - 81 + 82 + 83) (rd. 79 + 80 + 82 + 83 - 81 - 77) | 85 | 0 | 0 |
| FORMULAR VALIDAT | | Suma de control Formular 20: 4202298055 / 32605822141 | | |

Semnături

| | | |
|--|---|--|
|  | Administrator Nume și prenume MURGULET MARIAN | Intocmit Nume și prenume LUPU ADRIAN |
| | Semnatura  | Calitatea 11--Director economic |
| | Semnatura  | |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 - 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”.

COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019 (lei)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

| codRd | I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rând | Nr. unitati | Sume | |
|-------|---|----------|-------------------|----------------------------|----------------------------------|
| | A | B | 1 | 2 | |
| 01 | Unități care au înregistrat profit | 01 | 1 | 11.692 | |
| 02 | Unități care au înregistrat pierdere | 02 | 0 | 0 | |
| 03 | Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 0 | 0 | |
| | II. Date privind plățile restante | Nr. rând | Total (col.2 + 3) | Din care: | |
| | A | B | 1 | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investiții |
| | | | | 2 | 3 |
| 04 | Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care: | 04 | | | |
| 05 | Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care: | 05 | | | |
| 06 | - peste 30 de zile | 06 | | | |
| 07 | - peste 90 de zile | 07 | | | |
| 08 | - peste 1 an | 08 | | | |
| 09 | Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care: | 09 | | | |
| 10 | - contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate | 10 | | | |
| 11 | - contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate | 11 | | | |
| 12 | - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | | | |
| 13 | - contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj | 13 | | | |
| 14 | - alte datorii sociale | 14 | | | |
| 15 | Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | 15 | | | |
| 16 | Obligații restante față de alți creditori | 16 | | | |
| 17 | Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | | | |
| 301 | - contribuția asiguratorie pentru muncă | 18 | | | |
| 18 | Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | | | |
| | III. Număr mediu de salariați | Nr. rând | 31 decembrie 2018 | | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | | 2 |
| 19 | Număr mediu de salariați | 20 | 1.307 | | 1.290 |
| 20 | Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 1.339 | | 1.284 |

| | A | B | I | |
|-----|--|----------|-------------------|-------------------|
| | IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | Nr. rând | Sume | |
| | A | B | I | |
| 21 | Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22 | | |
| 22 | - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | | |
| 23 | Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 24 | | |
| 24 | Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | | |
| 25 | Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹¹ | 26 | | |
| 26 | Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care: | 27 | | 329.942 |
| 27 | - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | | 19.724 |
| 28 | Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | | 189.574 |
| 29 | - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | | 5.687 |
| 30 | Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | | |
| 31 | - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | | |
| 32 | - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | | |
| 33 | - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*) | 34 | | |
| 34 | Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | | 51.408.892 |
| 35 | - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 36 | | 40.862.727 |
| 36 | - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 37 | | 10.546.165 |
| | V. Tichete acordate salariaților | Nr. rând | Sume | |
| | A | B | I | |
| 37 | Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 38 | | |
| 302 | Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 39 | | |
| | VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**) | Nr. rând | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 38 | Cheltuieli de cercetare - dezvoltare | 40 | | |
| 39 | - după surse de finanțare (rd. 42 + 43), din care | 41 | 0 | 0 |
| 40 | - din fonduri publice | 42 | | |
| 41 | - din fonduri private | 43 | | |

| | | | | |
|-----|--|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 42 | - după natura cheltuielilor (rd. 45 + 46) | 44 | 0 | 0 |
| 43 | - cheltuieli curente | 45 | | |
| 44 | - cheltuieli de capital | 46 | | |
| | VII. Cheltuieli de inovare ***) | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 45 | Cheltuieli de inovare | 47 | | |
| | VIII. Alte informații | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 46 | Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 48 | | |
| 303 | - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 49 | | |
| 304 | - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 50 | | |
| 47 | Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 51 | | |
| 305 | - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 52 | | |
| 306 | - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 53 | | |
| 48 | Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 55 + 61), din care: | 54 | 895.047 | 1.243.623 |
| 49 | Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 56 + 57 + 58 + 60), din care: | 55 | 730.609 | 728.490 |
| 50 | - acțiuni necotate emise de rezidenți | 56 | 730.569 | 728.450 |
| 51 | - părți sociale emise de rezidenți | 57 | 40 | 40 |
| 52 | - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care | 58 | | |
| 307 | - dețineri de cel puțin 10% | 59 | | |
| 53 | - obligațiuni emise de nerezidenți | 60 | | |
| 54 | Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 62 + 63), din care: | 61 | 164.438 | 515.133 |
| 55 | - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 62 | 45.116 | 41.660 |
| 56 | - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 63 | 119.322 | 473.473 |
| 57 | Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418 + 4642), din care: | 64 | | |
| 58 | - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct. 4642) | 65 | 107.160 | 105.900 |

| | | | | |
|-----|---|----|------------|------------|
| 308 | - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4642) | 66 | | |
| 59 | Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 67 | 47.578.263 | 50.408.892 |
| 60 | Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 68 | 24.523 | 27.381 |
| 61 | Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.70 la 74), din care: | 69 | 1.812.074 | 1.611.009 |
| 62 | - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382) | 70 | 826.037 | 965.979 |
| 63 | - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446) | 71 | | 639.985 |
| 64 | - subvenții de încasat (ct. 445) | 72 | | |
| 65 | - fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447) | 73 | | |
| 66 | - alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482) | 74 | 986.037 | 5.045 |
| 67 | Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care: | 75 | 1.075.509 | 1.508.061 |
| 68 | - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: | 76 | | |
| 69 | - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451) | 77 | | |
| 70 | Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + 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) | 78 | | |
| 71 | Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652) | 79 | | |
| 72 | Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), (rd. 81 la 83), din care: | 80 | 1.368.630 | 837.024 |
| 73 | - decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582) | 81 | | |
| 74 | - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473) | 82 | 1.368.630 | 837.024 |
| 75 | - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 83 | | |
| 76 | Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care: | 84 | | |
| 77 | - de la nerezidenți | 85 | | |
| 314 | Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 86 | | |
| 78 | Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****) | 87 | | |
| 79 | Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), (rd. 89 la 92), din care: | 88 | | |
| 80 | - acțiuni necotate emise de rezidenți | 89 | | |

| | | | | |
|-----|--|-----|------------|-------------|
| 81 | - părți sociale emise de rezidenți | 90 | | |
| 82 | - acțiuni emise de nerezidenți | 91 | | |
| 83 | - obligațiuni emise de nerezidenți | 92 | | |
| 84 | Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 93 | | |
| 85 | Casa în lei și în valută (rd. 95 + 96), din care: | 94 | 28.656 | 22.355 |
| 86 | - în lei (ct. 5311) | 95 | 28.656 | 22.355 |
| 87 | - în valută (ct. 5314) | 96 | | |
| 88 | Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 98 + 100), din care: | 97 | 33.979.326 | 5.367.188 |
| 89 | - în lei (ct. 5121), din care: | 98 | 33.863.928 | 5.001.779 |
| 90 | - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 99 | | |
| 91 | - în valută (ct. 5124), din care: | 100 | 115.398 | 365.409 |
| 92 | - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 101 | | |
| 93 | Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 103 + 104), din care: | 102 | 7.200.041 | 25.025.553 |
| 94 | - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411) | 103 | 7.192.014 | 25.025.553 |
| 95 | - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 104 | 8.027 | |
| 96 | Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 113 + 116 + 118 + 121 + 122 + 127 + 131 + 134 + 135 + 141), din care: | 105 | 94.014.491 | 152.067.396 |
| 97 | Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 107 + 108), din care: | 106 | 14.257.555 | 32.632.230 |
| 98 | - în lei | 107 | | 32.632.230 |
| 99 | - în valută | 108 | 14.257.555 | |
| 100 | Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 110 + 111), din care: | 109 | | 19.031.157 |
| 101 | - în lei | 110 | | 19.031.157 |
| 102 | - în valută | 111 | | |
| 103 | Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 112 | | |
| 104 | Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 114 + 115), din care: | 113 | 640.233 | 176.323 |
| 105 | - în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 114 | 387.051 | 176.323 |

| | | | | |
|-----|--|-----|------------|------------|
| 106 | - în valută | 115 | 253.182 | |
| 107 | Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 116 | 248.672 | 299.292 |
| 108 | - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 117 | | |
| 109 | Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute ²⁾ (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care: | 118 | 12.018.643 | 38.879.677 |
| 110 | - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641) | 119 | 356.187 | 862.723 |
| 309 | - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641) | 120 | | |
| 111 | Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281) | 121 | 3.339.127 | 3.196.322 |
| 112 | Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 123 la 126), din care: | 122 | 63.346.421 | 57.778.457 |
| 113 | - datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381) | 123 | 2.988.556 | 2.821.392 |
| 114 | - datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446) | 124 | 60.274.226 | 54.883.146 |
| 115 | - fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447) | 125 | 83.639 | 73.919 |
| 116 | - alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481) | 126 | | |
| 117 | Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care: | 127 | | |
| 118 | - datorii cu entități afiliate nerezidente ³⁾ (din ct. 451), din care: | 128 | | |
| 310 | - cu scadența inițială mai mare de un an | 129 | | |
| 119 | - datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 130 | | |
| 120 | Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care: | 131 | | |
| 121 | - sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice | 132 | | |
| 122 | - sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice | 133 | | |
| 123 | Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651) | 134 | | |
| 124 | Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), (rd. 136 la 140), din care: | 135 | 163.840 | 73.938 |
| 125 | - decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581) | 136 | | |

| | | | | | | |
|---|--|-----------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 126 | - alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ⁶⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473) | 137 | 163.840 | 73.938 | | |
| 127 | - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 138 | | | | |
| 128 | - vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509) | 139 | | | | |
| 129 | - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 140 | | | | |
| 130 | Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 141 | | | | |
| 311 | - către nerezidenți | 142 | | | | |
| 315 | Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 143 | | | | |
| 131 | Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****) | 144 | | | | |
| 132 | Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care: | 145 | | | | |
| 133 | - acțiuni cotate ⁵⁾ | 146 | | | | |
| 134 | - acțiuni necotate ⁵⁾ | 147 | 193.486.919 | 193.486.919 | | |
| 135 | - părți sociale | 148 | | | | |
| 136 | - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012) | 149 | | | | |
| 137 | Brevete și licențe (din ct.205) | 150 | 24.436.646 | 23.673.811 | | |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| 138 | Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 151 | | | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| 139 | Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 152 | | | | |
| 140 | Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 153 | | | | |
| 141 | Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 154 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| 142 | Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁷⁾ | 155 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | | 31 decembrie 2019 | |
| | | | Suma (col.1) | %⁸⁾ (col.2) | Suma (col.3) | %⁸⁾ (col.4) |
| A | B | | 1 | 2 | 3 | 4 |

| | A | B | 1 | 2 | 3 | 4 |
|-----|--|-----|-------------|-----|-------------|-----|
| 143 | Capital social vărsat (ct. 1012) ⁽¹⁾ (rd. 157 + 160 + 164 + 165 + 166 + 167), din care: | 156 | 193.486.919 | X | 193.486.919 | X |
| 144 | - deținut de instituții publice (rd. 158 + 159), din care: | 157 | | 0 | | 0 |
| 145 | - deținut de instituții publice de subordonare centrală; | 158 | | 0 | | 0 |
| 146 | - deținut de instituții publice de subordonare locală; | 159 | | 0 | | 0 |
| 147 | - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 160 | 193.486.919 | 100 | 193.486.919 | 100 |
| 148 | - cu capital integral de stat; | 161 | 193.486.919 | 100 | 193.486.919 | 100 |
| 149 | - cu capital majoritar de stat; | 162 | | 0 | | 0 |
| 150 | - cu capital minoritar de stat; | 163 | | 0 | | 0 |
| 151 | - deținut de regii autonome | 164 | | 0 | | 0 |
| 152 | - deținut de societățile cu capital privat | 165 | | 0 | | 0 |
| 153 | - deținut de persoane fizice | 166 | | 0 | | 0 |
| 154 | - deținut de alte entități | 167 | | 0 | | 0 |

Nr.
rand

Sume (lei)

A

B

2018

2019

| | | | | | | |
|-----|---|-----|--|--|--|--|
| 155 | XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 168 | | | | |
| 156 | - către instituții publice centrale; | 169 | | | | |
| 157 | - către instituții publice locale; | 170 | | | | |
| 158 | - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 171 | | | | |

Nr.
rand

Sume (lei)

A

B

2018

2019

| | | | | | | |
|-----|---|-----|--|--|--|--|
| 159 | XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 172 | | | | |
|-----|---|-----|--|--|--|--|

| | A | B | 1 | 2 |
|-----|--|----------|-------------------|-------------------|
| 160 | - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 173 | | |
| 161 | - către instituții publice centrale; | 174 | | |
| 162 | - către instituții publice locale; | 175 | | |
| 163 | - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 176 | | |
| 164 | - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 177 | | |
| 165 | - către instituții publice centrale; | 178 | | |
| 166 | - către instituții publice locale; | 179 | | |
| 167 | - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 180 | | |
| | XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 2018 | 2019 |
| 313 | - Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat | 181 | | |
| | XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 2018 | |
| 312 | - dividendele interimare repartizate ⁹⁾ | 182 | | |
| | XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***** | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 168 | Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 183 | | |
| 169 | - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 184 | | |
| 170 | Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 185 | | |
| 171 | - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 186 | | |
| | XVIII. Venituri obținute din activități agricole ***** | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 172 | Venituri obținute din activități agricole | 187 | | |

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30: 2642624082 / 32605822141

Semnături

Administrator

Nume și prenume

MURGULET MARIAN

Semnatura



DIRECTOR GENERAL
Miod Eugen Murgulet

Intocmit

Nume și prenume

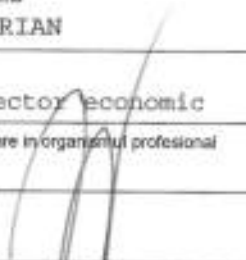
LUPU ADRIAN

Calitatea

11 - Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura



*) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 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 (FEAGA) 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...”.

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) La rândurile 118 - 120, pe col. 1, entitățile vor înscrive și sumele regăsite în contul 406.

3) Valoarea înscrisă la rândul „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.

4) 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 înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

8) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 157 - 167 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 156.

9) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd.168.

COD40. SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE la data de 31.12.2019

-lei

| Elemente de imobilizari | Nr. rand | Valori brute | | | | Sold final (col.5 = 1 + 2 - 3) |
|---|-----------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Imobilizări necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | |
| Alte imobilizări | 02 | 44.952.821 | 113.272 | 11.194.007 | X | 33.872.086 |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 03 | | | | X | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 44.952.821 | 113.272 | 11.194.007 | X | 33.872.086 |
| II. Imobilizări corporale | | | | | | |
| Terenuri | 06 | 473.252.562 | | | X | 473.252.562 |
| Construcții | 07 | 154.411.127 | 1.521.724 | 59.743 | | 155.873.108 |
| Instalații tehnice și mașini | 08 | 811.932.099 | 15.257.605 | 15.227.359 | | 811.962.345 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 09 | 4.261.779 | 309.092 | 65.816 | | 4.505.055 |
| Investiții imobiliare | 10 | | | | | |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 11 | | | | | |
| Plante productive | 12 | | | | | |
| Imobilizări corporale în curs de execuție | 13 | 23.696.788 | 39.671.567 | 16.293.802 | | 47.074.553 |
| Investiții imobiliare în curs de execuție | 14 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 15 | | | | | |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 1.467.554.355 | 56.759.988 | 31.646.720 | | 1.492.667.623 |
| III. Active biologice productive | 17 | | | | X | |
| IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing | 18 | | | | X | |
| V. Imobilizări financiare | 19 | 895.047 | 455.045 | 106.469 | X | 1.243.623 |
| ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 05 + 16 + 17 + 18 + 19) | 20 | 1.513.402.223 | 57.328.305 | 42.947.196 | | 1.527.783.332 |

► SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

| Elemente de imobilizari | Nr. rand | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8) |
|---|-----------|--------------------|-----------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I. Imobilizări necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 21 | | | | |
| Alte imobilizări | 22 | 31.949.677 | 1.790.282 | 11.194.007 | 22.545.952 |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 23 | | | | |
| TOTAL (rd. 21 + 22 + 23) | 24 | 31.949.677 | 1.790.282 | 11.194.007 | 22.545.952 |
| II. Imobilizări corporale | | | | | |
| Terenuri | 25 | | | | |
| Construcții | 26 | 28.734.287 | 13.428.898 | 37.143 | 42.126.042 |
| Instalații tehnice și mașini | 27 | 675.321.618 | 43.211.178 | 14.978.812 | 703.553.984 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 28 | 3.956.296 | 112.226 | 65.815 | 4.002.707 |
| Investiții imobiliare | 29 | | | | |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 30 | | | | |
| Plante productive | 31 | | | | |
| TOTAL (rd. 25 la 31) | 32 | 708.012.201 | 56.752.302 | 15.081.770 | 749.682.733 |
| III. Active biologice productive | 33 | | | | |
| IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing | 34 | | | | |
| AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 24 + 32 + 33 + 34) | 35 | 739.961.878 | 58.542.584 | 26.275.777 | 772.228.685 |

► SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

| Elemente de imobilizări | Nr. rând | Sold initial | Ajustări constituite în cursul anului | Ajustări reluate la venituri | Sold final (c.13 = 10+11-12) |
|--|-----------|------------------|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I. Imobilizări necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 36 | | | | |
| Alte imobilizări | 37 | 950.165 | 2.538.406 | | 3.488.571 |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 38 | | | | |
| TOTAL (rd. 36 la 38) | 39 | 950.165 | 2.538.406 | | 3.488.571 |
| II. Imobilizări corporale | | | | | |
| Terenuri | 40 | | | | |
| Construcții | 41 | | 1.273.922 | | 1.273.922 |
| Instalații tehnice și mașini | 42 | | 18.691 | | 18.691 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 43 | | | | |
| Investiții imobiliare | 44 | | | | |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost | 45 | | | | |
| Plante productive | 46 | | | | |
| Imobilizări corporale în curs de execuție | 47 | 4.136.413 | | | 4.136.413 |
| Investiții imobiliare în curs de execuție | 48 | | | | |
| TOTAL (rd. 40 la 48) | 49 | 4.136.413 | 1.292.613 | | 5.429.026 |
| III. Active biologice productive | 50 | | | | |
| IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing | 51 | | | | |
| V. Imobilizări financiare | 52 | 279.178 | | | 279.178 |
| AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 39 + 49 + 50 + 51 + 52) | 53 | 5.365.756 | 3.831.019 | | 9.196.775 |

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 40: 12720596812 / 32605822141

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

MURGULEȚ MARIAN

Semnatura



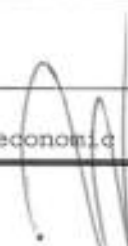
Intocmit

Nume și prenume

LUPU ADRIAN

Calitatea

11--Director economic



Nr. de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

Date de identificare ▶

* Câmpuri obligatorii

* Entitatea
SOCIETATEA NATIONALA DE RADIOCOMUNICATII SA

Raportare contabilă anuală
Formularul S1040

Situație financiară anuală
Formularul S1041

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Bifați dacă este cazul:

Mari contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

Activ net mai mic de jumătate din valoarea capitalului subscris.

FORMULAR VALIDAT

* Număr înregistrare în Registrul Comerțului
J40/7677/1998

* Cod Unic de înregistrare
10881986

* Activitatea preponderentă: Cod CAEN--Denumire activitate
6120--Activ.de telecomunic.prin rețele fara cablu (exclusiv prin satelit)

* Activitatea preponderentă efectiv desfășurată: Cod CAEN--Denumire activitate
6120--Activ.de telecomunic.prin rețele fara cablu (exclusiv prin satelit)

* Formă de proprietate
14--Companii și societăți naționale

Strada
SOȘEAUA OLTENITEI

Număr
103

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail

* Județ
Municipiul București

Sector
Sector 4

* Localitatea
București

Semnături ▶

* Câmpuri obligatorii

Administrator
* Nume și prenume
MURGULET MARIAN

Întocmit
* Nume și prenume
LUPU ADRIAN

Auditor
Nume și prenume/ Denumire
SC SOCECC SA

semnătura electronică poate fi aplicată doar în urma finalizării cu succes a acțiunii de validare a formularului

semnătura electronică

semnătura

* Calitatea
11--Director economic
Nr.de înregistrare în organismul profesional
semnătura

Nr. înregistrare în Registrul ASPAAS
FA227

Cod de identificare fiscală
6636954

semnătura

*) Situații financiare anuale individuale la 31 decembrie 2019 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice, nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, și care depun situații financiare anuale la 31 decembrie potrivit Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3781/2019 privind aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile (cu excepția entităților care aplică Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul nr. 2.844/2016 - și care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic).

ATENȚIE: În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată aceasta fiind scanată, alb-negru, lizibil.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind situațiile financiare ale

Societății Naționale de RADIOCOMUNICAȚII S.A.

în conformitate cu standardele internaționale de raportare financiară-IFRS

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019



Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. a fost înființată prin Hotărârea de Guvern nr. 372/1998, ca urmare a reorganizării Regiei Autonome Radiocomunicații. Potrivit Actului Constitutiv, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. este o societate comercială pe acțiuni care funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară având și statut de societate de interes public. Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. are patru sucursale denumite Direcții Radiocomunicații: București, Cluj, Iași, Timișoara (fără personalitate juridică) și 615 de puncte de lucru.

Așociat unic este statul român, prin Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. 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.

Sediul societății este în București, Șos.Oltenei nr.103, sectorul 4.

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

Societatea 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, 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 Ministerul Comunicațiilor și Societății Informaționale sau de alt organ competent.

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

➤ **SEDIUL CENTRAL**

și 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 DIRECȚIA RADIOCOMUNICAȚII CLUJ** își desfășoară activitatea în următoarele județe: Cluj, Alba, Bihor, Bistrița – Năsăud, Covasna, Harghita, Maramureș, Mureș, Satu-Mare, Sibiu, Sălaj, Olt, Vâlcea, Dolj, Gorj, Mehedinți.
- **SUCURSALA DIRECȚIA RADIOCOMUNICAȚII IAȘI** își desfășoară activitatea în următoarele județe ale țării: Iași, Bacău, Neamț, Suceava, Botoșani, Vaslui, Vrancea.



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM

ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001 - ISO 27001SOCIETATEA NAȚIONALĂ
DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.

RADIOCOM

- **SUCURSALA DIRECTIA RADIOCOMUNICATII TIMISOARA** își desfășoară activitatea în următoarele județe ale țării: Timiș, Arad, Hunedoara, Caraș-Severin, Mehedinți, Gorj, Dolj.

Consiliul de Administrație (C.A.) al S.N. Radiocomunicații SA este alcătuit, conform actului constitutiv, din 5 membri persoane fizice de cetățenie română, domiciliată în România, specialiști în domeniul radiocomunicațiilor sau în domeniul economico-financiar. Nici unul dintre administratori nu are calitatea de salariat al Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.

Ședințele 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 ședinței - 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 2019, a fost convocat în 17 ședințe, din care 9 ședințe au fost ordinare iar 8 ședințe prin corespondență, fiind emise 17 decizii. Deliberările Consiliului de Administrație al SNR în raport de sfera de atribuții legale, în cursul anului 2019 au privit în general:

- Aprobări situații/rapoarte financiare și de audit;
- Aprobări ale structurii și regulamente organizatorice ale 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 de strategii, planuri de dezvoltare, studii fezabilitate, caiete de sarcini și proiecte tehnice;
- Aprobarea de credite și garanții;
- Planuri de investiții;
- Luări la cunostință despre diverse situații din activitatea societății;
- Convocări ale Adunării Generale a Acționarilor.

Conducerea operativă a societății pentru anul financiar 2019 a fost asigurată de:

Director General –ing Eugen Brad
 Director General Adjunct – ec.Vlad Iordache
 Director Executiv Economic- ec.Adrian Lupu
 Director Executiv Tehnic- ing. Alin Terchilă
 Director Executiv Investiții, Logistică, Achiziții – ing. Mihnea Ghiață

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

- **Ministerul Comunicațiilor și Societății Informaționale (MCSI)** – iar din luna noiembrie 2019 **Ministerul Transporturilor Infrastructurii și Comunicațiilor** 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 Radiocomunicații S.A. pentru anul 2019 au fost întocmite în conformitate cu O.M.F.P. nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene cu modificările și completările ulterioare și Ordinului nr. 3781/07.01.2020 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 S.N. Radiocomunicații S.A. la 31.12.2019.

Conducerea societății a verificat, aprobat și semnat situațiile financiare întocmite la 31.12.2019 în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Începând cu exercițiul financiar al anului 2019, entitatea va depune la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice situații financiare anuale și raportări contabile întocmite potrivit reglementărilor contabile conforme cu IFRS.

Potrivit OMFP 2844/2016 pentru asigurarea unitară a tratamentelor contabile conform IFRS atât la sediu cât și la sucursale au fost actualizate politicile contabile ale SNR, elaborandu-se un set de politici contabile conforme cu IFRS și cu aspecte specifice societății care au fost aprobate în CA în luna ianuarie 2019.

În acest sens, situația poziției financiare, parte componentă a situațiilor financiare anuale, cuprinde informații corespunzătoare sfârșitului exercițiului financiar de raportare, și sfârșitul exercițiului financiar anterior celui de raportare. De asemenea, situația rezultatului global cuprinde două coloane de informații, corespunzătoare exercițiului financiar curent (de raportare) și exercițiului financiar anterior celui de raportare.

Capitalul social subscris și vărsat al S.N. Radiocomunicații S.A., conform ultimului certificat constatator nr. 38511/30.01.2020 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. Capitalul social a fost ajustat la hiperinflație în conformitate



cu IAS 29. Capitalul social a fost ajustat aplicându-se indicii de inflație pentru perioada august 1998 – decembrie 2003, ajustarea fiind de 154.795.397 lei.

Capitalurile proprii la sfârșitul exercițiului financiar 2019 conform IFRS au valoarea totală de **669.250.986 lei**, aproximativ aceeași valoare înregistrată în anul 2018 (669.241.435 lei).

PRECIZĂRI PRIVIND POLITICILE ȘI TRATAMENTELE CONTABILE APLICATE

Contabilitatea financiară și de gestiune este organizată astfel încât să asigure înregistrarea cronologică și sistematică a operațiunilor economice desfășurate de societate.

Activitatea este organizată și se desfășoară în conformitate cu prevederile legislației în vigoare, informațiile cuprinse în situațiile financiare prezintă fidel performanțele și poziția financiară a societății. Au fost respectate principiile contabile prudentiale; nu s-au făcut compensări între posturile de activ și cele de pasiv ale bilanțului.

Tratamentele contabile aplicate sunt cele prevăzute de legislația în vigoare, atât în cazul activelor cât și al datoriilor.

Pentru amortizarea mijloacelor fixe se utilizează metoda liniară și duratele normate prevăzute de legislația aplicabilă.

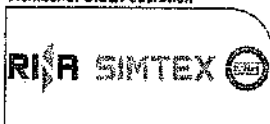
Disponibilitățile bănești în valută existente la 31.12.2019 sunt reevaluate la cursurile valutare precizate prin reglementările legale în vigoare.

ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

Situația Rezultatului Global pentru anul încheiat la 31.12.2019 se prezintă după cum urmează:

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2019

| | NOTE | Anul încheiat la 31 decembrie 2018 | Anul încheiat la 31 decembrie 2019 |
|---|------|--|--|
| Venituri din prestări de servicii(cifra de afaceri) | 4 | 262.400.056 | 256.318.664 |
| Alte venituri din exploatare | 4 | 5.040.841 | 4.841.358 |
| TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE | 4 | 267.440.897 | 261.160.022 |
| Cheltuieli cu materiile prime și mat. consumabile. | 5 | -6.432.435 | -6.941.996 |
| Cheltuieli cu servicii executate de terți | 5 | -68.136.389 | -76.801.150 |
| Cheltuieli cu personalul | 5 | -90.092.334 | -94.090.866 |
| Cheltuieli cu amortizarea | 5 | -72.559.398 | -58.542.400 |
| Cheltuieli cu provizioane și ajustări pentru deprecieri | 5 | -16.658.222 | -14.932.479 |
| Alte cheltuieli din exploatare | 5 | -3.999.317 | -4.803.735 |
| TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE | 5 | -257.878.095 | -256.112.625 |
| Profit/pierdere operațional | | 9.562.802 | 5.047.397 |
| Venituri/Cheltuieli financiare nete | 6 | -7.990.344 | -3.936.360 |
| (Pierdere) / profit înainte de impozitare | | 1.572.458 | 1.111.037 |
| Venituri/Cheltuieli privind impozitul pe profit curent | | -3.994.709 | -5.256.365 |
| Venituri/Cheltuieli privind impozitul pe profit(impozit amânat) | 7 | 2.759.932 | 4.157.020 |
| (Pierdere) / profit după impozitare | | 337.681 | 11.692 |



ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL

| | | | |
|------------------------------------|---|-----------------|--------------|
| Depreciere imobilizări corporale | | -598.915 | |
| Corectare erori ani precedenți | 9 | - | |
| Ajustare participatie Intersputnik | | | -2.139 |
| REZULTATUL GLOBAL | | -261.234 | 9.552 |

VENITURILE TOTALE realizate la data de 31 decembrie 2019 sunt în sumă de **262.734.770 lei**, au fost realizate în proporție de 98,90% față de prevederile planificate în buget; în structură situația prezentându-se astfel:

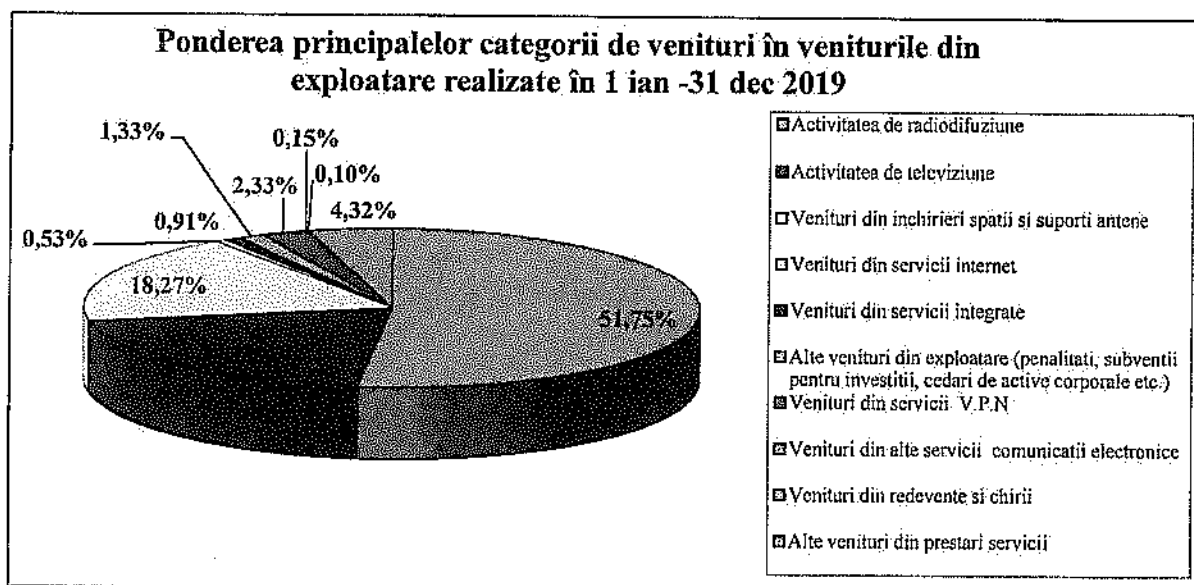
- venituri din exploatare = 261.160.022 lei;
- venituri financiare = 1.574.748 lei.

Veniturile de exploatare, în valoare de **261.160.022 lei**, au cea mai mare pondere în totalul veniturilor realizate de societate la sfârșitul lunii decembrie 2019 (99,40%) și cuprind: veniturile obținute din prestarea serviciilor de radiodifuziune și de televiziune, veniturile obținute din activitatea de telecomunicații, veniturile din producția de imobilizări și alte venituri din exploatare.

Structura veniturilor din exploatare pe anii 2018 - 2019, comparativ este următoarea :

- lei-

| Structura veniturilor | Exercitiul financiar 2018 | Exercitiul financiar 2019 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Venuri din exploatare, din care : | 267.440.897 | 261.160.022 |
| Activitatea de radiodifuziune | 138.174.972 | 135.156.067 |
| Activitatea de televiziune | 61.000.379 | 53.039.745 |
| Activitatea de închirieri spații și suporturi antene | 43.722.452 | 47.717.766 |
| Activitatea de comunicații electronice | 10.154.270 | 10.236.332 |
| Alte activități de bază | 9.563.629 | 10.168.753 |
| Alte venituri de exploatare | 4.825.195 | 4.841.358 |





Din graficul de mai sus observăm că ponderea cea mai mare au avut-o veniturile obținute din activitatea de radiodifuziune și televiziune 72% din veniturile din exploatare având un trend descrescător față de anul anterior. Veniturile din închirieri spații și suporti antene înregistrează la rândul lor un trend ușor ascendent față de exercițiul financiar al anului precedent. Pe partea de comunicații electronice veniturile realizate sunt ușor crescute față de anul anterior, societatea concentrându-se mai ales pe fidelizarea clienților existenți concomitent cu eforturile de atragere de noi beneficiari.

