

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2015 pentru :
Compania Nationala Posta Romana SA

Entitatea: S.C. CN Posta Romana SA.

Judetul: 40--Bucuresti

Adresa: localitatea Bucuresti B-dul Dacia, nr. 140, bloc ____, ap. ____, sc. ____

Numar din registrul comertului: J 40/8636/1998

Forma de proprietate: 14 – Companii si societati nationale

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5310—Activitati postale desfasurate sub obligativitatea serviciului universal.

Cod de identificare fiscala: Ro 427410

Administratorul societatii, Alexandru Petrescu, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2015 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



Către acționarii Companiei Naționale Poșta Română S.A.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Raport asupra situațiilor financiare neconsolidate

1. Am auditat situațiile financiare neconsolidate anexate ale C.N. Poșta Română S.A. (denumită în continuare "Compania") întocmite în conformitate cu OMF 1802/2014 și Legea 82/1991, care cuprind bilanțul neconsolidat întocmit la data de 31 decembrie 2015, contul de profit și pierdere neconsolidat, situația neconsolidată a modificărilor capitalului propriu și situația neconsolidată a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare neconsolidate menționate se referă la:

TOTAL CAPITALURI PROPRII: 45.592.685 lei
REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR: 33.014.586 lei, pierdere

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare neconsolidate

2. Conducerea Companiei este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl determină necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare neconsolidate pe baza auditului nostru. Ne-am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit emise de Camera Auditorilor Financieri din România. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare neconsolidate sunt lipsite de denaturări semnificative.

4. Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare neconsolidate. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare neconsolidate, cauzate fie de fraudă fie de eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate a situațiilor financiare neconsolidate ale Companiei, în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al Companiei. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare neconsolidate.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit cu rezerve.

Baza exprimării opiniei cu rezerve

6. Compania are înregistrate în contabilitate imobilizări corporale de natura terenurilor și clădirilor pentru care nu deține titluri de proprietate, conform legislației în vigoare. Compania a întocmit o situație centralizatoare cu toate terenurile și clădirile înregistrate în evidența contabilă la data de 31 decembrie 2015, pentru care a identificat documentele pe care le deține pentru a demonstra dreptul de proprietate și înregistrarea în Cartea Funciară, după caz. Conform acestei situații, Compania nu are intabulate clădiri în valoare brută de 146.296.973 lei și terenuri în valoare de 12.097.794 lei în cazul în care aceste titluri de proprietate nu vor putea fi obținute, scoaterea lor din patrimoniul Companiei va afecta activele imobilizate și rezervele în mod corespunzător.

Tel (+40)21 317 31 90 • Fax (+40) 21 317 31 96 • Email office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro
Strada Albești Nr.8 Sector 2 București Romania

PKF FINCONTA SRL este membră a PKF International Limited, o rețea de firme independente din punct de vedere legal și nu acceptă nici o responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme



Opinia cu rezerve

7. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor descrise în paragraful 6, situațiile financiare neconsolidate ale C.N. Poșta Română S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 Decembrie 2015 sunt întocmite din toate punctele de vedere semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare neconsolidate.

Evidențierea unor aspecte

8. Atragem atenția asupra Notei 9.8 la situațiile financiare, care descrie incertitudinea cu privire la deznodământul procesului intentat Companiei de către societatea Imopost Developments, în legătură cu titlul de proprietate asupra terenului din Calea Victoriei, nr. 133-135, care a fost adus drept aport la capitalul social al Imopost Developments. Societatea Imopost Developments S.A a solicitat în instanță plata de către Companie a valorii terenului aportat și a altor costuri și prejudicii cauzate. Litigiul este în fază procesuală a fondului. Opinia noastră nu exprimă rezerve în legătură cu acest aspect.

9. Așa cum este prezentat în nota 6, la data de 31 decembrie 2015, Compania a înregistrat o pierdere curentă în sumă de 33.014.586 lei, o pierdere raportată cumulată în sumă de 488.115.652 lei și datorii curente nete în sumă de 376.705.186 lei. Continuarea activității de către Companie pentru perioada următoare este dependentă de performanțele sale operaționale viitoare și/sau sprijinul financiar suplimentar din partea acționarilor sau altor surse externe de finanțare. Aceste circumstanțe indică existența anumitor incertitudini cu privire la capacitatea Companiei de a continua activitatea în viitorul previzibil. Situațiile financiare neconsolidate nu includ nici o ajustare cu privire la aceste incertitudini. Opinia noastră nu exprimă rezerve în legătură cu acest aspect.

Alte aspecte

10. Fiscalitatea în România este în continuă evoluție. Există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul Companiei a înregistrat în conturile prezentate diferitele impozite, penalități și taxe, pe baza celei mai bune interpretări a dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un eventual control fiscal. Opinia noastră nu exprimă rezerve în legătură cu acest aspect.

11. În conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, o societate mamă trebuie să întocmească un set de situații financiare consolidate. Compania va întocmi situații financiare consolidate pentru anul încheiat la 31 decembrie 2015 până la termenul de raportare stabilit prin lege. Opinia noastră nu exprimă rezerve în legătură cu acest aspect.

12. Așa cum este prezentat în raportul de audit întocmit pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014, emis la data de 20 aprilie 2015, situațiile financiare ale Companiei au fost auditate de către un alt auditor care a emis o opinie de audit cu rezerve.

13. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Companiei în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Companiei acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Companie și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

14. Situațiile financiare neconsolidate anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare neconsolidate anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, și anume Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

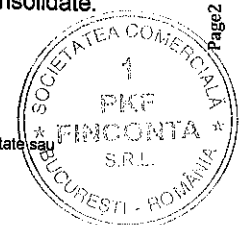
Raport asupra Raportului Administratorului

15. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat de la pagina 1 la 45 și nu face parte din situațiile financiare neconsolidate.

Tel (+40)21 317 31 90 • Fax (+40) 21 317 31 96 • Email office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro
Strada Albești Nr.8 Sector 2 București Romania

PKF FINCONTA SRL este membră a PKF International Limited, o rețea de firme independente din punct de vedere legal și nu acceptă nici o responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme



Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

În legătura cu auditul nostru privind situațiile financiare neconsolidate, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare neconsolidate și prezentat de la pagina 1 la 45 și raportăm că:

- a) În raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare neconsolidate anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP 1802/2014 punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale);
- c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la Companie și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorului care să fie eronate în mod semnificativ.

În numele PKF Finconta S.R.L.
Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu nr. 32/27.07.2001

Alina Gabriela Fanița
Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu nr. 3805

București, România
28 Aprilie 2016



Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul 2015

Entitatea COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti

Strada B-DUL DACIA Nr. 140 Bloc Scara Ap. Telefon 0212007303

Număr din registrul comerțului J40/8636/1998

Cod unic de inregistrare 4 2 7 4 1 0

Forma de proprietate

14-Companii si societati nationale

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5310 Activități poștale desfășurate sub obligativitatea serviciului universal

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5310 Activități poștale desfășurate sub obligativitatea serviciului universal

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități de interes public

?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

45.592.685

Profit/ pierdere

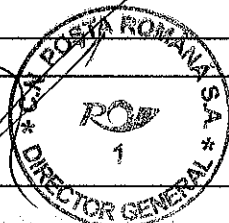
-33.014.586

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PETRESCU ALEXANDRU

Semnătura



SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MANTU GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PKF FINCONTA SRL

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

32

Cod fiscal

6383983

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	1.822.458	1.167.860
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	1.822.458	1.167.860
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	636.422.656	566.624.316
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	27.375.957	20.037.024
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	2.596.003	3.000.158
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		52.198.815
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	3.018.054	3.968.861
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	669.412.670	645.829.174
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	32.531.027	8.406.917
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		6.618.180
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	16.738.986	14.067.143
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	49.270.013	29.092.240
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	720.505.141	676.089.274
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	14.205.107	16.412.550

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	105.612	17.017
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	1.274.735	367.389
4. Avansuri (ct. 4091)	29	1.590	823
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	15.587.044	16.797.779
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	125.724.567	122.188.106
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		1.835.739
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	17.903.892	6.954.632
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	143.628.459	130.978.477
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	35.386.864	18.873.614
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	194.602.367	166.649.870
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	448.408	608.890
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	448.408	608.890
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	109.530.623	80.899.141
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	679.718	361.054
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	141.717.598	152.299.989
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	28.080	44.853
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	290.984.482	298.581.325
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	542.940.501	532.186.362
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-361.654.676	-376.705.186
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	358.850.465	299.384.088

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	13.666.670	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	135.924.372	113.440.702
TOTAL (rd.56 la 63)	64	149.591.042	113.440.702
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	21.543.588	30.195.653
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	51.142.390	92.448.156
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	72.685.978	122.643.809
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	11.544.596	11.103.701
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	11.544.596	501.024
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		10.602.677
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	2.220.354	18.380.775
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	2.220.354	11.276.560
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		7.104.215
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	13.764.950	29.484.476
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	59.487.787	59.487.787
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	59.487.787	59.487.787
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	352.072.554	340.876.875
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	11.897.557	11.897.557
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	154.460.704	154.460.704
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	166.358.261	166.358.261
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0
	SOLD D (ct. 117)	96	464.009.709
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	97	22.888.152
	SOLD D (ct. 121)	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	223.600	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	136.573.445	45.592.685
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	136.573.445	45.592.685

Suma de control F10: 11306911411 / 43253125057

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

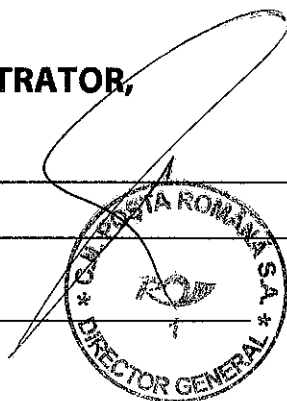
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PETRESCU ALEXANDRU

Semnătura



Numele și prenumele

MANTU GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	1.125.502.934	1.078.670.898
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.104.255.712	1.062.896.109
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	21.247.222	15.774.789
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	6.648.308	4.948.178
Sold D	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	53.124.827	6.316.429
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		459.933
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	1.185.276.069	1.089.935.505
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	40.444.664	36.309.093
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.276.688	3.012.613
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	9.004.602	8.439.545
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	18.217.463	13.750.626
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	753.492.717	783.288.699
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	604.989.880	644.361.989
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	148.502.837	138.926.710
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	36.888.182	32.261.886
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	36.888.182	32.776.630
a.2) Venituri (ct.7813)	27		514.744
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	21.182.658	4.885.449

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	27.034.908	13.294.316
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	5.852.250	8.408.867
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	213.041.883	208.018.618
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	148.078.238	148.029.124
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	38.570.810	34.796.619
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		22
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	26.392.835	25.192.853
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	51.113.046	25.775.584
- Cheltuieli (ct.6812)	40	57.693.756	47.840.541
- Venituri (ct.7812)	41	6.580.710	22.064.957
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	1.144.661.903	1.115.742.113
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	40.614.166	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	25.806.608
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	3.376.708	1.445.097
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	7.460.106	11.594.351
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	10.836.814	13.039.448
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	6.797.885	4.880.202
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	7.112.043	11.758.016
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	13.909.928	16.638.218
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	3.073.114	3.598.770

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.196.112.883	1.102.974.953
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.158.571.831	1.132.380.331
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	37.541.052	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	29.405.378
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	14.652.900	3.609.208
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	22.888.152	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	33.014.586

Suma de control F20 : 18405749471 / 43253125057

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

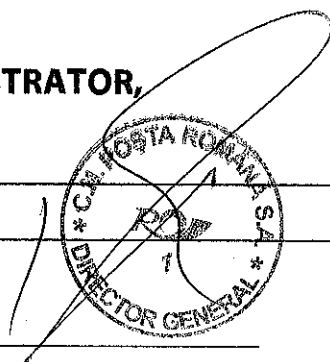
La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PETRESCU ALEXANDRU

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

MANTU GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02		1	33.014.586
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	100.877.885	100.877.885	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	59.299.969	59.299.969	
- peste 30 de zile	06	1.133.342	1.133.342	
- peste 90 de zile	07	10.320.327	10.320.327	
- peste 1 an	08	47.846.300	47.846.300	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	41.577.916	41.577.916	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24		25.240	24.814
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		26.784	26.278

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

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	50.023.216	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	32.531.027	8.406.917
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	32.531.027	8.406.917
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	32.531.027	8.406.917
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	168.849.433	157.945.264
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	64.959.260	68.950.120
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	19.437.393	39.022.176
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	1.319.767	187.367
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	5.561.529	3.434.307
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	5.449.427	3.127.829
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	4.102	173.578
- subvenții de încasat(ct.445)	94	108.000	132.900
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		1.835.739
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	5.449.427	3.127.829
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), (rd.100 la 102)	99	29.641.874	28.031.543
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționaril/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	29.641.874	28.031.543
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	14.345.969	6.877.644
- în lei (ct. 5311)	116	10.020.829	3.385.762
- în valută (ct. 5314)	117	4.325.140	3.491.882
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	9.156.225	7.894.738
- în lei (ct. 5121), din care:	119	8.280.236	6.068.312
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	875.989	1.826.426
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	8.870.699	3.867.045
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	8.817.434	3.844.422
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125	53.265	22.623
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	669.033.234	661.229.097
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	35.197.293	39.899.139
- în lei	134	35.197.293	39.899.139
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	88.000.000	41.000.002
- în lei	146	88.000.000	41.000.002
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	17.411.736	8.228.613
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159	17.411.736	8.228.613
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	141.717.598	152.661.044
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	51.426.896	54.305.146
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	7.453.995	28.433.471
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	238.830.608	248.388.396
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	71.166.911	105.017.036
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	71.696.625	73.752.528
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	1.253.669	653.647
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	169	94.713.403	68.965.185
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170	28.080	
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	138.343.743	140.705.722

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	220.257	163.606
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	138.123.486	140.542.116
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	2.050.181	1.912.710
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	59.487.787	59.487.787
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	59.487.787	59.487.787
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	84.504.537	84.739.681
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	500.100	503.560
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	59.487.787	X	59.487.787	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	44.615.840	75,00	44.615.840	75,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	44.615.840	75,00	44.615.840	75,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	14.871.947	25,00	14.871.947	25,00
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

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

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

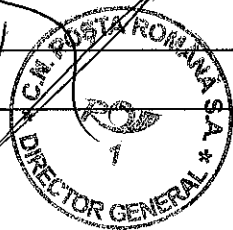
Suma de control F30 : 5828659297 / 43253125057

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETRESCU ALEXANDRU

Semnatura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

MANTU GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	85.221.475	232.139	40	X	85.453.574
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	85.221.475	232.139	40	X	85.453.574
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	183.118.380		36.518.161	X	146.600.219
Constructii	07	477.456.779	1.440.108	17.535.094		461.361.793
Instalatii tehnice si masini	08	137.984.757	4.132.802	668.432	110.827	141.449.127
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	16.406.385	1.740.200	149.001	149.001	17.997.584
Investitii imobiliare	10	0	53.909.620			53.909.620
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	3.018.054	4.192.550	2.308.710		4.901.894
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	817.984.355	65.415.280	57.179.398	259.828	826.220.237
III.Imobilizari financiare	17	49.270.013	9.179.983	11.851.826	X	46.598.170
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	952.475.843	74.827.402	69.031.264	259.828	958.271.981

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	83.399.017	886.697		84.285.714
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	83.399.017	886.697		84.285.714
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	23.690.517	17.464.466		41.154.983
Instalatii tehnice si masini	25	110.557.277	11.150.754	339.845	121.368.186
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	13.808.083	1.304.448	149.001	14.963.530
Investitii imobiliare	27	0	1.710.805		1.710.805
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	148.055.877	31.630.473	488.846	179.197.504
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	231.454.894	32.517.170	488.846	263.483.218

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37	461.986	182.713	461.986	182.713
Instalatii tehnice si masini	38	51.523	42.852	50.458	43.917
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	2.299	33.896	2.299	33.896
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43		933.033		933.033
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	515.808	1.192.494	514.743	1.193.559
III.Imobilizari financiare	46		17.505.930		17.505.930
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	515.808	18.698.424	514.743	18.699.489

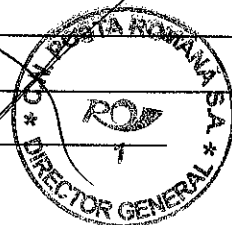
Suma de control F40 : 7711804878 / 43253125057

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETRESCU ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MANTU GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA S.A.

SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE (neconsolidate)
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
cu modificari ulterioare

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 [toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel]

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2015

Denumirea Elementului	Cresteri -		Reduceri -		Sold la sfarsitul exercitiului
	Total din care	Prin transfer	Total din care	Pi in transfer	
Capital subscris	59.487.787	-	-	-	59.487.787
Rezerve din reevaluare	352.072.554	-	11.195.679	11.195.679	340.876.875
Rezerve legale	11.897.557	-	-	-	11.897.557
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	226.552.121	-	226.552.121	226.552.121	-
Alte rezerve	154.460.704	-	-	-	154.460.704
Rezultatul reportat reprezentand pierderea neacoperita	(567.007.332)	22.664.553	22.664.553	-	(544.342.779)
Rezultatul reportat provenind din corectarea erorilor contabile	(123.554.498)	-	57.966.175	-	(181.520.673)
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	237.747.800	237.747.800	-	237.747.800
Profit sau pierdere	22.888.152	(33.014.586)	22.888.152	22.888.152	(33.014.586)
Repartizarea profitului	(223.600)	223.600	-	-	-
TOTAL	136.573.445	227.621.367	260.635.952	318.602.127	45.592.685

-La 31.12.2015 a fost transferata din Rezerve din reevaluare suma de 11.195.679 lei reprezentand amortizarea aferenta diferentelor din reevaluare realizate pentru anul 2015. Transferul a fost facut in contul de „Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din reevaluare”. Suma a fost inscrie a in declaratia de impozit pe profit ca fiind element similar veniturilor si a fost impozitata corespunzator.

- Potrivit prevederilor OMFP1802/2014, a fost efectuat transferul soldului initial al contului 1065 „Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”, in suma de 226.552.121 lei, in contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”.

C.N. POSTA ROMANA S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

- La pozitia „Rezultatul raportat provenind din corectarea erorilor contabile” au fost inregistrate in anul 2015 urmatoarele:
 - penalitati furnizori aferente anului 2014 in suma de 9.804.168 lei;
 - drepturi salariale acordate in baza unor hotarari judecatoresti din anii anteriori, in suma de 6.788.368 lei;
 - facturi utilitati aferente anului 2014, in suma de 803.809 lei;
 - provizioane pentru recalcularea penalitatilor pentru perioada de pana la 31 decembrie 2014, aferente litigiilor cu furnizorul G4S, in cadrul dosarelor 51526/3/2010 si 4072/3/2013, in suma de 15.590.469 lei;
 - provizion pentru litigiul cu furnizorul G4S, neinregistrat in anii anteriori, aferent dosarului 51527/3/2010, in suma de 6.538.237 lei;
 - ajustare pentru deprecierea imobilizariilor corporale in curs, reprezentand studiu de fezabilitate intocmit pentru centrele de sortare Otopeni, neutilizabil in scopul activitatii economice inca din perioada anterioara, in suma de 933.033 lei;
 - ajustare pentru deprecierea partiala a participatiei in Imopost Developments S.A., in valoare de 17.505.930 lei, ca urmare a deciziei Inaltei Curti de Casatie si Justitie din data de 24 ianuarie 2014, prin care s-a decis ca terenul aportat la capitalul social al Imopost nu este proprietate privata a Companiei, ci a Statului Roman. A se vedea si Nota 9, in care Compania a prezentat detalii despre litigiile in care este parte si pentru care s-au constituit ajustari de depreciere sau provizioane.

Notele explicative fac parte integranta din situatiile financiare anuale individuale ale Companiei Nationale Posta Romana S.A..

Prezentele situatii financiare au fost autorizate pentru emitere de catre conducere in data de 27 aprilie 2016.

Director General

Alexandru Petrescu

Director Economic,

Gabriela Mantu



C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2014

Denumirea Elementului	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
Capital subscris	59.487.787	-	-	-	-	59.487.787
Rezerve din reevaluare	372.611.438	-	-	20.538.884	20.528.465	352.072.554
Rezerve legale	11.673.958	223.600	223.600	-	-	11.897.557
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	245.894.636	20.528.465	20.528.465	39.870.980	39.870.980	226.552.121
Alte rezerve	203.902.362	459.359	-	49.901.017	-	154.460.704
Rezultatul reportat reprezentand pierderea neacoperita	(537.573.574)	(29.433.758)	(29.433.758)	-	-	(567.007.332)
Rezultatul reportat provenind din corectarea erorilor contabile	(123.480.916)	40.020.161	39.870.980	40.093.743	-	(123.554.498)
Profit sau pierdere	(29.433.758)	22.888.152	-	(29.433.758)	(19.433.758)	22.888.152
Repartizarea profitului	-	(223.600)	(223.600)	-	-	(223.600)
TOTAL	203.081.933	54.462.379	30.965.687	120.970.866	(10.965.687)	136.573.445

-Potrivit prevederilor Legii 31/1991 a fost repartizata din profitul brut la rezerva legala suma de 223.600 lei, pentru inregistrarea acesteia la limita de 20% din capitalul social. Intrucat din anul 2009 Compania nu a mai inregistrat profit, nu a putut fi constituita diferenta de rezerva legala pentru majorarea capitalului social din anul 2010, in suma de 1.118.000 lei.

-La 31.12.2014 a fost transferata din Rezerve din reevaluare suma de 20.528.465 lei, reprezentand amortizarea aferenta diferentelor din reevaluare realizate pentru anul 2014. Transferul a fost facut in „Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”. Suma a fost inregistrata in declaratia de impozit pe profit ca element similar veniturilor si a fost impozitata.

C.N. POSTA ROMANA S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

- Conform Hotararii Consiliului de Administratie nr 151/16.12.2014 si Hotararii AGA nr 53/12.01.2015 a fost acoperita pierderea din anii precedenti din Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare, care au fost impozitate in anii 2009- 2013 cu suma de 39.870.980 lei.
- In anul 2014, potrivit Legii 298/2014, a fost predat patrimoniul Muzeului National Filatelic catre Muzeul de Istorie al Romaniei si Banca Nationala a Romaniei. S-a inregistrat astfel si scaderea altor rezerve cu suma de 49.901.018 lei, suma ce reprezinta valoarea timbrelor filatelice predate. Suma de 459.359 lei reprezinta intrarile de timbre filatelice in anul 2014 pana la data predarii.
- La pozitia „Rezultatul reportat provenind din corectarea erorilor contabile” au fost inregistrate in anul 2014 urmatoarele:
 - Rulaj creditor:
 - acoperirea pierderii din anii precedenti, conform Hotararii AGA 53/12.01.2015, cu suma de 39.870.980 lei;
 - penalitati de incasat aferente perioadelor anterioare, in suma de 149.181 lei.
 - Rulaj debitor:
 - diferenta impozit profit si accesorii conform Decizie de impunere F-MC 1383/01.08.2014, in suma de 25.132.422 lei;
 - diferenta TVA de plata si accesorii aferente conform Deciziei F-MC 1383/01.08.2014, in suma de 8.572.507 lei;
 - diferenta impozit pe profit conform Deciziei de impunere F-MC 1047/14.05.2014, in suma de 1.792.580 lei;
 - accesorii aferente datoriei esalonate conform deciziei 3010/30.10.2014, in suma de 2.487.240 lei.

Notele explicative fac parte integranta din situatiile financiare anuale individuale ale Companiei Nationale Posta Romana S.A..

Prezentele situatii financiare au fost autorizate pentru emitere de catre conducere in data de 27 aprilie 2016.

Director General,

Alexandru Petrescu



Director Economic

Gabriela Manu

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE

FLUXUL DE TREZORERIE	2014	2015
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Rezultatul brut al exercitiului financiar	37.541.052	(29.405.378)
Ajustari pentru elemente nemonetare:		
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	36.888.182	32.517.169
Ajustari de depreciere a imobilizarilor, net	515.809	(255.283)
Cheltuieli privind creante anulate si provizioane pentru deprecierea creantelor, net	21.394.901	3.536.813
Ajustari pentru deprecierea stocurilor, net	-212.243	1.368.784
Pierdere/ (castiguri) din cedari de mijloace fixe, net	(39.217.857)	(77.064)
Venituri/cheltuieli privind investitiile financiare cedate	490	-
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli, net	-	25.775.584
Cheltuieli cu dobanzile(net)	3.421.177	4.880.202
Venituri din acorduri finantare UPU si plusuri de inventar	(692.542)	(440.895)
Venituri din dobanzi	-	(1.445.097)
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	110.752.015	36.434.685
Modificari ale capitalului circulant net in:		
Stocuri	2.259.710	(2.579.518)
Creante comerciale si alte creante	116.147	11.802.367
Furnizori si alte datorii	(222.415.376)	(11.623.503)
Crestere/(Descrestere) cheltuielilor in avans	-	(160.482)
Crestere/(Descrestere) veniturilor in avans	-	16.159.431
Modificarile capitalului circulant	(220.039.519)	13.598.295
Dobanzi platite	(6.797.885)	-
Impozit pe profit platit	(2.219.328)	(3.295.473)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare	(118.304.717)	46.737.507
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari	4.065.838	(8.163.390)
Vanzari de mijloace fixe	45.136.445	216.666
Dobanzi incasate, nete	3.376.708	1.445.097
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	52.578.991	(6.501.627)
Flux de trezorerie din activitatea financiara		
Rambursari de imprumuturi	(12.000.000)	(46.999.998)
Trageri imprumuturi	100.000.000	-
Plati de leasing	(10.383.872)	(9.570.778)
Dobanzi platite	-	(4.880.202)
Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea financiara	77.616.128	(61.450.977)
Cresterea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	11.890.402	(21.215.097)
Disponibilitati la inceputul perioadei	28.155.423	35.386.864
Disponibilitati/(Datorii) la inceputul perioadei, net	(11.700.831)	189.571

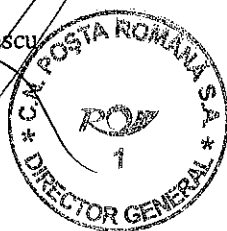
C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Disponibilitati/(Datorii) la sfarsitul perioadei, net	189.571	(21.025.525)
Credite pe termen scurt (Overdraft)	(35.197.293)	(39.899.139)
Disponibilitati si elementele similare la sfarsitul perioadei	55.386.864	18.873.614

Notele explicative fac parte integranta din situatiile financiare anuale individuale ale Companiei Nationale Posta Romana S.A..

Prezentele situatii financiare au fost autorizate pentru emitere de catre conducere in data de 27 aprilie 2016.

Director General,
Alexandru Petrescu



Director Economic,
Gabriela Mantu

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

La 31 decembrie 2015, C.N. Posta Romana detinea in patrimoniu active imobilizate in suma de 963.169.645 lei (la valoare de inventar), structura acestora, comparativ cu exercitiul precedent, fiind urmatoarea:

Valoare Bruta	31.12.2015	31.12.2014	variatie	Lei %
1	2	3	4=2-3	5=4/3*100
Imobilizari necorporale	85.453.574	85.221.475	232.099	0,27%
Imobilizari corporale	821.318.343	814.966.301	6.352.042	0,78%
Imobilizari si avansuri pentru imobilizari	4.901.894	3.018.054	1.883.840	62,42%
Imobilizari financiare	46.598.170	49.270.013	(2.671.843)	-5,42%
Total	958.271.981	952.475.843	5.796.138	0,61%

Amortizarea cumulata si ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor sunt in suma de 282.182.707 lei la 31 decembrie 2015:

Amortizare cumulata	31.12.2015	31.12.2014	Variatie	%
1	2	3	4=2-3	5=4/3*100
Amortizari pentru imobilizari necorporale	84.285.714	83.399.017	886.697	1,06
Amortizari pentru imobilizari corporale	179.197.504	148.055.877	31.141.627	-21,03
Ajustari pentru depreciere imobilizari corporale	260.526	515.808	(255.282)	-49,49
Ajustari imobilizari corporale in curs	933.033	-	933.033	-
Ajustare pentru imobilizari financiare	17.505.930	-	17.505.930	-
Total	282.182.707	231.970.702	50.212.005	21,65

Valoare Neta	31.12.2015	31.12.2014	Variatie	%
Active imobilizate	676.089.276	720.505.141	(44.415.865)	(6,16%)

Imobilizari corporale

Situatia imobilizarilor corporale (exprimate la cost brut), inregistrate la 31.12.2015, se prezinta astfel:

COST	01.01.2015	Intrari	Iesiri	31.12.2015
Terenuri	183.118.380		36.518.161	146.600.219
Constructii	477.456.779	1.440.108	17.535.094	461.361.793
Instalatii tehnice si masini	137.984.757	4.132.802	668.432	141.449.127
Mobilier si birotica	16.406.385	1.740.200	149.001	17.997.584
Investitii imobiliare	-	53.909.620	-	53.909.620
Avansuri si imobilizari corporale in curs	3.018.054	4.192.550	2.308.710	4.901.894
TOTAL	817.984.355	65.415.280	57.179.398	826.220.237

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

C.N. Posta Romana a reevaluat cladirile si terenurile cu regularitate. Ultima reevaluare s-a inregistrat in contabilitate la 31.12.2013, in baza rapoartelor de reevaluare intocmite de evaluatori autorizati.

In cursul anului 2015 s-au inregistrat urmatoarele miscari semnificative in cadrul Imobilizarilor corporale:

-Suma de 36.518.161 lei, inregistrata ca si iesiri in categoria de Terenuri, reprezinta tranferul la Investitii imobiliare a terenurilor care nu sunt utilizate in producerea sau furnizarea de bunuri si servicii ori in scopuri administrative, precum si a celor care sunt inchiriate in proportie de peste 75%.

- Au fost inregistrate iesiri de Cladiri in valoare totala de 124.268 lei (Spatiu Hala Anastasia Pana, in valoare de 121.375 lei si imobil Sanzieni, in valoare de 2.893 lei), precum si alte reduceri de valoare, in suma de 19.367, reprezentand centralele termice inlocuite).

- Au fost transferate la Investitii imobiliare anumite Cladiri care nu sunt utilizate in producerea sau furnizarea de bunuri si servicii ori in scopuri administrative, precum si cele care sunt inchiriate in proportie de peste 75%, in valoare de 17.361.459 lei.

- Au fost inregistrate modernizari si imbunatatiri la Cladiri existente, in valoare de 1.440.108 lei.

- In cadrul grupei „Instalatii tehnice si masini” au fost inregistrate intrari in suma de 4.132.802 lei, reprezentand amenajari auto care constau in lazi de valori pentru transportul securizat al banilor (3.724.068 lei) si achizitii de echipamente IT (408.734 lei).

- Iesirile in cadrul grupei „Instalatii tehnice si masini” au fost in suma de 668.432 lei si reprezinta vanzari autoturime amortizate integral (557.605 lei) si casari sau treceri la obiecte de inventar (110.827 lei).

Mentionam ca in grupa „Instalatii tehnice si masini” sunt inregistrate si echipamentele IT luate in leasing operational de la Hewlett-Packard in anul 2008 si nereturnate furnizorului, desi contractul de leasing a expirat inca din anul 2011. Aceste echipamente sunt amortizate integral, valoarea neta inregistrata in situatiile financiare este nula. Echipamentele se inventariaza pe liste de inventar separate.

-In cadrul grupei „Mobilier si birotica” au fost inregistrate intrari in valoare de 1.740.200 lei, reprezentand 7.910 bucati genti factori inregistrate la imobilizari in baza Hotararea CA 278/9.12.2013 si Referatului nr 106/4457/30.06.2015. Referatul a fost intocmit in baza prevederilor Legii 571/2003 privind Codul Fiscal. Iesirile in valoare de 149.001 lei reprezinta casari de mobilier si transferuri la Obiecte de inventar.

La 31 decembrie 2015, constructiile si terenurile includ in principal sediul administrativ al Companiei, cladirile oficiilor postale si terenurile aferente. Compania are inregistrate in conturile de Imobilizari corporale, in corespondenta cu conturile de Rezerve, terenuri si cladiri ale caror titluri de proprietate nu au fost obtinute. A se vedea detalii despre aceste situatii la **Nota 9.9 Actiuni in instanta si alte litigii.**

In conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cladirile si terenurile care nu sunt utilizate in producerea sau furnizarea de bunuri si servicii ori in scopuri administrative, precum si cele care sunt inchiriate in proportie semnificativa (considerata de Conducere a fi de peste 75% din suprafata), au fost transferate in contul 215 „Investitii imobiliare”, cu valoarea de inregistrare din contabilitate, iar in contul 2815 „Amortizarea investitiilor imobiliare”, a fost inregistrata amortizarea aferenta acestora. Valoarea de inventar a cladirilor si terenurilor transferate in categoria de Investitii imobiliare este de 53.909.620 lei, iar valoarea amortizarii aferente este in suma de 1.710.805 lei.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Situatia amortizarilor si ajustarilor de depreciere aferente imobilizarilor corporale, inregistrate la 31.12.2015, se prezinta astfel:

Amortizare cumulata	01.01.2015	Amortizare inregistrata in cursul anului	Amortizare aferenta iesirilor de imobilizari	31.12.2015
Constructii	23.690.517	17.464.466	-	41.154.983
instalatii tehnice si masini	110.557.277	11.455.362	644.453	121.368.186
Mobilier si birotica	13.808.083	1.304.448	149.001	14.963.530
Investitii imobiliare	-	1.710.805	-	1.710.805
TOTAL	148.055.877	31.935.081	793.454	179.197.504

Ajustari de depreciere	01.01.2015	Ajustari constituite in timpul anului	Ajustari reluate la venituri	31.12.2015
Constructii	461.986	182.713	461.986	182.713
Instalatii tehnice si masini	51.523	42.852	50.458	43.917
Mobilier si birotica				
Imobilizari corporale in curs de executie	2.299	33.896	2.299	33.896
	-	933.033	-	933.033
TOTAL	515.808	1.192.494	514.743	1.193.559

Valoare neta contabila	669.412.670		-	645.829.174
-------------------------------	--------------------	--	----------	--------------------

Active imobilizate complet amortizate

La data de 31.12.2015, Compania are in patrimoniu active imobilizate complet amortizate, care sunt inca utilizate in activitatea operationala, in valoare bruta de 104.023.759 lei.

Imobilizari corporale utilizate in cadrul unor contracte de leasing in care C.N. Posta Romana S.A. este locatar

Imobilizarile corporale includ si echipamente tehnologice utilizate in cadrul unor contracte de leasing, dupa cum urmeaza:

- HP Europe Finance nr.101/1897/09.04.2008 - echipamente si tehnica de calcul;
- Porsche Leasing Romania S.R.L nr.140/2025/30.04.2013- mijloace de transport auto;
- RCI Leasing Romania I.F.N. nr. 140/5494/25.11.2013 si 140/5121/01.11.2013 -mijloace de transport auto.

Desi contractul de leasing incheiat cu HP Europe Finance a expirat, tehnica de calcul nu a fost inapoiata proprietarului, fiind inregistrata in conturile de imobilizari. La data expirarii contractului de leasing bunurile erau amortizate integral, astfel ca in situatiile financiare valoarea lor neta este zero. A se vedea si comentariile de la Nota 9.9 punctul 6, in legatura cu litigiul intre HP si CNPR referitor la aceste echipamente.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale la 31.12.2015 sunt inregistrate in contabilitate la cost de achizitie si se prezinta astfel:

Valoare Bruta	01.01.2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2015
Programe informatice	713.912	20	40	713.892
Licente Soft	84.504.537	232.119	-	84.736.656
Concesiuni terenuri	3.025	-	-	3.025
TOTAL	85.221.474	232.139	40	85.453.573
Amortizari				
Programe informatice	700.770	13.084	-	713.854
Concesiuni si licente	82.698.246	873.613	-	83.571.859
Total amortizari imobilizari necorporale	83.399.016	886.697	-	84.285.713
Valoare Neta	1.822.458			1.167.860

Imobilizari financiare

Situatia analitica a actiunilor detinute la filiale si alte titluri imobilizate se prezinta astfel:

Nume Companie	Tara	% detinere 31.12.14	Valoare la 31.12.2014	% detinere la 31.12.15	Valoare la 31.12.2015
Romfilatelia	Romania	100	7.706.917	100	7.706.917
Posta Romana Broker de Asigurari S.R.L	Romania	100	700.000	100	700.000
Total actiuni detinute la filiale		-	8.406.917	-	8.406.917
Garanta S.A.	Romania	0.25	69.500	0.25	69.500
Imopost Developments	Romania	12.16	24.054.610	33.041	24.054.610
Total actiuni detinute la entitati asociate		-	24.124.110		24.124.110
Total actiuni detinute			32.531.027		32.531.027
Ajustari depreciere participatie Imopost D.			-		(17.505.930)
Total valoare neta			32.531.027		15.025.097

In legatura cu investitia in capitalul social al Imopost Developments, exista litigii in curs in care Compania este implicata. Stadiul acestora este prezentat in Nota 9.8.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Situatia capitalului social, a rezervelor, capitalurilor proprii si a profitului sau pierderii evidentiata in situatiile financiare ale anului 2015, pentru societatile in care C.N. Posta Romana S.A. detine titluri de participare, este prezentata mai jos:

Denumire Companie	Capital social la 31.12.2015	Rezerve la 31.12.2015	Capital propriu la 31.12.2015	Profitul sau pierderea la 31.12.2015
Garanta Asigurari SA	28.144.875	30.593.532	59.221.873	517.785
Romfilatelia SA	7.706.920	7.077.496	14.247.202	-836.945
Posta Romana Broker de Asigurare SRL	700.000	0	-1.283.390	1.653.660

Alte imprumuturi

In categoria „Alte imprumuturi” sunt inregistrate garantiile pentru utilitati aferente spatilor inchiriate de la terti, garantiile materiale retinute salariatilor, scrisori de garantie de participare la licitatii sau de buna executie si cautiuni. S-au depus cautiuni pentru suspendarea executarii silita la dosare de executare silita.