Cei mai importanți clienți, alături de cei tradiționali Societatea Română de Radiodifuziune și Societatea Română de Televiziune, sunt: Vodafone România, Telekom Romania Mobile Communications, RCS&RDS, Serviciul de Telecomunicații Speciale, Orange România.

Volumul relațiilor comerciale în structura principalilor clienți este:

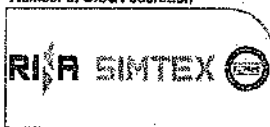
| CLIENT | lei |
|--|------------|
| VODAFONE ROMANIA | 14.202.699 |
| RCS & RDS SA | 13.935.752 |
| TELEKOM ROMANIA MOBILE COMMUNICATIONS SA | 9.927.287 |
| ORANGE ROMANIA | 8.565.020 |
| SERVICIUL TELECOMUNICATII SPECIALE | 7.855.581 |

Cifra de afaceri a Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. realizată la 31 decembrie 2019 este de 256.318.664 lei și cuprinde veniturile din producția vândută (veniturile din vânzarea produselor, din servicii prestate, din redevențe și chirii, și alte venituri), veniturile din producția de imobilizări, și alte venituri din exploatare. Privită în dinamică, aceasta a avut un trend descendent față de anul anterior, determinat în principal de diminuarea veniturilor din servicii de televiziune, ca urmare a negocierilor contractuale cu Societatea Română de Televiziune.

Celelalte venituri care alcătuiesc cifra de afaceri, veniturile realizate din redevențe, chirii, servicii utilități și măsurători de câmp au manifestat unele mici variații pe parcursul anului.

Veniturile financiare sunt în sumă de 1.574.748 lei, reprezentând un procent de aproximativ 0,60% din totalul veniturilor. Aceste venituri provin din dobânzi încasate (94.784 lei) și cea mai mare parte din diferențe de curs valutar favorabile pentru reevaluările lunare ale creanțelor și datoriiilor în valută (770.958 lei) la care se adaugă și alte venituri financiare (709.005 lei).

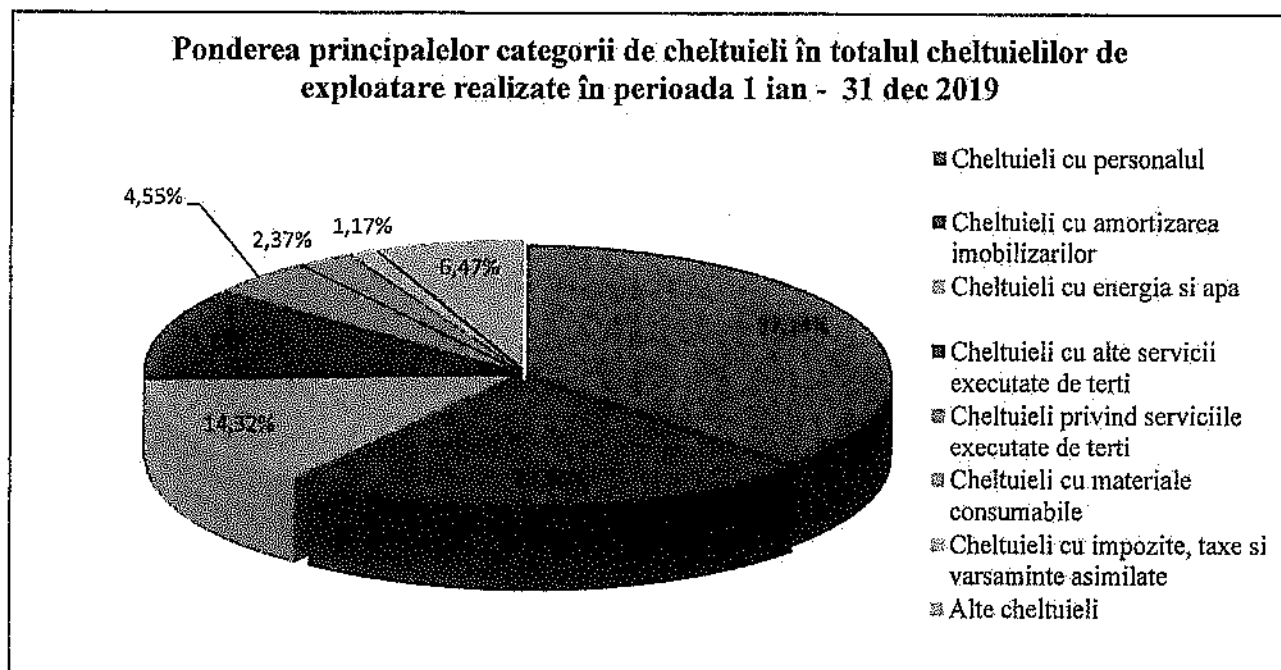
CHELUIELILE TOTALE în sumă de 261.623.733 lei realizate pe parcursul anului 2019, reprezintă cheltuielile efectuate de societate pentru desfășurarea în bune condiții a activității curente. Ponderea cea mai importantă în cheltuielile totale o reprezintă cheltuielile de exploatare, adică 97,89 %.



Cheltuielile de exploatare realizate sunt în sumă de 256.112.625 lei, după cum urmează:

| Structura cheltuielilor | 2018 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Cheltuieli de exploatare, din care: | 257.878.095 | 256.112.625 |
| cheltuieli cu materialele (include marfuri, piese de schimb, combustibili) | 5.822.201 | 6.149.651 |
| cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | 610.234 | 792.344 |
| cheltuieli privind energia și apa | 32.238.119 | 36.673.991 |
| cheltuieli cu personalul | 91.097.225 | 95.124.314 |
| cheltuieli privind prestațiile externe | 35.898.270 | 40.127.159 |
| cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsăminte | 2.511.598 | 2.999.453 |
| alte cheltuieli de exploatare | 4.511.835 | 776.963 |
| cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor și ajustări depreciere | 85.188.613 | 73.468.750 |

Reprezentarea grafică a ponderii principalelor categorii de cheltuieli în totalul cheltuielilor de exploatare este următoarea:



Se constată din analiza că, în ceea ce privește activitatea din exploatare se înregistrează în 2019 un profit brut din exploatare în valoare de 5.047.397 lei.

Principalele cheltuieli aferente activității de exploatare sunt cheltuielile cu personalul (37,14%) care includ și contribuțiile datorate statului de către angajator în numele angajaților, cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în procent de 22,86 %, cheltuielile cu toate prestațiile executate de terți în proporție de 15,67% și cheltuielile cu energia electrică și apa 14,32%. Trebuie remarcat nivelul ridicat al acestor tipuri de cheltuieli, specifice de altfel oricărei societăți cu activitate de prestări servicii.



Cheltuielile financiare în sumă de 5.511.108 lei realizate în perioada ianuarie – decembrie 2019 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 cu dobânzile (68,25%) și diferențe nefavorabile de curs valutar (23,89%) înregistrate ca urmare a aplicării legislației în vigoare, prin care societatea are obligația de a reevalua lunar la cursul de schimb al pieței valutare din ultima zi a lunii, soldul în valută. Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar după caz. În ceea ce privește cheltuielile privind dobânzile, acestea au fost în anul 2019 în valoare de 3.761.526 lei.

Din punct de vedere al activității financiare societatea a înregistrat o pierdere de – 3.936.360 lei.

La 31 decembrie 2019 Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. a înregistrat, un rezultat brut pozitiv sub aspect contabil de 1.111.037 lei, peste nivelul bugetat, în structură prezentându-se astfel:

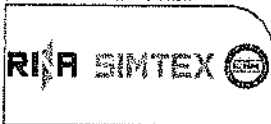
| | |
|-----------------------------|------------------|
| - profit net din exploatare | + 5.047.397 lei; |
| - pierdere financiară | - 3.936.360 lei. |

Trebuie subliniat că profitul din exploatare acoperă pierderea din activitatea financiară, ceea ce relevă faptul că profitul înregistrat se datorează în înregime activității de exploatare. De asemenea este important de semnalat, îl reprezintă faptul că **este al treilea an consecutiv în care societatea obține profit brut.**

Principali indicatori economico - financiari

| 1. Indicatori de lichiditate | AN 2018 | AN 2019 |
|--|---------|---------|
| - Indicatorul lichidității curente (active curente/datorii curente) | 1,03 | 1,13 |
| - Indicatorul lichidității imediate (active curente-stocuri/datorii curente) | 0,78 | 0,79 |
| 2. Indicatori de risc | | |
| - Indicatorul gradului de îndatorare (capital împrumutat/capital propriu) | 12% | 10% |
| - Indicator de solvabilitate | 23% | 18% |
| - Acoperirea dobanzilor (profit înainte de plata dobanzilor si a impozitului pe profit/cheltuielilor cu dobanda) | 1,05 | 3,80 |
| 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) | | |
| - Viteza de rotație a stocurilor (costul vanzarilor/stocul mediu) | 7 | 7 |
| - Numarul de zile de stocare (stocul mediu x 365/costul vanzarilor) | 50 | 51 |
| - Viteza de rotație a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor) | 93 | 93 |
| - Viteza de rotație a activelor imobilizate (cifra de afaceri/active imobilizate) | 0,34 | 0,34 |
| - Viteza de rotație a activelor totale (cifra de afaceri/ active totale) | 0,29 | 0,30 |
| 4. Indicatori de profitabilitate | | |
| - Rentabilitatea capitalului angajat (profit net/ capitaluri proprii) | 0,05 | 0,002 |
| - Marja Bruta din vanzari (profit brut din vanzari/cifra de afaceri) | 12,51 | 11,01 |

Calculul și înregistrarea impozitului pe profit s-a efectuat distinct pentru impozitul curent și cel amânat.



La stabilirea **profitului curent** impozabil al anului 2019, s-au avut în vedere prevederile art. 19 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, potrivit căruia rezultatul fiscal se calculează ca diferență între veniturile și cheltuielile înregistrate conform reglementărilor contabile aplicabile, din care se scad veniturile neimpozabile și deducerile fiscale și la care se adaugă cheltuielile nedeductibile. La stabilirea rezultatului fiscal se iau în calcul și elemente similare veniturilor și cheltuielilor, potrivit normelor metodologice, precum și pierderile fiscale care se recuperează în conformitate cu prevederile art. 31. Rezultatul fiscal pozitiv este profit impozabil, iar rezultatul fiscal negativ este pierdere fiscală.

La calculul profitului impozabil al anului 2019, s-au luat în calcul elementele similare veniturilor reprezentând rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, efectuată după data de 1 ianuarie 2004, care au fost deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau privind activele cedate și/casate, în conformitate cu prevederile art. 26 (6) din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, diferențele impozabile generate de utilizarea metodei de amortizare liniară din punct de vedere contabil și a amortizării accelerate pentru unele echipamente. Impozitul pe profit s-a calculat prin aplicarea cotei de 16% la profitul impozabil stabilit potrivit prevederilor Codului Fiscal.

Impozitul amânat este recunoscut pentru diferențele temporare ce apar între valoarea contabilă a activelor și datoriilor utilizată în scopul raportărilor financiare și baza fiscală utilizată pentru calculul impozitului.

Valoarea contabilă a activelor de impozit amanat este revizuită la data fiecărui bilanț și redusă în măsura în care nu mai este probabil să existe suficiente profituri impozitabile pentru a permite recuperarea întregului activ sau a unei părți a acestuia.

Componențele impozitelor pe profitul curent și amânat sunt următoarele:

| | Anul 2018 | Anul 2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| Cheltuiala cu impozitul curent | 3.994.709 lei | 5.256.365 lei |
| Venituri/(Cheltuieli) cu impozitul amânat | -2.759.932 lei | -4.157.020 lei |
| Total | 1.234.777 lei | 1.099.345 lei |

ANALIZA PRINCIPALELOR POSTURI DE BILANT

La 31.12.2019 imobilizările corporale au o valoare netă de 737.555.864 lei, cea mai mare pondere având terenurile și construcțiile în sumă de 585.725.706 lei. Imobilizările necorporale, reprezentate în cea mai mare parte din licențe și software au la 31.12.2019 o valoare netă de 7.837.563 lei.

Imobilizările financiare în valoare netă de 964.445 lei sunt reprezentate în principal de titlurile de participare pe care societatea le deține la alte societăți și anume Garanta, Rartel, Telemobil, Adria Flux, și Intersputnik.

Disponibilitățile în conturi curente și caserie au fost la 31.12.2019 în valoare de 27.420.654 lei.



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
 ISO 9001 - ISO 14001
 ISO 45001 - ISO 27001



În cadrul imobilizărilor în curs ponderea cea mai mare este reprezentată de echipamente aferente proiectului de implementare a televiziunii digitale terestre DVB-T2 precum și echipamente aferente proiectului "Dezvoltare Retea de transport și acces tip WiMax.

În prezent proiectul Wimax se află într-un proces de optimizare, în sensul că sectoarele stațiilor de bază care acoperă zone fără interes comercial se vor reloca în zone de interes comercial respectiv o parte din rețelele existente în sold vor fi folosite pentru relocări de site-uri sau site-uri noi, optimizând astfel resursele pentru creșterea ariei de acoperire a ratei de acces.

Conform reglementărilor contabile în vigoare, aplicabile la nivelul Societății Naționale de Radiocomunicații (OMFP 2844/2016 și standardele internaționale de raportare financiară „IFRS”), la sfârșitul fiecărei perioade de raportare, entitatea trebuie să estimeze dacă există indicii ale deprecierei activelor. La 31.12.2019 conducerea societății a analizat situațiile în care, pe parcursul perioadei de raportare au avut loc modificări semnificative în mediul tehnologic, comercial, economic sau juridic în care entitatea își desfășoară activitatea .

Ajustările de valoare efectuate la 31.12.2019 cuprind corecțiile destinate să țină seama de reducerile valorilor activelor individuale, stabilite la data bilanțului.

Creanțele curente la data de 31.12.2019 sunt în sumă de **37.899.112 lei** reprezentând în cea mai mare parte creanțe comerciale. În componența creanțelor sunt cuprinse :

- creanțe comerciale 36.011.524 lei
- alte creanțe 1.887.588 lei

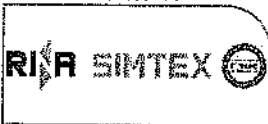
În cadrul creanțelor comerciale este inclusă creanța de la Societatea Română de Televiziune în sumă de 40.756.420 lei reprezentând valoarea prestațiilor pentru perioada august-decembrie 2017 depreciată cu un procent de 50% având în vedere stadiul litigiului și estimarea conducerii care a aplicat principiul prudenței și raționamentul profesional bazat pe cele mai recente informații credibile avute la dispoziție.

Societatea Națională de Radiocomunicații a promovat o acțiune în instanța prin care s-a solicitat emiterea unei ordonanțe de plată cu obligarea Societății Române de Televiziune de achitare a creanței restante. Cererea SNR a fost respinsă de instanță care a motivat că pentru a fi stabilit caracterul lichid și exigibil al creanței sunt necesare probe suplimentare. Împotriva soluției pronunțată de instanță, SNR a formulat conform prevederilor legale, acțiune în anulare, cerere respinsă de instanță.

Litigiul va continua prin procedură de drept comun prin care urmează a fi propuse și administrate probe suplimentare din care să reiasă că SNR a prestat serviciile conform prevederilor contractuale, prestații care trebuie plătite, apreciem că există șanse de a obține o hotărâre judecătorească favorabilă prin care SRTV să fie obligată la plata serviciilor de transport și difuzare a programelor de televiziune de care a beneficiat.

Datoriile societății la 31.12.2019 sunt de **152.020.645 lei** , din care :

- datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an 83.094.043 lei- datorii către furnizori și porțiuni pe termen scurt a creditorilor.
- datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an 68.926.601 lei –porțiunea pe termen lung a creditorilor și garanții pe termen lung.



Suma datoriilor pe o perioadă mai mare de un an include datoria de impozit amânat stabilită în conformitate cu IAS 12 "Impozitul pe profit" și care este de 51.170.303 lei.

Menționăm că datoriile cu personalul, contribuțiile și impozitele pe salarii au fost achitate la termen, în cursul lunii ianuarie 2019. Restul datoriilor vor fi plătite la scadența acestora.

Datoriile curente la data 31.12.2019, în valoare totală de **83.094.043 lei** 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 pe termen lung și scurt ale S.N. Radiocomunicații S.A., la 31.12.2019, este de **51.663.387 lei** la care se adaugă linia de credit Raiffeisen Bank de **45.000.000 lei**.

| CONTRACT DE CREDIT | OBIECTUL CREDITULUI | Valută | Valoare | Termen de rambursare |
|---|---|--------|------------|----------------------|
| Credit-BCR denominat și restructurat în credit pe doi ani | Activitatea curentă | lei | 27.022.678 | dec.2020 |
| Credit bancar BCR –proiect DVBT 2 – partea II-plafon 23.361.640 lei | Implementare rețelei naționale de televiziune digitală terestra | lei | 3.734.552 | aug.2020 |
| Credit Alpha Bank –ctr. 443/09.11.2018 | Implementare rețelei naționale de televiziune digitală terestra | lei | 20.906.157 | sept.2026 |
| Linie de credit –Raiffeisen Bank | Activitatea curentă | lei | 45.000.000 | ian.2021 |

Inventarierea s-a organizat conform prevederilor legislației în vigoare, rezultatele inventarierii fiind înscrise în Procesul Verbal al Comisiei Centrale de Inventariere înregistrat cu nr.301/2144/28.02.2019. Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitatea societății.

În urma inventarierii au fost propuse spre casare imobilizări corporale, necorporale și stocuri care s-au aprobat de către Consiliul de Administrație în anul 2019.

EVENIMENTE ULTERIOARE APĂRUTE DUPĂ SFÂRȘITUL EXERCITIULUI FINANCIAR

După închiderea exercițiului financiar la data de 31.12.2019 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 data de 30.01.2020 a fost prelungită până la 31.01.2020 linia de credit tip overdraft în sumă de 45 milioane lei cu Raiffeisen Bank, contractul nr. 0003/17.03.2016 .

- În conformitate cu contractul de audit nr. 1902/11.03.2019 încheiat cu S.C. Societatea de Contabilitate, Expertiză și Consultanță Contabilă- SOCECC SRL., valoarea totală a contractului pentru serviciile de audit al situațiilor financiare este de 39.000 lei, fără TVA.

Pandemia generată de COVID-19 este un eveniment ulterior care nu ajustează cifrele din situațiile financiare. Astfel, rezultatele financiare pe 2019 nu vor fi influențate de acest eveniment.



Conducerea Societății Naționale de Radiocomunicații consideră că impactul pe care pandemia îl are sau l-ar putea avea asupra poziției financiare și a performanței financiare a societății nu este unul semnificativ.

Pot fi luate însă în considerare o serie de probleme cum ar fi: pierderea unor clienți, întârzieri sau întreruperi în aprovizionare, impactul asupra capitalului uman, măsurile de siguranță suplimentare care se impun.

GESTIONAREA RISCURILOR

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

De menționat influența negativă asupra cash flow-ului, ce derivă din prestațiile neîncasate din anul 2017 de la Societatea Română de Televiziune.

Pentru această creanță în valoare de 40.756.420 lei, pentru care societatea noastră se află în litigiu - creanța neîncasată reprezentând obiectul unui proces pe rol, ca urmare a reglementarilor contabile IFRS la care suntem aliniați din decembrie 2017, SNR a trebuit să constituie o ajustare de depreciere, ceea ce a avut ca efect creșterea bruscă a cheltuielilor totale ale societății pe anul în curs.

Riscul de solvabilitate

Pentru gestionarea riscului de solvabilitate se impune și în continuare ca strategiile de dezvoltare să fie motivate de o abordare duală: cea operațională, de numerar, pe termen scurt și cea strategică, pe termen mediu și lung. De aceea noile investiții trebuie promovate pe criteriul eficienței, fiind însoțite de strategii de marketing bine definite, studii de piață corelate cu prognozele economice.

Indicatorul rata solvabilității generale al societății este 5,5 fapt ce denotă o solvabilitate bună și posibilitatea ca activele să acopere datoriile totale.

Riscul de lichiditate

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului privind lichiditățile aparține Direcției Economice, care crează o bază corespunzătoare de gestionare a riscului privind lichiditățile pentru a răspunde cerințelor de finanțare ale conducerii pe termen scurt, mediu și lung. 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 realizat și prin corelarea profilelor de scadență ale activelor și pasivelor financiare. Rata de lichiditate imediată este 0,79 fiind considerată adecvată.

Riscul de lichiditate se gestionează prin menținerea unui portofoliu de active ușor lichidabile, la care societatea să poată apela în caz de nevoie, și pe o corectă previzionare a nevoilor de finanțare, a amplitudinii și regularității acestora.



Riscul ratei de dobândă

Societatea beneficiază de o rată având dobândă variabilă pentru credite pe care societatea le mai are în sold.

| Tip dobândă | Sold la 31.12.2019 |
|----------------------------------|--------------------|
| Imprumuturi cu dobândă variabilă | 51.663.387 lei |

Riscul de piață

Riscul de piață cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoarea justă și riscul de preț. Riscul valutar este monitorizat prin urmărirea îndeaproape a evoluției perechilor valutare EUR/RON, USD/RON deoarece societatea efectuează tranzacții exprimate în euro ("EUR"), dar și în alte valute.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2019 au fost de 1 EUR = 4,7793 RON (31 decembrie 2018: 1 EUR = 4,6639 RON), respectiv 1 USD = 4,2608 RON (31 decembrie 2018: 1 USD = 4,0736 RON).

STRATEGIA S.N. RADIOCOMUNICAȚII

În momentul de față, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. are o situație economică stabilă, având totuși o putere proprie investițională limitată, Strategia societății este definită în jurul activităților de bază ale companiei, respectiv cele de broadcasting, cu un accent deosebit pe digitalizarea transmisiilor terestre atât a programelor de televiziune cât și a celor de radio.

Ca urmare a acestui fapt, în elaborarea prezentei Strategii, s-au avut în vedere următoarele cerințe:

- menținerea în piață ca operator de servicii de broadcasting și comunicații electronice,
- promovarea unor proiecte care să asigure condițiile unei dezvoltări durabile,
- existența unor resurse limitate atât din punct de vedere financiar cât și din punct de vedere material și al resurselor umane

Obiective strategice ale SNR pe termen scurt și mediu:

1. Menținerea poziției deținute de S.N. Radiocomunicații S.A. pe piața transmisiilor serviciilor de transmisie în format digital prin intermediul sistemelor radioelectrice terestre a serviciilor de programe de televiziune;
2. Menținerea poziției deținute de S.N. Radiocomunicații S.A. pe piața serviciilor de transmisie prin intermediul sistemelor radioelectrice terestre analogice și digitale a serviciilor de programe de radiodifuziune ;



3. Transformarea S.N. Radiocomunicații S.A. într-o companie profitabilă, cu o dezvoltare sustenabilă pe termen mediu și lung.

Obiective tactice de dezvoltare pe termen scurt și mediu

Atingerea obiectivelor strategice propuse se va face prin îndeplinirea următoarelor obiective tactice de dezvoltare :

1. Televiziunea digitală terestră

Pentru implementarea PROIECTUL DVB-T2/ Multiplex 1 de televiziune digitală în banda UHF, conform licenței TDT MUX-1, SNR a întreprins următoarele:

- a întocmit o soluție tehnică, prin care să se respecte prevederile licenței; planificarea rețelei DVB-T2, parte componentă din soluția tehnică, a fost înaintată către ANCOM în vederea obținerii unui punct de vedere cu privire la respectarea obligațiilor de acoperire minime a serviciului, în recepție fixă, de 90% din populație și de 80% din teritoriu, și a metodologiei de evaluare și controlul obligațiilor din licență;
- a semnat cu Societatea Română de Televiziune un acord cadru de furnizare de servicii de programe de televiziune în sistem digital terestru, pe o durată de 4 ani (2019-2023) înregistrat cu nr.301/ 9181/28.09.2018;
- a elaborat și aprobat în CTE SNR, Consiliul de Administrație și CTE MCSI, Studiul de fezabilitate privind Proiectul DVB-T2 numit „Implementarea rețelei naționale de televiziune digitală terestră a Multiplexului 1, conform licenței deținute de S.N. Radiocomunicații S.A.” înregistrat cu nr. 301/6494/16.07.2018;
- a demarat implementarea Proiectului DVB-T2 cu termen de finalizare 31.12.2020.

2. Radiodifuziunea terestră digitală

SNR va implementa transmisia terestră digitală a programelor radio în conformitate cu strategia privind implementarea radiodifuziunii terestre digitale sonore și a serviciilor multimedia asociate, la nivel național, care va fi promovată prin HG și organizarea de către ANCOM a procedurii de atribuire a licențelor digitale de radiodifuziune terestră, în conformitate cu strategia MCSI.

SNR va susține ca strategia de dezvoltare pe radiodifuziunea terestră digitală să fie axată pe două componente și anume:

- introducerea transmisiilor radio terestre digitale în standardul DRM (Digital Radio Mondial) utilizând rețeaua actuală de emițătoare radio care transmit în banda de unde medii;
- introducerea transmisiilor radio terestre digitale în standardul T-DAB+ (Terrestrial Digital Audio Broadcasting) care va presupune instalarea unei rețele de emițătoare dedicată acestui serviciu.

3. Radiodifuziunea terestră analogică

Pentru implementarea Proiectului extindere rețea FM, în baza solicitărilor SRR, SNR a întreprins următoarele:



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001 - ISO 27001



- a întocmit soluția tehnică, pentru extinderea rețelei FM, în vederea modernizării rețelei și extinderii ariei de acoperire;
- a implementat Proiectul de extindere rețea FM prin achiziția, instalarea și punerea în funcțiune a unui număr de 11 emițători de mică putere în următoarele localități: Alba Iulia, Roman, Slatina, Gheorgheni, Drăgoș-Vodă, Brașov, Zimnicea, Gheorgheni (program român-maghiar), Borsec, Călărași și Huedin.

4. Tehnologii/ servicii noi - în zona de comunicații critice civile

În vederea promovării de noi servicii în portofoliul SNR a întreprins următoarele:

- a definit soluții tehnice la stadiul PoC (Proof of Concept) în vederea dezvoltării de servicii de transmisii de date prin emițătorii FM utilizând protocolul RDS și servicii tip comandă, control și monitorizare utilizând tehnologia IoT (LoRaWan);
- a întocmi un studiu cu serviciile noi identificate, soluția tehnică și costurile aferente implementării acestora;
- a demarat discuții cu producători de echipamente 5G pentru realizarea de parteneriate în vederea furnizării de servicii Private 5G în banda de frecvență deținută de SNR, 3750 – 3800 MHz.

5. Sisteme Tehnice de Securitate Fizică

Pentru implementarea acestui obiectiv, s-au întreprins următoarele:

- având în vedere creșterea anuală a cheltuielilor cu paza umană, SNR a demarat procedura de licențiere pentru proiectare, instalare, modificare sau întreținere a componentelor sau sistemelor de alarmare împotriva efracției;
- SNR a obținut licența de funcționare nr. 5153/T din 26.08.2019 care permite activități de proiectare, instalare, modificare sau întreținere a componentelor sau sistemelor de alarmare împotriva efracției;
- s-a înlocuit paza umană cu sisteme de alarmare împotriva efracției pentru un număr de nouă obiective;
- s-a demarat o nouă fază de înlocuire a pazei umane cu sisteme tehnice de securitate fizică pentru un număr de 45 obiective, urmând ca în 2020 să se finalizeze 10 obiective.

6. Dezvoltare rețea 5G în banda de frecvențe 3400 – 3800 MHz și migrarea clienților existenți de pe tehnologia WiMAX pe tehnologia 5G

Pentru implementarea acestui obiectiv SNR va dezvolta un Proiect de modernizare a rețelei WiMAX existente cu o nouă rețea 5G în conformitate cu documentația care va fi elaborată de ANCOM (cerințe de acoperire etc).

SNR va susține ca strategia de dezvoltare a rețelei 5G să fie organizată în două etape :

- etapa 1 aferentă perioadei de valabilitate a licenței FX-CFM 05/2015 – până la 31.dec.2025 ;
- etapa 2 aferentă perioadei 2026-2035 (perioada de valabilitate a unei noi licențe):



7. Dezvoltarea rețelei de transport modulație Audio-over-IP la nivel național, pentru emițătorii prin care sunt transmise programele publice ale Societății Române de Radiodifuziune

Pentru implementarea proiectului, se vor întreprinde următoarele:

- se va întocmi o soluție tehnică și o proiecție bugetară (CAPEX/OPEX);
- se va semna un acord comun între SNR și SRR privind introducerea acestor tehnologii și susținerea acestui proiect din punct de vedere contractual;
- se va întocmi un Studiu de fezabilitate pentru fiecare fază a proiectului, care va fundamenta demararea proiectului;
- se vor urma normele și procedurile legale în vigoare pentru – achiziția, contractarea, punerea în funcțiune a noii rețele.

Obiective tactice operaționale, pe termen scurt și mediu

1. Modernizare rețea FM

Având în vedere că:

- emițătoarele care deserveșc orașele București, Cluj, Iași și Timișoara (și împrejurimi) au o vechime de 18-21 ani, ele fiind achiziționate și puse în funcțiune în anii 1997 – 2000. Aceste emițătoare nu mai prezintă siguranță în exploatare din cauza uzurii, fiind consemnate repetate deranjamente în ultimii ani,
- piesele de schimb pentru aceste modele se asigură cu dificultate sau nu se mai pot procura (fie nu mai sunt disponibile la furnizor, fie nu mai sunt compatibile cu modelele care se fabrică în prezent),

SNR a demarat și a implementat proiectul "Modernizare rețea FM", în vederea asigurării unor servicii corespunzătoare privind emisia programelor publice.

Astfel, SNR a realizat:

- s-a întocmit documentația tehnică necesară înlocuirii echipamentelor FM (emițător FM, encoder RDS, procesor de sunet, sistem de monitorizare local și la distanță);
- s-au înlocuit și pus în funcțiune emițătoarele FM în următoarele amplasamente:
 - o București-Herăstrău: Radio România Actualități, Radio România Cultural, București FM;
 - o Bucegi-Coștila: Radio România Actualități;
 - o Cluj-Feleac: Radio România Actualități, Radio România Cultural;
 - o Iași-Pietrăria: Radio România Actualități, Radio România Cultural;
 - o Timișoara-Urseni: Radio România Actualități, Radio România Cultural,

2. Modernizare HUB VSAT

Proiectul a prevăzut schimabrea HUB-ului existent, achiziționat în anul 2005, depășit tehnologic și moral, End of sale din anul 2016 și End of support din 2020.



Proiectul de modernizare a HUB-ului a venit cu o modificare tehnică în vederea conectării clientului Transgaz (licitație câștigată de SNR pentru oferire servicii VPN pentru SCADA via satelit).

Pentru implementarea Proiectului Modernizare HUB Satelit Cheia, s-au întreprins:

- întocmirea soluției tehnice, pentru modernizarea HUB-ului satelit Cheia, în vederea furnizării de servicii de comunicații electronice utilizând tehnologia DVB-S2 ; noua soluție tehnică, include preluarea serviciilor comerciale, furnizate în prezent;
- elaborarea și aprobarea în CTE SNR a Studiului de fezabilitate privind proiectul Modernizare HUB Satelit Cheia, înregistrat cu nr. 301/9346/03.10.2018;
- implementarea și punerea în funcțiunea a noului HUB până la 31.12.2019.

3. Fibră optică și IP

Proiectul a prevăzut reducerea cheltuielilor cu serviciile de închiriere fibră optică neagră cu cel puțin 30%, în contextul utilizării cu preponderență a rețelei de transmisiuni radio pentru transportul programelor publice de radiodifuziune și televiziune. Simultan este în derulare Proiectul DVB-T2 Lot2 – Transport RR-Ethernet, a căror linii permit capacități cuprinse între 500Mbps și 1Gbps, cu posibilitate de upgrade și cu un design menit să asigure transportul programelor publice de televiziune și radiodifuziune și în cazul în care se închide total fibra optică închiriată. Astfel, s-au realizat:

- contractarea, după anul 2019, de fibră optică dark și menținerea în exploatare (parțială) a rețelei DWDM;
- renunțarea la închirierea de fibră optică dark și închirierea doar de capacități pe fibră optică pentru rețeaua de backbone IP/MPLS, în funcție de necesitățile SNR;
- elaborarea soluției tehnice și implementarea proiectului până la 31.12.2020;
- reducerea cheltuielilor cu fibra optică închiriată cu 50%.