Situatia garantiilor pe termen lung la data de 31.12.2015 se prezinta astfel:

Descriere	31.12.2014	31.12.2015
Garantii spatii si consum utilitati	577.933	330.270
Garantii materiale retinute de la salariati	6.680.163	8.199.605
Cautiune suspendare executare silita	4.493.855	4.387.731
Garantii participare la licitatie	94.465	25.668
Garantii de buna executie contracte in derulare	4.504.848	679.463
Garantii chirii	387.722	444.407
Total	16.738.986	14.067.143

Cautiunile pentru suspendarea executarii silita au urmatoarea componenta la 31.12.2015:

Denumire beneficiar	Data constituirii	31.12.2014	31.12.2015
Consiliul Concurentei	18.01.2012	1.033.733	1.033.733
Consiliul Concurentei - dobanda	2013-2014	105.496	-
B.E.J.Pojornicu Adrian-STS	04.10.2010	2.034.489	2.034.489
ANAF/Curtea de Apel	03.06.2013	903.300	903.300
Judecatoria Falticeni	23.10.2014	766	766
AVAS	08.11.2010	628	-
Cautiune G4S	19.11.2014	415.443	415.443
Total cautiuni	-	4.493.854	4.387.731

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

NOTA 2 PROVIZIOANE

Situatia provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli se prezinta astfel:

Denumire	31.12.2014	Transferuri		31.12.2015
		In cont	Din cont	
Provizioane pentru litigii	17.751.341	4.753.878	11.493.615	11.011.604
Provizioane pentru pensii	21.543.588	3.000.000	-	24.543.588
Provizioane pentru terminarea contractului de munca	12.165.700	-	6.513.635	5.652.065
Alte provizioane	21.225.349	64.268.910	4.057.707	81.436.552
Total	72.685.978	72.022.788	22.064.957	122.643.809

Provizioane pentru litigii

Defalcate pe zone	31.12.2014	31.12.2015	Natura litigiului
Craiova	192.515	19.000	Litigii de munca
Constanta	97.727	282.410	Litigii de munca
Ploiesti	247.975	172.934	Contestatii si pretentii
Cluj	8.713	36.514	Pretentii
Administratia Centrala	8.850.000	6.040.100	Pretentii HP util echip IT
Administratia Centrala Timisoara	707.583	4.437.058	Litigiu POSTA RAPID
Administratia Centrala	-	23.588	Contestatii si pretentii
Administratia Centrala	2.238.445	-	Pretentii -Romar Diagnostic
Administratia Centrala	2.620.800	-	Revendicare imobiliara -Giui Anghelescu Adriana
Administratia Centrala	2.787.581	-	Altele
Total	17.751.341	11.011.604	

Valorile semnificative se refera la doua litigii:

- Litigiul cu HP

Acest litigiu face obiectului dosarului in instanta cu Hewlett Packard, prin care aceasta solicita plata unor compensatii pentru utilizarea echipamentelor IT al caror contract de leasing operational a expirat, insa nu au fost predate. Miscarea de la 2014 la 2015 este inregistrata ca urmare a Hotararii nr 5064/24.09.2015 a Tribunalului Bucuresti, prin care s-a admis actiunea formulata de HP, obligand Posta Romana la restituirea echipamentelor, plata sumei de 1.045.832,64 EUR reprezentand contravaloarea lipsei de folosinta si dobanda legala aferenta acestei sume.

- Litigiul cu Posta Rapid

In anul 2008 Compania a incheiat un Contract de Agentie cu PostaRapid SL, prin care se acorda dreptul acesteia sa desfasoare activitati postale pe teritoriu Spaniei si Italiei sub marcile si emblemele Companiei. Intrucat contractul nu producea profit, in anul 2010 a fost reziliat unilateral de Companie. PostaRapid a introdus actiune in justitie si a solicitat despagubiri pentru cheltuielile efectuate cu amenajarea spatiilor. Suma pretinsa in instanta este de 707.583 lei. Compania a introdus cere reconventionala si a solicitat garantia virata de 165.000 Euro. Prin Hotararea nr.5612/14.10.2015, Tribunalul Bucuresti decide admiterea in parte a cererii principale, obligand Compania la plata urmatoarelor sume: 26.450 Eur, cu titlu de garantie, 110.000 Eur cu titlu de contributie pentru relocarea oficiilor postale; 149.528,46 Eur cu titlu deconturi lunare neachitate, 368.144.76 Eur cu titlu de valoare ramasa neamortizata a investitiilor si 275.000 Eur cu titlu de remuneratie fixa operationala, precum si la plata dobandii legale de la data formularii actiunii si pana la achitarea integrala a debitului principal. De asemenea, instanta a hotarat ca PostaRapid sa plateasca suma de 165.000 Eur, reprezentand garantia de buna executie. CNPR a formulat apel in data de 18.01.2016, urmatorul termen in instanta fiind la data de 22.04.2016.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Reversarile/utilizarile de provizion in anul 2015 sunt explicate mai jos:

- Romar Diagnostic

In anul 2015, instantele judecatoresti au admis actiunea formulata de Romar Diagnostic, obligand Compania sa plateasca contravaloarea serviciilor prestate de catre acesta, provizionul fiind utilizat.

- Revendicare imobiliara Giui Anghelescu Adriana

Litigiul a fost solutionat in anul 2015, in sensul ca nu a fost admisa actiunea de revendicare imobiliara solicitata de Giui Anghelescu Adriana, provizionul fiind reversat.

- Administratia centrala- altele

Diminuarea este datorata, in principal de faptul ca provizioanele au ramas fara obiect, fiind reluate la venituri.

Provizioane pentru pensii

In conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca valabil pentru perioada 2008-2018, salariatii Companiei beneficiaza de o gratificatie la pensionare al carei quantum se stabileste in functie de vechimea acestora.

CN Posta Romana S.A. este o Companie cu capital de stat si se supune prevederilor Ordonantei nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitati administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari si Legii Bugetului de stat (vezi art.49). Potrivit acestor reglementari previziunile legate de cheltuieli se fac in functie de veniturile previzionate chiar daca exista si prevederi suplimentare in legislatia adiacenta sau chiar in CCM .Astfel ,in legatura cu cheltuielile de personal, Compania nu poate angaja cheltuieli mai mari decat veniturile, ceea ce presupune ca platile legate de personal si alte drepturi se efectueaza numai in limitele aprobate prin BVC. In proiectul de buget care se intocmeste pentru anul de baza si inca doi ani viitori (2016-2018) nu se prevad alte cheltuieli decat cele legate de plata unor drepturi la terminarea contractului de munca.

Contractul Colectiv de Munca este valabil pana in anul 2018 inclusiv si nu exista certitudinea ca prevederile cu privire la gratificatiile acordate la pensionare raman valabile si in noul Contract Colectiv de Munca valabil incepand cu 01 ianuarie 2019.

Avand in vedere faptul ca OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile prevede la punctul 383 aliniatul (1) faptul ca: *"Provizioanele pentru terminarea contractului de munca se constituie pentru obligatiile asumate de entitate in relatie cu angajatii, pentru terminarea contractului de munca de exemplu, obligatii rezultate din contractul colectiv de munca, de a plati o suma in corelare cu numarul de ani lucrați in entitate.*

(2) Aceste provizioane se recunosc atunci cand exista certitudinea achitarii lor intr-o perioada previzibila de timp.", conducerea Companiei a considerat faptul ca achitarea acestor gratificatii este certa ca suma si orizont de timp pana la expirarea Contractului Colectiv de Munca in anul 2018.

Astfel, la provizionul constituit la data de 31.12.2014, in suma de 21.543.588 lei, a mai fost constituit un provizion de 3.000.000 lei la 31.12.2015, conducerea considerand ca acesta devine astfel acoperitor pentru perioada 2016-2018.

Provizioane pentru terminarea contractului de munca

In anul 2013 au fost disponibilizati un numar de 3509 salariati, pentru care Compania are obligatia platii unor salarii compensatorii conform prevederilor CCM 2008-2018. Au fost calculate salarii compensatorii de plata in anul 2016 in valoare de 5.652.065 lei. Provizionul constituit a fost reversat pentru salariile compensatorii achitate in anul 2015. Valoarea ramasa a acestuia include si valoarea contributiilor datorate de catre angajator.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Alte provizioane

Alte provizioane inregistrate de Companie la 31 decembrie 2015 sunt detaliate mai jos:

Descriere	31.12.2014	31.12.2015
G4S Secure Solutions SRL -chirii si mentenanta sisteme de alarma pentru perioada 12.2013 - 10.2014	9.914.640	9.914.640
Penalitati si dobanzi conform sentinta dosar nr. 4072/3/2013 -G4S	8.403.281	8.403.281
Actualizare penalitati dosar 51526/3/2010 - G4S	-	11.432.151
Actualizare penalitati dosar 4072/3/2013 - G4S	-	9.173.241
Actualizare provizion dosar 51527/3/2010- G4S	-	6.538.237
Penalitati dosar 51526/3/2010 -G4S	-	2.053.541
Pretentii AJOFM Gorj	-	162.987
Pretentii Shoes SRL	-	347.688
Provizion pentru penalitatile nefacturate de catre Enel (net)	-	321.000
Provizion Alfa Medical	2.907.428	-
Provizion amenda Consiliul Concurentei Decizia 78/22.12.2015	-	33.089.786
Total	21.225.349	81.436.552

Provizioane aferente litigiilor cu furnizorul G4S

Cresterea provizioanelor este datorata, in principal, inregistrarii unor penalitati si actualizarii acestora pana la data de 31.12.2015. Acestea sunt datorate de catre Companie catre G4S conform hotararilor instantele de judecata in cadrul dosarelor mentionate mai sus. Nota 9.9 prezinta in detaliu stadiul litigiilor mentionate.

Provizion Alfa Medical

In anul 2015, instantele de judecata au admis actiunea formulata de Alfa Medical, obligand Compania sa plateasca contravaloarea serviciilor prestate de catre acesta, provizionul ramanand astfel fara obiect, fiind reluat la veniturile perioadei.

Provizion pentru amenda primita de Companie de la Consiliul Concurentei

In data de 16.04.2016, prin adresa de inaintare transmisa de Consiliul Concurentei, CN Posta Romana SA a primit Decizia nr 78/22.12.2015 privind sanctionarea pentru incalcarea obligatiilor de nediscriminare si transparenta impuse in sarcina sa prin Decizia Consiliului Concurentei nr 52/16.12.2010. Avand in vedere ca situatiile financiare nu erau incheiate la aceasta data, in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, s-a constituit un provizion pentru riscuri si cheltuieli cu valoarea amenzii aplicate de catre Consiliul Concurentei, in suma de 33.089.786 lei. Sanctiunea este descrisa si in cadrul Notei 9.18 Evenimente ulterioare inchiderii exercitiului financiar.

NOTA 3 REZULTATUL EXERCITIULUI

La 31.12.2015, Compania a inregistrat o pierdere contabila neta in suma de 33.014.586 lei.

	31.12.2014	31.12.2015
Profit net de repartizat/pierdere contabila neta	22.888.152	(33.014.586)
- rezerve legale	223.600	-
- acoperirea pierderii contabile	22.888.152	-
Profit nerepartizat	-	-

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

NOTA 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Compania a recunoscut veniturile si cheltuielile in contul de profit si pierdere in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, dupa cum urmeaza:

Explicatii	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
1.Cifra de afaceri neta	1.078.670.898	1.125.502.934	(46.832.036)
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	919.814.557	900.557.571	19.256.986
3.Cheltuielile activitatii de baza	919.097.487	899.590.394	19.507.093
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	62.858	97.984	(35.126)
5.Cheltuielile indirecte de productie	654.212	869.193	(214.981)
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	158.856.341	224.945.363	(66.089.022)
7.Cheltuielile de desfacere	0	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	226.916.123	256.537.292	(29.621.169)
9.Alte venituri din exploatare	42.253.174	72.206.095	(29.952.921)
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(25.806.608)	40.614.166	(66.420.774)

Din analiza datelor prezentate, se observa o reducere a cifrei de afaceri realizata in anul 2015 comparativ cu anul 2014 cu 46.832.036 lei si o reducere a profitului din exploatare in anul 2015 comparativ cu anul 2014 cu 66.420.774 lei.

Veniturile din exploatare se prezinta astfel:

Explicatii	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Venituri realizate din activitatea de exploatare postala	1.054.437.897	1.095.715.133	(41.277.236)
Venituri din vanzari produse finite si reziduale	2.368.416	2.690.400	(321.984)
Venituri din chirii	5.911.204	5.850.179	239.622
Alte venituri	178.597	-	-
Venituri din vanzarea marfurilor	15.774.789	21.247.222	(5.472.433)
Venituri din cedari de active	216.666	45.136.445	(44.919.779)
Variatia stocurilor de produse finite	4.948.178	6.648.308	(1.700.130)
Alte venituri din exploatare	6.099.758	7.988.382	(1.888.624)
Total venituri din exploatare	1.089.935.505	1.185.276.069	(95.340.564)

Veniturile totale din exploatare au scazut in anul 2015 fata de anul 2014 cu suma de 95.340.564 lei, reducerea fiind cauzata in principal de faptul ca in anul 2014 au fost inregistrate venituri semnificative ca urmare a predarii Muzeului National Filatelic, in suma de 45.136.445 lei. Veniturile din activitatea de exploatare postala au scazut cu 41.277.236 lei, iar veniturile din vanzarea marfurilor au scazut cu 5.472.433 lei.

Principalii factori care au influentat nivelul veniturilor din exploatare postala sunt scaderile semnificative ale volumului de prestatii la urmatoarele categorii :

- prestatiile care au inregistrat **scaderi** semnificative de volum:
 - *IPOST* = -10.476.129 buc;
 - *reclama si marketing direct* = -7.289.846 buc;
 - *corespondenta si imprimate* = -4.422.217 buc;
 - *pensii si alte prestatii sociale* = -3.166.844 buc;

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

- incasari facturi energie electrica = -2.533.425 buc
 - timbre fiscale = -1.677.334 buc;
 - incasari facturi Telekom = -1.493.609 buc;
 - incasare facturi gaze = -755.470 buc
 - mandate postale prezentate = -594.280 buc;
 - servicial ramburs = -469.778 buc;
 - incasari facturi telefonie mobila = -465.492 buc;
 - timbre judiciare = -155.342 buc;
 - mandate electronice prezentate = -154.421 buc;
 - revinuta = 79.710 buc;
 - mandate Western Union achitate = -34.588 buc;
 - abonamente presa = -22.139 buc;
- **cresteri** de volum sunt evidentiata la:
- infadres = +5.150.303 buc;
 - colete = +186.353 buc;
 - serviciul Express = +45.135 buc;
 - coletarie anuntata = +56.522 buc;

Cheltuielile de exploatare se prezinta astfel:

Explicatii	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Cheltuieli materiale	47.761.269	50.725.954	(2.964.685)
Cheltuieli generale si de administratie	148.029.126	148.078.238	(49.112)
Costul marfurilor vandute	13.750.626	18.217.463	(4.466.837)
Cheltuieli cu personalul	783.288.699	753.492.717	29.795.982
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	34.796.619	38.570.810	(3.774.191)
Cheltuieli cu amortizarea	32.776.630	36.372.374	(3.595.744)
Cheltuieli cu provizioane	61.134.857	85.244.472	(24.109.615)
Venituri din ajustari si provizioane	(30.988.566)	(12.432.960)	(18.555.606)
Alte cheltuieli materiale	25.192.853	26.392.835	(1.199.982)
Total cheltuieli de exploatare	1.115.742.113	1.144.661.903	(28.919.792)

In anul 2015, cheltuielile de exploatare au inregistrat o reducere de 28.919.792 lei fata de 2014, datorata in principal diminuarii cheltuielilor cu provizioanele, a cheltuielilor materiale si a cheltuielilor cu amortizarea.

Principalele influente care au condus la diminuarea **cheltuielilor** in 2015 fata de 2014:

- in anul 2014 s-au inregistrat cheltuieli cu reevaluarea obiectelor muzeale in suma de 5.914 mii in urma transferului colectiei de timbre catre Banca Nationala a Romaniei, cheltuieli care nu se mai regasesc in anul 2015;
- cresterea cheltuielilor cu salariile, urmare a incheierii, in data de 29.10.2014, a unui nou Act Adicional la CCM 2008/2018, care a determinat influente asupra cheltuielilor cu personalul:
 - majorarea incepand cu 01.10.2014 a salariului de baza cu 100 lei/salariat;
 - incepand cu luna octombrie, sporul de vechime si sporul de fidelitate sunt incluse in salariul de baza, ceea ce a presupus o reasezare a grilei de salarizare, care a determinat abateri in minus (de maxim 10 lei/salariat) sau in plus;
 - transformarea sporului de conducere si a sporului pentru acordarea vizei de control financiar preventiv in indemnizatii lunare;
- scaderea cu 5% a cotei de CAS incepand cu luna octombrie 2014;
- incepand cu luna iunie 2015, in urma pierderii licentei de functionare a firmei care asigura servicii de paza, CNPR a asigurat paza unitatilor postale cu salariatii proprii, ceea ce a determinat cheltuieli semnificative cu orele suplimentare, orele de noapte si orele lucrate sambata si duminica; urmare acestor costuri suplimentare, pentru incadrarea in cheltuielile cu salariile bugetate s-a aplicat reducerea cu o zi a programului de lucru in luna decembrie 2015

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

pentru intreg personalul. Prin aplicarea acestei masuri s-a urmarit incadrarea in cheltuielile cu salariile aprobate prin BVC aprobat pentru anul 2015, avand in vedere cheltuielile suplimentare care au decurs din asigurarea pazei cu forte proprii, nebugetate in anul 2015.