În continuare, implementarea televiziunii digitale terestre rămâne o prioritate maximă pentru S.N. Radiocomunicații. Totuși, condițiile obligatorii ce trebuie îndeplinite pentru ca obiectivele să poată fi implementate, sunt:

- promovarea și aprobarea, de către Guvernul României și ANCOM a cadrului legislativ privind implementarea radiodifuziunii terestre digitale și privind realizarea de spectrum-sharing între operatorii care doresc să implementeze rețele 5G;
- aprobarea de către conducerea Societății Române de Radiodifuziune și Societății Române de Televiziune a proiectelor privind implementarea televiziunii și radiodifuziunii digitale terestre;
- aprobarea de către Consiliul de Administrație a parteneriatelor pe care SNR intenționează să le facă pentru extinderea portofoliului de servicii de comunicații electronice.



ESTIMĂRI PROIECT BVC 2020 – 2021

Pentru veniturile din activitatea de radiodifuziune, va exista o tendință de menținere a nivelului acestora pe orizontul de prognoză 2020-2021. În ceea ce privește activitatea de televiziune se estimează un nivel limitat al veniturilor lunare ca urmare a instalării treptate a echipamentelor DVB-T2 din "Proiectul de televiziune digitală terestră". Celelalte tipuri de venituri vor manifesta un trend relativ constant. Pentru estimarea veniturilor de la Societatea Română de Televiziune s-a luat ca ipoteză estimativă accelerarea implementării Proiectului de televiziune digitală terestră.

Evoluția veniturilor pe perioada 2020-2021 este estimată după cum urmează:

| Anul | Realizat 2019 | Estimat 2020 | Estimat 2021 |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Venituri totale | 262.366,06 mii lei | 266.163,29 mii lei | 280.052,47 mii lei |

Într-un mediu cât mai competitiv, S.N.R. ca integrator de servicii a identificat noi oportunități de a-și diversifica portofoliul de servicii către diverși clienți. Astfel valorile stabilite la momentul predicțiilor, din analizele privind factorii interni și externi care vor influența potențialul de piață la nivelul anului 2020, concurența existentă pe piață atât pe zona de servicii business, cât și pe zona de best effort, reglementările existente pe piața de telecomunicații, configurația tehnică a serviciilor furnizate de Radiocom va putea suporta mici modificări ceea ce va amprenta nivelul valoric al veniturilor estimate.

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 brut concomitent cu posibilitatea de a-și onora obligațiile pe termen scurt sau lung (lichiditatea și solvabilitatea), precum și de a crește valoarea societății prin utilizarea în mod eficace a întregului capital uman.

S.N. Radiocomunicații S.A. are în vedere măsuri segmentate după specificul menținerii costurilor la nivel redus cu rolul de a îmbunătăți activitatea economico-financiară pe anul 2019:

- abordarea unor proceduri de achiziție bazate pe încheierea de acorduri cadru care să permită stabilirea prin negociere a unor tarife și prețuri cu discount, pe perioade mai mari de timp: serviciile cu energia electrică, gazele, 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 obiectivelor Radiocom de creștere a eficienței și optimizarea dezvoltării organizaționale;
- monitorizarea permanentă a cheltuielilor privind consumul de combustibil, reparația și întreținerea de cladiri și echipamente;
- cheltuieli cu salariile – renegocierea contractului colectiv de muncă, analizarea împreună cu partenerii de dialog social în vederea menținerii și în acest an unor categorii de beneficii asimilate salariilor pentru a atrage capital de munca competitiv și determinat;



- limitarea cheltuielilor cu deplasările pentru intervenții și ridicare deranjamente la clienți prin asigurarea unor servicii de calitate prin echipamente cu parametrii net superiori;
- tendința de reducere a cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- asigurarea unui flux de numerar pozitiv prin urmărirea cu strictețe a termenelor de încasare în paralel cu asigurarea plăților pentru creditele bancare aflate în derulare, plăților către furnizori în funcție de volumul încasărilor;
- urmărirea încadrării indicatorilor economico-financiari aprobați prin bugetul de venituri și cheltuieli și respectarea termenelor 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 din România.

De asemenea pentru optimizarea activității economico-financiare este important de acționat pentru dinamizarea vânzărilor și revitalizarea vectorului de venituri. În strategia managerială se au în vedere investiții profitabile care să fie generatoare de surplus de numerar pe termen lung. Astfel, în anul 2019, deciziile de investire au fost motivate de o abordare duală: cea operațională, de numerar, pe termen scurt și cea strategică, pe termen mediu și lung.

Ne propunem ca în fiecare an, să obținem un rezultat pozitiv care implică o evoluție ascendentă a nivelului EBIDTA, după cum se observă în tabelul de mai jos:

- mii lei

| | BVC aprobat 2019 | Execuția 2019 |
|--------------------|------------------|---------------|
| Profit brut | 579,55 | 1.111,04 |
| EBITDA | 70.926,76 | 78.516,15 |

Obligația reevaluării lunare a soldului la creditele în valută aflate în derulare, conform O.M.F.P. nr.2844/2016 cu modificările și completările ulterioare, de cele mai multe ori a dat naștere la rezultate neplăcute în activitatea financiară a societății. Astfel pentru diminuarea impactului riscului valutar, societatea are în vedere ca împrumuturile pentru finanțarea investițiilor și dezvoltarea de noi linii de business să fie efectuate în moneda națională. Totuși chiar și în acest caz evoluția IRCC a impactat acest tip de cheltuială.

DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ

Componenta : Politica de personal

O preocupare permanentă a managementului societății, a reprezentat-o obținerea unei creșteri sustenabile într-un mediu tot mai volatil ca cel al competiției pe piața comunicațiilor electronice și crearea unui climat favorabil pentru vânzările viitoare, îmbunătățirea eficienței promoționale și nu în ultimul rând informarea și educarea pieței (în vederea tranziției iminente la televiziunea digitală terestră – DVB-T).

La nivelul Societății Naționale de Radiocomunicații - S.A. există un Contract Colectiv de Muncă încheiat la data de 04.12.2019 în conformitate cu prevederile Legii 62/2011, înregistrat la



Inspectoratul Teritorial de Muncă al Municipiului București sub nr. 11980/04.12.2019, contract care cuprinde toate drepturile și obligațiile salariaților care funcționează în cadrul societății.

În temeiul articolului 134 din Legea nr. 62/2011 privind Contractul Colectiv de Muncă și art. 38 alin. 5 din Constituția României, părțile SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S. A., și Reprezentanții salariaților au semnat Contractul Colectiv de Muncă pentru anii 2019 - 2021, care a intrat în vigoare începând cu data de 05 decembrie 2019 și are o durată de valabilitate de 24 luni, cu posibilitate de prelungire prin acordul părților cu 12 luni, conform Legii 62/2011.

Personalul angajat în societate se caracterizează prin stabilitate și profesionalism.

În Societatea Națională de Radiocomunicații - S.A la 31.12.2019 numărul efectiv de salariați a fost de 1.284 persoane angajați cu Contract Individual de Muncă pe durată nedeterminată/determinată.

Structura de personal a fost corelată cu sarcinile importante ale societății, astfel :

- 84 salariați reprezintă personal de conducere și
- 1200 salariați reprezintă personal de execuție

Repartizarea pe compartimente este după cum urmează:

- a) pers. broadcasting 941 salariați din care:
 - 40 sal. au funcții de conducere și 901 salariați au funcții de execuție
- b) pers. din comercial 51 salariați. din care:
 - 5 salariați au funcții de conducere și 46 salariați au funcții de execuție
- c) pers. din dezvoltare 112 salariați din care:
 - 13 salariați au funcții de conducere și 99 salariați au funcții de execuție
- d) pers. din compartimentele funcționale = 180 salariați. din care:
 - 26 salariați au funcții de conducere și 154 salariați au funcții de execuție.

Potrivit Legii dialogului social nr. 62/2011 raporturile de muncă între angajator și salariați se desfășoară cu respectarea prevederilor legale precum și în condițiile negociate prin contractul colectiv de muncă și contractele individuale de muncă.

Astfel partenerii sociali (reprezentanții salariaților, angajator) se informează, se consultă și negociază în vederea stabilirii unor acorduri în probleme de interes comun.

Potrivit Legii dialogului social nr. 62/2011 raporturile de muncă între angajator și salariați se desfășoară cu respectarea prevederilor legale precum și în condițiile negociate prin contractul colectiv de muncă și contractele individuale de muncă.

Astfel partenerii sociali (reprezentanții salariaților, angajator) se informează, se consultă și negociază în vederea stabilirii unor acorduri în probleme de interes comun.

Componeta: Politica de mediu

S.N. Radiocomunicații SA respectă prevederile OUG nr. 195 /2005, privind protecția mediului, aprobată prin Legea 265/2006, cu modificările și completările ulterioare.

La nivelul SNR există un contract încheiat cu o firmă autorizată în domeniul protecției mediului.

De asemenea la nivelul fiecărei Sucursale, dar și la nivelul Sediului Central există persoane calificate, desemnate prin Decizii ale Directorului General, „Responsabili cu gestionarea deșeurilor”, care au obligații privind protecția mediului. Printre aceste obligații se numără:

- urmărirea colectării selective a deșeurilor,
- controlul modului de gestionare a deșeurilor, respectiv modul de expediere a acestora.

Componenta: Securitate si sănătate în muncă

Ca o consecință a dezvoltării industriei IT & C, problematica securității și sănătății ocupaționale, precum și gradul de diversificare a riscurilor profesionale au devenit din ce în ce mai importante.

În acest sens, în anul 2019, au fost întreprinse o serie de acțiuni care au avut ca scop asigurarea securității și sănătății salariaților Societății Naționale de Radiocomunicații SA în toate aspectele legate de muncă.

Aceste acțiuni au fost cuprinse în Programul de management de securitate și sănătate ocupațională, înregistrat cu nr. 301/383/15.01.2019, prin care s-a urmărit protejarea vieții, integrității și sănătății salariaților, îmbunătățirea condițiilor de muncă, evitarea riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională existente la locul de muncă.

Componenta: Combaterea spălării banilor și a finanțării actelor de terorism

În vederea prevenirii și sancționării spălării banilor și a finanțării actelor de terorism, în anul 2016 a fost elaborată și pusă în practică Instrucțiunea de lucru IL-SS-004 “Cunoaștere clienți, furnizori și încadrarea acestora în categorii de risc”.

Instrucțiunea are ca scop descrierea activității care trebuie desfășurată de compartimentele funcționale care lucrează cu clienți/furnizori și care execută activități comerciale și financiare, în sensul aplicării măsurilor de cunoaștere a furnizorilor/clientilor din domeniul de activitate și a încadrării acestora în categorii de risc.

Prin măsurile stabilite și aplicate, în cadrul Societății Naționale de Radiocomunicații SA nu au fost identificate sau semnalate incidente în domeniul combaterii și spălării banilor și a finanțării actelor de terorism.

Componenta: Managementul riscurilor

Managementul din S.N. Radiocomunicații S.A. - prin Compartimentul Control Intern Managerial din cadrul Serviciului Implementare și Dezvoltare Sisteme de Management asigură și menține cadrul necesar pentru punerea în aplicare a procesului de management al riscurilor.



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
 ISO 9001 - ISO 14001
 ISO 45001 - ISO 27001

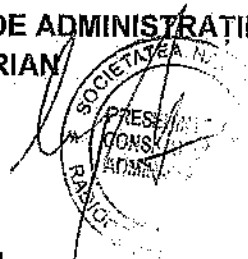


Acțiunea de actualizare și întocmire a Registrului de Risc la nivel S.N. Radiocomunicații S.A se efectuează anual și este reglementată prin Procedura operațională "Managementul Riscurilor operaționale și de corupție în SNR" (PS-SCIM-009).

Documentația finală rezultată, respectiv Registrul Riscurilor operaționale și de corupție împreună cu Raportul privind stadiul implementării măsurilor de gestionare a riscurilor la nivelul societății, sunt analizate și avizate în cadrul ședințelor GL (Grup de lucru).

Registrul Riscurilor operaționale și de corupție al S.N. Radiocomunicații S.A este aprobat de către Directorul General și ulterior el devine anexă a Raportului privind stadiul funcționării SCIM în S.N. Radiocomunicații S.A., raport ce este transmis anual către ministerul care coordonează activitatea, în calitate de for tutelar.

PREȘEDINTE A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
 MURGULEȚ MARIAN



DIRECTOR GENERAL,
 Eugen BRAD

DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru:

Persoana juridică :Societatea Națională de Radiocomunicații S.A.

Adresa : Localitatea București, Șos. Olteniței, Nr.103

Numar 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(exclusive prin satelit)

Cod unic de înregistrare (CUI): 10881986

Conducerea S.N. Radiocomunicații S.A. este asigurată de către Adunarea Generală a Acționarilor (Ministerul Transporturilor Infrastructurii și Comunicațiilor) și Consiliul de Administrație .

Subsemnata Murguleț Marian având calitatea de Președinte al Consiliului de Administrație al S.N. Radiocomunicații S.A. îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2019 și confirm următoarele:

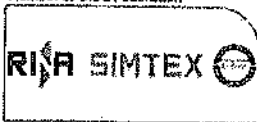
- Politicele contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Președinte al Consiliului de Administrație,

Murguleț Marian

Director General

Eugen Brad



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
 ISO 9001 - ISO 14001
 BS OHSAS 18001
 ISO/IEC 27001

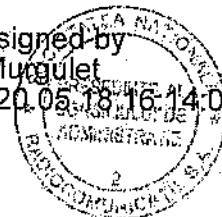


S.N. Radiocomunicații S.A.
 CABINET PREȘEDINTE
 Nr. 63
 Zua... Luna... Anul...

DE ACORD
CU PREZENTAREA ÎN
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
PREȘEDINTE,
Marian MURGULEȚ

PROPUN
PREZENTAREA ÎN
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
DIRECTOR GENERAL,
Eugen BRAD

Digitally signed by
 Marian Murgulet
 Date: 2020.05.18.16:14:00



NOTA DE PREZENTARE

privind propunerea de distribuire a profitului exercițiului financiar al anului 2019

Societatea Națională de Radiocomunicații SA a încheiat exercițiului financiar al anului 2019 cu un profit net de 11.691,61 lei .

Repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se face potrivit prevederilor art. 1 din Ordonanța Guvernului nr. 64 /2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și actualizările ulterioare, și a prevederilor ordinului nr. 144 din 15 februarie 2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, pe următoarele destinații:

” a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți,

c¹) 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 a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care au stabilit prin



bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul societății, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.

(2) Profitul se repartizează pentru destinațiile și în cuantumurile prevăzute la alin. (1) lit. e), f) și g), după deducerea sumelor aferente destinațiilor stabilite prin acte normative speciale prevăzute la lit. a), b), c), c¹) și d) ale aceluiași alineat.”

Ținând seama de prevederile legale prezentate și având în vedere ca S.N.R. SA înregistrează la 31.12.2019 pierderi contabile din anii precedenți reflectate în contul 1171, în sumă de 90.533.879,40 lei propunem spre aprobare următoarea repartizare a profitului de 11.691,61 lei astfel:

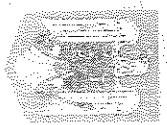
a) la rezerva legală suma de 11.691,61 lei,

Supunem aprobării Consiliului de Administrație propunerea de repartizare a profitului net al exercițiului financiar al anului 2019, urmând ca ulterior să se prezinte spre aprobare adunării generale a acționarilor în condițiile articolului 26 din Actul Constitutiv al S.N.R. S.A.

DIRECTOR EXECUTIV ECONOMIC,

Adrian IUPU

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTITIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI
DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL ... BUCUREȘTI

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Firmă: SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.

Sediu social: BUCUREȘTI, Sector 4, Sos. OLȚENITEI, Nr. 103

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

Cod Unic de înregistrare: 10881986 din data de: 17.08.1998



Nr. de ordine în registrul comerțului: 140/7677/04.08.1998

Data eliberării:

18 DEC 2008

Seria B Nr. 1666930

DIRECTOR,
LIVIU CHIRNIC



Balanta de Verificare

Perioada: 01.01.2019 - 31.12.2019

RON

| Imbol cont | Denumire cont | Sold la inceputul anului | | Rulaj cumulati | | Total sume | | Sold final | |
|----------------|---|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 01 | Capital | | | | | | | | |
| 1012 | Capital subscris varsat | 193,486,918.66 | 193,486,918.66 | | | | | 193,486,918.66 | 193,486,918.66 |
| 02 | Elemente asimilate capitalului | 154,795,396.60 | 154,795,396.60 | | | | | 154,795,396.60 | 154,795,396.60 |
| 1028 | Ajustari ale capitalului social/patrimoniului regiei | | | | | | | | |
| 03 | Alte elemente de capitaluri proprii | 54,034,791.99 | 54,034,791.99 | 2,138.92 | 1,776,388.73 | 54,036,930.91 | 1,776,388.73 | 52,260,542.18 | 1,776,388.73 |
| 1034 | Impozit pe profit curent si amanat rec.pe seama cap.proprii | 54,034,791.99 | 54,034,791.99 | | | | | 52,258,403.26 | |
| 1035 | Dif.din modif.val.justa active fin.prim.alte ale rez.glob | | | 2,138.92 | | | | 2,138.92 | |
| 05 | Rezerve din reevaluare | 418,843,553.78 | 418,843,553.78 | 12,071,256.02 | 16.86 | 12,071,256.02 | 16.86 | 418,843,570.44 | 406,772,314.42 |
| 1051 | Rezerve reevaluare cladiri | 51,300,054.72 | 51,300,054.72 | 6,445,389.39 | | 6,445,389.39 | | 51,300,054.72 | 44,854,665.33 |
| 1052 | Rez. reev. echip. tehnolog. | 7,137,797.97 | 7,137,797.97 | 5,109,612.79 | 16.66 | 5,109,612.79 | | 7,137,814.63 | 2,028,201.84 |
| 1053 | Rez. reevaluare-a.m.c. | 235,996.38 | 235,996.38 | 228,525.66 | | 228,525.66 | | 235,996.38 | 7,470.72 |
| 1054 | Rez. reevaluare-mijl.transp | 276,910.16 | 276,910.16 | 275,807.86 | | 275,807.86 | | 276,910.16 | 1,102.30 |
| 1055 | Rez. reevaluare-animale si plantatii | 6,985.61 | 6,985.61 | 177.84 | | 177.84 | | 6,985.61 | 6,807.77 |
| 1056 | Rez. reevaluare-mob./birot. | 23,698.49 | 23,698.49 | 11,742.48 | | 11,742.48 | | 23,698.49 | 11,956.01 |
| 1057 | Rez. reevaluare-terenuri | 359,862,110.45 | 359,862,110.45 | | | | | 359,862,110.45 | 359,862,110.45 |
| 06 | Rezerve | 63,749,134.87 | 63,749,134.87 | | 11,691.61 | | 11,691.61 | 63,760,826.48 | 63,760,826.48 |
| 1061 | Rezerve legale | 9,706,049.77 | 9,706,049.77 | | | | | 9,717,741.38 | 9,717,741.38 |
| 1068 | Alte rezerve | 54,043,085.10 | 54,043,085.10 | | | | | 54,043,085.10 | 54,043,085.10 |
| 17 | Rezultatul reportat | 49,043,151.70 | 49,043,151.70 | 9,766,750.75 | 20,182,662.86 | 9,766,750.75 | 20,182,662.86 | 69,225,814.56 | 69,225,814.56 |
| 1171 | Rez. reportat repr. prof. nerep/pierd. acop. | | | 7,990,345.36 | 8,111,406.84 | 98,645,286.24 | | 8,111,406.84 | 90,533,879.40 |
| 1174 | Rez. reportat provenit din corectarea erorilor contabile | 14,555,409.30 | 14,555,409.30 | | | | | 14,555,409.30 | 14,555,409.30 |
| 1175 | Rez. reportat din surplus rezerve din reevaluare | 129,105,212.76 | 129,105,212.76 | 1,776,405.39 | 12,071,256.02 | 1,776,405.39 | 12,071,256.02 | 141,176,468.78 | 139,400,063.39 |
| 1177 | Rez. report. prov din trecere ifrs | 3,962,529.48 | 3,962,529.48 | | | 3,962,529.48 | | 3,962,529.48 | |
| 18 | Rezultatul reportat prov din adoptarea prima data IAS 29 | 156,762,991.98 | 156,762,991.98 | | | 156,762,991.98 | | 156,762,991.98 | |
| 121 | Profit sau pierdere | 216,619.48 | 216,619.48 | | | | | 216,619.48 | 11,691.61 |
| 129 | Repartizarea profitului | 337,680.96 | 337,680.96 | 309,123,417.85 | 308,797,428.50 | 309,123,417.85 | 308,797,428.50 | 216,619.48 | 11,691.61 |
| 151 | Provizioane | 9,052,626.38 | 9,052,626.38 | 11,691.61 | 216,619.48 | 228,311.09 | 216,619.48 | 11,526,987.02 | 11,691.61 |
| 1511 | Provizioane pentru litigii | 1,592,100.00 | 1,592,100.00 | 1,264,279.76 | 2,474,360.64 | 1,264,279.76 | 2,474,360.64 | 2,634,333.00 | 10,262,707.26 |
| 1517 | Provizioane pentru beneficii angajati | 6,773,155.17 | 6,773,155.17 | 616,671.00 | 560,963.00 | 616,671.00 | 560,963.00 | 7,334,118.17 | 2,634,333.00 |
| 1518 | Alte provizioane | 687,371.21 | 687,371.21 | 647,608.76 | 871,164.64 | 647,608.76 | 871,164.64 | 1,358,535.85 | 6,717,447.17 |
| 162 | Credite bancare pe termen lung | 28,873,746.20 | 28,873,746.20 | 33,229,853.54 | 23,387,264.61 | 33,229,853.54 | 23,387,264.61 | 52,261,010.81 | 930,927.09 |
| 1621 | Credite bancare pe termen lung | 28,873,746.20 | 28,873,746.20 | 33,229,853.53 | 23,387,264.60 | 33,229,853.53 | 23,387,264.60 | 52,261,010.80 | 19,031,157.27 |
| 1624 | Credite bancare externe garantate de stat | | | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 19,031,157.27 |
| 167 | Alte imprumuturi si datorii asimilate | 248,671.75 | 248,671.75 | 99,598.43 | 150,218.20 | 99,598.43 | 150,218.20 | 398,889.95 | 299,291.52 |
| 168 | Dobobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate | 640,233.17 | 640,233.17 | 4,028,349.42 | 3,564,439.45 | 4,028,349.42 | 3,564,439.45 | 4,204,672.62 | 176,323.20 |
| total clasa: 1 | CONTURI DE CAPITALURI | 211,014,403.45 | 211,014,403.45 | 369,587,336.30 | 360,561,090.74 | 580,611,739.75 | 1,279,632,204.81 | 209,035,225.77 | 908,055,690.83 |
| 208 | Contesii/brevete licente marci com drepturi si activ simi | 24,436,646.16 | 24,436,646.16 | 76,876.00 | 839,710.76 | 24,513,522.16 | 839,710.76 | 23,673,811.40 | 23,673,811.40 |
| 209 | Alte imobilitari necorporale | 20,516,174.47 | 20,516,174.47 | 36,395.64 | 10,354,295.74 | 20,552,570.11 | 10,354,295.74 | 10,198,274.37 | 10,198,274.37 |
| 211 | Terenuri si amenajari de terenuri | 473,252,562.06 | 473,252,562.06 | | | 473,252,562.06 | | 473,252,562.06 | 473,252,562.06 |
| 212 | Constructii | 154,411,127.46 | 154,411,127.46 | 1,521,723.08 | 59,742.75 | 155,932,850.54 | 59,742.75 | 155,873,107.79 | 155,873,107.79 |

EMISIA:

Balanta de Verificare

19.09.2020 10:11 GMT+3 Page:1/6

| Simbol cont | Denumire cont | Sold la începutul anului | | Rulați cumulat | | Total sume | | Sold final | |
|--|---|--------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 13 | Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plante | 811,932,099.44 | | 15,257,604.75 | 15,227,359.19 | 827,189,704.19 | 15,227,359.19 | 811,962,345.00 | |
| 14 | Mobilier, ap. birotică, echip. de prot. a vat umane și materiale | 4,261,778.36 | | 309,091.84 | 65,815.32 | 4,570,870.20 | 65,815.32 | 4,505,054.88 | |
| 15 | Imobilizări corporale în curs | 23,656,788.31 | | 39,671,566.98 | 16,293,802.13 | 63,368,355.29 | 16,293,802.13 | 47,074,553.16 | |
| 16 | Alte titluri imobilizate | 730,608.97 | | 20.00 | 2,138.92 | 730,628.97 | 2,138.92 | 728,490.05 | |
| 17 | Creanțe imobilizate | 164,438.07 | | 455,024.79 | 104,329.86 | 619,462.86 | 104,329.86 | 515,133.00 | |
| 18 | Amortizări privind imobilizările necorporale | | 31,949,675.98 | 11,194,006.50 | 1,790,282.20 | 11,194,006.50 | 33,739,958.18 | | 22,545,951.68 |
| 2805 | Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor, marilor | | 11,809,007.99 | 839,710.76 | 1,561,122.18 | 839,710.76 | 13,370,130.17 | | 12,530,419.41 |
| 2808 | Amortizarea altor imobilizări necorporale | | 20,140,667.99 | 10,354,295.74 | 229,160.02 | 10,354,295.74 | 20,369,828.01 | | 10,015,532.27 |
| 31 | Amortizări privind imobilizările corporale | | 708,012,201.50 | 15,081,770.44 | 56,752,301.53 | 15,081,770.44 | 764,764,503.03 | | 749,682,732.59 |
| 2812 | Amortizarea construcțiilor | | 28,734,287.14 | 37,143.27 | 13,428,897.85 | 37,143.27 | 42,163,184.99 | | 42,126,041.72 |
| 2813 | Amortizări instalații, mijl. transport, animale și plante | | 675,321,618.31 | 14,978,811.85 | 43,213,177.39 | 14,978,811.85 | 718,532,795.70 | | 703,553,983.85 |
| 2814 | Amortizarea altor imobilizări corporale | | 3,956,296.05 | 65,815.32 | 112,226.29 | 65,815.32 | 4,068,522.34 | | 4,002,707.02 |
| 90 | Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor necorporale | | 950,165.28 | 2,538,405.93 | 2,538,405.93 | 2,538,405.93 | 3,488,571.21 | | 3,488,571.21 |
| 91 | Ajustări pentru deprecierea altor imobilizări necorporale | | 950,165.28 | 1,292,613.39 | 1,292,613.39 | 1,292,613.39 | 1,292,613.39 | | 3,488,571.21 |
| 912 | Ajustări pentru deprecierea construcțiilor | | | 1,273,922.38 | 1,273,922.38 | 1,273,922.38 | 1,273,922.38 | | 1,292,613.39 |
| 913 | Ajustări pt deprecierea instalații, mijl. transp., anim. plant | | 4,136,412.98 | 18,691.01 | 18,691.01 | 18,691.01 | 18,691.01 | | 1,273,922.38 |
| 93 | Ajustări pt deprecierea imobilizărilor în curs de execuție | | 4,136,412.98 | | | | 4,136,412.98 | | 18,691.01 |
| 931 | Ajustări pt deprecierea imobil. corporale în curs de execuție | | 279,177.53 | | | | 279,177.53 | | 4,136,412.98 |
| 96 | Ajustări pt pierderea de valoare a imobiliz. financiare | | 279,177.53 | | | | 279,177.53 | | 4,136,412.98 |
| 963 | Ajustări pt pierderea de valoare a altor titluri imobilizate | | 279,177.53 | | | | 279,177.53 | | 279,177.53 |
| Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI | | 1,513,402,223.30 | 745,327,633.27 | 83,604,080.02 | 105,320,797.72 | 1,597,006,303.32 | 850,648,430.99 | 1,527,783,331.71 | 783,425,459.38 |
| 02 | Materiale consumabile | 30,768,208.67 | | 7,950,702.79 | 7,980,116.87 | 38,718,911.46 | 7,980,116.87 | 30,738,794.59 | |
| 1021 | Materiale auxiliare | 1,900,273.61 | | 756,615.49 | 579,126.23 | 2,656,889.10 | 579,126.23 | 2,077,762.87 | |
| 1022 | Combustibili | 2,068,220.75 | | 2,294,269.05 | 2,042,914.75 | 4,362,489.80 | 2,042,914.75 | 2,319,575.05 | |
| 1024 | Piese de schimb | 26,489,095.43 | | 3,721,908.71 | 4,178,170.86 | 30,211,004.14 | 4,178,170.86 | 26,032,833.28 | |
| 1028 | Alte materiale consumabile | 310,618.88 | | 1,177,909.54 | 1,179,905.03 | 1,488,528.42 | 1,179,905.03 | 308,623.39 | |
| 03 | Materiale de natura obiectelor de inventar | 1,106,588.36 | | 652,238.26 | 574,206.13 | 1,758,826.62 | 574,206.13 | 1,184,620.49 | |
| 08 | Diferența de pret la materii prime și materiale | | | 0.06 | 0.06 | 0.06 | 0.06 | | |
| 22 | Materiale consumabile în curs de aprovizionare | 14,422.39 | | 29,616.06 | 42,147.13 | 44,038.45 | 42,147.13 | 1,891.32 | |
| 23 | Materiale de natura obiectelor de inventar în curs de aprovizionare | | | 1,833.45 | 1,833.45 | 1,833.45 | 1,833.45 | | |
| 46 | Produce reziduale | 69,753.88 | | 68,761.97 | 38,057.91 | 138,515.85 | 38,057.91 | 100,457.94 | |
| 71 | Marfuri | | | 22,086.89 | 22,086.89 | 22,086.89 | 22,086.89 | | |
| 51 | Ambalaje | | | 73.92 | 925.86 | 45,721.61 | 925.86 | 44,795.75 | |
| 22 | Ajustări pentru deprecierea materialelor | | 2,156,251.34 | 1,808,044.29 | 3,517,672.46 | 1,808,044.29 | 5,673,923.80 | | 3,865,879.51 |
| Total clasa: 3 CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE | | 32,004,620.99 | 2,156,251.34 | 10,533,957.69 | 12,177,046.76 | 42,537,978.68 | 14,333,298.10 | 32,070,560.09 | 3,865,879.51 |
| 01 | Furnizori | | 7,321,056.78 | 86,006,768.97 | 85,132,576.56 | 86,006,768.97 | 92,453,633.34 | 6,446,864.37 | |
| 04 | Furnizori de imobilizari | | 821,076.99 | 33,878,155.15 | 48,952,414.66 | 33,878,155.15 | 49,773,491.65 | 15,895,936.50 | |
| 08 | Furnizori-facturi nesosite | | 3,876,082.83 | 26,783,219.77 | 39,444,614.30 | 26,783,219.77 | 43,320,697.13 | 16,537,477.36 | |
| 09 | Furnizori debitori | 169,949.18 | | 1,770,111.48 | 1,766,720.15 | 1,940,050.66 | 1,766,720.15 | 173,340.51 | |
| 091 | Furnizori debitori pt. cumparari de bunuri de nat. stocurilor | 136,340.58 | | 1,617,113.16 | 1,618,402.79 | 1,753,453.74 | 1,618,402.79 | 135,050.95 | |
| 092 | Furnizori debitori pt. prestari de servicii | 33,608.60 | | 152,998.32 | 148,317.36 | 186,606.92 | 148,317.36 | 38,289.56 | |
| 11 | Clienți | 52,794,230.33 | | 312,167,476.40 | 308,868,144.29 | 364,961,706.73 | 308,868,144.29 | 56,093,562.44 | |
| 111 | Clienți | 5,321,045.73 | | 317,322,454.28 | 308,749,055.90 | 317,322,454.28 | 308,749,055.90 | 8,573,398.38 | |

| Simbol cont | Denumire Cont | Sold la începutul anului | | Sold la începutul anului | | Rulaj cumulât | | Total sume | | Total sume | | Sold final | |
|-------------|--|--------------------------|---------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|---------------|-----------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 4118 | Clienți incerti sau în litigiu | 47,473,184.60 | | 166,067.85 | 119,088.39 | 47,639,252.45 | 119,088.39 | 47,639,252.45 | 119,088.39 | 47,520,164.06 | | | |
| 118 | Clienți - facturi de întocmit | 14,627,067.90 | | 212,456,801.44 | 220,021,888.48 | 227,083,869.34 | 220,021,888.48 | 227,083,869.34 | 220,021,888.48 | 7,061,980.86 | | | |
| 119 | Clienți creditori | | 426.77 | 426.77 | | 426.77 | | 426.77 | 426.77 | | | | |
| 121 | Personal - salarii datorate | | 2,613,722.71 | 86,617,575.00 | 86,476,381.00 | 86,617,575.00 | 86,476,381.00 | 86,617,575.00 | 89,090,103.71 | | | 2,472,528.71 | |
| 123 | Personal-ajutoare materiale datorate | | 61,399.00 | 1,085,592.00 | 1,088,369.00 | 1,085,592.00 | 1,088,369.00 | 1,085,592.00 | 1,149,768.00 | | | 64,176.00 | |
| 124 | Prime reprezentând participarea salariaților la profit | | 2,865.27 | | | | | | 2,865.27 | | | 2,865.27 | |
| 125 | Avansuri acordate personalului | 14,000.00 | | 20,367,054.00 | 20,368,329.00 | 20,381,054.00 | 20,368,329.00 | 20,381,054.00 | 20,368,329.00 | 12,725.00 | | | |
| 126 | Drepturi de personal neridicate | | 12,190.00 | | | | | | 12,190.00 | | | | 12,190.00 |
| 127 | Retineri din salariu datorate terților | | 144,184.00 | 1,452,653.70 | 1,456,884.70 | 1,452,653.70 | 1,456,884.70 | 1,452,653.70 | 1,601,068.70 | | | 168,415.00 | |
| 128 | Alte datorii și creanțe în legatură cu personalul | | 494,242.80 | 4,210,551.16 | 4,197,799.95 | 4,210,551.16 | 4,197,799.95 | 4,210,551.16 | 4,692,042.75 | | | 481,491.59 | |
| 4281 | Alte datorii în legatură cu personalul | | 504,766.01 | 3,869,163.85 | 3,860,545.09 | 3,869,163.85 | 3,860,545.09 | 3,869,163.85 | 4,365,311.10 | | | 496,147.25 | |
| 4282 | Alte creanțe în legatură cu personalul | 10,523.21 | | 341,387.31 | 337,254.86 | 351,910.52 | 337,254.86 | 351,910.52 | 337,254.86 | 14,655.66 | | | |
| 431 | Asigurări sociale | | 2,988,556.00 | 30,664,913.00 | 30,497,749.00 | 30,664,913.00 | 30,497,749.00 | 30,664,913.00 | 33,486,305.00 | | | 2,821,392.00 | |
| 4315 | Contribuția de asigurări sociale | | 2,140,168.00 | 22,009,646.00 | 21,893,609.00 | 22,009,646.00 | 21,893,609.00 | 22,009,646.00 | 24,033,777.00 | | | 2,024,131.00 | |
| 4316 | Contribuția de asigurări sociale de sănătate | | 848,388.00 | 8,655,267.00 | 8,604,140.00 | 8,655,267.00 | 8,604,140.00 | 8,655,267.00 | 9,452,528.00 | | | 797,261.00 | |
| 436 | Contribuție asigurătorie pentru muncă | | 191,463.00 | 1,957,637.00 | 1,946,063.00 | 1,957,637.00 | 1,946,063.00 | 1,957,637.00 | 2,137,526.00 | | | 179,889.00 | |
| 438 | Alte datorii și creanțe sociale | 826,680.00 | | 1,086,466.00 | 947,167.00 | 1,913,146.00 | 947,167.00 | 1,913,146.00 | 947,167.00 | 965,979.00 | | | |
| 4382 | Alte creanțe sociale | 826,680.00 | | 1,086,466.00 | 947,167.00 | 1,913,146.00 | 947,167.00 | 1,913,146.00 | 947,167.00 | 965,979.00 | | | |
| 41 | Impozit pe profit și alte impozite | | 53,915,178.40 | 8,001,239.41 | 5,256,364.39 | 8,001,239.41 | 5,256,364.39 | 8,001,239.41 | 59,171,542.79 | | | 51,170,303.38 | |
| 1411 | Impozitul pe profit | | 53,915,178.40 | 8,001,239.41 | 5,256,364.39 | 8,001,239.41 | 5,256,364.39 | 8,001,239.41 | 59,171,542.79 | | | 1,412,144.71 | |
| 1412 | Impozitul pe profit amanat | | | 3,844,219.68 | 3,844,219.68 | 3,844,219.68 | 3,844,219.68 | 3,844,219.68 | 5,256,364.39 | | | 49,758,158.67 | |
| 42 | Taxa pe valoarea adăugată | | 5,594,977.11 | 154,843,234.70 | 151,546,711.35 | 154,843,234.70 | 151,546,711.35 | 154,843,234.70 | 157,141,688.46 | | | 2,298,453.76 | |
| 1423 | Taxa de plată | | 3,578,664.43 | 36,262,820.67 | 35,622,595.28 | 36,262,820.67 | 35,622,595.28 | 36,262,820.67 | 39,201,259.71 | | | 2,938,439.04 | |
| 1424 | Tva de recuperare | | | 9,224,100.09 | 9,224,100.09 | 9,224,100.09 | 9,224,100.09 | 9,224,100.09 | 9,224,100.09 | | | | |
| 1426 | Tva deductibilă | | | 19,493,704.65 | 19,493,704.65 | 19,493,704.65 | 19,493,704.65 | 19,493,704.65 | 19,493,704.65 | | | | |
| 1427 | Tva colectată | | | 49,133,472.14 | 49,133,472.14 | 49,133,472.14 | 49,133,472.14 | 49,133,472.14 | 49,133,472.14 | | | | |
| 1428 | Tva neexigibilă | | 2,016,312.68 | 40,729,137.15 | 38,072,839.19 | 40,729,137.15 | 38,072,839.19 | 40,729,137.15 | 40,089,151.87 | 639,985.28 | | | |
| 44 | Impozit pe venituri de natura salariilor | | 571,147.00 | 6,071,521.00 | 6,038,907.00 | 6,071,521.00 | 6,038,907.00 | 6,071,521.00 | 6,610,054.00 | | | 538,533.00 | |
| 46 | Alte impozite taxe și versăminte asimilate | | 1,460.00 | 2,512,095.88 | 2,516,617.77 | 2,512,095.88 | 2,516,617.77 | 2,512,095.88 | 2,518,077.77 | | | 5,981.89 | |
| 47 | Fonduri speciale-taxe și versăminte asimilate | | 83,639.00 | 1,043,319.00 | 1,033,599.00 | 1,043,319.00 | 1,033,599.00 | 1,043,319.00 | 1,117,238.00 | | | 73,919.00 | |
| 48 | Alte datorii și creanțe cu bugetul statului | 986,036.68 | | 634.00 | 981,625.68 | 986,670.68 | 981,625.68 | 986,670.68 | 981,625.68 | 5,045.00 | | | |
| 1481 | Alte datorii față de bugetul statului | | | 513.00 | 513.00 | 513.00 | 513.00 | 513.00 | 513.00 | | | | |
| 1482 | Alte creanțe față de bugetul statului | 986,036.68 | | 121.00 | 981,112.68 | 986,157.68 | 981,112.68 | 986,157.68 | 981,112.68 | 5,045.00 | | | |
| 51 | Decontări între entitățile afiliate | 1,075,508.85 | | 432,552.00 | 669,053.44 | 1,508,060.85 | 669,053.44 | 1,508,060.85 | 669,053.44 | 1,508,060.85 | | | |
| 53 | Decontări privind interesele de participare | | | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | | | | |
| 61 | Debitori diversi | 857,494.28 | | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | 669,053.44 | | | | |
| 62 | Creditori diversi | | 171,779.33 | 280,566.98 | 827,147.03 | 1,138,061.26 | 827,147.03 | 1,138,061.26 | 827,147.03 | 310,914.23 | | | |
| 71 | Cheltuieli înregistrate în avans | 571,619.04 | | 1,281,590.54 | 1,186,995.20 | 1,281,590.54 | 1,186,995.20 | 1,281,590.54 | 1,358,774.63 | | | | |
| 73 | Decontări din operații în curs de clarificare | 2,551.68 | | 1,861,571.01 | 2,019,876.72 | 2,433,190.05 | 2,019,876.72 | 2,433,190.05 | 2,019,876.72 | 413,313.33 | | | |
| 75 | Subvenții pentru investiții | | 11,133,063.14 | 959,772.92 | 845,764.60 | 961,324.60 | 845,764.60 | 961,324.60 | 845,764.60 | 115,560.00 | | | |
| 751 | Subvenții guvernamentale pentru investiții | | 478,791.67 | 2,236,717.18 | 2,236,717.18 | 2,236,717.18 | 2,236,717.18 | 2,236,717.18 | 2,236,717.18 | | | 8,896,945.96 | |
| 752 | Impnr. neramb. cu caracter de subvenț. pt. investiții (fond phare) | | 41,096.65 | 40,213.09 | 40,213.09 | 40,213.09 | 40,213.09 | 40,213.09 | 478,791.67 | | | 438,578.58 | |
| 753 | Donatii pentru investiții | | 1,773,795.30 | 176,812.97 | 176,812.97 | 176,812.97 | 176,812.97 | 176,812.97 | 1,773,795.30 | | | 36,987.01 | |
| 754 | Plusuri de inventar de natură imobilizabilor (plus de inv.) | | 65,808.22 | 18,942.30 | 18,942.30 | 18,942.30 | 18,942.30 | 18,942.30 | 65,808.22 | | | 1,596,983.33 | |

| Simbol cont | Denumire Cont | Sold la inceputul anului | | Sold la inceputul anului | | Rulaj cumulată | | Rulaj cumulată | | Total sume | | Total sume | | Sold final | |
|-------------|--|--------------------------|----------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 4758 | Alte sume primite cu caracter de subvenții pentru investiții | | 8,773,570.30 | | | | | | | | | | | | 6,776,931.12 |
| 181 | Decontări între unitate și subunitati | | 514,422,945.36 | | | | | | | | | | | | 514,422,945.36 |
| 182 | Decontări între subunitati | | 1,853,961.89 | | | | | | | | | | | | 1,853,961.89 |
| 191 | Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți | | 110,094.30 | | | | | | | | | | | | 27,254,113.59 |
| 195 | Ajustări pt. depr. creanțelor în cadrul grup și cu act/aso | | 1,075,508.85 | | | | | | | | | | | | 1,508,060.85 |
| 196 | Ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori diverși | | 239,313.22 | | | | | | | | | | | | 257,467.22 |
| | total clasa: 4 CONTURI DE TERȚI | 71,925,137.94 | 110,257,983.17 | 1,517,127,172.53 | 1,549,124,839.14 | 1,589,052,310.47 | 1,659,382,822.31 | 1,589,052,310.47 | 1,659,382,822.31 | 66,660,481.22 | 136,990,993.06 | 66,660,481.22 | 136,990,993.06 | | |
| 32 | Conturi curente la banchi | 41,171,339.32 | | 4,358,377,894.50 | 4,372,693,462.34 | 4,399,549,233.82 | 4,372,693,462.34 | 4,399,549,233.82 | 4,372,693,462.34 | 26,855,771.48 | | 26,855,771.48 | | | |
| 3121 | Conturi la banchi în lei | 33,863,927.61 | | 2,539,325,635.73 | 2,568,187,784.73 | 2,573,189,563.34 | 2,568,187,784.73 | 2,573,189,563.34 | 2,568,187,784.73 | 5,001,778.61 | | 5,001,778.61 | | | |
| 3124 | Conturi la banchi în valută | 115,398.01 | | 24,236,479.52 | 23,986,768.77 | 24,351,877.53 | 23,986,768.77 | 24,351,877.53 | 23,986,768.77 | 365,108.76 | | 365,108.76 | | | |
| 3125 | Sume în curs de decontare | 7,192,013.70 | | 1,794,815,779.25 | 1,780,518,908.84 | 1,802,007,792.95 | 1,780,518,908.84 | 1,802,007,792.95 | 1,780,518,908.84 | 21,488,884.11 | | 21,488,884.11 | | | |
| 19 | Credite bancare pe termen scurt | | | 92,759,190.45 | 94,744,853.16 | 94,744,853.16 | 94,637,892.34 | 94,744,853.16 | 94,637,892.34 | | | | | | |
| 3191 | Credite bancare pe termen scurt | | | 78,481,635.50 | 79,081,036.84 | 79,081,036.84 | 33,231,630.97 | 79,081,036.84 | 33,231,630.97 | | | | | | |
| 3194 | Credite externe garantate de stat | | | 14,257,554.95 | 15,381,399.89 | 15,381,399.89 | 1,123,844.94 | 15,381,399.89 | 1,123,844.94 | | | | | | |
| 3198 | Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen scurt | | | 282,416.43 | 282,416.43 | 282,416.43 | 282,416.43 | 282,416.43 | 282,416.43 | | | | | | |
| 31 | Casa | | | | | | | | | | | | | | |
| 3311 | Casa în lei | 28,656.39 | | 1,229,213.27 | 1,235,514.49 | 1,257,869.66 | 1,235,514.49 | 1,257,869.66 | 1,235,514.49 | 22,355.17 | | 22,355.17 | | | |
| 3314 | Casa în valută | 28,656.39 | | 1,079,369.61 | 1,085,670.83 | 1,108,026.00 | 1,085,670.83 | 1,108,026.00 | 1,085,670.83 | 22,355.17 | | 22,355.17 | | | |
| 32 | Alte valori | | | 149,843.66 | 149,843.66 | 149,843.66 | 149,843.66 | 149,843.66 | 149,843.66 | | | | | | |
| 41 | Acreditiv | 5,790.91 | | 4,753,112.00 | 4,753,045.00 | 4,758,902.91 | 4,753,045.00 | 4,758,902.91 | 4,753,045.00 | | | | | | |
| 42 | Avansuri de trezorerie | | | 2,199,560.76 | 1,662,891.70 | 2,199,560.76 | 1,662,891.70 | 2,199,560.76 | 1,662,891.70 | | | | | | |
| 81 | Viramente interne | | | 1,264,426.95 | 1,264,426.95 | 1,264,426.95 | 1,264,426.95 | 1,264,426.95 | 1,264,426.95 | | | | | | |
| | total clasa: 5 CONTURI DE TREZORERIE | 41,205,786.62 | 92,739,190.45 | 8,532,050,688.24 | 8,485,728,860.42 | 8,573,256,474.86 | 8,485,728,860.42 | 8,573,256,474.86 | 8,485,728,860.42 | 27,420,653.62 | 32,632,229.63 | 27,420,653.62 | 32,632,229.63 | | |
| 02 | Cheltuieli cu materiale consumabile | | | 6,069,744.39 | 6,069,744.39 | 6,069,744.39 | 6,069,744.39 | 6,069,744.39 | 6,069,744.39 | | | | | | |
| 1021 | Cheltuieli cu materialele auxiliare | | | 584,247.45 | 584,247.45 | 584,247.45 | 584,247.45 | 584,247.45 | 584,247.45 | | | | | | |
| 1022 | Cheltuieli privind combustibilii | | | 1,959,771.93 | 1,959,771.93 | 1,959,771.93 | 1,959,771.93 | 1,959,771.93 | 1,959,771.93 | | | | | | |
| 1024 | Cheltuieli privind piesele de schimb | | | 2,355,737.93 | 2,355,737.93 | 2,355,737.93 | 2,355,737.93 | 2,355,737.93 | 2,355,737.93 | | | | | | |
| 1028 | Cheltuieli privind alte materiale consumabile | | | 1,169,987.08 | 1,169,987.08 | 1,169,987.08 | 1,169,987.08 | 1,169,987.08 | 1,169,987.08 | | | | | | |
| 03 | Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inven | | | 792,344.13 | 792,344.13 | 792,344.13 | 792,344.13 | 792,344.13 | 792,344.13 | | | | | | |
| 04 | Cheltuieli privind materialele nestorcate | | | 7.25 | 7.25 | 7.25 | 7.25 | 7.25 | 7.25 | | | | | | |
| 05 | Cheltuieli privind energia și apă | | | 36,673,990.89 | 36,673,990.89 | 36,673,990.89 | 36,673,990.89 | 36,673,990.89 | 36,673,990.89 | | | | | | |
| 07 | Cheltuieli privind marfurile | | | 79,047.44 | 79,047.44 | 79,047.44 | 79,047.44 | 79,047.44 | 79,047.44 | | | | | | |
| 08 | Cheltuieli privind ambalajele | | | 851.94 | 851.94 | 851.94 | 851.94 | 851.94 | 851.94 | | | | | | |
| 11 | Cheltuieli cu întreținerea și reparatiile | | | 1,442,302.27 | 1,442,302.27 | 1,442,302.27 | 1,442,302.27 | 1,442,302.27 | 1,442,302.27 | | | | | | |
| 12 | Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune și chirii | | | 10,086,323.15 | 10,086,323.15 | 10,086,323.15 | 10,086,323.15 | 10,086,323.15 | 10,086,323.15 | | | | | | |
| 13 | Cheltuieli cu primele de asigurare | | | 124,438.83 | 124,438.83 | 124,438.83 | 124,438.83 | 124,438.83 | 124,438.83 | | | | | | |
| 22 | Cheltuieli privind comisionul și onorariile | | | 34,213.13 | 34,213.13 | 34,213.13 | 34,213.13 | 34,213.13 | 34,213.13 | | | | | | |
| 23 | Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate | | | 11,775.24 | 11,775.24 | 11,775.24 | 11,775.24 | 11,775.24 | 11,775.24 | | | | | | |
| 251 | Cheltuieli protocol | | | 2,555.39 | 2,555.39 | 2,555.39 | 2,555.39 | 2,555.39 | 2,555.39 | | | | | | |
| 252 | Cheltuieli reclama și publicitate | | | 9,219.85 | 9,219.85 | 9,219.85 | 9,219.85 | 9,219.85 | 9,219.85 | | | | | | |
| 24 | Cheltuieli transport bunuri și personal | | | 425,485.00 | 425,485.00 | 425,485.00 | 425,485.00 | 425,485.00 | 425,485.00 | | | | | | |
| 25 | Cheltuieli cu deplasari, detasari și transferari | | | 727,489.51 | 727,489.51 | 727,489.51 | 727,489.51 | 727,489.51 | 727,489.51 | | | | | | |
| 26 | Cheltuieli postale și taxe de telecomunicatii | | | 115,470.04 | 115,470.04 | 115,470.04 | 115,470.04 | 115,470.04 | 115,470.04 | | | | | | |
| 27 | Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate | | | 444,672.06 | 444,672.06 | 444,672.06 | 444,672.06 | 444,672.06 | 444,672.06 | | | | | | |
| 28 | Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți | | | 26,714,988.54 | 26,714,988.54 | 26,714,988.54 | 26,714,988.54 | 26,714,988.54 | 26,714,988.54 | | | | | | |

| Simbol cont | Denumire cont | Sold la inceputul anului | | Sold la inceputul anului | | Rulaj cumulativ Debit | Rulaj cumulativ Credit | Total sume | | Total sume | | Sold final Debit | Sold final Credit |
|-------------|--|--------------------------|------------------|--------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | | | Debit | Credit | | | | |
| 635 | Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | | | 4,032,900.96 | | 4,032,900.96 | | 4,032,900.96 | | 4,032,900.96 | | | |
| 641 | Cheltuieli cu salariile personalului | | | 86,414,280.00 | | 86,414,280.00 | | 86,414,280.00 | | 86,414,280.00 | | | |
| 642 | Cheltuieli cu avantați nat si tichete masa salariatii | | | 4,753,045.00 | | 4,753,045.00 | | 4,753,045.00 | | 4,753,045.00 | | | |
| 645 | Cheltuieli privind asigurările si protecția sociala | | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | | |
| 645B | Alte cheltuieli privind asigurările si protecția sociala | | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | | |
| 646 | Cheltuieli privind contributia asiguratorie pt munca | | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | 977,478.00 | | | |
| 654 | Pierderi din creante si debitori diversi | | | 1,946,063.00 | | 1,946,063.00 | | 1,946,063.00 | | 1,946,063.00 | | | |
| 658 | Alte cheltuieli de exploatare | | | 6,129.78 | | 6,129.78 | | 6,129.78 | | 6,129.78 | | | |
| 6581 | Despagubiri, amenzi si penalitati | | | 770,833.69 | | 770,833.69 | | 770,833.69 | | 770,833.69 | | | |
| 6583 | Cheltuieli privind activile cedate si alte operatii de capit | | | 11,733.91 | | 11,733.91 | | 11,733.91 | | 11,733.91 | | | |
| 6588 | Alte cheltuieli de exploatare | | | 271,330.16 | | 271,330.16 | | 271,330.16 | | 271,330.16 | | | |
| 665 | Cheltuieli din diferente de curs valutar | | | 487,769.62 | | 487,769.62 | | 487,769.62 | | 487,769.62 | | | |
| 666 | Cheltuieli privind dobanzile | | | 1,317,030.49 | | 1,317,030.49 | | 1,317,030.49 | | 1,317,030.49 | | | |
| 381 | Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele | | | 3,761,525.77 | | 3,761,525.77 | | 3,761,525.77 | | 3,761,525.77 | | | |
| 6811 | Cheltuieli de exploatare - amortizarea imobilizarii | | | 76,692,725.09 | | 76,692,725.09 | | 76,692,725.09 | | 76,692,725.09 | | | |
| 6812 | Cheltuieli de exploatare privind provizioanele | | | 58,542,400.39 | | 58,542,400.39 | | 58,542,400.39 | | 58,542,400.39 | | | |
| 6813 | Chelt de expl privind ajustarile pentru deprecierea mif | | | 2,474,360.64 | | 2,474,360.64 | | 2,474,360.64 | | 2,474,360.64 | | | |
| 6814 | Chelt de expl privind ajustat pt deprecierea active circulante | | | 3,831,019.32 | | 3,831,019.32 | | 3,831,019.32 | | 3,831,019.32 | | | |
| 386 | Chelt fin priv amortizare, provizioane si al, pierdere val | | | 11,844,944.74 | | 11,844,944.74 | | 11,844,944.74 | | 11,844,944.74 | | | |
| 6864 | Chelt fin priv ajustarile pt pierdere de val a activ c/c | | | 432,552.00 | | 432,552.00 | | 432,552.00 | | 432,552.00 | | | |
| 991 | Cheltuieli cu impozitul pe profit | | | 432,552.00 | | 432,552.00 | | 432,552.00 | | 432,552.00 | | | |
| | total clasa: 6 CONTURI DE CHELTUIELI | 0.00 | 0.00 | 5,256,364.83 | | 5,256,364.83 | | 5,256,364.83 | | 5,256,364.83 | | 0.00 | 0.00 |
| 03 | Venituri din vanzarea produselor reziduale | | | 270,104,072.42 | | 270,104,072.42 | | 270,104,072.42 | | 270,104,072.42 | | 0.00 | 0.00 |
| 04 | Venituri din servicii prestate | | | 33,633.41 | | 33,633.41 | | 33,633.41 | | 33,633.41 | | | |
| 06 | Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii | | | 246,149,910.27 | | 246,149,910.27 | | 246,149,910.27 | | 246,149,910.27 | | | |
| 07 | Venituri din vanzarea marfurilor | | | 260,522.56 | | 260,522.56 | | 260,522.56 | | 260,522.56 | | | |
| 08 | Venituri din activitati diverse | | | 100,228.64 | | 100,228.64 | | 100,228.64 | | 100,228.64 | | | |
| 22 | Venituri din productia de imobilizari corporale | | | 9,774,368.74 | | 9,774,368.74 | | 9,774,368.74 | | 9,774,368.74 | | | |
| 58 | Alte venituri din exploatare | | | 1,370,911.19 | | 1,370,911.19 | | 1,370,911.19 | | 1,370,911.19 | | | |
| 7581 | Venituri din despagubiri, amenzi, penalitati | | | 3,470,446.83 | | 3,470,446.83 | | 3,470,446.83 | | 3,470,446.83 | | | |
| 7582 | Venituri din donatii primite | | | 895,024.54 | | 895,024.54 | | 895,024.54 | | 895,024.54 | | | |
| 7583 | Venituri din vanzarea activelor si alte operatii de capital | | | 193,936.39 | | 193,936.39 | | 193,936.39 | | 193,936.39 | | | |
| 7584 | Venituri din subventii pentru investitii | | | 128,865.42 | | 128,865.42 | | 128,865.42 | | 128,865.42 | | | |
| 7588 | Alte venituri din exploatare | | | 2,042,607.07 | | 2,042,607.07 | | 2,042,607.07 | | 2,042,607.07 | | | |
| 61 | Venituri din imobilizari financiare | | | 210,013.41 | | 210,013.41 | | 210,013.41 | | 210,013.41 | | | |
| 65 | Venituri din diferente de curs valutar | | | 709,004.67 | | 709,004.67 | | 709,004.67 | | 709,004.67 | | | |
| 66 | Venituri din dobanzi | | | 770,958.59 | | 770,958.59 | | 770,958.59 | | 770,958.59 | | | |
| 81 | Venituri din prov si ajustari pt depreciere sau pierd de val | | | 94,784.31 | | 94,784.31 | | 94,784.31 | | 94,784.31 | | | |
| 812 | Venituri din provizioane | | | 3,223,975.09 | | 3,223,975.09 | | 3,223,975.09 | | 3,223,975.09 | | | |
| 814 | Ven. din ajustari pentru deprecierea activelor circulante | | | 1,264,279.76 | | 1,264,279.76 | | 1,264,279.76 | | 1,264,279.76 | | | |
| 92 | Venituri din impozitul pe profit amanat | | | 1,959,695.33 | | 1,959,695.33 | | 1,959,695.33 | | 1,959,695.33 | | | |
| | total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI | 0.00 | 0.00 | 4,157,019.73 | | 4,157,019.73 | | 4,157,019.73 | | 4,157,019.73 | | 0.00 | 0.00 |
| | OTAL GENERAL | 1,869,552,172.30 | 1,869,552,172.30 | 270,115,764.03 | 270,115,764.03 | 11,053,132,471.23 | 11,053,132,471.23 | 12,922,684,643.53 | 12,922,684,643.53 | 12,922,684,643.53 | 1,862,970,252.41 | 1,862,970,252.41 | 0.00 |

Director Executiv Economic
Adrian Lupu

Manag. dep Contabilitate
Gabriela Miliari

EMAS

10/04/2008 16:11 GMT+3 Pina:5/6
Biblioteca de Verificare

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2019**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ**

(Împreună cu Raportul Auditorului Independent)

S.C. Societatea de Contabilitate, Expertiză și Consultanță Contabilă
SOCECC S.R.L.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

ASUPRA

SITUAȚIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE ÎNTOCMITE DE
SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE RADIOCOMUNICAȚII S.A. ÎN
CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE
RAPORTARE FINANCIARĂ - IFRS

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2019

- BUCUREȘTI -

- 2020 -

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
CĂTRE ACȚIONARIII SOCIETĂȚII NAȚIONALE DE RADIOCOMUNICAȚII S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale SOCIETĂȚII NAȚIONALE DE RADIOCOMUNICAȚII S.A. ("Societatea"), cu sediul social în Mun. București, Șos. Olteniței nr. 103, sector 4, cod de înregistrare fiscală RO10881986 care cuprind situația poziției financiare la 31 decembrie 2019, situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

- activ net/total capitaluri proprii: 669.250.986 lei
- profitul net al exercițiului financiar: 11.692 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, în toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2019, precum și performanța financiară și fluxurile de numerar pentru exercițiul încheiat la această dată, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") adoptate potrivit procedurii prevăzute de Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 ("OMFP nr. 2844/2016") pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("IFRS-UE").

Baza pentru opinie

Noi am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European („Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017. Responsabilitățile noastre sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitatea auditorului* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România, inclusiv Regulamentul și Legea nr. 162/2017, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.



Evidențierea unor aspecte

Fără a constitui o rezervă, atragem atenția asupra notei explicative nr. 8 „Imobilizări corporale” din situațiile financiare, în care sunt descrise atât modificările tehnologice care au condus la deprecierea unor echipamente și la aprobarea casării acestora în anul 2019 cât și la situația echipamentelor achiziționate în perioada 2010-2011 în cadrul proiectului Wimax care nu au fost instalate complet. La data raportării, societatea a identificat, pentru o parte din aceste echipamente și piese de rezervă, modalități de utilizare în cadrul altor proiecte.

Aspecte cheie

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Următorul aspect cheie a fost abordat în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la acest aspect cheie.

Aspect cheie - Valoarea creanțelor comerciale de încasat de la SRTv

Societatea prezintă creanțe comerciale de încasat la 31.12.2019 de la Societatea Română de Televiziune (“SRTv”) în sumă de 40,7 mil. lei aferente serviciilor prestate în perioada septembrie – decembrie 2017. Recuperabilitatea creanțelor comerciale și nivelul ajustărilor de depreciere are un impact semnificativ asupra activității și a profitabilității societății. Procedurile noastre au constatat în principal în:

- evaluarea estimărilor managementului cu privire la ajustările necesare de constituit în funcție de vechimea creanțelor;
- obținerea de probe de audit privind hotărârea managementului privind recuperarea creanțelor comerciale.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Conducerea este responsabilă pentru alte informații.

Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare nu acoperă alte informații și nu exprimăm nicio formă de concluzie de asigurare asupra acestora.

În legătură cu auditul efectuat de noi asupra situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este de a citi aceste alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care le-am obținut în urma auditului sau dacă acestea par să includă erori semnificative. Dacă, în baza activității desfășurate, ajungem la concluzia că există erori semnificative cu privire la aceste alte informații, noi trebuie să raportăm acest lucru. Nu avem nimic de raportat în acest sens.

Suplimentar, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2844/2016, noi am citit raportul administratorilor și raportăm următoarele:



- în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, sub toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare la data de 31 decembrie 2019.
- raportul administratorilor, identificat mai sus, include, sub toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 2844/2016 la punctele 15-19 din Anexa nr. 1;
- raportul administratorilor cuprinde declarația nefinanciară prevăzută la pct. 39 - 42 din OMFP nr. 2844/2016;
- pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de 31 decembrie 2019 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în raportul administratorilor.

Responsabilitatea conducerii și a altor persoane responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu OMFP nr. 2844/2016 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare, care nu conțin denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

La întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio alternativă realistă în afara acestora.

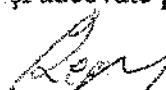
Persoanele responsabile cu administrarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară.

Responsabilitatea auditorului

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile că situațiile financiare, în ansamblu, nu cuprind denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu standardele ISA, ne exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe întreg parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, stabilim și efectuăm proceduri de audit care să răspundă acestor riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a constitui



o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate include complicitate, falsuri, omisiuni intenționate, declarații false sau evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și rezonabilitatea estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie asupra caracterului adecvat al utilizării de către conducerea Societății a principiului continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția, în raportul de audit, asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, trebuie să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina ca Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de baza într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu administrarea, printre alte aspecte, obiectivele planificate și programarea în timp a auditului, precum și constatările semnificative ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului nostru.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independenta și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independenta și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm ca un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.



Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare

Am fost numiți la data de 25 februarie 2019 să audităm situațiile financiare ale SOCIETĂȚII NAȚIONALE DE RADIOCOMUNICAȚII S.A. pentru exercițiile financiare 2018, 2019 și 2020, în urma derulării unei proceduri de achiziție publică. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 5 ani, acoperind exercițiile financiare întocmite de societate începând cu anul 2015.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași data în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non-audit care sunt interzise în conformitate cu articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele,

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
SOCECC S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA227

București, 30 aprilie 2020

S.C. Societatea de Contabilitate, Expertiză și
Consultanță Contabilă - SOCECC S.R.L.
cu sediul în București, înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. FA227
prin Zegrea Laurențiu, înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF2666

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
ZEGREA LAURENȚIU
Registrul Public Electronic: AF2666



| CUPRINS | PAGINA |
|--|---------------|
| SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL | 3 |
| SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE | 4-5 |
| SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU | 6-7 |
| SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE | 8 |
| NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE | 9 – 62 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
SITUAȚIILE FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2019

| | NOTE | Anul încheiat la 31 decembrie 2018 | Anul încheiat la 31 decembrie 2019 |
|---|----------|--|--|
| Venituri din prestări de servicii(cifra de afaceri) | 4 | 262.400.056 | 256.318.664 |
| Alte venituri din exploatare | 4 | 5.040.841 | 4.841.358 |
| TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE | 4 | 267.440.897 | 261.160.022 |
| Cheltuieli cu materiile prime și mat. consumabile | 5 | -6.432.435 | -6.941.994 |
| Cheltuieli cu servicii executate de terți | 5 | -68.136.389 | -76.801.150 |
| Cheltuieli cu personalul | 5 | -90.092.334 | -94.090.866 |
| Cheltuieli cu amortizarea | 5 | -72.559.398 | -58.542.400 |
| Cheltuieli cu provizioane și ajustări pentru deprecieri | 5 | -16.658.222 | -14.932.481 |
| Alte cheltuieli din exploatare | 5 | -3.999.317 | -4.803.735 |
| TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE | 5 | -257.878.095 | -256.112.625 |
| Profit/pierdere operațional | | 9.562.802 | 5.047.397 |
| Venituri/Cheltuieli financiare nete | 6 | -7.990.344 | -3.936.360 |
| (Pierdere) / profit înainte de impozitare | | 1.572.458 | 1.111.037 |
| Venituri/Cheltuieli privind impozitul pe profit curent | | -3.994.709 | -5.256.365 |
| Venituri/Cheltuieli privind impozitul pe profit(impozit amânat) | 7 | 2.759.932 | 4.157.020 |
| (Pierdere) / profit după impozitare | | 337.681 | 11.692 |

ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL

| | | | |
|------------------------------------|---|-----------------|--------------|
| Depreciere imobilizări corporale | | -598.915 | |
| Corectare erori ani precedenți | 9 | - | |
| Ajustare participatie Intersputnik | | | -2.139 |
| REZULTATUL GLOBAL | | -261.234 | 9.552 |

Eugen Brad
Director General

Adrian Lupu
Director Executiv Economic

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
SITUAȚIILE FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 31.12.2019

| | NOTE | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|--|------|---------------------|--------------------|
| ACTIVE | | | |
| Active pe termen lung | | | |
| Imobilizări corporale | 8 | 755.405.741 | 737.555.864 |
| Imobilizări necorporale | 9 | 12.052.979 | 7.837.563 |
| Investiții și alte active pe termen lung | 10 | 615.869 | 964.446 |
| Total active pe termen lung | | 768.074.589 | 746.357.872 |
| Active circulante din care | | | |
| Stocuri | 11 | 29.984.711 | 28.339.732 |
| Creanțe comerciale și similare | 12 | 51.026.958 | 37.899.112 |
| Numerar și echivalente de numerar | 13 | 41.205.787 | 27.420.654 |
| Total active circulante | | 122.217.456 | 93.659.498 |
| Cheltuieli în avans | | 571.619 | 413.313 |
| TOTAL ACTIVE | | 890.863.663 | 840.430.682 |
| CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII | | | |
| Capital social din care | | 348.282.316 | 348.282.316 |
| Capital social subscris vărsat | 14 | 193.486.919 | 193.486.919 |
| Ajustări la inflație a capitalului social | 14 | 154.795.397 | 154.795.397 |
| Rezerve din care | | 428.557.897 | 418.272.598 |
| Rezerva legală | 15 | 9.706.050 | 9.717.741 |
| Rezerve din reevaluare | 15 | 364.808.762 | 354.511.772 |
| Alte rezerve | 15 | 54.043.085 | 54.043.085 |
| Repartizarea profitului | | -216.620 | -11.692 |
| Pierdere cumulata | 16 | -107.382.159 | -97.292.237 |
| Total capitaluri proprii | | 669.241.435 | 669.250.986 |
| Datorii pe termen lung | | | |
| Imprumuturi | 17 | 28.873.746 | 19.031.157 |
| Alte datorii pe termen lung | 19 | 48.448 | 137.285 |
| Subvenții pentru investiții | 24 | 8.885.193 | 7.458.822 |
| Impozit pe profit amânat | 7 | 53.915.178 | 49.758.159 |
| Provizioane beneficii anajați IAS 19- porțiunea termen lung | 22 | 6.096.497 | 5.954.834 |
| Venituri înregistrate în avans | | - | - |
| Total datorii pe termen lung | | 97.819.062 | 82.340.257 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.