NOTA 5 SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

A . Creante

Situatia comparativa a creantelor comerciale la 31.12.2015 fata de 31.12.2014 este urmatoarea:

Creante Comerciale	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Furnizori debitori interni prestari servicii	6.019.046	6.493.951	(474.905)
Cienti	59.714.501	64.991.949	(5.277.448)
Cienti incerti si in litigiu	39.022.176	39.522.714	(500.538)
Efecte de primit de la clienti	8.150	-	8.150
Cienti – facturi de intocmit	53.180.568	57.840.819	(4.660.251)
Alte garantii acordate	4.897.664	-	4.897.664
Subtotal	162.842.105	168.849.433	(6.007.328)
Ajustari depreciere creante comerciale	(40.653.999)	(43.124.866)	2.470.867
Total	122.188.106	125.724.567	(3.536.461)

Cienti

In cadrul creantelor comerciale soldul contului „Cienti” reprezinta ponderea cea mai mare, fiind in suma de 59.714.501 lei. Se constata o scadere in anul 2015 a soldului clientilor neincasati, precum si a clientilor facturi de intocmit. Soldul contului „Cienti” a scazut fata de anul 2014 cu suma de 5.277.448 lei, deoarece viteza de colectare a sumelor facturate a crescut.

Deasemenea, soldul contului „Cienti incerti si in litigiu” inregistreaza o scadere de 500.538 lei ca urmare a initiierii actiunilor de recuperare pe cale juridica a creantelor comerciale restante. Dintre clientii care au fost actionati in instanta si de la care au fost recuperate creante restante mentionam firma Infordirekt, pentru care C.N. Posta Romana SA s-a inregistrat la masa credala cu suma de 21.106.771 lei, creanta din care a fost incasata pana la data de 31.12.2015 suma de 7.208.313 lei, iar in perioada 01.01.2016 -04.04.2016 suma de 269.432 lei. Pentru creanta ramasa de incasat a fost inregistrata o ajustare de 13.696.062 in contul 491 „Ajustari pentru deprecierea Creantelor-clienti”.

Structura creantelor – clienti existente in sold la 31.12.2015, influentate cu ajustari de depreciere a acestora, se prezinta astfel:

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Cienti	57.252.931	57.252.931	-
Cienti incerti	829.747	829.747	-
Cienti facturi de intocmit	53.180.568	16.564.957	36.615.611
Furnizori debitori interni prestari servicii	6.019.046	6.019.046	-
Efecte de primit de la clienti	8.150	8.150	-
Alte imobilizari financiare	4.897.664	4.897.664	-

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Total	122.188.106	85.572.495	36.615.611
--------------	--------------------	-------------------	-------------------

Cienti incerti

La data de 31.12.2015 clientii incerti prezinta un sold de 39.022.175 lei pentru care, aplicandu-se principiul prudentei a fost inregistrata o ajustare de depreciere de 97,87% din valoarea totala, insumand 38.192.430 lei.

Cienti - facturi de intocmit

Pentru respectarea principiului independentei exercitiilor financiare, Companiaa reflectat in contul de „Cienti facturi de intocmit” veniturile aferente prestatilor din trafic international prestate in anul 2014 si 2015 si care urmeaza a fi acceptate ulterior datei de inchidere a situatiilor financiare intocmite pentru 31.12.2015 de catre Administratiile Postale Straine (in conformitate cu procedurile UPU si acordurilor internationale din care face parte si Romania).

„Alte creante” au urmatoarea componenta:

Descriere	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Creante cu personalul	187.367	1.319.767	(1.132.400)
TVA neexigibil	173.555	170.307	3.248
Contributia pentru concedii si indemnizatii	3.127.829	5.449.427	(2.321.598)
Debitori diversi	27.419.883	29.202.630	(1.782.747)
Alte impozite si taxe	-	4.102	(4.102)
Sume de primit cu caracter de subventii	132.900	108.000	24.900
Subtotal	31.041.534	36.254.233	(5.212.699)
Ajustari pentru deprecierea altor creante	(24.086.902)	(18.350.341)	(5.736.561)
Total Alte creante, net	6.954.632	17.903.892	(10.949.260)

Se remarca scaderea Altor creante cu suma de 10.949.260 lei. Componentele acestei pozitii au scazut in 2015 fata de 2014. In schimb, alte creante neincasate la 31.12.2015 au o vechime mai mare sau exigibilitate scazuta, fapt ce a condus la cresterea valorii ajustarilor de depreciere inregistrate cu suma de 5.736.561 lei.

Creante cu personalul

Suma de 187.367 lei reprezinta avansuri acordate personalului, in suma de 47.768 lei (2014: 855.678 lei) si alte creante legate de personal, in suma de 139.599 lei (2014: 464.089 lei).

TVA neexigibil reprezinta TVA-ul aferent facturilor emise de societati care aplica TVA la incasare.

Contributia pentru concedii si indemnizatii, in suma de 3.127.829 lei, reprezinta o creanta asupra FNUASS pentru concedii medicale platite de Companie (concedii medicale care depasesc primele 10 zile de concediu medical care se suporta din fondurile proprii). Conform prevederilor legale, suma de recuperat se declara lunar la FNUASS si pe masura disponibilitatilor bugetare FNUASS ramburseaza din datoria fata de Companie.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Structura debitorilor diversila data de 31.12.2015 se prezinta astfel:

Denumire cont	31.12.2015	Ajustare pentru depreciere	Valoare ajustata
Alti debitori din activitatea de baza	2.132.314	(1.673.068)	459.246
Debitori presa	1.590	-	1.590
Debitori in litigiu	19.782.469	(17.562.546)	2.219.923
Alti debitori transfer	2.698.457	(2.138.945)	559.512
Minusuri decont banesc in valuta	54.193	(49.971)	4.222
Debitori UPU	788	-	788
Alti debitori	2.701.064	(2.613.364)	87.700
Decontari taxe vamale	51.169	(51.169)	0
Total Debitori	27.419.883	(24.086.902)	3.332.981

Comparativ cu anul 2014, situatia debitorilor se prezinta astfel:

Debitori diversi	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Debitori din activitatea de baza (cont 461.01; Presa; litigii. Debitori curenti activitatea de baza. etc)	21.917.160	22.369.271	(452.111)
Debitori din activitatea de transfer (cont 461.04 Western Union, alti debitori)	2.696.297	4.000.551	(1.304.254)
Minusuri deconturi in valuta (cont 461.07)	54.193	50.046	4.147
Alti debitori (cont 461.09)	2.701.064	2.697.407	3.657
Decontari taxe vamale (cont 461.11)	51.169	85.355	(34.186)
Total	27.419.883	29.202.630	(1.782.747)

Se remarca o reducere a valorii creantelor fata de debitori diversi in anul 2015 fata de anul 2014, ca urmare a incasarii unor sume de la persoanele fizice, dar totodata si cresterii ajustarilor de depreciere constituite (care se datoreaza in principal inregistrarii sumelor reprezentand bilete de odihna si tratament decontate ilegal catre salariati ai Companiei, pentru care posibilitatea de recuperare s-a considerat a fi extrem de redusa).

B. Datorii

Din punct de vedere al exigibilitatii, datoriile inregistrate la 31.12.2015 se prezinta astfel:

Datorii	Termen de exigibilitate			
	Sold la 31 decembrie 2015	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Sume datorate institutiilor de credit	80.899.141	80.899.141	-	-
Avansuri de la clienti	361.054	361.054	-	-
Datorii comerciale	152.299.989	152.299.989	-	-
Sume datorate societatilor afiliate	44.853	44.853	-	-
Alte datorii, inclusiv fiscale	412.022.027	298.581.325	113.440.702	-
Total	645.627.064	532.186.362	113.440.702	-

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Datoriile cu exigibilitate mai mare de 1 an sunt datoriile catre bugetul general consolidat, care au fost esalonate pana in luna mai a anului 2018.

Comparativ, situatia datoriilor la 31.12.2015 fata de 31.12.2014 se prezinta astfel:

Datorii	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Sume datorate institutiilor de credit	80.899.141	123.197.293	(42.298.152)
Avansuri de la clienti	361.054	679.718	(318.664)
Datorii comerciale	152.299.989	141.717.598	10.582.391
Sume datorate societatiilor afiliate	44.853	28.080	16.773
Alte datorii, inclusiv fiscale	412.022.027	426.908.854	(14.886.827)
Total	645.627.064	692.531.543	(46.904.479)

Se constata ca in anul 2015 datoriile au scazut cu 46.904.479 lei, in principal datorita scaderii datoriilor catre institutiile de credit, precum si a datoriilor aferente creditorilor din contractele de cash-collection.

Sume datorate institutiilor de credit

C.N. Posta Romana S.A. a utilizat urmatoarele credite si facilitati de creditare la data de **31.12.2015**:

Nr.Crt.	Tip credit	Banca	Suma creditului (Lei)	Sold de rambursat la		Garantii
				31.12.2015	Data scadentei	
1	Linie credit	Transilvania	20.000.000	19.902.823	22.09.2016	1. Garantie reala mobiliara 2. Garantie imobiliara
2	Linie credit	OTP Bank	20.000.000	19.996.316	25.01.2016	1. Garantie reala mobiliara 2. Garantie imobiliara
3	Credit	Exim Bank	100.000.000	41.000.002	22.06.2016, prelungit de la 22.02.2016	1. Garantie reala mobiliara asupra conturilor deschise la banca 2. Garantie imobiliara 3. Ipoteca mobiliara asupra unor creante 4. 3 bilete la ordin
Total datorii			140.000.000	80.899.141		

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Situatia creditelor utilizate la data de **31.12.2014**:

NrCrt	Tip credit	Banca	Suma creditului	Sold de ramb. la data de 31.12.2014	Data scadentei	Garantii
1	Linie credit	Transilvania	20.000.000	15.204.459	24.07.2015	Garantie reala mobiliara Garantie imobiliara Garantie reala mobiliara Garantie imobiliara
2	Linie credit	Millennium Bank	20.000.000	19.992.834	17.02.2015	Garantie reala mobiliara Garantie reala imobiliara. ipoteca Cesiune de creante
3	Credit	Exim Bank	100.000.000	88.000.000	22.02.2016	
	Total datorii		140.000.000	123.197.293		

Se observa ca in anul 2015 au fost utilizate linii de credit in suma de 40 milioane lei, același nivel din anul 2014, iar din creditul contractat de la Exim Bank a fost restituita suma de 47 milioane lei.

Datoriile comerciale

Datoriile comerciale au urmatoarea componenta:

Descriere	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Furnizori	87.256.764	78.333.418	8.923.346
Furnizori de imobilizari	1.665.529	2.076.563	(411.034)
Furnizori facturi nesosite	63.377.696	61.307.617	2.070.079
Total	152.299.989	141.717.598	10.582.391

Datoriile comerciale au crescut in anul 2015 fata de anul 2014 cu 10.582.391 lei, in principal din cresterea soldului la furnizorii externi pentru traficul international, dar si din incheierea unor contracte a caror exigibilitate este peste 60 de zile (ex .LuKoil care are exigibilitatea la 60 de zile de la emiterea facturii).

In vederea respectarii principiului independentei exercitiilor, Companiaa contabilizat prestatii executate de diversi furnizori de servicii si utilitati pentru anul 2015, dar facturate in anul 2016, la pozitia „Furnizori-facturi nesosite”. In acest cont se inregistreaza si valoarea estimata a traficului de corespondenta externa. Soldul contului "Furnizori -facturi nesosite" a crescut in 2015 fata de 2014, in principal ca urmare a cresterii activitatii aferente traficului international.

Alte datorii, inclusiv datorii fiscale

La pozitia „Alte datorii”, se prezinta obligatiile Companiei fata de salariatii, bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale si al fondurilor speciale, imprumuturi si datorii asimilate.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Din punct de vedere al exigibilitatii, datoriile inregistrate la 31.12.2015 se prezinta astfel:

Descriere	31.12.2015	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Leasing (mijloace de transport)	5.788.771	5.788.771		-
Alte imprumuturi si datorii-garantii buna executie primite	2.439.842	1.106.132	1.333.709	-
Personal salarii datorate	17.273.494	17.273.494	-	-
Personal ajutoare materiale	413.958	413.958	-	-
Drepturi de personal neridicate	49.803	49.803	-	-
Retineri din salarii datorate tertilor	2.315.490	2.315.490	-	-
Alte datorii in legatura cu personalul	8.380.727	8.380.727	-	-
Contributia la asigurari sociale	105.531.137	64.214.994	41.316.143	-
Contributia la fondul de somaj	2.613.728	1.625.136	988.592	-
Impozit pe profit	19.313.868	7.626.671	11.687.197	-
TVA de plata	42.439.948	25.992.788	16.447.160	-
Impozit salarii	11.607.041	11.580.333	26.708	-
Alte impozite, taxe, varsaminte	1.085	1.085		
Fonduri speciale	653.647	406.542	247.105	-
Alte datorii cu bugetul	68.965.185	27.571.097	41.394.088	-
Creditori diversi	121.981.655	121.981.655		-
Decontari din operatii in participare - pasiv	163.606	163.606	-	-
Decontari din operatiuni in curs de clarificare	176.309	176.309		
Dobanzi de platit	1.912.710	1.912.710		
Total	412.022.027	298.581.325	113.440.702	-

Comparativ, situatia altor datorii inclusiv datoriile fiscale se prezinta astfel:

Descriere	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Leasing (mijloace de transport)	5.788.771	15.359.549	(9.570.778)
Alte imprumuturi si datorii-garantii buna executie primite	2.439.842	2.052.187	387.655
Personal salarii datorate	17.273.494	17.527.586	(254.092)
Personal ajutoare materiale	413.958	719.519	(305.561)
Drepturi de personal neridicate	49.803	43.686	6.117
Retineri din salarii datorate tertilor	2.315.490	2.074.577	240.913
Alte datorii in legatura cu personalul	8.380.727	7.088.628	1.292.099
Contributia la asigurari sociale	105.531.137	74.848.940	30.682.197
Contributia la fondul de somaj	2.613.728	1.767.398	846.330
Impozit pe profit	19.313.868	26.912.907	(7.599.039)
TVA de plata	42.439.948	33.998.917	8.441.031
Impozit salarii	11.607.041	10.368.675	1.238.366
Alte impozite, taxe, varsaminte	1.085		1.085
Fonduri speciale	653.647	1.253.669	(600.022)
Alte datorii cu bugetul	68.965.185	94.713.403	(25.748.218)
Creditori diversi	121.981.655	135.908.775	(13.927.120)
Decontari din operatii in participare - pasiv	163.606	220.257	(56.651)

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Decontari din operatiuni in curs de clarificare	176.309		176.309
Dobanzi de platit	1.912.710	2.050.181	(137.471)
Total	412.022.027	426.908.854	(14.886.827)

Se observa o scadere a valorii altor datorii (inclusiv fiscale) cu 14.886.827 lei, datorita in principal reducerii soldului Creditorilor diversi.

In urma controlului efectuat de catre ANAF pentru perioada 2003-2012, s-au constatat diferente de taxe si impozite, precum si majorari si penalitati aferente, in suma de 107.306.481 lei (conform Deciziei de impunere 2/29.03.2014 in valoare totala de 90.303.470 lei si Deciziei de impunere F-MC 380/15.05.2013, in valoare totala de 17.003.011 lei). Cu aceasta suma a fost modificata decizia de esalonare a datoriilor C.N. Posta Romana catre bugetul general consolidat si a fost emisa Decizia de modificare a deciziei de esalonare nr. 989059/19.06.2013, in valoare totala de 220.503.378 lei. Totodata, a fost modificata si perioada de plata a datoriilor de la 3 ani la 5 ani. In urma contestatiei depuse de C.N. Posta Romana impotriva masurilor dispuse prin Decizia de Impunere nr. 2/29.03.2014, ANAF a emis Decizia nr. 331/31.10.2013, prin care s-a desfiintat partial decizia initiala de impunere pentru suma de 8.874.243 lei. In consecinta, a fost emisa o noua Decizie de modificare a Deciziei de impunere nr. 75867/25.11.2014, in valoare totala de 193.263.406 lei.

La 31 decembrie 2014 situatia datoriilor esalonate catre bugetul general consolidat se prezenta astfel:

Denumirea obligatiei fiscale	Sold la 31.12.2014 - obligatia principala	Sold la 31.12.2014 Majorari / penalitati	TOTAL
TVA de plata	19.893.144	25.099.352	44.992.496
Impozit profit	27.270.128	21.631.131	48.901.259
CAS	40.415.858	2.207.546	42.623.404
Somaj	1.025.457	80.654	1.106.111
Amenzi si penalitati	44.687.601		44.687.601
Total	133.292.188	49.018.683	182.310.871

In cursul anului 2015 au fost emise 2 decizii de modificare a Deciziei de esalonare in urma cererilor depuse, astfel:

- Decizia 2678/9.09.2015, prin care a fost suplimentata suma esalonata la plata cu 37.958.832 lei reprezentand datorii curente la 25.08.2015;
- Decizia 5017/9.11.2015, prin care a fost suplimentata suma esalonata la plata cu 27.632.279 lei reprezentand datorii curente la 25.10.2015.

In urma cererilor depuse si a sumelor achitate la data de 31.12.2015, sumele esalonate aveau urmatoarea componenta:

Denumirea obligatiei fiscale	Sold la 31.12.2015- obligatia principala	Sold la 31.12.2015 majorari si penalitati	TOTAL
TVA de plata	27.411.934	18.454.307	45.866.241
Impozit profit	19.478.662	15.450.803	34.929.465
CAS	68.860.238	3.048.388	71.908.626
Somaj	2.059.495	106.850	2.166.345
Amenzi si penalitati	31.919.715	-	31.919.715
Impozit salarii	44.513	10.085,00	54.598
Total	149.774.557	37.070.433	186.844.990

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Ratele din esalonare au fost achitate la scadenta , aceasta fiind o obligatie a C.N. Posta Romana legata de disciplina financiar-fiscala, in sensul ca neplata la termen a unei rate de esalonare conduce implicit la anulara esalonarii si repunerea intregii datorii ca datorie curenta exigibila la plata. Departamentul Trezorerie are ca instrument de lucru un cash flow zilnic al intregii Companii , situatie prin care se urmareste respectarea scadentelor la plata salariilor, rate banci, esalonari la ANAF si impozite si taxe datorate bugetului de stat consolidat.

NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele intocmirii situatiilor financiare individuale (neconsolidate)

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Companiei si au fost intocmite in conformitate cu cerintele normelor de contabilitate din Romania, si anume Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata si Ordinul Ministrului Finantelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

Ordinul 1802/2014 a intrat in vigoare incepand cu 1 ianuarie 2015 si inlocuieste Ordinul 3055/2009. Ca urmare, situatiile financiare aferente anului 2015 au fost pregatite in conformitate cu acesta. In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare anuale, informatiile raportate in coloana corespunzatoare exercitiului financiar precedent celui de raportare au fost determinate avand in vedere planul general de conturi cuprins in OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare precum si necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare. la fel ca si cifrele comparative aferente anului fiscal 2014.