SITUAȚIILE FINANCIARE

LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| | | | |
|--|----|--------------------|--------------------|
| Datorii curente | | | |
| Împrumuturi și dobânzi | 17 | 93.379.424 | 32.808.553 |
| Furnizori | 18 | 12.018.642 | 38.879.678 |
| Alte datorii | 19 | 13.201.101 | 11.405.812 |
| Provizioane | 23 | 2.279.471 | 3.545.260 |
| Subvenții pentru investiții | 24 | 2.247.870 | 1.437.524 |
| Provizioane beneficii angajați IAS 19-porțiunea pe termen scurt | 22 | 676.658 | 762.613 |
| Total datorii curente | | 123.803.166 | 88.839.440 |
| Total datorii | | 221.622.228 | 171.179.697 |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII | | 890.863.663 | 840.430.682 |

Eugen Brad
Director General

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Eugen Brad".

Adrian Lupu
Director Executiv Economic

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Adrian Lupu".

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 31 DECEMBRIE 2019

| 2018 | Capital social | Rezerve legale | Rezerva din reevaluare | Alte rezerve | Rezultatul curent | Rezultat reportat | Rezultat reportat din aplicarea IFRS, fara IAS 29 | Rezultat reportat din IAS 29 | Repartizare profit | Total |
|---|--------------------|------------------|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Sold la 31 decembrie 2017 conform IFRS | 348.282.316 | 9.489.430 | 376.913.902* | 54.043.085 | 24.597.108 | 17.389.877 | -2.918.922 | -156.762.992 | -1.531.170 | 669.502.634 |
| Rezultat global | | | | | | | | | | |
| Profit an 2018 | | | | | 337.681 | | | | | 337.681 |
| Alte elemente ale rezultatului global | | | -598.915 | | | | | | | -598.915 |
| Transferuri | 0 | 216.620 | -13.623.668 | | -24.597.108 | 37.733.215 | 0 | 0 | 1.314.550 | 0 |
| Rezerva din reevaluare castigata pe masura amort. | | | -13.623.668 | | | 13.623.668 | | | | 0 |
| Repartizare profit | | 216.620 | | | | | | | -216.620 | 0 |
| Acoperire pierdere | | | | | | | | | | 0 |
| Transfer pierdere exercitiu precedent | | | | | -24.597.108 | 24.109.547 | 1.043.609 | | 1.531.170 | 0 |
| Transfer an 2018(din brut in net de impozit amanat) | | | 2.116.963 | | | -2.116.963 | | | | |
| Contributii si distributii | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte elemente de capitaluri proprii | | | 480 | | | -445 | | | | 35 |
| Sold la 31.12.2018 | 348.282.316 | 9.706.050 | 364.808.762 | 54.043.085 | 337.681 | 53.005.684 | -3.962.531 | -156.762.992 | -216.620 | 669.241.435 |

*)Rezerva din reevaluare cuprinde și soldul contului 1034, reprezentând impozitul amânat aferente rezervei din reevaluare în conformitate cu IAS 16 și IAS 12



S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 31 DECEMBRIE 2019

| 2019 | Capital social | Rezerve legale | Rezerva din reevaluare | Alte rezerve | Rezultatul curent | Rezultat reportat | Rezultat reportat din aplicarea IFRS, fara IAS 29 | Rezultat reportat din IAS 29 | Repartizare profit | Total |
|---|--------------------|------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Sold la 31 decembrie 2018 conform IFRS | 348.282.316 | 9.706.050 | 364.808.762 | 54.043.085 | 337.681 | 53.005.684 | -3.962.529 | -156.762.992 | -216.620 | 669.241.435 |
| Rezultat global | | | | | | | | | | |
| Profit an 2019 | | | | | 11.692 | | | | | 11.692 |
| Alte elemente ale rezultatului global | | | -2.139 | | | | | | | -2.139 |
| Transferuri | | 11.692 | -10.294.851 | | -337.681 | 10.415.928 | | | 204.928 | 0 |
| Rezerva din reevaluare castigata pe masura amort. | | | -12.071.256 | | | 12.071.256 | | | | 0 |
| Repartizare profit | | 11.692 | | | | | | | -11.692 | 0 |
| Acoperire pierdere | | | | | | | | | | |
| Transfer profit/pierdere exercitiu precedent | | | | | -337.681 | 121.061 | | | 216.620 | 0 |
| Transfer an 2019(din brut in net de impozit amanat) | | | 1.776.389 | | | -1.776.389 | | | | 0 |
| Contributii si distributii | | | | | | | | | | |
| Alte elemente de capitaluri proprii | | | 16 | | | -16 | | | | 0 |
| Sold la 31.12.2019 | 348.282.316 | 9.717.741 | 354.511.772 | 54.043.085 | 11.692 | 63.421.596 | -3.962.529 | -156.762.992 | -11.692 | 669.250.986 |

Eugen Brad

Director General

Adrian Lupu

Director Executiv Economic



S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| Flux de numerar din activitatea de exploatare | | |
| Profit înainte de impozitare | 1.572.462 | 1.111.037 |
| <i>Ajustări pentru:</i> | | |
| Cheltuieli cu amortizarea | 72.559.398 | 58.542.400 |
| Câștig net din vânzare de mijloace fixe | (48.901) | 111.386 |
| Cheltuieli cu dobânzi | 7.172.290 | 3.761.526 |
| Subvenții reluate la venituri | (2.762.133) | (2.042.607) |
| Venituri din dobânzi | (429.371) | (94.784) |
| Venituri din ajustări de valoare pentru mijloace fixe | 135.019 | 2.538.406 |
| Cheltuieli cu ajustări de valoare pentru stocuri | 833.601 | 1.709.628 |
| (Venituri)/Cheltuieli din ajustări de valoare pentru clienți | 12.242.090 | 8.175.621 |
| (Venituri)/Cheltuieli pentru provizioane de riscuri și cheltuieli | (581.495) | 1.210.081 |
| Venituri/Cheltuieli din diferențe de curs valutar | 1.284.368 | 546.072 |
| Alte venituri financiare | (36.942) | (709.005) |
| Alte cheltuieli financiare | - | - |
| Venituri/Cheltuieli din reevaluare | 4.029.007 | - |
| Impozit pe profit plătit | 4.938.652 | 5.256.364 |
| Cheltuieli cu comisioanele de risc și garantare aferente creditelor | 246.981 | 367.469 |
| Numerar generat în activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant | 101.155.027 | 80.483.595 |
| (Creșterea)/Diminuarea stocurilor | (1.004.618) | (65.939) |
| Creșterea/Diminuarea clienților și a altor creanțe | 7.277.796 | 5.393.172 |
| Creșterea/(Diminuarea) furnizorilor și a altor datorii pe termen scurt | (2.612.472) | 8.782.456 |
| (Creșterea)/ Diminuarea cheltuielilor înregistrate în avans | 346.679 | 158.306 |
| Creșterea / (Diminuarea) veniturilor înregistrate în avans | (260) | - |
| (Creșterea)/Diminuarea garanțiilor acordate clienților | (5.995) | (350.695) |
| (Creșterea)/Diminuarea garanțiilor primite de la furnizori | (45.189) | 50.620 |
| Numerar generat în activitatea de exploatare | 105.110.968 | 94.451.515 |
| Dobânzi plătite | (7.172.290) | (3.761.526) |
| Comisioane de risc și finanțare plătite | (114.103) | (356.111) |
| Numerar net generat în activitatea de exploatare | 97.824.575 | 90.333.878 |
| Flux de numerar din activități de investiții | | |
| Achiziții de imobilizări corporale și necorporale | (1.591.361) | (33.878.155) |
| Încasări din vânzarea mijloacelor fixe | 66.478 | 128.865 |
| Dobânzi încasate | 429.371 | 94.784 |
| Sume încasate aferente asocierii în participațiune | - | 0 |
| Numerar net utilizat în activități de investiții | (1.095.513) | (33.654.505) |
| Flux de numerar din activități de finanțare | | |
| Plăți leasing | - | 0 |
| Plăți pentru rambursări de credite pe termen mediu și lung | (74.253.499) | (48.854.664) |
| Încasări din credite pe termen mediu și lung | 472.053 | 23.387.265 |
| Plati pentru rambursari pe termen scurt | (4.837.281) | (45.533.841) |
| Încasări din credite pe termen scurt | 15.000.000 | 0 |
| Numerar net utilizat în activități de finanțare | (63.618.727) | (71.001.241) |
| Creștere / (Diminuare) de numerar în timpul perioadei | 33.110.335 | -14.321.868 |
| Numerar la începutul perioadei | 8.089.661 | 41.199.996 |
| Numerar la sfârșitul perioadei | 41.199.996 | 26.878.128 |

Eugen Brad
 Director General

Adrian Lupu
 Director Executiv Economic



1. ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ. INFORMAȚII GENERALE

Societatea Națională de 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 prin Hotărârea de Guvern nr.372/1998 s-a transformat în societate pe acțiuni. RADIOCOM, brand 100% românesc este marca înregistrată a Societății Naționale de Radiocomunicații S.A.

Potrivit actului constitutiv, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. este societate comercială pe acțiuni care funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, având și statut de societate de interes public. Societatea Națională de Radiocomunicații are patru sucursale denumite Direcții Radiocomunicații (fără personalitate juridică): București, Cluj, Iasi, Timișoara.

Compania are o istorie de peste 90 ani (a fost înființată în anul 1927, cu participare mixtă-de stat și particulară), fiind în prezent 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.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. este o societate de interes public care își desfășoară activitatea în domeniul telecomunicațiilor, având ca obiect principal de activitate transportul și difuzarea cu mijloace radio a programelor naționale de radio și de televiziune, ca servicii de interes public național, precum și alte servicii în diferite benzi de frecvență alocate în acest scop în temeiul legii, al licențelor și autorizațiilor.

Activitatea RADIOCOM are o importantă componentă în ceea ce privește siguranța națională, deoarece asigură servicii de informare a populației la nivel național prin infrastructura sa critică și are colocate în spațiile sale tehnice diverse echipamente ale Ministerului Apărării Naționale, Serviciul de Telecomunicații Speciale (inclusiv infrastructură pentru serviciul 112), Ministerului Afacerilor Interne, Ministerului Afacerilor Externe .

Având în vedere că evoluția radiocomunicațiilor este strâns legată de dezvoltarea economică, social și mai ales culturală, dar și de contextual istoric, Societatea Națională de Radiocomunicații SA a evoluat continuu, dovedind maturitate, inovare și, înainte de toate, profesionalism în dezvoltarea sa permanentă.

Urmare a ratificării de către România a Acordului de la Geneva 2006 prin Legea nr. 378/2009 și adoptării HG nr. 403/2013 pentru aprobarea Strategiei privind tranziția de la televiziunea analogică terestră la cea digital terestră și implementarea serviciilor multimedia digitale la nivel național, Societatea Națională de Radiocomunicații SA și-a adjudecat în anul 2014 în urma licitației organizată de Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații (ANCOM), trei licențe pentru multiplexe digitale terestre în banda UHF ,respectiv un multiplex condiționat (MUX1 cu acoperire națională și transmitere "free to air"), și două multiplexe comerciale (MUX2 și MUX4).

Avand in vedere termenul scurt de trecere de la televiziunea terestra analogical la cea digitala, precum

și problemele de natură tehnică și procedural apărute în procesul de dezvoltare a rețelei DVBT-2 Societatea Națională de Radiocomunicații a implementat într-o primă fază o soluție de tranziție care să permită prestarea serviciilor de preluare, transport și difuzare a programelor publice de televiziune în format digital (acoperirea în procent de 90% din populație și 80% din teritoriu).

Ulterior Societatea Națională de Radiocomunicații a derulat etapizat o serie de activități specifice pentru a implementa proiectul DVBT-2 conform prevederilor din licența pentru Multiplexul 1 după cum urmează:

- implementarea headend-ului
- achiziția de cartele SDH care să permită transmiterea modulației DVB-T2, utilizând rețeaua existentă de radiorelee de mare capacitate pe care societatea o deține,
- up-gradarea sistemului de electroalimentare (ex: achiziționarea de grupuri, baterii, redresori, etc.)
- în anul 2018 a fost definitivată forma de finanțare necesară implementării proiectului DVBT-2 (resursă mixtă împrumut de la Banca Europeană de Investiții (BEI), împrumut de la Alpha Bank și fondurile din surse proprii).
- în luna februarie 2019 a fost semnat și primul contract din cadrul proiectului DVBT-2, cel pentru achiziționarea de echipamente de emisie instalații conexe și sisteme radiante UHF pentru transmisii DVBT-2 în valoare de peste 59 milioane lei. Până la sfârșitul anului 2019 au fost livrate și platite echipamente aferente acestui contract în sumă de 12,6 milioane lei.
- în martie 2019 a fost semnat și cel de-al doilea contract din cadrul Proiectului DVBT-2, în valoare de 19,9 milioane lei pentru echipamente de transport IP cu instalații conexe. Până la sfârșitul anului 2019 au fost livrate și platite, echipamente aferente acestui contract în sumă de 8,3 milioane lei.

Structura organizatorică

Societatea Națională de Radiocomunicații este o companie mare, cu 1.284 angajați la sfârșitul lunii decembrie 2019.

Politica de personal a RADIOCOM se stabilește în baza unei analize atente care ține cont de provocările climatului concurențial, cât și de cerințele specifice generate de varietatea de servicii noi oferite. Pentru a răspunde nevoilor curente de formare și perfecționare în domeniul tehnologiei informațiilor și comunicațiilor, la nivelul RADIOCOM a fost dezvoltat în cadrul stației Tâncăbești propriul Centru de Perfecționare. Acesta și-a început activitatea la 18 mai 1998 în urma unui proiect finanțat și susținut în colaborare cu PHARE.

Cursurile sunt axate pe formarea profesională continuă a personalului propriu dar, în același timp, CPR vine și în întâmpinarea solicitărilor altor companii interesate.

Societatea Națională de Radiocomunicații are o structură organizatorică ierarhic-funcțională constituită din:

Sediul central care are în componență:

- **Sediul Administrativ** – Sediul central;



- **Sediul tehnic** care include Call Center-ul, NOC, monitorizare, formații radiorelee și diverse spații tehnice (ex: sală servere, sală terți, electroalimentare);
- **Turnul de radiocomunicații** cu o înălțime de 140 m, structură metalică autoportantă spațială; destinat pentru echipamente și prevăzut cu 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 DIRECȚIA RADIOCOMUNICAȚII CLUJ** își desfășoară activitatea în următoarele județe: Cluj, Alba, Bihor, Bistrița – Năsăud, Covasna, Harghita, Maramureș, Mureș, Satu-Mare, Sibiu, Sălaj.
- **SUCURSALA DIRECȚIA RADIOCOMUNICAȚII 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: Timiș, Arad, Hunedoara, Caraș-Severin, Mehedinți, Gorj, Dolj.

SERVICII FURNIZATE

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



BROADCASTING

- **Broadcasting TV:** difuzarea și transportul programelor publice naționale de televiziune ale Societății Române de Televiziune prin intermediul unei rețele tranzitorii formată din 63 emițătoare DVB-T2 transformate din analogic în digital de către specialiștii RADIOCOM; în prezent este în derulare implementarea rețelei finale de emițătoare DVB-T2, ce va deservi populația României prin intermediul a 228 stații de emisie distribuite pe întreg teritoriul țării;
 - **Broadcasting radio:** difuzarea și transportul programelor publice naționale de radio ale Societății Române de Radiodifuziune în întreaga țară și în străinătate prin intermediul celei mai mari rețele de emițătoare de radiodifuziune din România;
 - Transmisii ocazionale naționale și internaționale pentru operatorii de radio și TV;
 - **Pilot 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 Cultural, România Muzical, Radio București, Antena Satelor, Radio 3Net).

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 2 Play 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.**
- **Servicii de proiectare rețele**
- **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.**

2. BAZELE CONTABILIZĂRII

Declarația de conformitate

Situațiile financiare au fost pregătite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") adoptate de către Uniunea Europeană (UE) prin Regulamentele CE nr. 1606/2002 și 1126/2008 și în România prin OMFP nr. 2844/2016 *pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară*. Situațiile financiare întocmite la 31.12.2016 au fost primele situații financiare ale societății pregătite în conformitate cu IFRS, cu respectarea prevederilor IFRS 1 "Adoptarea pentru prima dată a IFRS" și ale OMFP nr. 666/2015 *privind aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară de către unele entități cu capital de stat*.

Bazele evaluării

Situațiile financiare au fost pregătite la cost istoric, cu excepția imobilizărilor corporale care sunt prezentate la valoarea reevaluată. Capitalurile proprii sunt retratate prin aplicarea indicelui general al prețurilor în conformitate cu IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste" până la 31 decembrie 2003. Principalele politici contabile sunt prezentate în Nota 3.

Moneda funcțională și de prezentare

Conducerea societății consideră că moneda funcțională, așa cum este aceasta definită de IAS 21 "Efectele variației cursului de schimb valutar", este leul românesc (RON). Situațiile financiare sunt prezentate în lei având în vedere că o parte substanțială a activităților sale operaționale și de investiții este efectuată în RON.

Tranzacțiile realizate de Societate într-o monedă alta decât moneda funcțională sunt înregistrate la ratele în vigoare la data la care au loc tranzacțiile. Activele și datoriile monetare în valută sunt convertite la ratele în vigoare la data raportării.



Contabilizarea efectelor hiperinflației

Economia românească a fost considerată una hiperinflaționistă până în decembrie 2003, prin urmare, cerințele Standardului Internațional de Contabilitate 29 ("IAS 29") au fost aplicate istoric, cu elementele bilanțiere nemonetare de capitaluri proprii remăsurate în RON la 31 decembrie 2003.

În scopul întocmirii situațiilor financiare, Societatea a ajustat la inflație capitalul social și alte rezerve. Pentru activele nemonetare ale societății dobândite înainte de 31 decembrie 2003 și deținute la 1 ianuarie 2015, societatea utilizează valoarea reevaluată drept cost presupus.

Continuitatea activității

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea a analizat previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize și a altor informații disponibile, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare neconsolidate este justificată.

La 31 decembrie 2019 Societatea a raportat un profit de 11,7 mii RON. Aceste situații financiare au fost pregătite pe baza principiului continuității și nu includ ajustări care ar putea proveni din rezultatul acestei incertitudini legate de continuitatea activității.

Estimări contabile și raționamente profesionale

Ca rezultat al incertitudinilor inerente activităților comerciale, multe elemente din situațiile financiare nu pot fi evaluate cu precizie, ci pot fi doar estimate. Estimarea implică raționamente bazate pe cele mai recente informații fiabile disponibile.

Utilizarea estimărilor rezonabile este o parte esențială a întocmirii situațiilor financiare și nu le subminează fiabilitatea.

Pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") presupune din partea conducerii Societății utilizarea unor estimări, raționamente profesionale și ipoteze cu privire la viitor. Estimările și ipotezele asociate acestor estimări sunt bazate pe experiența istorică, precum și pe alți factori considerați rezonabili în contextul acestor estimări. Rezultatele acestor estimări stau la baza raționamentelor profesionale referitoare la valorile contabile ale activelor și datoriilor atunci când aceste valori nu pot fi obținute din alte surse de informații. Rezultatele efective pot fi diferite de valorile estimărilor.

Ipotezele ce stau la baza estimărilor sunt revizuite periodic de către Societate. Efectul acestor revizuiți este recunoscut în perioada în care estimările sunt revizuite, dacă revizuirile afectează doar acea perioadă sau în perioada în care estimările sunt revizuite și perioadele viitoare dacă revizuirile afectează atât perioada curentă, cât și perioadele viitoare.



Informații cu privire la ipotezele și incertitudinile datorate estimărilor care ar putea determina ajustări semnificative în anul următor sunt incluse în următoarele note:

Nota 3 b) – estimări cu privire la duratele utile de viață ale imobilizărilor corporale

Nota 3 c) – estimări cu privire la duratele utile de viață ale imobilizărilor necorporale

Nota 8 – ipoteze cu privire la valoarea reevaluată a imobilizărilor corporale

Nota 12 – ipoteze și estimări cu privire la ajustările pentru deprecierea creanțelor

Notele 23 și 25 – recunoașterea și evaluarea provizioanelor și datoriilor contingente;

Nota 22 – evaluarea obligațiilor privind planurile de beneficii determinate și alte beneficii pe termen lung ale angajaților: principalele ipoteze actuariale

Adoptarea standardelor și a interpretărilor noi și revizuite

În anul 2019, Societatea a aplicat toate standardele și interpretările date în aplicarea acestora și aprobate potrivit procedurii adoptate de U.E. cu relevanță pentru operațiunile sale și cu aplicabilitate pentru perioadele contabile începând cu 1 ianuarie 2019.

Standardele noi și revizuite aplicabile începând cu 01.01.2019

Următoarele standarde și amendamente la standardele existente, emise de Comitetul privind Standardele Internaționale de Contabilitate (IASB) și adoptate de UE au intrat în vigoare în perioada curentă:

- IFRS 16 "Contracte de leasing"-adoptat de UE la 31 octombrie 2017 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date)
- Amendamente la IFRS 9 "Instrumente financiare"-Caracteristici de plată anticipată cu compensare negativă -adoptate de UE la 22 martie 2018 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date)
- Amendamente la IAS 19 "Beneficiile angajaților"-Modificarea, reducerea sau decontarea planului -adoptate de UE la 13 martie 2019 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date)
- Amendamente la IAS 28 "Investiții în asocieri și asocieri în participațiune"-Dobânzi pe termen lung în asocieri și în asocieri comune – adoptate de UE la 8 februarie 2019 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date)
- Modificări aduse diferitelor standarde ca urmare a "Îmbunătățirilor aduse IFRS -urilor(ciclul 2015 -2017)"care rezultă din proiectul de îmbunătățire anuală a IFRS (IFRS 3, IFRS 11, IAS 12 și IAS 23), în primul rând în vederea eliminării inconsecvențelor și clarificării formularelor -adoptat de UE la 14 martie 2019 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date);adoptate de UE la 8 februarie 2019 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date)
- IFRIC 23 "Incertitudinea privind tratamentul privind impozitul pe venit"-adoptat de UE la 23 octombrie 2018 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date)

Impactul din aplicarea inițială a noilor standarde este descris în paragrafele următoare:

IFRIC 23 "Incertitudini legate de tratamente fiscale"



Societatea a adoptat IFRIC 23 pentru prima dată în exercițiul financiar curent. IFRIC 23 aduce clarificări asupra modului de aplicare a cerințelor în materie de recunoaștere și evaluare prevăzute de IAS 12 atunci când există o incertitudine în privința tratamentelor fiscale.

Într-o astfel de situație, Societatea trebuie să recunoască și să își evalueze creanța sau datoria privind impozitul curent sau amânat, aplicând cerințele prevăzute de IAS 12 pe baza profitului impozabil (a pierderii fiscale), a bazelor fiscale, a pierderilor fiscale neutilizate, a creditelor fiscale neutilizate și a ratelor de impozitare determinate de aplicarea prezentei interpretări.

Societatea analizează dacă există probabilitatea (mai mult de 50% șanse) ca autoritatea fiscală să accepte un tratament fiscal incert.

Astfel, Societatea trebuie să reflecte efectul incertitudinii pentru fiecare tratament fiscal incert, prin utilizarea oricăreia dintre următoarele două metode, în funcție de cea de la care entitatea așteaptă să prefigureze cel mai bine rezolvarea incertitudinii:

(a) metoda celei mai probabile valori - valoarea unică cea mai probabilă dintr-o gamă de rezultate posibile. Această metodă poate prefigura cel mai bine rezolvarea incertitudinii atunci când există doar două rezultate posibile care se exclud reciproc sau dacă rezultatele sunt concentrate în jurul unei singure valori.

(b) metoda valorii preconizate - suma valorilor ponderate în funcție de probabilitate dintr-o gamă de rezultate posibile. Această metodă poate prefigura cel mai bine rezolvarea incertitudinii dacă există o gamă de rezultate posibile care nici nu se exclud reciproc, nici nu sunt concentrate în jurul unei singure valori.

Nu a rezultat nicio ajustare de tranziție din aplicarea noii interpretări.

Pentru celelalte standarde prezentate mai sus, adoptarea acestora nu a avut un impact semnificativ asupra sumelor raportate sau prezentate în aceste situații financiare.

Standarde și interpretări emise de IASB dar care nu sunt încă în vigoare

La data aprobării acestor situații financiare individuale, următoarele standarde, revizuirii și interpretări erau emise de IASB și adoptate de UE dar nu erau încă în vigoare:

- IFRS 14 „Conturi de amânare aferente activităților reglementate”(aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016) –Comisia Europeană a decis să nu emită procesul de aprobare a acestui standard interimar și să aștepte finalizarea acestuia,
- IFRS 17 „Contracte de asigurare”(aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021)
- Amendamente la IFRS 2 „Plata pe bază de acțiuni”Clasificarea și evaluarea tranzacțiilor cu plată pe bază de acțiuni (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2018)
- Amendamente la IFRS 9 „Instrumente financiare” -Caracteristicile de plată în avans cu compensare negativă (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019)
- Amendamente la IFRS 10 „Situații financiare consolidate” și IAS 28 „Investiții în entități asociate și asocieri în participație” -Vânzarea de sau contribuția cu, active între un investitor și entitățile asociate sau asocierile în participație ale acestuia și amendamentele ulterioare(data intrării în vigoare a fost amânată pe perioadă nedeterminată, până când se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii în echivalență
- Amendamente la IAS 19 „Beneficiile angajaților”-Modificarea, reducerea sau decontarea unui plan (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019)



- Amendamente la IAS 28 „Investiții în entități asociate și asocieri în participație” –Interese pe termen lung în entități asociate și asocieri în participație(aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019)
- Amendamente la IAS 40 „Investiții imobiliare”-Transferuri de investiții imobiliare (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2018),
- Amendamente la diverse standarde în urma „Îmbunătățirilor IFRS (ciclul 2015 2017)”care rezultă din proiectul anual de îmbunătățire a IFRS (IFRS 3, IFRS 11, IAS 12 și IAS 23) cu scopul principal de a elimina inconsecvențele și de a clarifica anumite formulări (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019),
- IFRIC 22 „Tranzacții cu valută și avansuri”(aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019)
- IFRIC 23 „Incertitudine cu privire la tratamentele aplicate impozitului pe profit”(aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2019).

Societatea Națională de Radiocomunicații a ales să nu adopte aceste standarde noi și amendamente la standardele existente înaintea datelor efective de intrare în vigoare. Societatea anticipează ca adoptarea acestor standarde și amendamente la standardele existente nu va avea un impact semnificativ asupra situațiilor financiare ale Societății în perioada de aplicare inițială.

3. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Politicile contabile pentru elementele semnificative sunt aplicate de societate în mod consecvent în pregătirea situațiilor financiare, conforme cu IFRS.

a) Investiții în entități asociate

Un asociat este o entitate asupra careia Societatea are o influență semnificativă și nu este nici o filială și nici un interes într-o asocieră în participație. Influența semnificativă este puterea de a participa în luarea deciziilor financiare și de politică operațională ale societății în care se investește, dar nu este control sau control comun asupra acestor politici.

Societatea Națională de Radiocomunicații nu a aplicat nici în trecut și nici în anul 2019 metoda punerii în echivalență. În cadrul situațiilor individuale ale entității s-a utilizat metoda costului istoric pentru a contabiliza asociații.(IAS 28 punct 44 și IAS 27 punct 10).

b) Imobilizări corporale

Cost/Reevaluare

Imobilizările corporale, cu excepția imobilizărilor corporale în curs de execuție sunt prezentate la valoare reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile cumulate din depreciere. Imobilizările necorporale sunt prezentate la cost.

Costul inițial al imobilizărilor corporale îl reprezintă costul de achiziție care cuprinde prețul plătit furnizorului, inclusiv taxele vamale pentru import și alte taxe nerecuperabile, precum și orice alte



costuri atribuibile direct punerii în funcțiune a activului și aducerii sale în locația și în condițiile de funcționare.

În costul inițial al unei imobilizări corporale sunt incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

Cheltuielile ulterioare recunoașterii imobilizărilor corporale cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. Societatea recunoaște în valoarea contabilă a unei imobilizări corporale costul înlocuirii unui element de imobilizare atunci când se suportă, dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere (se derecunoaște valoarea contabilă a părții înlocuite).

Imobilizările corporale care sunt casate sunt derecunoscute împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Câștigul sau pierderea provenite din vânzarea sau casarea unui element de imobilizări corporale sunt calculate ca fiind diferența dintre încasările nete la cedare și valoarea contabilă a activului și sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

Atunci când anumite componente ale unei imobilizări corporale au durata de viață utilă diferită, acestea sunt contabilizate ca elemente distincte (componente majore) de imobilizări corporale.

Activele în curs de execuție sunt prezentate la cost, mai puțin orice pierdere prin depreciere recunoscută. Amortizarea acestor active începe când activele sunt gata pentru a fi utilizate în scopul pentru care au fost proiectate.

Imobilizările corporale de natura terenurilor, construcțiilor, echipamente tehnologice și electronice, mijloace de transport și alte active corporale au fost reevaluate la 31 decembrie 2016 de către un evaluator extern autorizat ANEVAR. Scopul evaluării a fost aducerea valorilor de inventar existente în evidențele contabile la valoarea justă. Diferența de reevaluare este reflectată în rezerva de reevaluare.

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

Reevaluările de imobilizări corporale sunt făcute de expert evaluator independent, cu suficienta regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere în mod semnificativ de valoarea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului.

Surplusul din reevaluare este recunoscut la valoarea netă de impozitul pe profit și este transferat direct în rezultatul reportat pe perioada utilizării activelor la nivelul amortizării acestuia.



Amortizarea

Amortizarea este înregistrată în contul de profit și pierderi prin metoda liniară de-a lungul duratei de viață estimate a activelor începând cu data la care acestea devin disponibile pentru a fi utilizate. Îmbunătățirile aduse activelor închiriate sunt amortizate de-a lungul celei mai scurte perioade dintre durata de viață utilă și perioada de leasing. Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.

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 metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

| Activ | Ani |
|---------------------------------------|------------|
| Construcții | 10-50 |
| Instalații și echipamente tehnologice | 3-12 |
| Mijloace de transport | 3- 9 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 5-15 |

Duratele estimate de viața utilă și valorile reziduale ale imobilizărilor corporale sunt revizuite periodic.

c) Imobilizări necorporale

Recunoaștere și evaluare

Imobilizările necorporale achiziționate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare din deprecierea imobilizărilor necorporale.