Prezentele reglementari transpun partial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European si a Consiliului privind situatiile financiare anuale, situatiile financiare consolidate si rapoartele conexe ale anumitor tipuri de intreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European si a Consiliului si de abrogare a Directivelor 78/660/CEE si 83/349/CEE ale Consiliului, publicata in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV si VII si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

Aceste situatiile financiare, intocmite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, nu trebuie folosite de terte parti sau de catre utilizatori ai situatiilor financiare care nu sunt familiarizati cu OMF nr. 1802/2014 aplicabil pe teritoriul Romaniei.

Compania face parte din categoria contribuabilimari si este entitate publica.

Situatiile financiare prezentate sunt proprii si nu apartin unui grup.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (“RON”) la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Companiei si conform OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

In prezentarea situatiilor financiare s-a tinut cont si de prevederile urmatoarelor acte normative:

- Ordonanta nr. 64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome;
- Ordinul 123/2016 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Conform OMFP 1802/2014, situatiile financiare ce se intocmesc de contribuabilii mari cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia fluxurilor de numerar
- Situatia modificarilor capitalurilor proprii
- Note explicative la situatiile financiare.

Bazele contabilizarii

Compania intocmeste situatiile contabile in RON in conformitate cu legea romaneasca iar conturile statutare anuale sunt intocmite in conformitate cu legea contabilitatii din Romania si regulamentele contabile ("RAR") emise de catre Ministrul Finantelor Publice din Romania.

Principii contabile semnificative

Elementele prezentate in situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2015 au fost evaluate in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Compania isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor

Regulile si metodele de evaluare au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

Principiul prudentei

Evaluarea elementelor incluse in situatiile financiare a fost facuta pe o baza prudenta si in special:

- a) in contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- d) s-a tinut cont de toate deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar, indiferent de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

Componentele elementelor de activ sau de pasiv au fost evaluate separat.

Principiul intangibilitatii exercitiului

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

Principiul necompensarii

Elementele de activ nu au fost compensate cu elemente de pasiv respectiv veniturile cu cheltuielile. Eventualele compensari intre creante si datorii ale Companiei fata de aceeaasi entitate pot fi efectuate cu respectarea prevederilor legale numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere s-a facut tinand seama de fondul economic al tranzactiilor sau al operatiunilor raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare. Situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului de continuitate a activitatii.

Continuitatea activitatii

In anul 2014 Compania a inregistrat un profit de 22.888.152 lei. Pentru anul 2015 a fost aprobat Bugetul de Venituri si Cheltuieli prin HG 726/2015 in care a fost prognozat un profit net de 1.600.000 lei. Pierderea neta realizata la data de 31.12.2015 este de 33.014.586 lei. Compania inregistreaza la 31.12.2015 o pierdere cumulata din anii precedenti in suma de 199.115.652 lei si datorii curente nete de 383.809.401 lei

Continuitatea activitatii Companiei depinde de imbunatatirile ce se vor aduce performantei sale operationale si/sau de sprijinul din partea actionarilor sai sau de obtinerea de surse suplimentare de finantare.

Conducerea considera ca Compania putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil (cel putin 12 luni de la data acestor situatii financiare) si prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata. A se vedea in acest sens si Nota 9.

Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile Companiei in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Asemenea solduri sunt convertite in RON la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei in ultima zi bancara a anului.

Ratele de schimb la 31.12.2014 pentru principalele valute au fost: 1 Euro = 4,4821 lei, 1 USD = 3,6868 lei, 1 DST = 5,3402 lei.

Ratele de schimb la 31.12.2015 pentru principalele valute au fost: 1 Euro = 4,5245 lei; 1 USD = 4.1477 lei; 1 DST = 5,7504 lei.

Imobilizari corporale

Recunoastere

Terenurile si cladirile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluată, mai putin amortizarile si ajustarile pentru depreciere sau pierderi de valoare.

Ultima reevaluare s-a efectuat la 31 decembrie 2013 la valoarea justa de la data bilantului, conform OMFP 3055/2009. Valoarea justa s-a determinat pe baza unor evaluari efectuate de profesionisti calificati in evaluare, membri ai unui organism profesional in domeniu.

La reevaluarea unei imobilizari corporale amortizarea cumulata la data reevaluării a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului iar valoarea neta determinata in urma corectării cu ajustarile de valoare este recalculata la valoarea reevaluată a activului.

Ajustari pentru pierderi de valoare aferente imobilizarilor corporale neutilizate la capacitate normala de functionare, avariate sau uzate se inregistreaza in situatiile financiare in masura in care aceste elemente sunt identificate.

Cheltuielile cu imbunatatirile semnificative sunt capitalizate in conditiile in care acestea indeplinesc conditiile de recunoastere ca active. Costurile de intretinere si reparatii precum si imbunatatirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din functiune sunt eliminate din bilantul contabil impreuna cu amortizarea cumulata aferenta. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o astfel de operatiune este inclusă in contul de profit si pierdere.

Conform H.G. 276/2013 valoarea de intrare imobilizarilor a fost majorata de 1.800 lei la 2.500 lei

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului de continuitate a activitatii.

Continutitatea activitatii

In anul 2014 Compania a inregistrat un profit de 22.888.152 lei. Pentru anul 2015 a fost aprobat Bugetul de Venituri si Cheltuieli prin HG 726/2015 in care a fost prognozat un profit net de 1.600.000 lei. Pierderea neta realizata la data de 31.12.2015 este de 33.014.586 lei. Compania inregistreaza la 31.12.2015 o pierdere cumulata din anii precedenti in suma de 488.115.652 lei si datorii curente nete de 383.809.401 lei

Continutitatea activitatii Companiei depinde de imbunatatirile ce se vor aduce performantei sale operationale si/sau de sprijinul din partea actionarilor sai sau de obtinerea de surse suplimentare de finantare.

Conducerea considera ca Companiava putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil (cel putin 12 luni de la data acestor situatii financiare) si prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata. A se vedea in acest sens si Nota 9.

Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile Companiei in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Asemenea solduri sunt convertite in RON la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei. In ultima zi bancara a anului.

Ratele de schimb la 31.12.2014 pentru principalele valute au fost: 1 Euro = 4,4821 lei, 1 USD = 3,6868 lei, 1 DST = 5,3402 lei.

Ratele de schimb la 31.12.2015 pentru principalele valute au fost: 1 Euro = 4,5245 lei; 1 USD = 4.1477 lei; 1 DST = 5,7504 lei.

Imobilizari corporale

Recunoastere

Terenurile si cladirile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluatata, mai putin amortizarile si ajustarile pentru depreciere sau pierderi de valoare.

Ultima reevaluare s-a efectuat la 31 decembrie 2013 la valoarea justa de la data bilantului, conform OMFP 3055/2009. Valoarea justa s-a determinat pe baza unor evaluari efectuate de profesionisti calificati in evaluare, membri ai unui organism profesional in domeniu.

La reevaluarea unei imobilizari corporale amortizarea cumulata la data reevaluarii a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului iar valoarea neta determinata in urma corectarii cu ajustarile de valoare este recalculata la valoarea reevaluatata a activului.

Ajustari pentru pierderi de valoare aferente imobilizarilor corporale neutilizate la capacitate normala de functionare, avariate sau uzate se inregistreaza in situatiile financiare in masura in care aceste elemente sunt identificate.

Cheltuielile cu imbunatatirile semnificative sunt capitalizate in conditiile in care acestea indeplinesc conditiile de recunoastere ca active. Costurile de intretinere si reparatii precum si imbunatatirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din functiune sunt eliminate din bilantul contabil impreuna cu amortizarea cumulata aferenta. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o astfel de operatiune este inclusa in contul de profit si pierdere.

Conform H.G. 276/2013 valoarea de intrare imobilizarilor a fost majorata de 1.800 lei la 2.500 lei incepand cu data de 01.06.2013, fapt ce a condus la transferul unor imobilizari cu valori cuprinse intre 1.800 lei si 2.500 lei amortizate integral la obiecte de inventar a caror evidenta se tine extracontabil.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Amortizarea

Imobilizarile corporale si necorporale sunt amortizate prin metoda liniara pe baza duratelor de viata utile estimate din momentul in care sunt puse in functiune, in asa fel incat costul sa se diminueze pana la valoarea reziduala estimata pe durata de functionare considerata:

	<u>Ani</u>
Cladiri, constructii speciale, amenajari industriale	35-45
Echipamente, instalatii tehnice si utilaje	6-15
Mobilier si echipamente de birotica, mijloace de transport	3-5

Duratele de viata utile se incadreaza in duratele de viata fiscale stabilite prin OMFP 2139/2004, fapt pentru care Compania nu inregistreaza diferente intre valoarea amortizarii contabile si valoarea amortizarii fiscale.

Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung inclusiv imobilizarile necorporale sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere odata cu inventarierea intregului patrimoniu si aparitia unor indicii asupra faptului ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si maximul dintre pretul de vanzare si valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate pana la cel mai mic nivel de detalii pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

Imobilizari necorporale

Cheltuiala cu programele informatice achizitionate este capitalizata si amortizata folosind metoda liniara pe durata de viata utila a acestora, in general de pana la 5 ani. Programele informatice sunt inregistrate la cost minus amortizarea cumulata.

Cheltuiala cu licentele informatice achizitionate este capitalizata si amortizata folosind metoda liniara pe durata de viata utila a acestora in general de pana la 3 ani. Licentele informatice sunt inregistrate la cost minus amortizarea cumulata.

Intreprinderi asociate

Investitiile in intreprinderi asociate sunt inregistrate la cost. In cazul aporturilor in natura la capitalul unor intreprinderi asociate contravaloarea activelor financiare obtinute sunt reflectate la valoarea justa. Pentru asocierile in participatie Compania inregistreaza distinct de conturile de cheltuieli sau de venituri contabilizate dupa natura lor. Cheltuielile si veniturile preluate din deconturile intocmite de societatile ce tin contabilitatea asocierilor la care compania este parte. C.N.Posta Romana tine contabilitatea asocierilor in participatiune. Tranzactiile cu entitati afiliate sunt prezentate distinct in notele anexa la situatiile anuale.

Titluri detinute ca imobilizari

Imobilizarile financiare sunt inregistrate la cost de achizitie.

Compania a clasificat in imobilizarile financiare actiunile detinute la entitati afiliate garantiile pentru utilitati si garantiile acordate salariatilor.

Societati afiliate

Societatile sunt considerate ca aflate in relatii speciale atunci cand una din ele. fie prin dreptul de proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau alt tip de relatii, are capacitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ celelalte societati.

Investitii financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la banci si alte investitii pe termen scurt cu lichiditate mare. Aceasta pozitie este tratata de catre Companie ca „Echivalent de numerar” fiind prinsa in cadrul fluxului de trezorerie.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul este

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

determinat pe baza metodei FIFO. Costul produselor finite si in curs de executie include materialele, forta de munca si cheltuielile de productie indirecte aferente. Acolo unde este necesar se fac provizioane pentru stocuri cu miscare lenta, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabila neta este estimata pe baza pretului de vanzare diminuat cu costurile de finalizare si cheltuielile de vanzare. O parte din stocurile folosite de Companie provin din productia proprie (tipizate si alte produse specifice realizate in cadrul sucursalei "Fabrica de Timbre").

Creante

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi realizata dupa ce s-au constituit ajustari pentru depreciere creante incerte. Pentru clientii incerti s-a efectuat o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate in sold la data bilantului contabil. Creantele nerecuperabile sunt reflectate in cheltuieli in perioada in care au fost identificate.

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata mai putin ajustarile pentru deprecierea acestor creante.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale sunt constituite in cazul in care nu exista certitudinea ca entitatea va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele initiale. Ajustarea este calculata ca diferenta intre valoarea inregistrata in contabilitate si valoarea estimata a fi recuperata.

Datorii

Datoriile sunt inregistrate la costul istoric in lei. Cursul de schimb folosit pentru a converti datoriile in valuta este fie cel indicat de autoritatile vamale pentru importuri, fie cel valabil la data facturarii serviciilor, fie cel valabil la data tranzactiei.

La fiecare sfarsit de an toate datoriile si angajamentele in valuta sunt reevaluate folosind cursul de schimb valabil la sfarsitul anului. Toate castigurile sau pierderile rezultate sunt incluse in contul de profit si pierdere al exercitiului.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Compania are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Numerar si echivalent de numerar

Numerarul si echivalentul de numerar includ active lichide si alte valori echivalente ce cuprind numerar in casa si depozite Overnight.

Contracte de leasing financiar

Contractele de leasing pentru imobiliarile corporale in care compania isi asuma toate riscurile si beneficiile aferente proprietatii sunt clasificate ca si contracte de leasing financiar. Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea actualizata estimata a platilor. Sumele datorate sunt incluse in datoriile pe termen scurt sau lung.

Elementul de dobanda este inregistrat in contul de profit si pierdere, pe durata contractului la data la care intervine scadenta platii. Dobanda integrala a contractului nu este reflectata ca o datorie. Activele detinute in cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate si amortizate pe durata lor de viata utila.

Contracte de leasing operational

Platile in cadrul contractelor de leasing operational pentru imobiliarile corporale sunt recunoscute de catre Companie ca o cheltuiala in contul de profit si pierdere.

Contributii pentru salariati

Compania plateste contributii la Bugetul de Stat pentru asigurari sociale, pensie sociala si ajutor de somaj conform nivelelor stabilite prin lege si aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contributii este inregistrata in contul de profit si pierdere in aceeași perioada cu cheltuielile salariale aferente.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Drepturile salariatilor pe termen scurt

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile, tichete de masa si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute la cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia.

Drepturi dupa angajare

Compania si fiecare angajat sunt obligati prin lege sa contribuie (ca si contributie la asigurarile sociale) la fondul national de pensii gestionat de Bugetul Asigurarilor Sociale de Stat (un plan de contributie definit finantat pe parcurs). In consecinta, Compania nu are nici o obligatie legala sau implicita sa plateasca drepturi salariale viitoare. Singura obligatie este sa plateasca contributiile atunci cand acestea apar. Daca Compania inceteaza sa angajeze membri ai planului de Asigurari Sociale de Stat, aceasta nu are obligatia sa plateasca drepturi castigate de angajatii proprii in anii anteriori. Contributiile Companiei legate de planurile de contributie definite afecteaza contul de profit si pierdere al anului la care se refera.

Conform Contractului Colectiv de Munca negociabil anual, Compania are obligata sa plateasca la pensionarea angajatilor echivalentul a 1-5 salarii brute, in functie de vechimea calitatii de salariat in cadrul Companiei la data pensionarii.

Costul capitalului imprumutat

Cheltuielile cu dobanda sunt inregistrate in contul de profit si pierdere atunci cand apar, la ratele de dobanda prevazute in contractele de imprumut.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit in vigoare la data bilantului.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2015 a fost de 16%.

Recunoasterea veniturilor

Veniturile se inregistreaza pe baza contabilitatii de angajament si sunt inregistrate excluzand TVA. Veniturile sunt recunoscute in momentul furnizarii serviciilor sau in momentul livrarii produselor si acceptarii acestora de catre clienti, respectiv la data la care riscurile si beneficiile asociate detinerii acestora sunt transferate clientilor. Vanzarile sunt prezentate la valoarea neta fara TVA si rabaturi comerciale.

Veniturile sunt prezentate la valoarea justa a sumei incasate sau de incasat. Daca valoarea justa a sumei incasate nu poate fi stabilita cu exactitate, veniturile sunt evaluate la valoarea justa a bunurilor vandute sau serviciilor furnizate.

Veniturile din traficul international sunt generate de activitatile specifice in conformitate cu prevederile conventiei UPU prin care Compania participa la asigurarea serviciului postal universal.

Prin Ordinul 118/2004 privind desemnarea unor persoane juridice de drept privat responsabile cu indeplinirea obligatiilor care decurg din ratificarea de catre Romania a Conventiei Uniunii Postale Universale a Aranjamentului serviciilor de plata ale postei si a regulamentelor lor de aplicare se deleaga Companiei Nationale "Posta Romana" - S.A. indeplinirea obligatiilor care decurg pe plan national si international din ratificarea de catre Romania a Conventiei Uniunii Postale Universale, a Aranjamentului serviciilor de plata ale postei si a regulamentelor lor de aplicare privind activitatile comerciale si operationale referitoare la toate serviciile postale prevazute in aceste acte, cu exceptia emiterii, punerii si retragerii din circulatie de timbre si efecte postale si distribuirea si comercializarea timbrelor postale.

Compania transfera o parte din veniturile incasate de la clientii sai pentru distribuirea corespondentei si mesageriei in strainatate catre administratiile postale corespondente care asigura tranzitul si respectiv transferul la destinatie. In mod similar, Compania incaseaza sume de la administratiile corespondente pentru serviciile prestate in favoarea acestora.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute la valoarea bruta in contul de profit si pierdere in cursul exercitiului la care se refera prestatia.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera si sunt contabilizate in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 cu modificarile ulterioare, prezentarea lor in contul de profit si pierderi fiind facuta dupa natura lor.

Tranzactii in valuta

Tranzactiile exprimate in valuta sunt inregistrate in contabilitate la cursul de schimb valutar in vigoare la data tranzactiei. Activele si pasivele monetare exprimate in valuta sunt convertite in RON la cursul de schimb valutar in vigoare la sfarsitul fiecărei luni calendaristice precum si la data bilantului contabil.

Toate diferentele rezultate la decontarea si conversia sumelor in valuta sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in anul in care s-au efectuat. Pierderile realizate si nerealizate sunt inregistrate la cheltuieli inclusiv cele aferente imprumuturilor.

Valoarea reala a instrumentelor financiare

Valoarea reala reprezinta suma la care poate fi tranzactionat un activ sau decontata o datorie de bunavoie si intre parti aflate in cunostinta de cauza. Valoarea reala constituie o aproximare a valorii posibile si este posibil ca ea sa nu fie niciodata efectiv realizata.

Compania isi desfasoara activitatea in contextul fluctuatiei mai multor variabile economice, inclusiv:

- cursul de schimb Leu-valuta;
- ratele dobanzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- puterea de cumparare a Leului romanesc.

Prin urmare valoarea de piata reala a instrumentelor financiare la data incheierii bilantului concorda aproximativ cu valoarea evidentiata in situatiile Companiei.

Disponibilitatile banesti, creantele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligatii si imprumuturi sunt inregistrate in situatiile financiare la valoarea reala, date fiind termenele scurte de scadenta ale acestor instrumente.

Subventii pentru investitii

Subventiile pentru investitii sunt fonduri pentru acordarea carora o Companie beneficiara trebuie sa cumpere, sa construiasca sau sa achizitioneze in alt fel active imobilizate. Conditii suplimentare pot fi impuse de asemenea privind tipul sau locatia activelor respective sau perioada in care ele urmeaza a fi achizitionate sau detinute.

Subventiile pentru investitii, incluzand subventiile nemonetare la valoare justa, sunt prezentate in bilant ca venituri amanate. Tratatamentul contabil al subventiilor pentru investitii prezentate in situatiile financiare atasate stabileste subventia ca venit amanat care este recunoscut ca venit in mod sistematic de-a lungul duratelor de viata ale activelor imobilizate.

Capital social

Compania Nationala Posta Romana S.A. este o Companie comerciala pe actiuni cu capital majoritar de stat. Actionariatul C.N.Posta Romana este detinut in proportie de 75% de catre statul roman prin prin Ministerul Comunicatiilor si Tehnologiei Informatiilor si 25 % de catre Fondul Proprietatea.

Dividende

Dividendele aferente actiunilor sunt recunoscute in perioada in care sunt platite. In conturile anuale, rezultatul exercitiului este reflectat in contul de profit si pierderi.

Rezerva din reevaluare

Reevaluarile trebuie facute cu suficienta regularitate astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului. In acest sens. Compania a efectuat reevaluarea activelor corporale cu evaluatori independenti la 31 decembrie 2003, la

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

31 decembrie 2008, la 31.12.2011 si la 31.12.2013. Evaluările din anii 2008, 2011 si 2013 au cuprins grupele terenuri si constructii.

Diferenta dintre valoarea rezultata in urma reevaluării si valoarea contabila neta este prezentata la rezerva din reevaluare ca un subelement distinct in "Capital si rezerve".

Daca rezultatul reevaluării este o crestere fata de valoarea contabila neta atunci aceasta se trateaza astfel:

- ca o crestere a rezervei din reevaluare prezentata in cadrul elementului "Capital si rezerve", daca nu a existat o descrestere anterioara recunoscuta ca o cheltuiala aferenta acelui activ;
- ca un venit care sa compenseze cheltuiala cu descresterea recunoscuta anterior la acel activ.

Daca rezultatul reevaluării este o descrestere a valorii contabile nete, aceasta se trateaza ca o cheltuiala cu intreaga valoare a depreciării atunci cand in rezerva din reevaluare nu este inregistrata o suma referitoare la acel activ (surplus din reevaluare) sau ca o scadere a rezervei din reevaluare cu minimumul dintre valoarea acelei rezerve si valoarea descresterii, iar eventuala diferenta ramasa neacoperita se inregistreaza ca o cheltuiala.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. Castigul se considera realizat la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare si anual pe masura amortizării. Nici o parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuita, direct sau indirect, cu exceptia cazului in care activul reevaluat a fost valorificat, situatie in care surplusul din reevaluare reprezinta castig efectiv realizat.

Incepand cu data 1 mai 2009 ca urmare a modificarilor survenite in legislatia fiscala, rezervele din reevaluare inregistrate dupa 1 ianuarie 2004 devin taxabile pe masura amortizării mijlocului fix respectiv.

Rezerve legale

Rezervele legale se constituie in proportie de 5% din profitul brut anual, pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale. Aceste rezerve sunt deductibile la calculul impozitului pe profit.

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt recunoscute in momentul in care Compania are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand, pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Conform OMFP 1802/2014 provizioanele se constituie pentru elemente cum sunt:

- a) litigii, amenzi si penalitati, despagubiri, daune si alte datorii incerte;
- b) cheltuielile legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor;
- c) dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea;
- d) actiunile de restructurare;
- e) pensii si obligatii similare;
- f) impozite;
- g) terminarea contractului de munca;
- h) prime ce urmeaza a se acorda personalului in functie de profitul realizat, potrivit prevederilor legale sau contractuale;
- i) provizioane in legatura cu acorduri de concesiune;
- j) provizioane pentru contracte cu titlu oneros;
- k) alte provizioane.

Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Companiei face anumite estimari si presupuneri care

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

afecteaza valorile raportate ale activelor si datoriiilor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate. Estimările sunt utilizate pentru inregistrarea ajustarilor de valoare pentru clienti incerti, actualizarea creantelor pe termen lung, deprecierea stocurilor, amortizare/depreciere si a provizioanelor pentru impozite.

Active si Datorii contingente

Un activ contingent este un activ potential care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilantului si a caror existenta va fi confirmata numai prin aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi in totalitate sub controlul entitatii.

Activele contingente sunt generate, de obicei, de evenimente neplanificate sau neasteptate, care pot sa genereze intrari de beneficii economice in entitate. Activele contingente nu sunt recunoscute in conturile bilantiere. Acestea trebuie prezentate in notele explicative in cazul in care este probabila aparitia unor intrari de beneficii economice. Activele contingente nu sunt recunoscute in situatiile financiare, deoarece ele nu sunt certe, iar recunoasterea lor ar putea determina un venit care sa nu se realizeze niciodata. In cazul in care realizarea unui venit este sigura, activul aferent nu este un activ contingent si trebuie procedat la recunoasterea lui in bilant. Activele contingente sunt evaluate continuu pentru a asigura reflectarea corespunzatoare in situatiile financiare a modificarilor survenite. Astfel, daca intrarea de beneficii economice devine certa, activul si venitul corespunzator vor fi recunoscute in situatiile financiare aferente perioadei in care au survenit modificarile. In schimb, daca este doar probabila o crestere a beneficiilor economice, Compania va prezenta in notele explicative activul contingent.

O datorie contingenta este:

- obligatie potentiala aparuta ca urmare a unor evenimente trecute anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi in totalitate sub controlul entitatii; sau
- obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului dar care nu este recunoscuta deoarece:
 - nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
 - valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in bilant, acestea sunt prezentate doar in notele explicative la situatiile financiare.

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina daca a devenit probabila o iesire de resurse care incorporeaza beneficiile economice. Daca se considera ca este necesara iesirea de resurse generata de un element considerat anterior datorie contingenta se va recunoaste, dupa caz, o datorie sau un provizion in situatiile financiare aferente perioadei in care a intervenit modificarea incadrării evenimentului.

Parti afiliate si parti legate

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

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

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

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.
- O entitate este „legata” de o alta entitate daca:
- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
- controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama, filialele sau filialele membre);
 - are un interes in respectiva entitate, care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau detine controlul comun asupra celeilalte entitati;
- b) reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;
- c) reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;
- d) reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;
- e) reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. a) sau d);
- f) reprezinta o entitate care este controlata, controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

Evenimente ulterioare datei bilantului

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

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

NOTA 7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Compania Nationala Posta Romana S.A. este o Companie comerciala pe actiuni.

Capitalul social initial a fost de 10.835.969 lei si s-a constituit prin preluarea activului patrimonial al Regiei Autonome « Posta Romana » conform H.G. 371/1998 in baza activelor totale detinute de aceasta si inregistrate in bilantul contabil la data de 31 decembrie 1997. Acesta a fost impartit in 10.835.969 actiuni nominative in valoare nominala de 1 leu fiecare. La data reorganizarii, Regia Autonoma « Posta Romana » nu avea in administrare bunuri din domeniul public al Statului.

Ulterior reorganizarii, capitalul social a fost majorat cu 47.533.818 lei prin incorporarea rezultatelor reevaluarilor. Astfel, capitalul s-a majorat cu 47.533.818 lei corespunzator suplimentarii cu 47.533.818 actiuni nominative, ajungand la valoarea de 58.369.787 lei, corespunzator unui numar de 58.369.787 actiuni cu valoare nominala de 1 leu la sfarsitul anului 2009.

In anul 2010 capitalul social a fost majorat cu 1.118.000 lei, reprezentand contravaloarea terenurilor pentru care au fost obtinute titluri de proprietate. Astfel, la 31.12.2010 capitalul social al Companiei a fost de 59.487.787 lei, corespunzator unui numar de 59.487.787 actiuni cu valoare nominala de 1 leu.

De la data constituirii Companiei, actiunile au fost detinute in totalitate de Statul Roman reprezentat prin Ministerul Comunicatiilor si Tehnologiei Informatiilor.

In anul 2005 a avut loc o modificarea structurii actionariatului Companiei ca urmare a respectarii prevederilor H.G. nr.1481/2005 privind infiintarea Companiei comerciale «Fondul Proprietatea» prin care i se transfera 25% din actiunile Compania Nationala « Posta Romana S.A. ».

Inregistrarea la Registrul Comertului s-a efectuat in anul 2006.

Numar de actiuni la pret de 1 leu/actiune	2015	2014
La 1 ianuarie 2015	59.487.787	58.487.787
Cresteri/Descresteri	-	-
La 31 decembrie 2015	59.487.787	59.487.787

Capitalul social

Capitalul social nu a suferit modificari la 31.12.2015 fata de 31.12.2014.

Structura capitalului social este urmatoarea :

Denumire Actionar	Numar actiuni	Anul 2015		Numar actiuni	Anul 2014	
		Valoare Nominala totala	% din capital social		Valoare Nominala totala	% din capital social
MCSI	44.615.840	44.615.840	75	44.615.840	44.615.840	75
Fondul Proprietatea	14.871.947	14.871.947	25	14.871.947	14.871.947	25
Total	59.487.787	59.487.787	100	59.487.787	59.487.787	100

Obligatiuni

Compania nu a emis obligatiuni.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

NOTA 8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In tabelul de mai jos se prezinta structura fondului de salarii si structura personalului angajat aferent anului 2015 si respectiv anului 2014:

Explicatii	31.dec.15		31.dec.14	
	Numar angajati	Suma	Numar angajati	Suma
Director general	1	367.194	1	322.512
Conducere	33	4.540.250	13	2.385.974
Administrativ	1.644	72.819.287	2035	76.102.817
Dispersii	23.129	516.512.675	23.191	474.691.908
CA	7	99.367	-	229.209
Total	24.814	594.338.773	25.240	554.232.520

Explicatii	31.dec.15		31.dec.14	
	Numar angajati	Suma	Numar angajati	Suma
Cheltuieli cu asigurari sociale	-	138.926.710		148.502.837
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	24.814	50.023.216	25.240	50.757.360
Total		188.949.926		199.260.197
TOTAL GENERAL	24.814	783.288.699	25.240	753.492.717

Fondul de salarii cuprinde salariile aferente personalului angajat, precum si indemnizatiile Consiliului de Administratie si a Directorului General.

Fondul de salarii si alte drepturi de personal realizate in anul 2015 comparativ cu anul 2014 se prezinta astfel:

Explicatii	31.dec.15	31.dec.14	Diferente
			2014-2013
Cheltuieli cu personalul salarii	594.338.773	554.232.520	40.106.253
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	50.023.216	50.757.360	(734.144)
Total salarii si indemnizatii	644.361.989	604.989.880	39.372.109

Numarul mediu deangajati alCompaniei Nationale „Posta Romana” S.A. la data de 31.12.2015 era de 24.814 persoane, cu 426mai putin decat in anul 2014. Diferenta provine din iesirile din sistem pe cale naturala. Fondul de salarii a crescut in anul 2015 fata de anul 2014 cu 39.372.109 lei.

In anul 2013, numarul total al salariatilor disponibilizati a fost de 3.655 persoane. Incepand cu luna octombrie 2013 CNPR a demarat aplicarea planului de disponibilizare de personal in conditiile aplicarii prevederilor OUG 36/2013, personalul disponibilizat beneficiind de plata unui venit de completare, astfel incat efortul Companiei in ceea ce priveste plata salariilor compensatorii este mult diminuat. De asemenea, personalul care beneficiaza de salarii compensatorii platite de CNPR va primi aceste drepturi in transe lunare, in acest fel, efortul financiar al Companiei fiind esalonat pana in anul 2016. In urma calculelor efectuate reiese ca efortul Companiei in anii 2016 este in suma de 5.652.065 lei. In situatiile financiare incheiate la 31.12.2015 a fost inregistrat un provizion de restructurare in sumade 5.652.065 lei, care cuprinde si valoarea contributiilor aferente salariilor compensatorii.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Indemnizatia Directorului General a fost in anul 2015 de 367.194 lei, mai mare cu 44.682 lei decat in anul 2014.

Indemnizatia Consiliului de Administratie a scazut in anul 2015 cu 129.842 lei fata nivelul anului 2014. Incepand cu luna decembrie 2012, pentru membrii nou numiti in Consiliul de Administratie, la stabilirea nivelului indemnizatiilor membrilor CA s-au aplicat prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor de stat si OG 26/2013.

Fondul de salarii aferent conducerii operative in valoare de 1510.250 lei, mai mare cu 2.154.270 lei decat in anul 2014, se datoreaza in principal transformarii posturilor de sef OJP in Director OJP. In anul 2014 fondul de salarii aferent sefilor OJP era inclus la pozitia Administrativ si dupa cum se observa la aceasta pozitie se inregistraza o scadere in anul 2015 cu 3.283.530 lei fata de anul 2014.

Pe parcursul exercitiului nu au fost acordate credite sau alte facilitati directorilor si/sau administratorului. De asemenea, Compania nu a constituit garantii in numele acestora.

Salariul mediu brut pe an pe salariat in anul 2015 a fost de 23.952 lei fata de 21.930 in 2014.

In cursul anului 2015, conducerea Companiei a fost asigurata de un Director General si un Consiliu de Administratie a carei componenta a fost :

Nume si Prenume	Funcția	Perioada
Ludwik Sobolewski	Presedinte Consiliul de Administratie	01.01.2015 – 15.07.2015
Dante Stein	Presedinte Consiliul de Administratie	21.07.2015 – 31.12.2015
Alexandru Petrescu	Membru Consiliul de Administratie	01.01.2015 – 31.12.2015
Dante Stein	Membru Consiliul de Administratie	01.01.2015 – 15.07.2015
Rodica Bizdoaca	Membru Consiliul de Administratie	01.01.2015 – 15.07.2015
Cighi Adrian	Membru Consiliul de Administratie	01.01.2015 – 31.12.2015
Benoit Pleska	Membru Consiliul de Administratie	01.01.2015 – 31.12.2015
Bogdan Patrinoche	Membru Consiliul de Administratie	01.11.2015 – 31.12.2015
Bogdan Matei	Membru Consiliul de Administratie	01.11.2015 – 31.12.2015

In anul 2015 Adunarea Generala a Actionarilor a fost reprezentata de urmatoorii membrii:

Actionari	Reprezentanti	Perioada
MCSI	Adrian Frantz KALAPIS	01.01.2010 – 31.12.2015
Fondul Proprietatea	Adrian CIGHI	16.09.2010 – 31.12.2015

In anul 2015, conducerea operativa a Companiei a fost asigurata de:

Nume si prenume	Funcția
Petrescu Alexandru	Director General numit prin hot CA 72/10.06.2014
Stanciu Rares	Director Executiv- Directia Operationala cu 11.12.2013 prin AA119/3520/11.12.2013
Andrei Stanescu	Director Executiv – Directia Juridica. Control si Resurse Umane numit din 16.06.2014
Mantu Gabriela	Director Economic din 16.05.2012
Victor Simon	Director - Directia Retea din 01.08.2013
Gabriel Eugen Dumitru	Director – Directia Logistica din 30.05.2012

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Irina Purcaru	Director – Directia Operatiuni si Relatii Comerciale din 11.12.2013
Ciprian Bolos	Director – Directia Strategie. Cooperare si Management Integrat din 11.12.2013
Marian Lazar	Director – Directia Resurse Umane din 09.12.2013
Dinca Dragos	Director – Directia Comunicatii si IT din 23.06.2014
Florin Vardol	Director Directia juridica din 16.06.2014 pînă la 14.10.2015
Petrascu Elena	Director Directia juridica din 30.10.2015

NOTA 9 ALTE INFORMATII

9.1 Prezentarea Companiei

Compania a luat fiinta ca societate pe actiuni conform H.G. nr. 371/3 iulie 1998, data la care activele si pasivele Regiei Autonome Postei Romane au fost transferate Companiei Nationale Posta Romana SA.

Sediul social al Companiei este in Bucuresti, B-dul Dacia nr 140 sectorul 2.

Compania isi desfasoara activitatea in domeniul comunicatiilor postale, obiectul sau principal de activitate fiind administrarea, dezvoltarea, exploatarea serviciilor de postasi colaborarea cu organizatii similare straine in realizarea acestor servicii pe plan international, in conformitate cu prevederile Legii serviciilor postale nr. 187/2013 si cu licentele ori autorizatiile acordate catre ANCOM.

Compania asigura in temeiul contractelor sau conventiilor ori al prevederilor legale serviciile de posta necesare sistemului national de aparare si sistemului de siguranta nationala, la solicitarea autoritatilor publice competente.

Compania participa pe piata libera a serviciilor cu valoare adaugata de postasi presasi desfasoara si alte activitati colaterale necesare realizarii in conditii de rentabilitate a obiectului sau principal de activitate, respectiv comert exterior, aprovizionare, cercetare si proiectare tehnologice si informatiionale, medicale, invatamant, social-culturale.

Posta Romana nu mai detine monopolul pe segmentul distribuirii scrisorilor cu greutate de pana in 50 grame (servicii rezervate). Incepand cu anul 2013 plata pe segmentul de scrisori cu greutate pana la 50 de grame a fost liberalizat.

C.N.Posta Romana a fost desemnata „furnizor de serviciu universal” de catre ANCOM pana in anul 2018.

Compania are in codul CAEN inscrise urmatoarele obiecte de activitate:

Servicii postale:

Servicii postale de baza (definite conform Legii nr. 83/1996) destinate publicului efectuate contra cost in interiorul tarii si in traficul international:

- a) corespondenta: scrisori, carti postale, imprimate (inclusiv inscristurile in relief, inregistrările sonore pentru folosinta nevăzătorilor), acte de procedura juridica, telegrame (cu exceptia transmiției);
- b) pachete mici (pana la doua kg);
- c) mandate postale sau telegrafice.

Servicii postale, altele decit cele de baza:

- a) mesagerie, curier accelerat, publicitate si marketing prin posta, servicii financiar-postale (dintre care si achitarea mandatelor pensii si alocatii copii), serviciul

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

- Giropost, curierat in regim de asigurare;
- b) posta electronica, transmisii de date si mesaje, posta hibrid;
- c) contractarea si distribuirea la domiciliu a abonamentelor de presa;
- d) declararea, depozitarea si vamuirea trimiterilor postale in calitate de comisionar in vama;
- e) ambalarea, conditionarea si depozitarea in vederea expedierii;
- f) orice alte servicii executate pe baza de contracte sau conventii in numele tertilor legate direct sau indirect de activitatea Companiei.