Imobilizările necorporale sunt recunoscute atunci când sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere inițială prevăzute de IAS 38 respectiv

- să obțină beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv; și
- costul activului poate fi evaluat fiabil.

Cheltuiala aferentă achizițiilor de licențe pentru programele informatice este capitalizată în costurilor de achiziție al activului pentru care a fost achiziționat.

Amortizarea

Imobilizările necorporale sunt amortizate utilizând metoda liniară pe o perioadă cuprinsă între 3 și 5 ani.

Duratele de viața utilă estimate pentru perioada curentă și pentru perioadele comparative sunt următoarele:

- software 2-3 ani;
- taxă racordare 9 ani;
- licențe emisie 10 ani ;



d) Deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale

Societatea analizează valoarea contabilă a imobilizărilor corporale și necorporale pentru a identifica dacă există indicii că activele respective au suferit o pierdere prin depreciere. În cazul în care există o astfel de indicație, valoarea recuperabilă a activelor este estimată pentru a calcula dimensiunea pierderii prin depreciere (dacă este cazul). Aceste valori sunt stabilite de obicei de către un evaluator independent.

În cazul în care activul nu generează fluxuri de numerar independente de alte active, se procedează la evaluarea valorii recuperabile a unității generatoare de numerar căreia îi aparține activul. Pentru scopurile IAS 36 "Deprecierea activelor", unitatea generatoare de numerar a fost considerată Societatea în ansamblul ei.

Valoarea recuperabilă este cea mai mare dintre valoarea justă minus costurile de vânzare și valoarea de utilizare.

Valoarea de utilizare reprezintă valoarea actualizată a viitoarelor fluxuri de trezorerie preconizate să se obțină de la un activ sau de la o unitate generatoare de numerar.

În cazul în care suma recuperabilă a unui activ este estimată a fi mai mică decât valoarea sa contabilă, se recunoaște o pierdere din depreciere.

Aceasta depreciere:

- se recunoaște în contul de profit și pierdere, cu excepția activelor reevaluate (IAS 16)
- conduce la revizuirea valorii activului și a amortizării în perioadele viitoare.

Pierderea din depreciere în cazul imobilizărilor reevaluate :

- diminuează rezerva din reevaluare, dacă există;
- se recunoaște în contul de profit și pierdere, dacă nu există rezervă din reevaluare.

Valoarea contabilă majorată ca urmare a reluării pierderii nu poate depăși valoarea contabilă netă (fără pierderi din depreciere) care ar fi fost determinată în cazul în care exercițiile anterioare nu ar fi fost recunoscută o pierdere din depreciere pentru activul în cauză.

e) Stocuri

Stocurile constau din materialele consumabile, piesele de schimb și materialele de natura obiectelor de inventar ce urmează a fi folosite în cadrul desfășurării activității societății.

Aceste materiale sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, după caz, în momentul consumului.

Costul stocurilor de natura obiectelor de inventar se determină prin metoda primul intrat - primul iese (FIFO), iar pentru celelalte stocuri se utilizează metoda costului mediu ponderat.

Acolo unde este cazul se constituie ajustări de depreciere pentru stocuri învechite, cu mișcare lentă sau cu defecte pentru a asigura prezentarea stocurilor la valoarea netă realizabilă estimată la data raportării.



f) Numerar și echivalente de numerar

Numerar și echivalentele de numerar includ numerarul din casă și depozitele constituite la banci care sunt imediat convertibile într-o sumă cunoscută de numerar și sunt supuse unui risc nesemnificativ de modificare a valorii. Descoperirile de cont sunt înregistrate la datorii curente în bilanț. Disponibilitățile bănești în valută sunt reevaluate la cursul de schimb de la sfârșitul perioadei.

g) Clienți și alte creanțe

Clienții și alte creanțe sunt înregistrate inițial la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă și sunt ulterior reduse prin ajustări corespunzătoare pentru sumele nerecuperabile estimate.

La estimare societatea se bazează pe vechimea soldurilor de creanțe și pe experiența istorică. Creanțele comerciale individuale sunt derecunoscute când Societatea consideră că acestea nu sunt recuperabile și au fost întreprinse toate demersurile legale. Dificultățile financiare semnificative ale debitorului, probabilitatea ca debitorul să intre în faliment sau în procedură de reorganizare financiară sau în încetare de plată sau în delincvență de plăți sunt considerate indicii pentru deprecierea creanțelor. Pierderea din depreciere este înregistrată în contul de profit și pierdere. Valoarea creanței este prezentată în situația poziției financiare.

h) Furnizori și alte datorii

Datoriile către furnizori și alte datorii sunt înregistrate la costul amortizat și includ contravaloarea facturilor emise de furnizorii de produse, lucrări executate și servicii prestate.

În contabilitatea furnizorilor se înregistrează operațiunile privind cumpărările de materiale și serviciile executate de terți. Avansurile acordate furnizorilor se înregistrează în conturi distincte. Contabilitatea datoriilor se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Datoriile sunt clasificate în datorii pe termen scurt și datorii pe termen lung.

i) Împrumuturi

Împrumuturile sunt recunoscute inițial la valoare justă, net de costurile de tranzacționare aferente. Împrumuturile sunt înregistrate ulterior la cost amortizat; orice diferență dintre cost și valoarea de recuperare este recunoscută în contul de profit și pierderi de-a lungul perioadei împrumuturilor utilizând metoda ratei dobânzii efective.

Împrumuturile sunt clasificate ca datorii curente, cu excepția cazului în care Societatea are dreptul necondiționat de a amâna stingerea datoriei pentru cel puțin 12 luni după data bilanțului contabil. Împrumuturile bancare (toate sub forma descoperitului de cont) nu au scadențe specifice și sunt clasificate ca datorii curente.

Societatea Națională de Radiocomunicații are angajate împrumuturi atât pentru investiții cât și pentru acoperirea cheltuielilor curente.



Conform IAS 23 Costurile îndatorării Societatea Națională de Radiocomunicații capitalizează costurile împrumuturilor legate de active care necesită o perioadă lungă de timp până la punerea în funcțiune sau vânzare .

Societatea monitorizează capitalul pe baza gradului de îndatorare. Această rată este calculată ca raport între datoria netă și capital total. Datoria netă se calculează ca împrumuturi totale (incluzând împrumuturile atât pe termen scurt cât și pe termen lung) mai puțin numerar și echivalente de numerar.

j) Provizioane

Un provizion este recunoscut în bilanț atunci când sunt îndeplinite următoarele condiții:

- Societatea are o obligație legală sau implicită, ca urmare a unui eveniment trecut;
- este probabilă o ieșire de beneficii economice pentru a stinge obligația;
- poate fi făcută o estimare fiabilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Cea mai bună estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plăti-o, în mod rațional, pentru stingerea obligației la data bilanțului sau pentru transferarea acesteia unei terțe părți la acel moment.

Provizioanele sunt grupate în contabilitate pe categorii și se constituie pentru:

- litigii - provizioanele pentru litigii sunt recunoscute atunci când managementul estimează ca vor fi necesare ieșiri de numerar ca urmare a unor litigii soluționate nefavorabil pentru societate.
- restructurare
- beneficiile angajaților
- alte provizioane

k) Subvenții

Subvențiile reprezintă resurse financiare nerambursabile primite de societate de la guvern, agenții guvernamentale, alte organisme similare de la nivel local, național sau internațional în scopul atenuării efectelor sociale ale modificărilor economice de structură.

Suma acordată ca despăgubire Societății Naționale de Radiocomunicații de către Autoritatea Națională de Reglementare în Comunicații (ANCOM) reprezintă costuri cu eliberarea benzilor de frecvențe radio stabilită conform Art.3 alin (1) din ordonanța Nr.29/ 27.08.2013 este de 35.292.547 lei.

Echipamentele au fost procurate și au fost puse în funcțiune în perioada 2008-2010, înregistrate în evidența contabilă ca imobilizări corporale cu durată normală de funcționare între 3 și 15 ani.

Subvențiile legate de aceste active amortizabile sunt recunoscute de societate la venituri pe parcursul perioadelor și în proporția în care amortizarea activelor este recunoscută.

l) Recunoașterea veniturilor

Venitul este în general recunoscut atunci când a fost onorată obligația de executare prin transferul controlului asupra unui produs sau serviciu către client. Acesta este evaluat pe baza valorii care reflectă prețul pe care Societatea preconizează să fie îndreptățită să-l primească, în baza contractului cu clientul și exclude sumele colectate în numele terților.



Veniturile din dobânzi sunt recunoscute lunar utilizând metoda dobânzii efective și sunt incluse în contul de profit și pierdere la venituri financiare.

Veniturile și discounturile acordate sunt realizate ca urmare a serviciilor furnizate, respectiv:

Veniturile din emisia și închirierea circuitelor care provin din transmisiile de semnale TV și radio emise de către Societatea Română de Televiziune cât și de Societatea Română de Radiodifuziune, precum și din închirierea de circuite.

Veniturile din închirierea de spații tehnice, clădiri și suporturi de antene sunt generate de accesul asigurat terților la echipamentele tehnice ale societății.

Venituri din interconectare sunt generate de traficul inițiat în rețea de alți operatori, care folosesc de asemenea rețeaua RADIOCOM. În mod similar, Societatea plătește către alți operatori o parte din veniturile generate de traficul inițiat în propria rețea, dar care utilizează de asemenea rețeaua acestora.

Alte venituri – includ venituri din amenzi, penalități, reluarea pe venit a sumei reprezentând despăgubirea acordată pentru eliberarea benzilor de frecvență, etc.

m) Venituri și cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind venituri din dobânzi aferente fondurilor investite și alte venituri financiare. Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în baza contabilității de angajamente, utilizând metoda dobânzii efective.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuiala cu dobânda aferentă împrumuturilor și alte cheltuieli financiare.

Toate costurile îndatorării care nu sunt direct atribuibile achiziției, construcției sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricație sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere utilizând metoda dobânzii efective.

Castigurile și pierderile din diferențe de schimb valutar privind activele și datoriile financiare sunt raportate pe o bază netă fie ca venit financiar, fie ca și cheltuiala financiară, în funcție de fluctuațiile valutare: câștig net sau pierdere netă.

n) Leasingul

IFRS 16 “Contracte de leasing” intra în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2019 sau ulterior acestei date. IFRS 16 înlocuiește IAS 17 Contracte de leasing; IFRIC 4 Determinarea măsurii în care un angajament conține un contract de leasing; SIC-15 Leasing operațional – Stimulente; și SIC-27 Evaluarea fondului economic al tranzacțiilor care implică forma legală a unui contract de leasing.

Contabilitatea locatarului

IFRS 16 introduce un model contabil unic al locatarului și impune unui locatar să recunoască active și datorii pentru toate contractele de leasing cu un termen mai mare de 12 luni, cu excepția cazului în care activul-suport are o valoare mică. Un locatar trebuie să recunoască un activ aferent dreptului de



utilizare, reprezentând dreptul sau de a utiliza activul-suport luat în leasing, și o datorie care decurge din contractul de leasing, reprezentând obligația sa de a efectua plățile aferente leasingului.

La inițierea unui contract, o entitate trebuie să evalueze dacă acel contract este, sau include, un leasing. Un contract este sau conține un leasing dacă acel contract acordă dreptul de a controla utilizarea unui activ identificat pentru o anumită perioadă de timp în schimbul unei contravalori.

Un locatar evaluează activele aferente dreptului de utilizare similar cu alte active nefinanciare (cum ar fi imobilizările corporale), iar datoriile care decurg din contractul de leasing sunt evaluate similar cu alte datorii financiare. În consecință, un locatar recunoaște amortizarea activului aferent dreptului de utilizare și dobânda aferentă datoriei care decurge din contractul de leasing și, de asemenea, clasifică rambursările în numerar ale datoriei care decurge din contractul de leasing în partea aferentă principalului și în partea aferentă dobânzii.

Activele și datoriile care decurg dintr-un contract de leasing sunt evaluate inițial pe baza valorii actualizate. Evaluarea include plăți aferente leasingului irevocabil (inclusiv plăți indexate cu inflația), precum și plăți care urmează să fie făcute în perioadele opționale dacă locatarul are certitudinea rezonabilă că va exercita o opțiune de prelungire a contractului de leasing sau că nu va exercita o opțiune de reziliere a contractului de leasing.

Costul activului aferent dreptului de utilizare trebuie să includă:

- (a) valoarea evaluării inițiale a datoriei care decurge din contractul de leasing;
- (b) orice plăți de leasing efectuate la data începerii derulării sau înainte de această dată, minus orice stimulente de leasing primite;
- (c) orice costuri directe inițiale suportate de către locatar; și
- (d) o estimare a costurilor care urmează să fie suportate de către locatar pentru demontarea și înlăturarea activului suport, pentru restaurarea locului în care este situat acesta sau pentru aducerea activului-suport la condiția impusă în termenii și condițiile contractului de leasing.

Contabilitatea locatorului

IFRS 16 preia, în mod substanțial, dispozițiile privind contabilitatea locatorului din IAS 17. În consecință, un locator continuă să își clasifice contractele de leasing drept contracte de leasing operațional sau de leasing financiar și să contabilizeze diferit aceste două tipuri de contracte de leasing.

În calitate de locatar, în baza contractelor de chirie, la 31 decembrie 2019 Societatea nu înregistrează active aferente dreptului de utilizare a activului suport și datorii de leasing care decurg din acest contract.

În calitate de locatar, situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019 rămân neafectate de introducerea noului standard. Societatea va analiza la fiecare perioadă de raportare impactul IFRS 16.

o) Tranzacții valutare

Tranzacțiile în valută sunt înregistrate inițial de Societate la cursul de schimb de la data tranzacției. Pierderile și câștigurile rezultate din diferențe de curs valutar sunt recunoscute în contul de profit și pierderi. Soldurile creanțelor și datoriilor sunt evaluate la cursurile de schimb de la sfârșitul fiecărei luni, comunicat de Banca Națională a României.

Cursul oficial de schimb utilizat pentru conversia soldurilor în valută în vigoare la 31 decembrie 2018 și 2019 a fost după cum urmează:



31 decembrie 2019: 1 EUR = 4,7793 RON și 1 USD = 4,2608 RON

31 decembrie 2018: 1 EUR = 4,6639 RON și 1 USD = 4,0736 RON

p) Impozitarea

Cheltuiala cu impozitul pe profit cuprinde impozitul curent și impozitul amânat. Impozitul curent și impozitul amânat sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere cu excepția unor elemente recunoscute direct în capitalurile proprii sau în alte elemente ale rezultatului global.

Impozitul pe profit curent

Impozitul pe profit curent reprezintă impozitul care se așteaptă să fie plătit sau primit pentru profitul sau pierderea fiscală realizată în anul curent, utilizând cote de impozitare determinate conform codului fiscal.

Impozitul pe profit amânat

Impozitul amânat este recunoscut pentru diferențele temporare ce apar între valoarea contabilă a activelor și datoriilor utilizată în scopul raportărilor financiare și baza fiscală utilizată pentru calculul impozitului.

Valoarea contabilă a activelor de impozit amânat este revizuită la data fiecărui bilanț și redusă în măsura în care nu mai este probabil să existe suficiente profituri impozitabile pentru a permite recuperarea întregului activ sau a unei părți a acestuia.

Creanțele și datoriile de impozit amânat sunt evaluate la ratele de impozitare estimate să fie aplicabile în perioada în care datoria este stinsă sau activul este realizat sau datoria este decontată.

Impozitul amânat este calculat pe baza cotelor de impozitare care se preconizează că vor fi aplicabile diferențelor temporare la reluarea acestora, în baza legislației adoptate sau în mare măsură adoptate la data raportării.

Creanțele și datoriile cu impozitul amânat sunt compensate numai dacă există un drept legal de a compensa datoriile și creanțele cu impozitul curent.

Taxa pe Valoare Adăugată ("TVA")

Veniturile, cheltuielile și activele sunt recunoscute net de TVA, cu excepția cazurilor în care:

- TVA aferentă unei achiziții de active sau servicii nu este recuperabilă de la autoritatea fiscală, caz în care TVA este recunoscută ca parte a costului de achiziție a activului sau ca parte a elementului de cheltuială, după cum este cazul; și
- creanțele și datoriile sunt înregistrate împreună cu suma TVA inclusă.



Suma netă a TVA de recuperat de la sau de plată către autoritatea fiscală este inclusă ca parte a creanțelor sau a datoriilor în bilanț.

q) Beneficii pentru angajați

În cursul normal al activității sale, Societatea Națională de Radiocomunicații efectuează plăți în numele angajaților săi pentru pensii, asigurări de sănătate și de somaj. Costul acestor plăți este înregistrat în situația rezultatului global în aceeași perioadă ca și costurile salariale aferente.

De asemenea, Societatea trebuie să plătească angajaților săi, în conformitate cu Contractul Colectiv de Muncă, diferite alte beneficii (indemnizații de concediu, bonusuri aniversare, bonusuri acordate cu ocazia diferitelor evenimente legate de viața personală a angajaților etc.).

r) Entități afiliate

Entitățile sunt considerate a fi afiliate atunci când fie prin drept de proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau prin alte mijloace, pot controla direct sau influența semnificativ cealaltă Entitate.

s) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Activele sau datoriile financiare sunt evaluate la valoarea justă plus costurile tranzacției care pot fi atribuite direct achiziției/emiterii activului sau datoriei financiare (IAS 39 – Instrumente financiare).

Societatea nu deține un portofoliu de active financiare tranzacționabile. Aceste active financiare nu sunt listate pe o piață reglementată și sunt prezentate la valoarea de achiziție fără a fi reevaluate.

Numerarul și echivalentele de numerar sunt lichide pe termen scurt și se regăsesc în disponibilul din casierii, conturi bancare curente și depozite cu scadență sub un an.

Pentru majoritatea instrumentelor financiare ale Societății, valoarea contabilă aproximează valoarea justă având în vedere că instrumentele respective sunt pe termen scurt.

t) Informații pe segmente de activitate

Societatea nu se încadrează în societățile pentru care IFRS 8 „*Segmente operaționale*” impune prezentarea pe segmente operaționale.

Societatea a determinat un singur segment de raportare – servicii de radiocomunicații. Veniturile raportate pentru acest segment sunt prezentate în Nota 4. Societatea operează într-o singură zonă geografică – România.

4. VENITURI

Veniturile din exploatare cuprind în principal veniturile realizate din transportul și difuzarea programelor de televiziune și radiodifuziune, din închirierea de circuite și spații tehnice și din servicii de comunicații electronice.

Veniturile înregistrate în anii 2018 și 2019 se prezintă astfel:

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
 PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| Furnizare de servicii | 253.052.074 | 246.149.910 |
| Alte venituri din prestări servicii | 9.347.982 | 10.168.754 |
| Total cifra de afaceri | 262.400.056 | 256.318.664 |
| Alte venituri operaționale | 4.825.195 | 3.470.447 |
| Producție realizată pentru scopuri proprii | 215.646 | 1.370.911 |
| Venituri din reevaluarea imobiliz. corporale | 0 | |
| Câștiguri actuariale IAS 19 | 0 | |
| Total venituri din exploatare | 267.440.897 | 261.160.022 |

Se constată o scădere a cifrei de afaceri în anul 2019 față de 2018 datorate în principal diminuării tarifelor pentru prestațiile de radio și televiziune efectuate de Societatea Națională de Radiocomunicații.

Veniturile aferente cifrei de afaceri sunt detaliate mai jos:

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| Servicii de broadcasting | 199.175.351 | 188.195.812 |
| Servicii de înch.spații și suporturi antene | 43.722.452 | 47.717.766 |
| Venituri din activități diverse | 9.385.576 | 10.168.753 |
| Linii închiriate | 1.078.835 | 1.219.453 |
| Transmisie de date și internet | 5.592.672 | 6.235.447 |
| Venituri din servicii integrate | 2.937.336 | 2.382.010 |
| Comunicații spațiale și transmisii ocazionale | 385.476 | 273.116 |
| Servicii de interconectare | 122.358 | 126.307 |
| Total cifra de afaceri | 262.400.056 | 256.318.664 |

Vânzarile către clienții semnificativi sunt detaliate mai jos:

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| Societatea Româna de Radiodifuziune | 138.174.972 | 135.156.067 |
| Societatea Romana de Televiziune | 61.000.379 | 53.039.745 |
| Total | 199.175.351 | 188.195.812 |
| Reprezentând % din total venituri | 75,91% | 73,42% |



5. CHELTUIELI OPERAȚIONALE

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| Materii prime și materiale | 6.432.434 | 6.941.994 |
| Servicii de la terți | 68.136.389 | 76.801.150 |
| Salarii și contribuții | 90.092.334 | 94.090.866 |
| Amortizare | 72.559.398 | 58.542.400 |
| Impozite și alte cheltuieli similare | 3.516.489 | 4.032.901 |
| Ajustări privind provizioanele | -247.045 | 1.673.578 |
| Ajustări privind depreciere mijl. fixe | 4.345.729 | 3.831.019 |
| Ajustări de valoare pentru active circulante | 13.075.690 | 9.891.379 |
| Cost serviciu aferent altor beneficii pe termen lung IAS 19 | -516.150 | -463.497 |
| Alte cheltuieli operaționale | 482.827 | 770.834 |
| Total | 257.878.095 | 256.112.625 |

Servicii de la terți includ:

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu energia | 32.238.119 | 36.673.991 |
| Cheltuieli cu alte servicii executate de terți | 22.691.985 | 26.714.989 |
| Cheltuieli cu chirii echipamente, spații etc | 10.740.441 | 10.086.323 |
| Cheltuieli cu intretinere și reparații | 647.230 | 1.442.302 |
| Cheltuieli protocol, reclamă și publicitate | 28.553 | 11.775 |
| Cheltuieli cu detașări și deplasări | 622.966 | 727.490 |
| Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații | 135.822 | 115.470 |
| Alte cheltuieli cu servicii | 1.031.271 | 1.028.810 |
| Total | 68.136.389 | 76.801.150 |

Salarii și contribuții

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Salarii | 82.943.952 | 86.414.280 |
| Costuri cu asigurările sociale | 7.148.382 | 7.676.586 |
| Total | 90.092.334 | 94.090.866 |



Detalii privind remunerația conducerii sunt prezentate în Nota 21.

6. COSTURI FINANCIARE NETE

Venituri financiare

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|--|------------------|------------------|
| Venituri din dobânzi | 429.371 | 94.784 |
| Venituri din imobilizari financiare | 36.942 | 709.005 |
| Venituri din diferențe de curs valutar | 1.892.553 | 770.959 |
| Alte venituri financiare | - | |
| Total | 2.358.866 | 1.574.748 |

Cheltuieli financiare

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Cheltuiala cu dobânzile la împrumuturi | 7.172.290 | 3.761.526 |
| Ajustari valoare privind imobilizarile financiare | - | 432.552 |
| Comisioane și alte costuri financiare | - | |
| Cheltuieli din diferențe curs valutar | 3.176.920 | 1.317.030 |
| Total | 10.349.210 | 5.511.108 |
| COST FINANCIAR NET | -7.990.344 | -3.936.360 |

7. IMPOZITUL PE PROFIT

Componentele impozitelor pe profitul curent și amânat sunt următoarele:

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|---|------------------|------------------|
| Cheltuiala cu impozitul curent | 3.994.709 | 5.256.365 |
| Venituri/(Cheltuieli) cu impozitul amânat | -2.759.932 | -4.157.020 |
| Total | 1.234.777 | 1.099.345 |



Impozitul pe profitul curent

La stabilirea profitului impozabil al anului 2019, s-au avut în vedere prevederile art. 19 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, potrivit căruia rezultatul fiscal se calculează ca diferență între veniturile și cheltuielile înregistrate conform reglementărilor contabile aplicabile, din care se scad veniturile neimpozabile și deducerile fiscale și la care se adaugă cheltuielile nedeductibile. La stabilirea rezultatului fiscal se iau în calcul și elemente similare veniturilor și cheltuielilor, potrivit normelor metodologice, precum și pierderile fiscale care se recuperează în conformitate cu prevederile art. 31. Rezultatul fiscal pozitiv este profit impozabil, iar rezultatul fiscal negativ este pierdere fiscală.

La calculul profitului impozabil al anului 2019, s-au luat în calcul elementele similare veniturilor reprezentând rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, efectuată după data de 1 ianuarie 2004, care au fost deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau privind activele cedate și/casate, în conformitate cu prevederile art. 26 (6) din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, diferențele impozabile generate de utilizarea metodei de amortizare liniară din punct de vedere contabil și a amortizării accelerate pentru unele echipamente. Impozitul pe profit s-a calculat prin aplicarea cotei de 16% la profitul impozabil stabilit potrivit prevederilor Codului Fiscal .

Reconcilierea impozitului pe profitul curent

| | Anul 2018 | Anul 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Rezultatul înainte de impozitul pe profit | 1.572.458 | 1.111.036 |
| Impozit pe profit la rata statutară de 16% | 251.593 | 177.766 |
| Efectul cheltuielilor nedeductibile | 2.241.443 | 3.964.852 |
| Efectul veniturilor neimpozabile | (481.398) | (620.334) |
| Elemente similare veniturilor | 2.017.730 | 1.776.225 |
| Rezerva legală | (34.659) | (42.144) |
| Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți | 0 | 0 |
| Impozit amânat de recunoscut | (2.759.932) | (4.157.020) |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit | 1.234.777 | 1.099.345 |

Impozitul pe profit amânat:

Impozitul amânat se recunoaște pe baza diferențelor temporare dintre valoarea contabilă a activelor și a datoriilor din situațiile financiare și baza fiscală corespunzătoare folosită în calculul profitului impozabil.

Reconcilierea soldului și variației Impozitului pe profit amânat:

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
 PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| Explicație | Diferența temporară 31.12.2018 | Impozit amânat | Variație | Diferența temporară 31.12.2019 | Impozit amânat | Variație |
|---|--------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sold reevaluare impozabilă pe măsura deducerii (ct. 105x99) | 337.717.450 | 54.034.792 | -2.116.963 | 326.615.020 | 52.258.403 | -1.776.389 |
| Diferența generată de amortizarea accelerată conf L332/2001 | 7.729.248 | 1.236.680 | -845.303 | 2.902.157 | -464.345 | -772.335 |
| Diferența generată de ajustările de depreciere creanțe clienți | -1.703.673 | -272.588 | -95.085 | -11.811.233 | -1.889.797 | -1.617.209 |
| Ajustare valoare imobilizări | 0 | 0 | 192.415 | 0 | 0 | 0 |
| Datorie IAS 19 | -6.773.155 | -1.083.705 | 105.004 | -6.717.447 | -1.074.792 | 8.913 |
| TOTAL | | 53.915.179 | -2.759.932 | | 49.758.159 | -4.157.020 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

8. IMOBILIZĂRI CORPORALE

| | Terenuri și amenajări de terenuri | Construcții | Instalații tehnice și mașini | Alte instalații,utilaje și mobilier | Imobilizări corporale în curs de execuție | TOTAL |
|---------------------------|---|--------------------|---------------------------------|--|--|----------------------|
| SOLD LA 01.01.2018 | 473.252.562 | 152.645.552 | 817.714.099 | 4.226.446 | 27.731.440 | 1.475.570.099 |
| Intrări | 0 | 1.769.821 | 4.147.937 | 35.333 | 1.599.995 | 7.553.086 |
| Ieșiri | 0 | 4.246 | 9.929.937 | | 5.634.647 | 15.568.830 |
| SOLD LA 31.12.2018 | 473.252.562 | 154.411.127 | 811.932.099 | 4.261.779 | 23.696.788 | 1.467.554.355 |
| SOLD LA 01.01.2019 | 473.252.562 | 154.411.127 | 811.932.099 | 4.261.779 | 23.696.788 | 1.467.554.355 |
| Intrări | | 1.521.723 | 15.257.605 | 309.092 | 39.671.567 | 7.553.086 |
| Ieșiri | 0 | 59.743 | 15.227.359 | 65.815 | 16.293.802 | |
| SOLD LA 31.12.2019 | 473.252.562 | 155.873.107 | 811.932.099 | 4.505.056 | 47.074.553 | 1.492.667.623 |

AMORTIZARE CUMULATĂ

| | | | | | | |
|-----------------------------|----------|-------------------|--------------------|------------------|----------|--------------------|
| SOLD la 01.01.2018 | 0 | 15.008.651 | 623.828.295 | 3.714.761 | 0 | 642.551.707 |
| Creștere amortizare în an | | 13.728.851 | 57.709.039 | 241.535 | 0 | 71.679.425 |
| Descrștere amortizare în an | | 3.215 | 6.215.716 | | 0 | 6.218.931 |
| SOLD LA 31.12.2018 | 0 | 28.734.287 | 675.321.618 | 3.956.296 | 0 | 708.012.201 |
| SOLD LA 01.01.2019 | 0 | 28.734.287 | 675.321.618 | 3.956.296 | 0 | 708.012.201 |
| Creștere amortizare în an | | 13.428.898 | 43.211.177 | 112.226 | 0 | 56.752.301 |
| Descrștere amortizare în an | | 37.143 | 14.978.812 | 65.815 | 0 | 15.081.770 |
| SOLD LA 31.12.2019 | 0 | 42.126.042 | 703.553.983 | 4.002.707 | 0 | 749.682.732 |



S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE | Construcții | Instalații tehnice și mașini | Alte instalații, utilaje și mobilier | Imobilizări corporale în curs de execuție | TOTAL |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------------|---|--|------------------|
| SOLD la 01.01.2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ajustări constituite în an | | | | | |
| ajustări reluate la venit | 0 | 0 | 0 | 4.136.413 | 4.136.413 |
| SOLD LA 31.12.2018 | | | | 4.136.413 | 4.136.413 |
| SOLD LA 01.01.2019 | | | | 4.136.413 | 4.136.413 |
| ajustări constituite în an | 1.273.922 | 18.691 | 0 | 0 | 1.292.613 |
| ajustări reluate la venit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SOLD LA 31.12.2019 | 1.273.922 | 18.691 | 0 | 4.136.413 | 5.429.026 |

| VALOARE CONTABILĂ NETĂ | Terenuri și amenajări de terenuri | Construcții | Instalații tehnice și mașini | Alte instalații, utilaje și mobilier | Imobilizări corporale în curs de execuție | TOTAL |
|-------------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|--|--------------|
| SOLD LA 01.01.2018 | 473.252.562 | 137.636.901 | 193.885.805 | 511.685 | 23.595.028 | 828.881.981 |
| SOLD LA 31.12.2018 | 473.252.562 | 125.676.841 | 136.610.481 | 305.482 | 19.560.375 | 755.405.741 |
| SOLD LA 01.01.2019 | 473.252.562 | 125.676.841 | 136.610.481 | 305.482 | 19.560.375 | 755.405.741 |
| SOLD LA 31.12.2019 | 473.252.562 | 112.473.143 | 108.389.671 | 502.349 | 42.938.140 | 737.555.864 |

Eugen Brad
 Director General

Adrian Lupu
 Director Executiv Economic



Imobilizări corporale – continuare

În cursul anului 2019 imobilizările corporale au înregistrat creșteri în sumă de 15,2 mil în mare majoritate din puneri în funcțiune aferente proiectului de implementare a televiziunii digitale terestre. Iesirile de mijloace fixe reprezintă casari.

Conform reglementărilor contabile în vigoare, aplicabile la nivelul Societății Naționale de Radiocomunicații (OMFP 2844/2016 și standardele internaționale de raportare financiară „IFRS”), la sfârșitul fiecărei perioade de raportare, entitatea trebuie să estimeze dacă există indicii ale deprecierei activelor.

La 31.12.2019 conducerea Societății Naționale de Radiocomunicații a analizat situațiile în care, pe parcursul perioadei de raportare au avut loc modificări semnificative în mediul tehnologic, comercial, economic sau juridic în care entitatea își desfășoară activitatea.

Ajustările de valoare efectuate la 31.12.2019 cuprind corecțiile destinate să țină seama de reducerile valorilor activelor individuale, stabilite la data bilanțului.

Astfel a fost înregistrată o depreciere în suma de 1.273.992 lei pentru un număr de 8 clădiri aparținând Direcției Radiocomunicații Timișoara din care 1.263.850 lei pentru o clădire preluată în urma unei sentințe judecătorești. Această clădire a fost aprobată la casare având în vedere faptul că nu mai corespunde necesităților funcționale actuale ale sucursalei teritoriale. Ținând cont de stadiul de degradare al acestei clădiri sunt incidente o serie de prevederi legale a căror aplicare generează printre altele majorări de taxe și impozite precum și răspunderi legale.

De asemenea o ajustare de depreciere în sumă de 18.691 lei a fost înregistrată la Direcția Radiocomunicații Timișoara pentru echipamente aprobate la casare degradate și care nu mai corespundeau necesităților funcționale.