Comercializarea si pastrarea timbrelor si efectelor postale in conservatorul de timbre:

- a) comercializarea de timbre si efecte postale;
- b) stabilirea si asigurarea conditiilor de conservare, evidentasi pastrare a timbrelor si efectelor postale cu timbru imprimat, a altor bunuri filatelice, precum si a stocului de timbre necesar schimbului cu administratiile postale din alte tari in conservatorul sau de timbre;
- c) asigurarea conditiilor de conservare, evidentasi pastrare a timbrelor de patrimoniu avute in gestiune la data infiintarii si obligatia de a achizitiona timbre de patrimoniu in vederea completarii colectiei nationale cu respectarea legislatiei in vigoare.

Servicii financiare:

- a) incasarea facturilor de utilitati
- b) incasare impozite si taxe
- c) distribuire pensii si alte drepturi sociale

Compania poate presta servicii conexe celor mentionate mai sus si poate executa orice alte activitati, dupa cum urmeaza:

- a) editare si tiparire;
- b) aprovizionare si comert exterior;
- c) constructii si reparatii de utilaje, echipamente si mijloace de transport;
- d) servicii informatice, programe de bazasi aplicatii;
- e) servicii de transporturi rutiere, navale si aeriene pentru marfuri si persoane;
- f) consultanta, cercetare si proiectare;
- g) inchirieri de mijloace de transport;
- h) constructii civile in antreprizasi in regie proprie, inclusiv lucrari de instalatii, izolatii si alte lucrari care dau functionalitate cladirilor;
- i) inchirieri de spatii (manipulari si depozitari);
- j) invatamant, instruire si documentare, organizare de programe, cursuri si seminarii;
- k) comert cu amanuntul;
- l) hoteluri si moteluri cu restaurant, alte unitati de cazare si de alimentatie publica;
- m) schimb valutar;
- n) realizarea de actiuni cu caracter social pentru personalul propriu si pentru membrii de familie ai acestuia.

La 31.12.2015, Compania avea in structura urmatoarele sucursale:

- sucursala Servicii Expres
- sucursala Fabrica de Timbre

La 31.12.2015 comparativ cu 31.12.2014, reseaua postala se prezinta astfel:

Felul subunitatii postale	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Oficii postale urbane	458	465	(7)
Oficii postale rurale	398	431	(33)
Ghisee postale urbane	219	219	0
Ghisee postale rurale	881	882	-1
Oficii postale de distribuire centralizata	39	39	0
Oficii postale rurale mecanizate	75	75	0
Agentii postale	3456	3421	35
Circumscriptii postale rurale	157	158	(1)

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Centre regionale de tranzit	7	7	-
Birouri de schimb international	1	1	-
Puncte judetene de posta rapida	41	41	-
Franciza mediu urban	1	0	1
TOTAL	5.733	5.739	(6)

La data de 31.12.2015, Compania are doua subunitati in franciza:

Domino – urban

Gheghie - rural

Compania prezinta situatiile financiare pe baza balantei centralizate a tuturor structurilor teritoriale reorganizate, cumuland veniturile si cheltuielile dupa natura lor.

Disponibilitatile in lei la banci cuprind sumele existente in conturile curente deschise la Banc Post, ABN AMRO Bank, Alpha Bank, Raiffeisen Bank, Citibank, Robank, Trezorerie, BRD, BCR, ING Barings, Carpatica, Piraeus Bank, Procredit Bank, Banca Transilvania, Finans Bank, Unicredit Tiriac Bank, Porsche Bank, Exim Bank .

Sucursalele au deschise conturi de disponibil prin care opereaza tranzactiile financiare proprii.

Toate elementele patrimoniale sunt exprimate in lei iar operatiunile de venituri si cheltuieli evidentiatae intr-o moneda straina se convertesc in lei la cursul de referinta din data platii sau aparitiei.

9.2 Parti afiliate

Investitiile C.N. Posta Romana S.A. in societatile afiliate se prezinta la cost, dupa cum urmeaza:

Nume Companie	Domeniu de activitate	Tara	% detinere 31.12.2014	Valoare la 31.12.2014	% detinere 31.12.2015	Valoare la 31.12.2015
Garanta SA	Asigurari	Romania	0,25	69.500	0,25	69.500
Romfilatelia	Filatelia	Romania	100	7.706.917	100	7.706.917
Imopost Developments Posta Romana Broker	Activitati imobiliare	Romania	12,16	24.054.610	33,041	24.054.610
Asigurari S.R.L	Asigurari	Romania	100	700.000	100	700.000
Total				32.531.027		32.531.027

Potrivit reglementarilor contabile, orice entitate trebuie sa intocmeasca situatii financiare anuale consolidate si un raport consolidat al administratorilor daca entitatea respectiva este actionar sau asociat al unei filiale si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie si conducere ale acelei filiale;

Deoarece procentul de detinere in capitalul social al Romfilatelia si Posta Romana Broker de Asigurari este de 100%, iar la Imopost Developments, Compania detine peste 20% din actiuni, C.N. Posta Romana S.A. intocmeste situatii financiare consolidate conform prevederilor OMFP 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Compania inregistreaza tranzactii comerciale cu Romfilatelia SA atat pentru achizitii cat si pentru vanzari. Astfel Sucursala Fabrica de Timbre vinde produse finite – timbre postale si fiscale catre Romfilatelia care la randul sau vinde catre CN Posta Romana SA timbre postale pentru prestarea serviciilor postale.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Creantele cu partile afiliate la data de 31.12.2015 se prezinta astfel:

Parte afiliata	31.12.2015	31.12.2014
Posta Romana Broker de Asigurare – creanta comerciala	35.739	561
Posta Romana Broker de Asigurare - imprumut	1.800.000	-
TOTAL	1.835.739	561

In anul 2015, Compania a efectuat plati catre societatea Posta Romana Broker de Asigurare in suma de 1.800.000 lei pentru majorarea capitalului social. Pana la data prezentelor situatii financiare, societatea Posta Romana Broker de Asigurare nu a finalizat demersurile juridice in vederea majorarii capitalului social, conform prevederilor legale si a normelor emise de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Romania.

Datoriile cu partile afiliate la data de 31.12.2015 se prezinta astfel:

Parte afiliata	31.12.2015	31.12.2014
Romfilatelia	44.853	28.640
TOTAL	44.853	28.640

Tranzactiile cu partile afiliate se prezinta astfel:

Vanzari	31.12.2015	31.12.2014
Vanzari catre Romfilatelia	1.228.137	1.482.357
Vanzari catre Posta Romana Broker de Asigurare	30.252	24.299
TOTAL	1.258.389	1.506.656

Cumparari	31.12.2015	31.12.2014
Cumparari de la Romfilatelia	1.819.684	2.239.280
Cumparari de la Posta Romana Broker de Asigurare	239	427
TOTAL	1.819.923	2.239.707

CN Posta Romana nu a desfasurat tranzactii comerciale sau de alta natura cu Garanta S.A. si Imopost Developments S.A. in exercitiile financiare 2014 si 2015.

9.3 Impozitul pe profit

In exercitiul financiar al anului 2015, Compania a aplicat prevederile Legii 571/2003 modificata de OUG 34/2009, aplicand cota de 16% la calculul impozitului pe profit.

Nr. Crt	Descriere	Anul 2014	Anul 2015
1	Total venituri	1.208.545.832	1.133.963.521
2	Total costuri fara impozit pe profit	1.171.004.780	1.163.368.899
3	Profit brut impozabil / Pierdere (1-2)	37.541.052	(29.405.378)
4	Amortizare fiscala	36.610.215	32.785.818
5	Rezerva legala	223.600	-
6	Alte venituri neimpozabile	10.302.649	29.326.804
7	Elemente similare veniturilor	20.528.465	11.195.669
8	Profit/pierdere (rd3-rd4-rd5-rd6+rd7)	10.933.053	(80.322.331)

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

9	Cheltuieli nedeductibile fiscal	124.088.064	102.879.884
10	Profit/pierdere fiscala	135.021.117	22.557.553
	Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	43.440.494	-
11	Profit impozabil/pierdere fiscala de recuperat in anii urmatoari	91.580.623	-
13	Impozit pe profit datorat	14.652.900	3.609.208
14	Impozit pe profit achitat	15.010.121	3.257.156
15	Impozit pe profit de plata	257.221	173.360

Analiza detaliata a veniturilor si cheltuielilor dupa natura lor a fost prezentata in Nota 4.

Profitul impozabil

Pentru anul financiar 2015, comparativ cu anul 2014, Compania a inregistrat urmatoarea structura a elementelor ce au determinat profit/pierdere :

Nr. Crt	Descriere	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
1	Profit brut contabil/pierdere	(29.405.378)	37.541.052	(66.946.430)
2	Venituri neimpozabile	29.326.804	10.302.649	19.024.155
3	Cheltuieli nedeductibile	102.879.884	124.088.064	(21.208.180)
4	Amortizare fiscala	32.785.818	36.610.215	(3.824.397)
5	Rezerva legala	-	223.600	(223.600)
6	Elemente similare veniturilor	11.195.669	20.528.465	(9.332.796)
7	Profit fiscal / pierdere (1-2+3-4-5)	22.557.553	135.021.117	(112.463.564)
8	Pierdere fiscala de recuperat	0	43.440.484	(43.440.484)
9	Impozit pe profit datorat	3.609.208	14.652.900	(11.043.692)
10	Profit/pierdere neta	(33.014.586)	22.888.152	(55.902.738)

Compania a inregistrat in conturile anuale aferente anului 2015 o pierdere de 33.014.586 lei.

Veniturile neimpozabile din punct de vedere fiscal in anul 2015 comparativ cu 2014 se prezinta astfel:

Denumirea Venitului	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Venituri din provizioane pentru riscuri si cheltuieli	22.064.957	6.580.710	15.484.247
Venituri din depreciari imobilizari	514.743	-	514.743
Venituri din ajustari de valoare a activelor circulante	6.747.103	3.721.939	3.025.164
TOTAL	29.326.803	10.302.649	19.024.154

Cresterea veniturilor neimpozabile cu suma de 19.024.154 lei este determinata de cresterea veniturilor din reluarea unor provizioane pentru riscuri si cheltuieli, a veniturilor privind ajustarea de valoare a activelor circulante si a veniturilor din deprecierea imobilizarilor financiare.

Au fost reluate la venituri anumite provizioane constituite la 31.12.2014, conform celor descrise in Nota 2 Provizioane.

Cheltuielile nedeductibile din punct de vedere fiscal 2015 comparativ cu 2014 se prezinta astfel:

Descriere	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Cheltuieli privind uniforme	24.524	18.104	6.420
Cheltuiala TVA nedeductibila fiscal	-	210	(210)
Diurna nedeductibila fiscal	253.867	261.335	(10.340)
Pierderi din creante	14.064	1.228.039	(1.213.975)

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Despagubiri, amenzi si penalitati	10.116.210	7.932.113	2.184.097
Alte cheltuieli nedeductibile	142.198	100.105	42.093
Provizioane si ajustari	59.779.502	77.735.734	(17.956.232)
Depasire cheltuieli de protocol	-	1.548	(1.548)
Cheltuieli cu amortizarea contabila	32.517.169	36.372.374	(3.855.205)
Alte cheltuieli de exploatare	32.350	438.503	(406.153)
TOTAL	102.879.884	124.088.065	(21.208.181)

Scaderea cheltuielilor nedeductibile din punct de vedere fiscal in suma de 21.208.181 lei in anul 2015 comparativ cu anul 2014 este determinata in principal de scaderea provizioanelor si ajustarilor de depreciere constituite in anul 2015 fata de 2014 si de scaderea valorii amortizarii contabile.

9.4 Cifra de afaceri

Compania desfasoara activitati numai in Romania. Cifra de afaceri a Companiei rezulta in principal din servicii postale.

Descriere	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Venituri din servicii prestate	1.054.437.892	1.095.715.133	(41.277.241)
Venituri din vanzarea marfurilor	15.774.789	21.247.222	(5.472.433)
Venituri din vanzarea de produse finite si produsele reziduale	2.272.654	2.614.774	(342.120)
Venituri din chirii	5.911.204	5.672.532	238.672
Alte venituri	274.359	253.273	21.086
TOTAL	1.078.670.898	1.125.502.934	(46.832.036)

9.5 Operatiuni de leasing

Leasing operational

Compania nu a derulat contracte de leasing operational in anul 2015.

In anul 2008 a fost incheiat contractul de leasing operational cu Hewlett-Packard Europe Finance LTD avand ca obiect transmiterea dreptului de folosinta pe o perioada de 3 ani a unor echipamente IT. Desi contractul a expirat in mai 2011, echipamentele nu au fost returnate folosindu-se si in prezent. In anul 2008 Compania a aplicat principiul prevalentei economice asupra juridicului si a inregistrat acest contract drept un contract de leasing financiar, inregistrand echipamentele in contul de imobilizari corporale cu durata de amortizare pe perioada valabilitatii contractului - 36 de luni. In prezent exista un dosar pe rolul instantelor avand ca obiect pretentii ale firmei HP pentru folosirea in continuare a acestor echipamente de catre Companie. Prin hotararea nr 5064/24.09.2015 Tribunalul Bucuresti a admis actiunea formulata de HP obligand Posta Romana la restituierea echipamentelor, plata sumei de 1.045.832,64 Eur reprezentand contravaloarea lipsei de folosinta si dobanda legala aferenta acestei sume.

Conform OMF 3055/2009 punctul 96 (2), desi contractul a fost de leasing operational in contabilitate a fost reflectat ca un contract de leasing financiar deoarece indeplinea urmatoarele conditii:

- durata contractului de leasing acopera in cea mai mare parte durata de viata economica a bunului chiar daca titlul de proprietate nu este transferat;
- valoarea totala a ratelor de leasing mai putin cheltuielile accesorii, este mai mare sau egala cu valoarea de intrare a bunului reprezentata de costul cu care a fost achizitionat bunul de catre finantator.

Leasing financiar

In cursul anului 2013 au fost incheiate urmatoarele contracte de leasing financiar pentru achizitia de mijloace de transport:

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

- Contractul nr 140/2025/30.04.2013 incheiat cu S.C. Porsche Leasing Romania S.R.L in calitate de finantator/locator;
- Contractul nr 140/5121/01.11.2013 incheiat cu S.C. RCI Leasing Romania I.F.N. in calitate de finantator/locator;
- Contractul nr 140/5494/25.11.2013 incheiat cu S.C. RCI Leasing Romania I.F.N. in calitate de finantator/locator.

Situatia datoriilor la leasing financiar in functie de scadenta platilor se prezinta astfel:

Obligatii din leasing	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014
sub un an	5.788.771	9.651.221
Intre 1 si 5 ani	-	5.702.322
Total	5.788.771	15.359.549

Ratele platite in anul 2015 pentru contractele de leasing au fost de 9,947.285 lei. Soldul ratelor ramase de plata este de 5.788.771 lei.

9.6 Onorariile platite auditorilor

In conformitate cu Contractul de audit nr. 140/608/17.02.2016 incheiat cu PKF Finconta SRL, valoarea totala a contractului pentru serviciile de audit al situatiilor financiare este de 187.200 lei, din care exclusiv pentru situatiile financiare individuale 83.200 lei. Sumele nu contin TVA si vor fi contabilizate in anul 2016, pe masura prestarii serviciilor, dupa prezentarea rapoartelor angajate prin contract.

9.7 Cheltuieli privind prestatii externe

Descriere	31.12.2015	31.12.2014
Cheltuieli cu serviciile executate de terti	59.098.811	55.365.857
Cheltuieli cu serviciile bancare	50.280.381	52.848.115
Cheltuieli postale si de comunicatie	3.762.833	4.563.021
Cheltuieli cu transportul	7.604.709	8.042.290
Cheltuieli cu intretinere si reparatii	6.637.363	6.202.064
Cheltuieli cu chirii	15.042.676	16.185.238
Cheltuieli cu protocol, reclama si publicitate	177.614	166.593
Cheltuieli cu asigurari	2.276.115	2.181.320
Chelt cu colaborari comis si onorarii	503.560	-
Cheltuieli cu deplasari	2.475.158	2.523.740
Cheltuieli cu pregatirea personalului	161.307	-
Cheltuieli comisioane si onorarii	8.597	-
Total	148.029.124	148.078.238

Se constata ca prestatii externe sunt relativ constante. In anul 2015 nu au mai fost inregistrate facturile de chirii la sistemele de alarma, Compania fiind in litigiu cu firma G4 care desfasura astfel de activitati.

9.8 Active si datorii contingente

a) Active Contingente

In anul 2013 G4S Cash Services S.R.L a introdus actiune in instanta prin care solicita plata unor daune aferente contractului nr 101/2783/27.04.2006 avand ca obiect procesare numerarasi transport, reziliat in luna august 2010 prin care solicita plata unor daune de 69.411.627 lei si penalitati de intarziere de 27.360.186 lei. In urma Deciziei 2578/24.05.2012 a ICCJ cu privire la anulara celor 17 acte aditionale incheiate cu G4S Cash Services S.R.L, CNPR S.A. a facut o cerere reconventionala la dosarul 4072/3/2013

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
[toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel]

prin care solicita plata sumei de 106.438.624 lei reprezentand recuperarea diferentelor de tarif introduse prin actele aditionale anulate. In prima instanta, aceasta cerere a fost respinsa prin sentinta civila 2953/06.06.2014. Compania a facut apel si s-a incuvintat de catre instanta expertiza contabila pentru stabilirea prejudiciului. Raportul de expertiza a fost depus de expert inainte de termen, Compania formuland obiectiuni la raportul de expertiza, acestea fiind depuse la dosarul cauzei si sustinute in fata instantei. Pentru a nu solicita termen, G4S a solicitat sa prezinte un punct de vedere scris fata de obiectiunile CNPR. G4S nu a avut obiectiuni la raport, iar instanta a admis obiectiunile CNPR la raportul de expertiza, acordandu-se termen la data de 05.05.2016.