Ultima reevaluare a fost efectuată la 31 decembrie 2016, când S.N Radiocomunicații SA a reevaluat terenurile, clădirile, construcțiile speciale și echipamentele existente în patrimoniu. Reevaluarea imobilizărilor corporale s-a făcut la valoarea justă de la data bilanțului de către profesioniști evaluatori, membrii ANEVAR conform cerințelor legale. Firma care a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale a fost evaluatorul autorizat SC ESTIMATORI GROUP SRL. Rezultatele reevaluării au fost înregistrat în situațiile financiare pe baza rapoartelor de evaluare.

Imobilizări în curs

În cursul exercițiului financiar 2019 s-au înregistrat intrări în principal aferente proiectului de implementare a televiziunii digitale terestre.

Toate achizițiile de imobilizări se înregistrează la Sediul Central, ulterior acestea sunt repartizate către sucursale prin contul de tranzit 481, iar acestea le preiau în contul de imobilizări în curs, 231 analitic distinct.

Pondere cea mai mare a soldului imobilizărilor în curs este reprezentată de echipamente aferente investiției DVBT-2 și care urmează a fi puse în funcțiune în cursul anului 2020 precum și echipamente aferente proiectului “Dezvoltare Rețea de transport și acces tip WiMax...

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



Una din principalele cauze pentru care echipamentele WiMax au rămas neinstalate la finalizarea proiectului este legată de modificarea prevederilor licenței Wimax, prin documentul ANCOM nr.FX-PMP 01/2008 (modificare 1) din 22.07.2011 prin care s-a eliminat obligativitatea acoperirii 360 de grade a unei stații de bază. În acest sens nu s-au mai instalat stații de bază cu 4 sectoare în fiecare site ci numai numărul de sectoare necesar acoperirii zonelor locuite.

În prezent proiectul Wimax se află într-un proces de optimizare, în sensul că sectoarele stațiilor de bază care acoperă zone fără interes comercial se vor reloca în zone de interes comercial respectiv o parte din reperetele existente în sold vor fi folosite pentru relocări de site-uri sau site-uri noi, optimizând astfel resursele pentru creșterea ariei de acoperire a ratei de acces.

Menționăm că în componența soldului contului de investiții în curs se regăsește și valoarea pieselor de schimb aferente Proiectului Wimax care sunt utilizate pentru intervenții și instalări.

În cadrul proiectului s-au implementat infrastructuri de la diferiți producători ex.-Redline, Dragonwave, în diferite benzi de frecvențe licențiate (3.6-3.8GHz, 6GHz, 7GHz, 13GHz, 18GHz) iar pentru fiecare din cele 4 sucursale, trebuie asigurat stocul de intervenții și instalări, normat la echipamentele aflate în exploatare, pentru fiecare tip de echipament/producător. Din punct de vedere tehnic, majoritatea acestor echipamente, sunt necesare pentru asigurarea stocului de intervenții și instalări din cele 4 sucursale teritoriale. În acest sens, din sucursale se monitorizează și raportează periodic aceste cantități, pentru a nu afecta procesul de exploatare.

În soldul contului investiții în curs la 31.12.2019 este și investiția privind realizarea planurilor de frecvențe pentru 3 multiplexoare DVBT demarată în perioada 2009-2010

Investiția s-a sistat la acea data și prin H.G. 833/2010 s-au adus modificări privind „Strategia privind tranziția de la televiziunea analogică terestră la cea digitală terestră”

În urma estimării gradului de utilizare actual al respectivei investiții, transmis de direcția tehnică, s-a înregistrat în evidența contabilă o ajustare de depreciere la nivelul sumei de 2.933.817 lei

A fost efectuat un Raport de analiză Referitor la proiectul „Elaborare proiect DVB-T pentru 3 Mux-uri la nivel național și furnizarea pentru acestea a soluțiilor tehnice pentru armonizarea sistemelor de emisie analogice actuale”. Din documentele și argumentele furnizate de reprezentantul structurii tehnice beneficiare a proiectului s-a ajuns la concluzia că această investiție nu și-a atins scopul și de aceea s-a stabilit efectuarea demersurilor către Consiliul de Administrație pentru aprobarea trecerii pe pierderi.

O altă investiție, achiziționată în anul 2007 și sitată, o reprezintă Aplicația MIND. Modulele se regăsesc la compartimentul Billing al sediului central dar nu sunt utilizate. Punerea în funcțiune a acestor module ar genera costuri suplimentare. Și în acest caz s-a stabilit de către o comisie de analiza efectuarea demersurilor către Consiliul de Administrație pentru aprobarea trecerii pe pierderi.

Imobilizari necorporale

Imobilizările necorporale cuprind licențe și software-uri în valoare de 33.872.085 lei dintre care:

- Licențe în valoare de 23.673.811 lei
- Software-uri în valoare 10.198.274 lei

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



În cursul exercițiului financiar 2019 s-au înregistrat intrări de imobilizări necorporale reprezentând achiziții în sumă 76.876 lei și puneri în funcțiune din contul de investiții în curs în suma de 36.395 lei .S-au întregit casari în suma de 11.194.007 lei

La 31 decembrie 2019 soldul contului – Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor necorporale este în sumă de 3.488.571 lei compus din :

- Constituie ajustare de depreciere aferenta licențelor pentru multiplexele de televiziune digitala Mux 2 si Mux 4 in suma de 2.217.052 lei
- Constituie ajustare de depreciere ptr. imobilizari necorporale -Mind sistem integrat soft Billing în suma de 321.354 lei
- sume provenite din înregistrarea ajustării de valoare aferentă licențelor pentru multiplexele de televiziune digitală Mux 2 și Mux 4 pentru anii 2016, 2017, 2018 în valoare de 950.165 lei

Societatea Națională de Radiocomunicații a participat în anul 2014 la licitația organizată de ANCOM pentru atribuirea licențelor pentru multiplexe de televiziune digitală și a obținut trei licențe de utilizare a frecvențelor radio în sistem digital terestru de televiziune. Având în vedere faptul că licențele aferente Mux 2 și Mux 4 nu au fost puse în exploatare și nu au fost amortizate până la această dată s-a constituit o ajustare de depreciere anuală proporțională cu amortizarea anuală (12 luni x 13.196,74 /lună x 2 licențe = 316.721,76 lei/ an).

În anul 2019 în baza Deciziei nr 16 din 06 noiembrie 2019 a Consiliului de Administratie al Societatii Naționale de Radiocomunicații s-a aprobat renunțarea la dreptul de utilizare a frecvențelor radio conferit de licențele TDT-MUX 2 si TDT –MUX 4. Motivarea care a stat la baza renunțării la dreptul conferit de cele două licențe are în vedere posibilitățile extrem de reduse de a obține beneficii financiare în condițiile în care piața de profil a evoluat foarte mult de la data achiziționării licențelor și până în prezent iar producătorii privați de programe de televiziune nu au manifestat interes pentru utilizarea unei platforme digitale terestre în vederea difuzării programelor proprii de televiziune, aceștia orientându-se către alte medii de transmisie ce implică costuri cât mai mici.

Prin Decizia nr.1338/ 05.12.2019 a președintelui ANCOM începând cu data de 21.11.2019 Societății Naționale de Radiocomunicații i-au fost retrase drepturile de utilizare a frecvențelor radio în sistem digital terestru de televiziune nr. TDT- MUX 2 si TDT-MUX 4.

9. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

| Cost | Concesiuni, licențe și drepturi similare | Alte imobilizări necorporale | Total |
|-----------------------------|--|------------------------------|-------------------|
| Sold 1 ianuarie 2018 | 24.355.168 | 20.509.046 | 44.864.215 |
| Intrări | 81.478 | 7.128 | 88.606 |
| Ieșiri | 0 | 0 | 0 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Sold 31 decembrie 2018 | 24.436.646 | 20.516.174 | 44.952.821 |
| Sold 1 ianuarie 2019 | 24.436.646 | 20.516.174 | 44.952.821 |
| Intrări | 76.876 | 36.396 | 88.606 |
| leșiri | 839.711 | 10.354.296 | 0 |
| Sold 31 decembrie 2019 | 23.673.811 | 10.198.274 | 33.872.085 |
| Amortizare cumulata | | | |
| Sold 1 ianuarie 2018 | 10.223.244 | 19.914.019 | 30.137.263 |
| Creșteri | 1.585.764 | 226.649 | 1.812.414 |
| Descreșteri | 0 | 0 | 0 |
| Sold 31 decembrie 2018 | 11.809.008 | 20.140.668 | 31.949.677 |
| Sold 1 ianuarie 2019 | 11.809.008 | 20.140.668 | 31.949.677 |
| Creșteri | 1.561.122 | 229.160 | 1.812.414 |
| Descreșteri | 839.711 | 10.354.296 | 0 |
| Sold 31 decembrie 2019 | 12.530.418 | 10.015.532 | 22.545.950 |
| Ajustări pentru depreciere 2018 | 950.165 | | 950.165 |
| Ajustări pentru depreciere 2019 | 3.448.571 | | 3.448.571 |
| Valoare contabilă netă la 31 dec 2018 | 11.677.472 | 375.506 | 12.052.979 |
| Valoare contabilă netă la 31 dec 2019 | 8.604.987 | 182.742 | 7.837.563 |

10. IMOBILIZĂRI FINANCIARE SI ALTE CREANȚE IMOBILIZATE

| | Imobilizări financiare | Alte creanțe imobilizate | TOTAL |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|
| COST | | | |
| Sold 31.12.2018 | 730.609 | 164.438 | 895.047 |
| Creșteri | 20 | 455.025 | 455.045 |
| Descreșteri | 2.139 | 104.330 | 106.469 |
| Sold 31 decembrie 2019 | 728.490 | 515.133 | 1.243.623 |

AJUSTĂRI DE VALOARE

| | | | |
|------------------------------------|----------------|----------|----------------|
| Sold 31.12.2018 | 279.177 | 0 | 279.177 |
| Creșteri | | 0 | |
| Descreșteri | | | |
| Sold 31.12.2019 | 279.177 | 0 | 279.177 |
| Valoare netă la 31.12.2018 | | | 615.870 |
| Valoarea netă la 31.12.2019 | | | 964.445 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



La 31 decembrie 2018 și 2019 Societatea deține ca imobilizări financiare următoarele titluri:

| Societatea | Activitate prestată | Procentaj detinut | | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
|---|--|-------------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | 2018 | 2019 | | |
| Titluri deținute la persoane juridice romane | | | | | |
| 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% | 279.182 | 279.203 |
| SC Adria Flux SRL | Activ.de difuzare programe radio | 20% | 20% | 40 | 40 |
| Alții | | | | 0 | 0 |
| Subtotal | | | | 581.183 | 581.203 |
| Titluri deținute la persoane juridice străine: | | | | | |
| Intersputnik | Servicii de telecomunicații prin satelit | 1% | 1% | 149.426 | 147.287 |
| TOTAL | | | | 730.609 | 728.490 |

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

11. STOCURI

| | Anul 2018 | Anul 2019 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Materiale consumabile | 30.768.209 | 30.738.795 |
| Materiale de natura obiectelor de inventar | 1.106.588 | 1.184.620 |
| Materiale consumabile în curs aprovizionare | 14.422 | 1.891 |
| Produce reziduale | 69.754 | 100.458 |
| Ambalaje | 45.648 | 44.796 |
| Avansuri către furnizorii de stocuri (din 409) | 136.341 | 135.051 |
| Ajustări de valoare stocuri | (2.156.251) | (3.865.879) |
| Total | <u>29.984.711</u> | <u>28.339.732</u> |

În categoria materiale consumabile sunt cuprinse următoarele

| | Anul 2018 | Anul 2019 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Materiale auxiliare | 1.900.274 | 2.077.763 |
| Combustibili | 2.068.221 | 2.319.575 |
| Piese de schimb | 26.489.095 | 26.032.833 |
| Alte materiale consumabile | 310.619 | 308.624 |
| Total | <u>30.768.209</u> | <u>30.738.795</u> |



Ajustări de valoare stocuri

Mișcările în conturile de ajustari de valoare stocuri au fost următoarele:

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Sold la 1 ianuarie | 1.322.651 | 2.156.251 |
| Creșteri | 1.593.556 | 3.517.672 |
| Scăderi | (759.956) | (1.808.044) |
| Sold la 31 decembrie | <u>2.156.251</u> | <u>3.865.879</u> |

12. CLIENȚI ȘI ALTE CREAŢE

| | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Creanțe comerciale | 67.421.298 | 63.155.543 |
| Ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor | (18.944.651) | (27.144.019) |
| Alte creanțe și plăți în avans | 2.550.311 | 1.887.588 |
| Total | <u>51.026.958</u> | <u>37.899.112</u> |

În componența creanțelor comerciale este inclusă creanța de la Societatea Română de Televiziune în sumă de 40.756.420 lei reprezentând valoarea prestațiilor pentru perioada august – decembrie 2017.

Societatea Națională de Radiocomunicații a promovat în anul 2018 o acțiune în instanță prin care s-a solicitat emiterea unei ordonanțe de plată cu obligarea Societății Române de Televiziune de achitare a creanței restante. Cererea Societății Naționale de Radiocomunicații a fost respinsă de instanță care a motivat că pentru a fi stabilit caracterul lichid și exigibil al creanței sunt necesare probe suplimentare. Împotriva soluției pronunțată de instanță, SNR a formulat conform prevederilor legale, acțiune în anulare, cerere respinsă de instanță.

Societatea Română de Televiziune a solicitat instanței tot în anul 2018 imediat după promovarea de către Societatea Națională de Radiocomunicații a acțiunii de emitere a ordonanței de plată, să constate că nu a fost îndeplinită condiția de rectificare a bugetului de stat pentru plata serviciilor prestate de Societatea Națională de Radiocomunicații și în consecință să se constate că SRTV nu are nici o obligație de plată față de SNR, acțiune care a fost invocată în apărare în cadrul dosarului privind emiterea ordonanței de plată. Acțiunea Societății Române de Televiziune a fost respinsă de instanța de fond, iar în apel Curtea de Apel București a dispus trimiterea cauzei spre rejudecare de către prima instanță.



Mișcările în conturile de ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost următoarele:

| | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Sold la 1 ianuarie | 6.702.561 | 18.944.651 |
| Creștere | 12.367.957 | 8.309.463 |
| Descreștere | (125.867) | (110.094) |
| Sold la 31 decembrie | <u>18.944.651</u> | <u>27.144.019</u> |

Ajustările pentru deprecierea valorii creanțelor-clienți și altor creanțe reduc valoarea acestor active cu sumele nerecuperate estimate. În cursul anilor 2018 și 2019, Societatea a reluat o parte din ajustările pentru depreciere pentru că sumele au fost recuperate de la clienți.

La 31.12.2019 ajustările pentru deprecierea creanțelor aferente clienților incerti, reprezentând debite neîncasate la termen sunt în sumă de **27.144.019 lei**. Aceste ajustări sunt constituite în baza informațiilor primite de la Departamentul Juridic. Suma include și ajustarea pentru Societatea Romana de Televiziune.

Pentru creanța neîncasată de la Societatea Română de Televiziune de 40.756.420 lei, s-a actualizat ajustarea de 30 % constituită în anul 2018 prin înregistrarea unei ajustări suplimentare de 20% la 31.12.2019, aceasta ajungând la suma de 20.387.210 lei.

ALTE CREANȚE ȘI PLĂȚI ÎN AVANS

| | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Decontări cu entitățile afiliate | 1.075.509 | 1.508.061 |
| Ajustare creanțe afiliați | (1.075.509) | (1.508.061) |
| Avansuri plătite | 33.608 | 38.290 |
| Alte creanțe (incl debitori diverși) | 2.756.016 | 2.064.864 |
| Ajustări depreciere debitori diverși | (239.313) | (215.566) |
| TVA neexigibil achiziții | 0 | 0 |
| Total | <u>2.550.311</u> | <u>1.887.588</u> |

Miscările în conturile de ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor pentru debitori diverși au fost următoarele:

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Sold la 1 ianuarie | 239.313 | 239.313 |
| Creștere | - | 18.154 |
| Descreștere | - | 41.901 |
| Sold la 31 decembrie | <u>239.313</u> | <u>215.566</u> |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019



(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Cheltuielile în avans, reprezentând chirii, abonamente, polițe de asigurare, înregistrate conform scadențelor, sunt prezentate în situațiile financiare după cum urmează:

| | <u>Anul 2018</u> | <u>Anul 2019</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an | 248.203 | 380.189 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an | 323.416 | 33.124 |
| Total | <u>571.619</u> | <u>413.313</u> |

13. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

| | <u>31 decembrie 2018</u> | <u>31 decembrie 2019</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Numerar în banci | 33.979.326 | 5.366.888 |
| Numerar în casa | 28.656 | 22.355 |
| Depozite bancare și sume în curs de decontare | 7.192.014 | 21.488.884 |
| Alte echivalente de trezorerie | 5.791 | 5.858 |
| Acreditiv | 0 | 536.669 |
| Dobânzi de încasat (cont 5187) | 0 | 0 |
| | <u>41.205.787</u> | <u>27.420.654</u> |

14. CAPITAL SOCIAL

La 31 decembrie 2019, capitalul social consta din 37.352.687 acțiuni ordinare, autorizate, emise și vărsate, cu o valoare nominală de 5,18 RON fiecare.

| Acțiuni ordinare | <u>Capitalul social</u> | | <u>Ajustări ale capitalului</u> | |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| | <u>2018</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> | <u>2019</u> |
| La 1 ianuarie | <u>193.486.919</u> | <u>193.486.919</u> | <u>154.795.397</u> | <u>154.795.397</u> |
| Creștere în cursul anului | - | - | - | - |
| Descrereștere în cursul anului | - | - | - | - |
| La 31 decembrie | <u>193.486.919</u> | <u>193.486.919</u> | <u>154.795.397</u> | <u>154.795.397</u> |

Unicul acționar este statul român, prin reprezentatul acestuia Ministerul Comunicațiilor și Societății Informaționale iar din noiembrie 2019 Ministerul Transporturilor Infrastructurii și Comunicațiilor. În anul 2019, Capitalul Social al S.N. Radiocomunicații S.A. nu a fost majorat.

15. REZERVE

La 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019 Societatea a înregistrat în conturile de rezerve următoarele:

| | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Rezerva din reevaluare | 364.808.762 | 354.511.772 |
| Rezerve legale | 9.706.050 | 9.717.741 |
| Alte rezerve | 54.043.085 | 54.043.085 |
| TOTAL | 428.557.897 | 418.272.598 |
| În categoria alte rezerve sunt incluse: | | |
| Rezerve din facilități fiscale | 19.516.771 | 19.516.771 |
| Terenuri fără titlu de proprietate | 26.814.073 | 26.814.073 |
| Alte rezerve repartizate din profit net | - | - |
| Ajustare IAS 29 | 1.967.595 | 1.967.595 |
| Alte rezerve | 5.744.646 | 5.744.646 |
| TOTAL | <u>54.043.085</u> | <u>54.043.085</u> |

Rezerve legale

Conform legislației românești, distribuția către acționari este condiționată de stabilirea unui fond de rezervă separat de rezultatul reportat al entității. Rezerva trebuie finanțată anual cu minimum 5% din profitul înainte de impozitare, până când rezerva a ajuns la 20% din capitalul social.

În timp ce rezervele nu pot fi distribuite către acționari, acestea pot fi utilizate pentru a absorbi pierderile operaționale.

În cazul în care Societatea va schimba în viitor destinația unora dintre aceste rezerve, aceasta ar putea rezulta în datorii suplimentare la impozitul pe profit. La 31.12.2019 rezerva legală era de 9.717.741 lei.

Rezerva din reevaluare

| Explicații | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Sold la începutul anului | 433.065.657 | 418.843.554 |
| Creștere din reevaluare imobilizări corporale | 0 | |
| Descreștere din depreciere imobilizări corporale | (598.915) | |
| Descreștere-trecere la rez reevaluare | (13.623.668) | (12.071.256) |
| Alte creșteri/descreșteri | 480 | 17 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| | | |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Sold la sfârșitul anului | <u>418.843.554</u> | <u>406.772.314</u> |
| Impozit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii(reeval.imobilizari) | (56.151.755) | (54.036.931) |
| Impozit amânat surplus realizat | 2.116.963 | 1.776.389 |
| Sold la sfârșitul anului | <u>364.808.762</u> | <u>354.511.773</u> |

Ajustarea de impozit amânat se evidențiază în contul 1034 "impozit pe profit curent și impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii" și 1035"dif din modif val juste active financiare"

16. REZULTAT REPORTAT CUMULAT (PIERDERE)

| Explicație | Anul 2017 | Anul 2018 | Anul 2019 |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Rezultat reportat nerepartizat/neacoperit | -114.764.488 | -90.654.941 | -90.533.879 |
| Rezultat reportat - erorilor contabile | 14.555.409 | 14.555.409 | 14.555.409 |
| Rezultat reportat - surplusul din reevaluare | 117.598.955 | 129.105.213 | 139.400.063 |
| Rezultat reportat IFRS fără hiperinflație | -2.918.921 | -3.962.529 | -3.962.529 |
| Rezultatul reportat - hiperinflație (IAS29) | -156.762.992 | -156.762.992 | -156.762.992 |
| Rezultat an curent | 24.597.108 | 337.681 | 11.692 |
| TOTAL | -117.694.929 | -107.382.159 | 97.292.237 |

17. ÎMPRUMUTURI

La 31 decembrie 2018 și 2019 Societatea a înregistrat împrumuturi după cum urmează:

| | <u>31 dec 2018</u> | <u>31 dec 2019</u> |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Împrumuturi pe termen lung | 28.873.746 | 19.031.157 |
| Împrumuturi pe termen scurt | 92.739.190 | 32.632.230 |
| Total | <u>121.612.936</u> | <u>51.663.387</u> |

| Creditor | Moneda | Scadența | 31.dec | Din care : | |
|---|--------|------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | | 2019 | Porțiunea pe termen scurt | Porțiunea pe termen lung |
| Credit BCR denominat si restructurat-ctr.DIMMSP-DSP4_515 | EUR | dec.2020 | 27.022.678 | 27.022.678 | 0 |
| Credit bancar BCR –proiect DVBT 2 –partea II (nr.95/29.07.2015) | RON | aug.2020 | 3.734.552 | 3.734.552 | 0 |
| Credit Alpha Bank –ctr. 443/09.11.2018 | RON | ian 2020 (prelungire anuala) | 20.906.157 | 1.875.000 | 19.031.157 |
| TOTAL | | | 51.663.387 | 32.632.230 | 19.031.157 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



S.N. Radiocomunicații SA are și o linie de credit overdraft la Raiffeisen Bank pentru un plafon de 45 milioane lei, care la 31.12.2019 nu era accesată.

În situația poziției financiare creditele includ și dobânzile aferente .

| EXPLICAȚIE | TOTAL | din care | |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| | | porțiuni termen scurt | porțiuni termen lung |
| Credite | 51.663.387 | 32.632.230 | 19.031.157 |
| Dobânzi aferente creditelor | 176.323 | 176.323 | 0 |
| TOTAL | 51.839.710 | 32.808.553 | 19.031.157 |

Raiffaisen Bank

În anul 2016 a fost contractată o linie de credit de tip overdraft de 30.000.000 lei pe termen scurt, pentru 12 luni pentru nevoi curente. Linia de credit a fost prelungită până la 31.01.2021 și totodată în 11.01.2018 a fost suplimentată cu 15 milioane lei, ajungând la 45 milioane lei . Linia de credit a fost utilizată în timpul anului 2019, dar începând cu luna octombrie 2019 aceasta a fost reîntregită în totalitate. În balanta de verificare la 31 decembrie 2019, această linie nefiind accesată, nu se regăsește în conturi.

Banca Comerciala Română

1. În anul 2015 Societatea a contractat un credit de investiții în valoare de 23.361.640 lei pentru plata de produse, servicii, lucrări necesare realizării și implementării proiectului DVBT 2 –Faza I rețea națională de televiziune digitală terestră a Multiplexului –patea a 2 a. Perioada de trageri din acest credit s-a finalizat la 31.12.2019, suma trasă din acest credit este de 16.876.512 lei. Soldul creditului la 31.12.2019 fiind de 3.734.551,84 lei.

2. 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. Conform legislației, linia de credit a fost clasificată în obligație pe termen lung și înregistrată în contul 1621 „Credite bancare pe termen lung”. În octombrie 2017, linia de credit a fost denominată în RON și restructurată într-un credit pe obiect, cu grație la rambursarea ratelor în primul an. Creditul se va finaliza la 31 decembrie 2020, rambursările fiind lunare. Creditul denominat și restructurat la BCR are un sod la 31.12.2019 de 27.022.678 lei.

Alpha Bank

Finanțarea proiectului de investiții DVBT-2 pentru implementarea rețelei naționale a Multiplexului 1 pe care vor fi transmise posturile publice de televiziune este asigurată din credite de la Banca Europeană de Investiții (BEI) și Alpha Bank România, cât și din surse proprii.

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



Contractul de credit cu Alpha Bank a fost încheiat în urma unei proceduri de achiziție publică în luna noiembrie 2018 și este în sumă de 45 mil. lei.

În 9.11.2018 a fost încheiat contractul de credit nr.443 în suma de 45 milioane lei la Alpha Bank. Pe parcursul anului 2019 s-a efectuat trageri din acest credit pentru plăți de echipamente și servicii pentru Proiectul DVBT-2 de 20.906.157 lei.

Banca Europeană de Investiții

Contractul de creditul cu Banca Europeană de Investiții a fost semnat în decembrie 2018 și este în sumă de 9.775 mii euro, derularea acestui începând cu februarie 2020 prin solicitarea primei tranșe în suma de 4.500 mii euro.

Analiza împrumuturilor pe termen lung pe baza scadenței:

Imprumut

| | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Pana la un an | 92.739.190 | 32.632.230 |
| Intre 1 si 5 ani | 28.873.764 | 19.031.157 |
| Peste 5 ani | - | - |
| TOTAL | <u>121.612.936</u> | <u>51.663.387</u> |

18. FURNIZORI

| | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Furnizori | 7.321.056 | 6.446.864 |
| Furnizori de imobilizari | 821.077 | 15.895.337 |
| Furnizori – facturi nesosite | 3.876.083 | 16.537.477 |
| Avansuri de la clienți | 427 | 0 |
| Total | <u>12.018.642</u> | <u>38.879.678</u> |

Soldurile de datorii cu entități afiliate sunt prezentate la Nota 20.

19. ALTE DATORII

Alte datorii sunt prezentate în situațiile financiare după cum urmează:

| | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Alte datorii pe termen lung (garanții tm.lg) | 48.448 | 137.285 |
| Alte datorii pe termen scurt | 13.201.101 | 11.405.812 |
| Total | <u>13.249.549</u> | <u>11.543.097</u> |



Alte datorii pe termen scurt sunt detaliate după cum urmează:

| | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Taxe, impozite și asigurări sociale | 9.489.971 | 7.970.299 |
| Salarii și cheltuieli aferente | 3.339.127 | 3.196.324 |
| Alte datorii | 372.003 | 239.189 |
| Total | <u>13.201.101</u> | <u>11.405.812</u> |

Garanțiile reprezintă sumele reținute de la furnizori ca și garanție de bună execuție pentru obligațiile contractuale.

Taxele, impozitele și asigurările sociale sunt analizate după cum urmează:

| Partea pe termen scurt – datorată statului | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| TVA de plată | 3.578.664 | 2.938.439 |
| TVA neexigibil | 2.075.042 | |
| Impozit pe salariu și asigurări sociale | 3.751.166 | 4.951.959 |
| Accize și alte impozite | 85.099 | 79.901 |
| Total | <u>9.489.971</u> | <u>7.970.299</u> |

20. SOLDURI ȘI TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE

Entitățile afiliate sunt entități cu acționari, directori sau conducere comună, directă sau indirectă. O parte din activitatea societății este desfășurată prin tranzacții cu entități afiliate, iar efectele unor astfel de tranzacții sunt reflectate mai jos. Tranzacțiile cu entități afiliate sunt în general efectuate cu aceeași termeni și condiții ca și tranzacțiile cu entități neafiliate.

Prezentăm mai jos un rezumat al tranzacțiilor pe tipuri:

| Vânzare de bunuri și servicii | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Telemobil | 0 | |
| Rartel | 2.116.170 | 3.229.775 |
| Total | <u>2.116.170</u> | <u>3.229.775</u> |

| Creanțe | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Telemobil | 0 | |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| Rartel | 109.887 | 306 |
| SC Adria Flux SRL | 1.075.509 | 1.508.061 |
| Total | <u>1.185.396</u> | <u>1.508.367</u> |

Deoarece S.C.Adria Flux nu a procedat la majorarea capitalului social cu suma de 2.120.880 lei, în cursul anului 2010 Societatea Națională de Radiocomunicații S.A 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 Societatea Națională de Radiocomunicații S.A a solicitat executarea silită a S.C. Adria Flux SRL în baza titlului executor-sentința civilă, prin care debitorul este obligat la plata sumei de 2.120.880 lei și diferența de curs valutar. Prin executarea silită Societatea Națională de Radiocomunicații S.A 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%. Societatea Națională de Radiocomunicații S.A a mai înregistrat în contabilitate, conform Sentinței civile din noiembrie 2011, diferite de curs valutar la data introducerii cererii în suma de 399.120 lei și cheltuieli de judecata de 33.432 lei, sume pentru care au fost constituite ajustări de depreciere pentru creanțe neîncasate. Procedura de insolvență a fost închisă și s-a dispus radierea SC Adria Flux de la Oficiul Comerțului .

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A pentru întreaga sumă nerecuperată de 1.508.101 lei, reprezentând aport de majorare la capital neefectuat, a constituit provizion de 100%, trecerea pe cheltuieli a acestei sume nu ar influența rezultatul exercițiului financiar.

21. RECOMPENSAREA CONDUCERII SOCIETĂȚII

Remunerația directorilor și a altor membri ai personalului-cheie din conducerea Societății Naționale de Radiocomunicații S.A Societății a fost următoarea:

| | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Remunerația Directorului General și a Directorilor Executivi | 902.908 | 944.177 |
| Remunerația membrilor Consiliului de Administrație | 155.100 | 142.175 |
| Total | <u>1.058.008</u> | <u>1.086.352</u> |

22. DATORII BENEFICII PENTRU ANGAJAȚI

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



În conformitate cu Contractul Colectiv de Munca pe anul 2019 salariații beneficiază la pensionare de un ajutor în funcție de vechimea în societate astfel: între 10-20 ani în cuantum de 1 salariu mediu, peste 20 de ani în cuantum de 2 salarii de referință pe Societate. Aceste drepturi se acordă angajaților care se pensionează în termenul contractului colectiv de muncă.

În afara beneficiilor acordate la pensionare, societatea acordă prime jubiliare la împlinirea a 10 ani vechime în cadrul societății și ulterior la fiecare 5 ani vechime suplimentară, în cuantum de 0,1 -0,5 salarii medii pe societate.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A a estimat obligațiile societății la data raportării cu ajutorul serviciilor unui actuar autorizat.

Estimarea acestor obligații s-a făcut luând în considerare următoarele ipoteze:

- Mortalitatea angajaților entității este aceeași cu cea furnizată de tabelele de mortalitate ale Institutului Național de Statistică.
- Rata rotației angajaților este calculată în funcție de plecările voluntare din societate și a fost alocată o probabilitate pentru fiecare grupa de vârstă și gen.
- Metoda utilizată este metoda factorului de credit proiectat, valorile fiind alocate pentru fiecare angajat și actualizate la momentul 31.12.2019.
- Rata de creștere a salariilor este estimată la nivelul de 2,6% pe an pentru primul an, 1% pentru următorul an , 1,5% pentru anii de la 3 la 5 și 1,37% pe an pentru restul, valori apropiate de rata inflației pentru leu și euro prognozate pentru următorii ani atât pentru genul feminin cât și pentru genul masculin.
- Rata de actualizare este curba dobânzilor în lei fără ajustări furnizată de EIOPA pentru luna decembrie 2019.
- Planul este nefinanțat de entitate și de angajați.
- S-a estimat probabilitatea ca persoanele care se apropie de vârsta de pensionare să se pensioneze anticipat observând faptul că s-a modificat comportamentul angajaților față de pensionările anticipate.
- Au fost analizate datele pentru perioada 2015-2019.

La 31.12.2019 și 31.12.2018 Societatea are o obligație privind beneficiile pe termen lung acordate angajaților de 6.717.447 și respectiv 6.773.155 astfel

| EXPLICAȚII | 31.12.2018 | Costul dobânzii | Costul serviciului curent | Plățile din provizion | Câștig/ Pierdere actuarială | 31.12.2019 |
|---|---------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------------|--|---------------------|
| Beneficii aferente primelor acordate la ieșirea la pensie a angajaților actuali | 2.647.735,68 | 108.850,58 | 122.760,42 | -239.691 | -16.701,40 | 2.568.954,29 |
| Beneficii aferente primelor acordate cu ocazii jubiliare | 4.125.419,61 | 152.996,79 | 176.355,06 | -468.922 | 162.643,46 | 4.148.492,91 |
| TOTAL | 6.773.155,29 | 261.847,37 | 299.115,48 | 762.613 | 145.942,06 | 6.717.447,20 |



PRIMA PENSIONARE

| Explicație | Suma |
|---|------------------|
| Sold inițial obligație la 01.01.2018 | 4.550.851 |
| Componenta dobânda 4,731% | 138.743 |
| Costul serviciului: | -345.246 |
| Serviciu curent | 170.692 |
| Câștig sau pierdere la plată | -515.938 |
| Subtotal | 4.344.348 |
| Câștig/pierdere actuarială | -218.929 |
| Sold final obligație la 31.12.2018 | 4.125.420 |
| Sold inițial obligație la 01.01.2019 | 4.639.781 |
| Componenta dobânda 4,481% | 152.997 |
| Costul serviciului: | -292.567 |
| Modificare CCM | 0 |
| Serviciu curent | 176.355 |
| Câștig sau pierdere la plată | -468.922 |
| Subtotal | 3.985.849 |
| Câștig/pierdere actuarială | 162.643 |
| Sold final obligație la 31.12.2019 | 4.148.493 |

PRIME JUBILIARE

| Explicație | Suma |
|---|----------------------|
| Sold inițial obligație la 01.01.2018 | 2.878.581 |
| Componenta dobânda 4,731% | 99.826 |
| Costul serviciului: | -170.904 |
| Serviciu curent | 128.028 |
| Câștig sau pierdere la plată | -298.932 |
| Subtotal | 2.807.503 |
| Câștig/pierdere actuarială | -159.767 |
| Sold final obligație la 31.12.2018 | 2.647.735 |
| Sold inițial obligație la 01.01.2019 | 2.647.735 ,68 |
| Componenta dobânda 4,481% | 108.851 |
| Costul serviciului: | -170.930 |
| Serviciu curent | 122.760 |
| Câștig sau pierdere la plată | -293.691 |

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



| | |
|---|------------------|
| Modificare CCM | 0 |
| Subtotal | 2.585.656 |
| Câștig/pierdere actuarială | -16.701 |
| Sold final obligație la 31.12.2019 | 2.568.954 |

23. ALTE PROVIZIOANE

| | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| Provizion pentru litigii | 1.592.100 | 2.634.333 |
| Provizion pentru concedii neefectuate | 687.371 | 910.927 |
| Provizion alte beneficii pe tm. lung IAS 19 | 6.773.155 | 6.717.447 |
| Total | 9.052.626 | 10.262.707 |

Provizion pentru litigii

Provizioanele pentru litigii se constituie la sfârșitul exercitiului financiar pentru acele litigii aflate în curs de judecare, valoarea provizionului pentru litigii se constituie la nivelul sumei care face obiectul litigiului.

În anul 2016 a fost constituit un provizion în sumă de 1.592.100 lei pentru litigiul de muncă – acordarea primelor de vacanță pentru anii 2015 și 2016 pentru un număr de 549 salariați de la Sucursala Timișoara. (1.450 lei x 2 ani x 549 salariați= 1.592.100 lei). Provizionul se menține în continuare și în anul 2019 întrucât litigiul nu este finalizat.

În anul 2019 a fost constituit un provizion în sumă estimată de 1.000.000 lei pentru un litigiu pe rol cu salariații. În cazul unei sentințe favorabile în favoarea sindicatului societății, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A ar fi obligată la plata tuturor drepturilor salariale convenite în perioada 08.09.2017-31.12.2017, perioada în care nu a fost prelungit actul adițional nr.11 la CCM.

În anul 2019 a fost constituit un provizion pentru concediile de odihnă neefectuate la 31.12.2019 în sumă de 910.927 lei.

În anul 2019 a fost constituit un provizion pentru concediile de odihnă neefectuate la 31.12.2019 în sumă de 910.927 lei.

24. SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

Subvențiile reprezintă împrumuturi nerambursabile din partea guvernului și sunt recunoscute la valoarea justă, în cazul în care exista o asigurare rezonabilă că împrumutul nerambursabil va fi primit și că societatea va respecta toate condițiile atașate.

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)



Împrumuturile nerambursabile primite de Societatea Națională de Radiocomunicații S.A se referă la achiziția de immobilizări corporale și sunt incluse în datoriile pe termen lung. Acestea sunt creditate în contul de profit și pierderi prin metoda liniară de-a lungul duratei de viață utilă estimată a activelor aferente.

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, Societatea Națională de Radiocomunicații S.A 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 radiorelee și servicii conexe. Echipamentele au fost puse în funcțiune în perioada 2009 -2012 și înregistrate ca immobilizări 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 2019 a fost reluată la venituri suma de 2.236.717 lei.(1.996.639 aferent echipamentelor in banda 3600-3800MHz)

Situația subvențiilor:

| | An 2018 | An 2019 |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Sold la 1 ianuarie | 14.161.920 | 11.133.063 |
| Creșteri | 0 | 0 |
| Scăderi | (3.028.857) | (2.236.717) |
| Sold la 31 decembrie | <u>11.133.063</u> | <u>8.896.346</u> |

Subvențiile sunt prezentate în situațiile financiare după cum urmează:

| | <u>31decembrie</u> <u>2018</u> | <u>31decembrie</u> <u>2019</u> |
|--|---|---|
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an | 2.247.870 | 1.437.524 |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an | 8.885.193 | 7.458.822 |
| Total | <u>11.133.063</u> | <u>8.896.346</u> |



25. ANGAJAMENTE ȘI DATORII CONTINGENTE

Planul de investiții aprobat pentru anul 2020 conține următoarele angajamente:

- Investiții finanțare proprie 17.468.403 RON
- Investiții din surse atrase 80.018.836 RON

Proiectul Programului Anual de Achizitii Publice pentru anul 2020 cuprinde următoarele

- Achizitii de natura stocurilor 69.821.886 RON
- Achizitii de natura serviciilor 47.523.979 RON
- Achizitii de natura lucrarilor curente 1.186.781 RON

Datorii potențiale legate de mediu

Reglementările privind mediul înconjurător sunt în dezvoltare în România, iar Societatea Națională de Radiocomunicații S.A nu a înregistrat nici un fel de obligații la 31 decembrie 2019 și 31 decembrie 2018 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 Naționale de Radiocomunicații S.A nu consideră cheltuielile asociate cu eventuale probleme de mediu ca fiind semnificative.

S.N. RADIOCOMUNICAȚII S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ANGAJAMENTE ȘI DATORII CONTINGENTE (continuare)

Situația Scrisorilor de Garanție pe anul 2019

| Nr.ctr | Nr.scrisoare | Data | Perioada valabilitate | Moneda | Lei | Beneficiar | Obiectul garantiei |
|--------|-------------------------|------------|-----------------------------|--------|--------------|--|---|
| 1 | Seria M Nr.000031217 | 01.10.2018 | 13.07.2019+6luni=13.01.2020 | RON | 624.627,32 | CITY INSURANCE S.A. | Polita de asigurare de garantii contractuale, de buna executie la contractul de prestari servicii de paza a obiectivelor, bunurilor si valorilor SNR cu nr. 301/6061/03.07.2018 incheiat cu SC NEI DIVIZIA DE SECURITATE . |
| 2 | Seria M Nr.000031218 | 01.10.2018 | 13.07.2019+6luni=13.01.2020 | RON | 365.113,43 | CITY INSURANCE S.A. | Polita de asigurare de garantii contractuale, de buna executie la contractul de prestari servicii de paza a obiectivelor, bunurilor si valorilor SNR cu nr. 301/6061/03.07.2018 incheiat cu SC NEI DIVIZIA DE SECURITATE . |
| 3 | Seria M Nr.000031219 | 01.10.2018 | 13.07.2019+6luni=13.01.2020 | RON | 327.871,81 | CITY INSURANCE S.A. | Polita de asigurare de garantii contractuale, de buna executie la contractul de prestari servicii de paza a obiectivelor, bunurilor si valorilor SNR cu nr. 301/6061/03.07.2018 incheiat cu SC NEI DIVIZIA DE SECURITATE . |
| 4 | Seria M Nr.000031220 | 01.10.2018 | 13.07.2019+6luni=13.01.2020 | RON | 164.422,28 | CITY INSURANCE S.A. | Polita de asigurare de garantii contractuale, de buna executie la contractul de prestari servicii de paza a obiectivelor, bunurilor si valorilor SNR cu nr. 301/6061/03.07.2018 incheiat cu SC NEI DIVIZIA DE SECURITATE . |
| 5 | G076835/867 | 08.05.2019 | 09.05.2020 | RON | 44.361,00 | BANCA COMERCIALA ROMANA SA | Constituirea de catre OMV PETROM MARKETING SRL a unei garantii de buna executie, reprezentand 5% din valoarea contractului nr. 3030/13.05.2019 |
| 6 | 148 | 04.06.2019 | 04.06.2020 | RON | 5.950,00 | BANCA COMERCIALA INTENSA SANPAOLO ROMANIA SA | Constituirea de catre VODAFONE ROMANIA a unei garantii de buna executie, reprezentand 5% din valoarea contractului de servicii telefonice mobila nr.301/13041/21.12.2017 |
| 7 | 34GBE2019- 3461 | 11.06.2019 | 30.06.2020 | RON | 1.656.550,53 | BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A. | Constituirea de catre ENEL ENERGIE MUNTENIA SA a unei garantii de buna executie la contractul de furnizare energie electrica nr. 301/5445/04.06.2019 |



S. N. RADIOCOMUNICAȚII SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

| | | | | | | | |
|-----------|----------------------|------------|------------|-----|---------------------|-----------------------------------|---|
| 8 | 00888-02-0604185 | 22.08.2019 | 01.09.2020 | RON | 46.132,95 | UniCredit Bank SA | Constituirea de catre ENGIE Romania SA a unei garanții de buna executie la contractul de furnizare produse nr. 301/7826/09.08.2019 |
| 9 | 5192350006 | 23.08.2019 | 30.08.2021 | RON | 4.399,80 | CITIBANK EUROPE Sucursala Romania | Constituirea de catre OMNIASIG VIENNA INSURANCE GROUP SA a unei garanții de buna executie, reprezentand 5% din valoarea contractului nr. 301/8120/14.08.2019 |
| 10 | 00888-02-0634973 | 02.12.2019 | 27.11.2020 | RON | 4.173,19 | UniCredit Bank SA | Constituirea de catre CN POSTA ROMANA SA a unei garanții de buna executie la contractul de furnizare produse nr. 301/7826/09.08.2019 |
| 11 | GI-19/6664 | 11.12.2019 | 30.11.2021 | RON | 114.306,49 | ING BANK N.V.AMSTERDAM | Constituirea de catre RCS & RDS SA a unei garanții de buna executie reprezentand 5% la suta din valoarea contractului nr.301/12090/06.12.2019 |
| 12 | GI-19/6749 | 16.12.2019 | 15.12.2021 | RON | 70.553,20 | ING BANK | Constituirea de catre RCS&RDS SA a unei garanții de buna executie reprezentand 10% la suta din valoarea contractului nr.301/12366/12.12.2019 |
| | TOTAL GENERAL | | | | 3.428.462,00 | | |

SITUAȚIA GARANȚILOR PENTRU CREDITELE ACORDATE DE INSTITUȚIILE BANCARE

| Nr.crt | Contract | termen final de rambursare | suma inițială | | Sold credit | OBIECTUL CREDITULUI | Garantii |
|----------|--|----------------------------|-------------------|--|-------------|---------------------|--|
| | | | datorată | | | | |
| 1 | Linie credit BCR -ctr.DIMMSP-DSP4_515/22.11.2010 denumit în RON și restr. în credit pe 2 ani | 31.12.2020 | 69.057.954,40 lei | | 31.12.2019 | Activitate curenta | <ul style="list-style-type: none"> - Garanție reală mobilă fără deposedare asupra încasărilor prezente și viitoare ce decurg din contractele încheiate cu SRR ; - Garanție reală mobilă fără deposedare asupra mijloacelor fixe achiziționate de la București, Cluj, Iași și Timișoara - Garanție reală mobilă fără deposedare asupra soldurilor deschise la BCR |



S. N. RADIOCOMUNICAȚII SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

| | | | | | | | |
|--------------|--|-------------------|-----------------------|-------------------------|--|--|---|
| | | | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - Ipotecă asupra teren și construcții Urziceni (Centru de emisie RDF Urziceni)-jud.Slobozia - Ipotecă asupra imobil cadastral 32474 și34380-teren și construcții Scheia (St.Pompe Mihoveni) - Ipotecă asupra imobil cadastral 52529 și 54550-teren și construcții Piatra-Neamt - Ipotecă asupra imobil cadastral 32945-teren intravilan și construcții Radauti - Ipotecă asupra imobil cadastral 400077, 409094, 409095, 409096,409097-teren și construcții Giroc (S.RR Tv Urseni) - Teren RDF Agiea +Sediu DR Iasi –strada George Enescu - Garanție reală mobiliară fără deposedare asupra mijloacelor fixe achiziționate în cadrul proiectului. |
| 2 | CREDIT bancar BCR - proiect DVBT 2-parte a II nr.95/29.07.2015 plafon 23.361.640 lei | 31.08.2020 | 23.361.640 lei | 3.734.551,84 lei | <i>Implementare rețelei naționale de televiziune digitală terestra</i> | | <ul style="list-style-type: none"> - Ipotecă imobiliară asupra terenurilor și clădirilor stațiilor: Tigănești, Tâncăbești, Topolog, Voinești, Arionești și Cheia - Clienți cesionați –Grup Feroviar Român, Telekom România Mobile, Rartel, Romatsa, Compel, Radio XXI, On Air Studio, Grup Media Camina, Transfond, Vodafone , Orange - Garanție reală mobiliară fără deposedare asupra soldurilor din conturile deschise la Raiffeisen Bank |
| 2 | Linie de credit overdraft RAIFFEISEN BANK – plafon 45 mil. lei | 31.01.2021 | 45.000.000 lei | 0 lei | <i>Activitate curenta</i> | | <ul style="list-style-type: none"> - Ipotecă imobiliară asupra terenurilor și clădirilor stațiilor Bod și Herastrau - Garanție reală mobiliară fără deposedare asupra încasărilor prezente și viitoare ce decurg din contractele încheiate cu SRTV - Garanție reală mobiliară fără deposedare asupra mijloacelor fixe achiziționate din proiect |
| 4 | Credit bancar Alpha Bank –Proiect DVBT- 2-ctr.443/09.11.2018 | 09.11.2026 | 45.000.000 lei | 20.906.157 lei | <i>Implementare rețelei naționale de televiziune digitală terestra</i> | | <ul style="list-style-type: none"> - Fara garantii materiale |
| 5 | Finantare de la Banca Europeana de Investitii Contract 86572/13.12.2018 | 13.11.2023 | € 9.775.000 | 0 | <i>Implementare rețelei naționale de televiziune digitală terestra</i> | | |
| TOTAL | | | | 51.663.387 lei | | | |



S. N. RADIOCOMUNICAȚII SA
 NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
 PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

26. EVENIMENTE ULTERIOARE

PLĂȚI RATE ÎN PERIOADA IANUARIE – MARTIE 2020

| Credit | SOLD 31 DECEMBRIE 2019 | ianuarie | Februarie | Martie | SOLD 31 MARTIE 2020 |
|---|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| CREDIT DENOMINAT SI RESTRUCTURAT DIMMSP (nr.5_515/22.11.2010) | 27.022.678 lei | 2.251.890 lei | 2.251.890 lei | 2.251.890 lei | 20.267.008 lei |
| Credit de investitii BCR-proiect DVBT-2 partea II- nr.95/29.07.2015-plafon 23.361.640 lei | 3.734.552 lei | - | - | 1.244.851 lei | 2.489.701 lei |
| Credit de investitii Alpha Bank -proiect DVBT-2 – ctr.443/09.11.2018 | 20.906.157 lei | - | - | - | 20.906.157 lei |





ALTE EVENIMENTE SEMNIFICATIVE

După închiderea exercițiului financiar la data de 31.12.2019 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 data de 30.01.2020 a fost prelungită până la 31.01.2021 linia de credit tip overdraft, în sumă de 45 milioane lei de la Raiffeisen Bank, contractul nr. 0003/17.03.2016, prin actul aditional nr.6.
- În luna aprilie 2020 Societatea Națională de Radiocomunicații a încasat de la Rartel SA (societate la care deține o cotă de participare de 38,8%) dividende în sumă de 717.887 lei.

Pandemia generată de COVID-19 este un eveniment ulterior care nu ajustează cifrele din situațiile financiare. Astfel, rezultatele financiare pe 2019 nu vor fi influențate de acest eveniment.

Conducerea Societății Naționale de Radiocomunicații consideră că impactul pe care pandemia îl are sau l-ar putea avea asupra poziției financiare și a performanței financiare a societății nu este unul semnificativ.

Pot fi luate însă în considerare o serie de probleme cum ar fi: pierderea unor clienți, întârzieri sau întreruperi în aprovizionare, impactul asupra capitalului uman, măsurile de siguranță suplimentare care se impun.

27. MANAGEMENTUL RISCURILOR

Principalele datorii financiare ale Societății Naționale de Radiocomunicații S.A contin credite purtătoare de dobândă și descoperiri de cont, și datorii comerciale. Scopul principal al acestor instrumente financiare, altele decât datoriile comerciale, este acela de a finanța operațiunile Societății Naționale de Radiocomunicații S.A. Datoriile comerciale apar în cursul normal al activității Societății. Societatea are diferite active financiare, cum ar fi creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar, care provin direct din operațiunile sale.

Instrumentele financiare din situațiile financiare ale Societății Naționale de Radiocomunicații S.A sunt credite bancare, descoperiri de cont, leasinguri financiare, datorii comerciale, creante comerciale și numerar sau echivalente de numerar. Deoarece creditele bancare au dobanzi la rate variabile, valoarea contabilă este considerată ca aproximând valoarea justă a acestor instrumente. Cu privire la descoperirile de cont, leasingurile financiare, datoriile comerciale, creantele comerciale și numerarul sau echivalentele de numerar, valoarea contabilă aproximează valoarea justă având în vedere că aceste instrumente sunt pe termen scurt.

Principalele riscuri legate de instrumentele financiare sunt riscul valutar, riscul ratei dobânzii, riscul de credit și riscul de lichiditate. Conducerea revizuieste politicile Societății pentru fiecare dintre aceste riscuri, care sunt rezumate mai jos.

Riscul valutar



Societatea Națională de Radiocomunicații S.A încheie tranzacții în valută legate de finanțarea operațiunilor zilnice, inclusiv din contractele de leasing când este cazul. Prin urmare, bilanțul societății poate fi afectat de mișcările ratelor de schimb RON/EUR și RON/USD. Pentru unul din creditele în valută, societatea a încheiat un contract pentru instrumente financiare derivate în vederea protejării împotriva acestui risc. Conducerea monitorizează zilnic fluxurile de numerar în valută. Societatea monitorizează în permanență tendințele fluctuațiilor ratelor de schimb valutar și așteptările de piață.

Riscul ratei dobânzii

Expunerea Societății Naționale de Radiocomunicații S.A la riscul schimbărilor în ratele de schimb de piață sunt în principal legate de obligațiile pe termen scurt cu dobânzi variabile.

Societatea beneficiază de o rată având dobândă variabilă pentru creditele pe care societatea le mai are în sold.

| Tip dobândă | Sold la 31.12.2019 |
|----------------------------------|--------------------|
| Imprumuturi cu dobândă variabilă | 51.663.387 lei |

Riscul de credit

Activele financiare care expun în mod potențial Societatea Națională de Radiocomunicații S.A. Societatea la riscul de credit constă în principal din creanțe comerciale. Societatea Națională de Radiocomunicații S.A 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, nete de orice provizion, 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 provizioanele 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 parti contractuale, cu o expunere maxima egala cu valoarea contabila a acestor instrumente. Societatea are doi clienti semnificativi, Societatea Romana de Radiodifuziune si Societatea Română de Televiziune. Societatea depinde în mod semnificativ de aceste două entități detinute 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

O gestionare prudentă a riscului de lichiditate implică menținerea unor disponibilități suficiente și finanțări corespunzatoare prin creditele angajate. Având în vedere natura dinamică a activității sale,



Societatea are ca scop menținerea unei flexibilități în finanțare prin menținerea disponibilității liniilor de credit angajate.

Responsabilitatea pentru gestionarea riscului privind lichiditățile aparține Direcției Economice, care crează o bază corespunzătoare de gestionare a riscului privind lichiditățile pentru a răspunde cerințelor de finanțare ale conducerii pe termen scurt, mediu și lung. 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 realizat și prin corelarea profilelor de scadență ale activelor și pasivelor financiare. Rata de lichiditate imediată este 0,79 fiind considerată adecvată.

Gestionarea capitalului

Obiectivul principal al administrării capitalului de către Societatea Națională de Radiocomunicații S.A este menținerea unui rating de credit puternic și a unor indicatori de capital normali pentru a-și sprijini desfășurarea activității și pentru a maximiza valoarea acționarilor. Nu au existat modificări semnificative ale obiectivelor, politicilor sau proceselor în cursul anilor încheiați la 31 decembrie 2018 și 2019.

Societatea Națională de Radiocomunicații S.A își gestionează structura de capital și face corecțiile necesare prin prisma condițiilor economice. Societatea își monitorizează capitalul propriu utilizând indicatorul de îndatorare, care este calculat ca datoria netă împărțită la total capital plus datorie netă.

28. ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IFRS

În pregătirea situațiilor financiare conform standarelor internaționale de raportare financiară la 31 decembrie 2015, în scopul respectării OMFP nr. 666/2015 care impune pentru anumite societăți de interes public aplicarea pentru prima dată a IFRS începând cu exercitiul financiar 2016, societatea și-a retratat sumele raportate în situațiile financiare pregătite în conformitate cu standardele locale aprobate prin OMFP 1802/2014.

IFRS 1 "Adoptare pentru prima dată a IFRS" impune o explicitare a modului în care retratările pentru tranziția de la OMFP 1802/2014 la IFRS a afectat poziția financiară și performanța financiară.

Efectul tranziției la Standardele Internaționale de Raportare Financiară "IFRS", este sumarizat după cum urmează:

| Operațiuni 31 decembrie 2015 | | SOLD OMFP 1802 | | RETRATĂRI | | SOLD IFRS | |
|-------------------------------------|--|-----------------------|--------------------|------------------|---------------|-------------------|--------------------|
| Nr. | Descriere | Sold Debit | Sold Credit | Debit | Credit | Sold Debit | Sold Credit |
| 1 | Ajustări ale capitalului social | 0 | 0 | 0 | 154.795.397 | 0 | 154.795.397 |
| 2 | Rezerva reevaluare | 0 | 357.049.274 | 51.526.373 | 0 | 0 | 305.522.901 |
| 3 | Alte rezerve | 0 | 101.909.163 | 0 | 1.967.595 | 0 | 103.876.758 |
| 4 | Rezultat reportat din rezerve din reevaluare | 0 | 113.969.236 | 1.351.784 | 0 | 0 | 112.617.452 |

S. N. RADIOCOMUNICAȚII SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)



| | | | | | | | |
|----|--|------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| 5 | Rezultatul reportat din aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29 | 0 | 0 | 27.760.903 | 0 | 27.760.903 | 0 |
| 6 | Rezultatul reportat din adoptarea IAS 29 | 0 | 0 | 156.762.992 | 0 | 156.762.992 | 0 |
| 7 | Profit sau pierdere | 28.295.435 | 0 | 458.676 | 4.217.915 | 24.536.195 | 0 |
| 8 | Concesiuni, brevete, licențe, drepturi și active similare | 33.790.216 | 0 | -386.111 | 0 | 33.404.105 | 0 |
| 9 | Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor, drepturilor și activelor similare | 0 | 15.709.627 | 0 | 72.565 | 0 | 15.782.191 |
| 10 | Inregistrare datorii beneficii salariați - IAS 19 | 0 | 0 | 4.217.915 | 54.045.041 | 0 | 49.827.126 |
| 11 | Anulare provizion beneficii conf. OMFP 1802 | 0 | 381.000 | 0 | -381.000 | 0 | 0 |
| 12 | Impozit amanat | 0 | 0 | 4.217.915 | 54.045.041 | 0 | 49.827.126 |

| Operațiuni 31 decembrie 2016 | | SOLD OMFP 1802 | | RETRATĂRI | | SOLD IFRS | |
|------------------------------|--|----------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| Nr. | Descriere | Sold Debit | Sold Credit | Debit | Credit | Sold Debit | Sold Credit |
| 1 | Ajustări ale capitalului social | 0 | 0 | 0 | 154.795.397 | 0 | 154.795.397 |
| 2 | Rezerva reevaluare, inclusiv ct. 1034 | 0 | 449.075.724 | 62.232.891 | 3.558.356 | 0 | 390.401.189 |
| 3 | Alte rezerve | 0 | 101.909.163 | 0 | 1.967.595 | 0 | 103.876.758 |
| 4 | Rezultat reportat din rezerve din reevaluare | 0 | 121.909.171 | 3.558.356 | 1.351.784 | 0 | 119.702.599 |
| 5 | Rezultatul reportat din aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29 | 0 | 0 | 27.105.302 | 5.711.427 | (21.393.875) | 0 |
| 6 | Rezultatul reportat din adoptarea IAS 29 | 0 | 0 | 156.762.992 | 0 | 15.762.992 | 0 |
| 7 | Profit sau pierdere | 14.466.611 | 0 | -12.879.441 | 4.243.730 | 0 | 2.656.559 |
| 8 | Concesiuni, brevete, licențe, drepturi și active similare | 24.285.712 | 0 | 0 | 0 | 24.285.712 | 0 |
| 9 | Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor, drepturilor și activelor similare | 0 | 8.422.649 | 0 | 219.292 | 0 | 8.641.942 |
| 10 | Inregistrare datorii beneficii salariați - IAS 19 | 0 | 0 | 3.911.058 | 11.091.667 | 0 | 7.180.609 |
| 11 | Anulare provizion beneficii conf. OMFP 1802 | 0 | 226.800 | 0 | -226.800 | 0 | 0 |
| 12 | Impozit amânat | 0 | 0 | 7.395.883 | 63.399.776 | 0 | 56.003.893 |

| Operațiuni 31 decembrie 2017 | | SOLD OMFP 1802 | | RETRATĂRI | | SOLD IFRS | |
|------------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| Nr. | Descriere | Sold Debit | Sold Credit | Debit | Credit | Sold Debit | Sold Credit |
| 1 | Ajustări ale capitalului social | 0 | 0 | 0 | 154.795.397 | 0 | 154.795.397 |
| 2 | Rezerva reevaluare, inclusiv ct. 1034 | 0 | 433.065.657 | 62.232.891 | 6.081.136 | 0 | 376.913.902 |
| 3 | Alte rezerve | 0 | 52.075.490 | 0 | 1.967.595 | 0 | 54.043.085 |
| 4 | Rezultat reportat din rezerve | 0 | 123.680.091 | 6.081.136 | | 0 | 117.598.955 |

S. N. RADIOCOMUNICAȚII SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifica altfel)




| | | | | | | | |
|----|--|------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | din reevaluare | | | | | | |
| 5 | Rezultatul reportat din aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29 cont 1177 | 0 | 0 | 14.225.862 | 11.306.941 | 2.918.921 | 0 |
| 6 | Rezultatul reportat din adoptarea IAS 29 | 0 | 0 | 156.762.992 | 0 | 156.762.992 | 0 |
| 7 | Profit sau pierdere | | 25.640.717 | 3.714.484 | 2.670.875 | | 24.597.108 |
| 8 | Concesiuni, brevete, licențe, drepturi și active similare | 24.355.168 | 0 | 0 | 0 | 24.355.168 | 0 |
| 9 | Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor, drepturilor și activelor similare | 0 | 9.857.224 | 0 | 366.020 | 0 | 10.223.244 |
| 10 | Ajustare depreciere imobilizări în curs | | | | 4.136.413 | | 4.136.413 |
| 11 | Ajustări depreciere imobilizări necorporale | | 3.567.261 | | -2.933.827 | | 633.434 |
| 12 | Înregistrare datorii beneficii salariați - IAS 19 | 0 | 249.960 | 148.095 | 7.327.566 | | 7.429.431 |
| 13 | Anulare provizion beneficii conf. OMFP 1802 | 0 | 249.960 | 0 | -249.960 | 0 | 0 |
| 14 | Impozit amânat | 0 | 0 | 9.918.663 | 66.593.774 | 0 | 56.675.111 |

Descrierea operațiunilor:

- Capitalul social a fost ajustat ca urmare a aplicării IAS 29 – “Raportare financiară în economiile hiperinflaționiste”, aplicându-se indicii de inflație pentru perioada august 1998 – decembrie 2003.
- Diminuarea rezervei din reevaluare prin aplicarea IAS 16 “Imobilizări corporale” și IAS 12 “Impozitul pe profitul amânat” cu impozitul pe profit amânat generat de reevaluările care nu sunt acceptate la deducere din impozitul pe profit.
- Alte rezerve au fost ajustate ca urmare a aplicării IAS 29 – “Raportare financiară în economiile hiperinflaționiste”, aplicându-se indicii de inflație pentru perioada august 1998 – decembrie 2003.
- Ajustarea recunoașterii în rezultatul reportat al surplusului din reevaluare cu valoarea impozitului amânat care a fost dedus inițial din surplusul din reevaluare în conformitate cu IAS 12 “Impozitul pe profitul amânat”. Reducerea impozitului amânat aferent anului precedent a fost înregistrat în rezultatul reportat din rezerve din reevaluare.
- Rezultatul reportat din aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29, cumulează toate ajustările care ar fi afectat contul de profit și pierdere în anii precedenți.
 - Pentru anul 2014, ajustarea Rezultatului reportat cu valoarea netă a datoriei privind impozitul amânat provenită din diferența temporară generată de amortizarea accelerată în conformitate cu Legea 332/2001 diminuată cu pierderile anilor 2010 și 2011, precum și valoarea datoriei către salariați calculate în conformitate cu IAS 19 reprezentând alte beneficii pe termen lung.
 - Pentru anul 2015, ajustarea Rezultatului reportat cumulează ajustările anului precedent la care se adaugă ajustarea provizionului constituit în contabilitatea statutară aferent beneficiilor datorate personalului;
 - Pentru anul 2016, ajustarea Rezultatului reportat cumulează ajustările anului precedent la care se adaugă toate ajustările efectuate în cursul anului 2016 și care au afectat contul de “Profit sau Pierdere” al anului 2015.



- Pentru anul 2017 ajustarea rezultatului reportat cumulează ajustările anului precedent la care se adaugă repunerea corectă a impozitului amânat înregistrat în anul 2016, în sumă de 1.351.784, precum și închiderea contului 121 din ajustări IFRS 2016 în sumă de 17.123.170.
6. Ajustarea Capitalului social și a altor rezerve ca urmare a aplicării IAS 29 – “Raportare financiară în economiile hiperinflaționiste”.
 7. Rezultatul curent al anului 2015 a fost ajustat cu diminuarea datoriei reprezentând impozit amânat, cu modificările datoriei privind beneficiile angajaților și cu ajustările aferente imobilizărilor necorporale descrise la punctul 8 și 9; Rezultatul curent al anului 2016 a fost ajustat cu diminuarea datoriei reprezentând impozit amânat, cu modificările datoriei privind beneficiile angajaților și cu ajustările aferente imobilizărilor necorporale descrise la punctul 9. Precizăm că în cursul anului 2016 societatea a corectat și în contabilitatea statutară valoarea licențelor ajustate la retratarea conform IFRS în cursul anului 2015.
Rezultatul curent al anului 2017 a fost corectat cu diminuarea datoriei reprezentând impozit amânat, cu modificările datoriei privind beneficiile angajaților și cu ajustările aferente imobilizărilor necorporale descrise la punctul 9.
 8. Ajustare generată de aplicarea IAS 38 “Imobilizari necorporale” care nu permit capitalizarea cheltuielilor ulterioare pentru imobilizări care nu satisfac cerințele de recunoaștere a activelor necorporale.
 9. Ajustare generată de aplicarea unitară a deprecierei activelor necorporale provenite din drepturi și taxe de racordare suportate de societate.
 10. Ajustare generată de aplicarea IAS 16 și IAS 36 și reprezintă depreciere pentru echipamente Wimax nepuse în funcțiune din contul 231 (1.202.596) și depreciere investiție DVBT din cont 231 (2.933.827).
 11. Ajustare generată de reclasificarea contului de ajustare pentru investiția în curs DVBT (planuri de frecvențe pentru 3 multiplexoare DVB-T din anul 2010) din cont 2908 în cont 2931.
 12. Constituirea în conformitate cu IAS 19 “Beneficiile angajaților” a datoriei estimate pentru primele de pensionare și primele jubiliare care se acordă în funcție de vechimea în societate.
 13. Stornarea provizionului constituit în contabilitatea statutară (OMFP 1802), care este inclus în calculele de la punctul precedent.
 14. Ajustarea descrisă detaliat la Nota 7. – Impozitul pe profit.


Eugen Brad
Director General


Adrian Lupu
Director Executiv Economic