In legatura cu costul net de remunerat pentru sarcina injusta de a fi furnizor de serviciu universal, conform Deciziilor ANCOM, CN Posta Romana a pregatit situatii financiare separate in vederea stabilirii costului net si sumele stabilite pentru anul 2013 si 2014 au fost 30.097.513 lei respectiv 26.817.006 lei. ANCOM a evaluat situatiile depuse de Companie si urmare a analizei a considerat ca nu este cazul sa remunereze Compania pentru efortul depus ca furnizor de serviciu universal. Pentru anul 2013, Compania a chemat ANCOM in judecata pentru recuperarea costului net, litigiul este in curs, nepronuntat la data incheierii situatiilor financiare. Suma care va fi stabilita de instanta pentru remunerarea costului net nu poate fi estimata la data bilantului. De asemenea, nu poate fi precizata data la care se va pronunta instanta in legatura cu acest litigiu, de aceea mentionam ca poate exista posibilitatea de a recupera partial costul net, insa la data bilantului nu exista o certitudine in acest sens.

b) Datorii contingente

1. Litigiul dintre C.N. Posta Romana S.A. si Imopost Developments SA - Dosar 78304/3/2011

Acest litigiu este aflat pe rolul instantelor de judecata si se refera la imobilul apartinand C.N.Posta Romana S.A. situat in Bucuresti. Calea Victoriei, nr 133-135. Sector 1, adus de C.N.Posta Romana ca aport in natura la capitalul social al societatii Imopost Developments SA.

ANAF a intocmit in anul 2005 un proces verbal de constatare prin care contesta dreptul de proprietate al imobilului in cauza. Litigiul a fost generat de contestarea de catre C.N.Posta Romana a legalitatii constatarilor facute de catre ANAF. Intr-un alt dosar penal in care C.N. Posta Romana nu este parte procesuala, ICCJ a hotarat ca imobilul din Calea Victoriei nr 133-135 este in proprietatea publica a statului si a dispus restabilirea situatiei anterioare prin trecerea imobilului in administrarea C.N. Posta Romana. Decizia este definitiva.

Prin Decizia penala nr. 13/24.01.2014 in dosarul 2253/1/2013 s-a dispus desfiintarea partiala a Actului Constitutiv al Imopost Developments S.A. prin retransmiterea cladirii din Calea Victoriei, nr 133-135 in administrarea C.N. Posta Romana SA. Valoarea aportata a acestei cladiri a fost de 17.505.930 lei. Pentru valoarea aportata, Compania a inregistrat o ajustare de valoare a participatiei in capitalul Imopost Developments SA egala cu valoarea imobilului si terenului aportat in suma de 17.505.930 lei.

Imopost Developments a introdus cerere reconventionala pentru daune constand in plata de catre CNPR a:

1. valorii imobilului din Calea Victoriei nr.133-135, sector 1, Bucuresti, evaluat provizoriu la **17.505.930 lei**;

2. excedentele valorii conform art.1344 C.civ. (restituirea platii nedatorate), ca diferenta dintre valoarea actualizata a terenului si valoarea acestuia de la data constituirii Companiei, asa cum se va stabili prin evaluarea terenului, excedente evaluate provizoriu in vederea timbrarii la suma de **9.185.057,73 lei**;

3. spezele contractului de Companie, conform art.1341 C.civ. (restituirea in caz de plata nedatorata), evaluate la **503.093 lei**;

4. daune - interese conform art.1346 C. civ. (imbogatirea justificata) raportat la art.1341 C. civ., constand in cheltuieli cu ridicarea partiala a unei constructii (proiect, autorizare, lucrari construire, materiale aprovizionate etc.), evaluate la suma de **58.355.916,31 lei**;

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

5. contravaloarea impozitului pe teren pentru perioada 2005 – 2012 in cuantum de **65.417,09 lei**;
6. profitul nerealizat in cuantum de 7.450.576 euro, reprezentand echivalentul sumei de **32.534.430,22 lei** sightheld de judecata.

Pe baza informatiilor detinute la data situatiilor financiare, Conducerea nu are date ca C.N. Posta Romana S.A. ar putea fi nevoita sa suporte costuri suplimentare pretinse de catre Imopost Development reprezentand despagubiri pentru nerealizarea proiectului imobiliar.

Litigiul este in faza procesuala a fondului. La data de 31 decembrie 2015 nu se poate face o evaluare credibila a costurilor pe care Compania le-ar putea suporta ca urmare a solutionarii acestui litigiu, avand in vedere ca instanta a solicitat efectuarea de expertize tehnice si contabile pentru determinarea pretinselor daune si prejudicii suferite de Imopost Developments.

In consecinta, Compania a inregistrat o ajustare a valorii participatiei reprezentand valoarea terenului aportat la capitalul social al Imopost. In ceea ce priveste alte daune si prejudicii pretinse de catre Imopost, Compania nu a considerat necesara inregistrarea unui provizion pentru riscuri si cheltuieli aferent acestui litigiu la data de 31 decembrie 2015, considerand aceasta posibila datorie drept o datorie contingenta.

9.9 Actiuni in instanta si alte dispute

1. Litigiu dintre C.N. Posta Romana si G4 Solutions SRL – Dosar 4072/3/2013

In anul 2013 G4S Cash Services S.R.L a introdus actiune in instanta prin care solicita plata unor daune aferente contractului nr 101/2783/27.04.2006 avand ca obiect procesare numerar si transport, reziliat in luna august 2010 prin care solicita plata unor daune de 69.411.627 lei si penalitati de intarziere de 27.360.186 lei, conform Dosarului nr. 4072/3/2013 pe rolul Tribunalului Bucuresti. Prin sentinta civila nr.2953/06.06.2014, pronuntata in dosarul nr.4072/3/2013, Tribunalul Bucuresti a dispus admiterea in parte a actiunii formulate de reclamanta G4S Cash Solutions S.R.L., in sensul ca a obligat C.N. Posta Romana S.A. la plata urmatoarelor sume:

- 1. suma de **10.264.336 lei**, cu titlu de pret al serviciilor prestate in perioada mai - august 2010 in temeiul contractului nr.101/2783/27.04.2006 si nr.101/R830/27.04.2006. Suma reprezinta contravaloarea serviciilor de transport urban, a serviciilor de procesare de numerar si a materialelor suport;
- 2. suma de **3.681.521 lei**, cu titlu de penalitati de intarziere, calculate de la data introducerii cererii de chemare in judecata, precum si penalitati de intarziere de 0,04%/zi, calculate incepand cu data de 31.01.2013 pana la achitarea integrala a debitului principal, fara ca valoarea penalitatilor de intarziere sa depaseasca valoarea debitului principal;
- 3. suma de **22.876.724 lei**, cu titlu de cost al serviciilor prestate de G4S in perioada mai - august 2010 in temeiul actelor aditionale anulate prin sentinta irevocabila pronuntata in dosarul nr.12700/2/2010. Suma reprezinta contravaloarea serviciilor de transport rural (serviciul de transport rural a fost introdus prin actul aditional incheiat intre parti).
- 4. suma de **4.721.760 lei**, cu titlu de dobanda legala, precum si dobanda legala cursa in continuare, de la data de 31.01.2013 si pana la achitarea integrala a debitului. Dobanda precizata anterior reprezinta dobanda aferenta contravalorii serviciilor de transport rural .

Impotriva sentintei civile nr.2953/06.06.2014, atat C.N. Posta Romana S.A. cat si G4 a formulat apel, fiind incuviintata proba cu expertiza.

Pentru acest litigiu CN Posta Romana are inregistrate in situatiile financiare urmatoarele sume:

- Suma de 37.831.050 lei reprezentand facturi pentru serviciile prestate recalulate la tariful din contract.
- provizion constituit in contul 151 in suma de 17.576.522 lei reprezentand penalitati si dobanzi actualizate pana la 31.12.2015

Urmatorul termen de judecata este 05.05.2016.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

2. Litigiu dintre C.N. Posta Romana si G4S Security Services S.R.L – Dosar 51526/3/2010

In anul 2006, Compania a incheiat contractul nr. 102/2131/9.06.2006 cu G4S Security Services pentru monitorizare, service, chirii sisteme de alarma, GPS si interventii care a fost denuntat de C.N. Posta Romana in luna noiembrie a anului 2009. G4S a inaintat o actiune privind rezolutiunea contractului (Dosar 51526/3/2010) in care solicita plata sumei de 15.105.908.37 lei reprezentand facturi neplatite in perioada noiembrie 2009-octombrie 2010, penalitati de intarziere in suma de 2.794.968.66 lei si daune in suma de 4.995.862 lei. A fost emisa Sentinta Tribunalului Bucuresti nr. 7210/13.12.2013 prin care se dispune rezilierea contractului 102/2131/09.06.2006 si obliga compania la plata urmatoarelor sume:

- **15.105.908,37 lei** – reprezentand contravaloarea facturilor emise in perioada 30.11.2009 -11.10.2010;
- **402.133,92 lei** – reprezentand penalitati de intarziere aferente facturilor emise in perioada 30.01.2009 – 13.11.2009, achitate cu intarziere;
- **1.010.101,79 lei** – reprezentand penalitati de intarziere aferente facturilor emise in perioada 30.11.2009 -11.10.2010, calculate de la scadenta fiecarei facturi pana la data de 26.10.2010 si in continuare obligarea la plata acestor penalitati pana la data achitarii integrale a debitorilor;
- **641.305,67 lei** – cheltuieli de judecata.

Atat CN Posta Romana SA cat si G4S a formulat apel impotriva sentintei, fiind incuvintata proba cu expertiza.

In 04.04.2016, Instanta a emis Hotararea nr.586/04.04.2016 prin care respinge apelurile formulate de CNPR si G4S ca nefondate si compenseaza cheltuielile de judecata.

Compania a inregistrat pentru acest litigiu urmatoarele sume:

- in contul de „Creditori diversi” suma de 15.105.908 lei, reprezentand valoarea facturilor emise in perioada 2009-2010.
- in contul de „Provizioane pentru riscuri si cheltuieli” suma de 13.485.692 lei, reprezentand cheltuieli de judecata si penalitati de intarziere actualizate pana la data de 31.12.2015.

3. Litigiu dintre C.N. Posta Romana si G4S Security Services S.R.L – Dosar 16199/3/2015

In anul 2015 SC G4 S Secure Solutions SRL in baza contractului 102/2131/9.06.2016 a inaintat cere de chemare in judecata prin care solicita:

- Obligarea C.N. Posta Romana S.A. la restituirea echipamentelor care au facut obiectul Contractului de prestari servicii inregistrat la C.N.P.R. sub nr. 102/2131/09.06.2006, respectiv la G4S sub nr. 591/V2682/09.06.2006;
- Obligarea C.N. Posta Romana S.A. la plata despagubirilor necesare acoperirii prejudiciilor cauzate G4S, constand din:
 - Suma de **9.154.582,44 lei**, reprezentand contravaloarea serviciilor prestate de catre G4S in perioada mai 2013 – decembrie 2013, in temeiul contractului de prestari servicii
 - Suma de **5.079.654.12 lei** reprezentand contravaloare chirie lunara pentru perioada ianuarie 2014- iunie 2014
 - Suma de **1.655.106.62 lei** reprezentand penalitati de intarziere la plata facturilor pana la data introducerii actiunii de catre reclamant
 - Suma de **4.779.244,47 lei** reprezentand contravaloarea lipsei de folosinta/profitului nerealizat datorita imposibilitatii de valorificare a echipamentelor de monitorizare in perioada scursa de la incetarea Contractului si pana la data restituirii acestora.

Pentru acest litigiu, Compania a inregistrat in evidentele contabile urmatoarele sume:

- in contul de “Furnizori” suma de 7.272.645 lei, reprezentand facturi emise pentru serviciile prestate
- in contul de “Provizioane” suma de 9.914.640 lei, reprezentand facturi aferente anului 2014 si penalitati.

In temeiul dispozitiilor art. 413(1) C.proc. civila Tribunalul Bucuresti dispune suspendarea cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului nr. 2703/3/2014.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

4.Litigiu dintre C.N. Posta Romana si G4 Security Services S.R.L - Dosar 51527/3/2010

In anul 2006, Compania a incheiat un alt contract cu G4S nr. 102/2132/9.06.2006, avand ca obiect inchirierea aparaturii privind controlul antitero. Contractul a fost denuntat unilateral de C.N. Posta Romana in luna noiembrie 2009 fapt pentru care G4S a inaintat o actiune prin care solicita constatarea rezilierii Contractului de servicii nr. 102/2132/09.06.2006 incheiat cu G4S SECURE SOLUTION S.R.L. si obligarea CNPR sa achite urmatoarele sume:

- **4.728.360,16 lei** reprezentand contravaloare facturi neachitate;
- **2.500.800,43 lei**, reprezentand penalitati de intarziere aferente facturilor fiscale neachitate;
- **1.431.136 lei** reprezentand prejudiciu accesoriu rezilierii.

In data de 12.07.2012, Tribunalul Bucuresti a pronuntat Sentintei Civile nr. 10108//2012, prin care a respins ca nefondata actiunea G4S.Impotriva acestei sentinteG4S a formulatapel.

Apelul a fost solutionat de Curtea de Apel Bucuresti, prin Decizia civila nr. 390/2014/04.06.2014. Prin aceasta hotarare, instanta de apel a obligat C.N.P.R. la plata urmatoarelor sume:

- suma totala de 7.626.342,83 lei, reprezentand debit si penalitati de intarziere (suma calculata de expert fara actualizarea pretului serviciilor cu indicele de inflatie, asa cum a fost solicitat de G4S si confirmat prin Raportul de expertiza contabila);
 - suma de 133.282,76 lei, reprezentand cheltuieli de judecata efectuate de G4S in fondul cauzei;
 - suma de 77.683,12 lei, reprezentand cheltuieli de judecata efectuate de G4S in apel.
- Instanta de apel a mentinut solutia instantei de fond cu privire la suma de 1.431.136 lei, reprezentand prejudiciul accesoriu rezilierii suferit de G4S, apreciind ca aceasta suma nu este datorata de C.N.P.R..

La data de 30.01.2015, C.N. Posta Romana S.A a formulat recurs impotriva Deciziei civile nr. 390/2014/04.06.2014. Prin decizia nr.1056, ICCJ respinge recursul G4S, admite recursul Companiei, caseaza decizia recurata si trimite cauza spre rejudecare la aceeașiinstanta.

La rejudecare a fost admisa proba cu expertiza contabila. Urmatorul termen de judecata este 08.06.2016

Pentru acest litigiu CN Posta Romana SA are inregistrate in situatiile financiare urmatoarele sume:

- in contul "Furnizori " suma de 10.299.071 lei, reprezentand facturi neachitate;
- in contul " Provizioane pentru riscuri si cheltuieli" -suma de 6.538.237 lei.

5. Litigiu dintre CN Posta Romana si PostaRapid SL - Dosar 26169/3/201

In anul 2008 Compania a incheiat un Contract de Agentie cu PostaRapid SL, prin care se acorda dreptul acesteia sa desfasoare activitati postale pe teritoriu Spaniei si Italiei sub marcele si emblemele Companiei. Intrucat contractul nu producea profit, in anul 2010 a fost reziliat unilateral de Companie. PostaRapid a introdus actiune in justitie si a solicitat despagubiri pentru cheltuielile efectuate cu amenajarea spatiilor. Suma pretinsa in instanta este de 707.583 lei. Compania a introdus cere reconventionala si a solicitat garantia virata de 165.000 Eur. Prin hotararea Hotararea nr.5612/14.10.2015, Tribunalul Bucuresti decide admiterea in parte acererii principale precizate, obligand Compania la plata urmatoarelor sume: 26.450 Eur cu titlu de garantie, 110.000 Eur cu titlu de contributie pentru relocarea oficiilor postale, 149.528,46 Eur cu titlu deconturi lunare neachitate, 368.144.76 Eur cu titlu de valoare ramasa neamortizata a investitiilor, 275.000 Eur cu titlu de remuneratie fixa operationala si la plata dobanzii legale de la data formularii actiunii si pana la achitarea integrala a debitului principal. De asemenea, instanta a hotarat ca PostaRapid sa plateasca suma de 165.000 Eur, reprezentand garantia de buna executie. CNPR a formulat apel in data de 18.01.2016, urmatorul termen este la 22.04.2016.

Compania are inregistrat un provizion aferent acestui litigiu in valoare totala de 4.437.058 lei.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

6. Litigiu dintre CN Posta Romana si Hewlett Packard Bank PLC - Dosar 46819/3/2012

In anul 2008 a fost incheiat contractul de leasing operational cu Hewlett Packard Bank PLC pentru echipamente de calcul pentru o perioada de 3 ani. La terminarea perioadei contractuale, Compania avea obligatia de a ambala si a trimite aceste echipamente la sediul Hewlett Packard. Intrucat Compania nu a respectat aceasta prevedere, Hewlett Packard a inaintat actiune in instanta solicitand restituierea echipamentelor care au facut obiectul contractului, precum si despagubiri si penalitati in valoare de 8.837.952 lei. A fost dispusa o expertiza judiciara pentru stabilirea uzurii reale a acestor echipamente. Prin Hotararea nr.5064/24.09.2015, Tribunalul Bucuresti, Sectia a VI-a a admis in parte actiunea formulata de HP, obligand C.N. Posta Romana S.A.:

- ▲ la restituirea echipamentelor care au facut obiectul contractului de leasing operational nr.101/1897/09.04.2008;
- ▲ la plata sumei de 1.045.832,64 euro, in lei la cursul BNR valabil la data platii, reprezentand contravaloarea lipsei de folosinta;
- ▲ la plata dobanzii legale aferente sumei indicate la punctul 2, calculata de la 01.01.2012 pana la data platii efective;
- ▲ la plata sumei de 172.577,95 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata.

La 31.12.2014 Compania a avut inregistrat un provizion pentru litigii in valoare de 8.850.000 lei. In conformitate cu hotararea emisa de Tribunalul Bucuresti, provizionul a fost actualizat la valoarea despagubirilor datorate hotarate de instanta, adica suma de 6.040.100 lei, diferenta de 2.809.900 fiind reluata pe venituri.

7. Litigii cu privire la dreptul de proprietate asupra activelor Companiei

Conform dosarului nr. 10837/2/2009*, Compania a fost implicata intr-un litigiu, in calitate de reclamant, prin care au fost contestate unele decizii emise de Curtea de Conturi a Romaniei cu privire la dreptul de proprietate asupra unor active ale Companiei. Conform deciziei ICCJ nr. 4021 din data de 09.10.2012, bunurile de natura patrimoniului public al Statului Roman, aflate in administrarea Companiei nu au fost mentionate ca atare la data reorganizarii Companiei prin H.G. 371/1998 - actul de infiintare al Companiei, fiind considerate active private ale Companiei la data reorganizarii acesteia.

In plus, asa cum este mentionat in nota 9.8 punctul b, in cadrul unui dosar penal in care sunt implicati fosti directori si Companiei si in care C.N. Posta Romana nu este parte procesuala, ICCJ a hotarat ca imobilul din Calea Victoriei nr 133-135, aportat la capitalul social al Imopost Developments, este in proprietatea publica a statului si a dispus restabilirea situatiei anterioare prin trecerea imobilului in administrarea C.N. Posta Romana. Decizia este definitiva.

Ca urmare a acestor aspecte, starea juridica a anumitor active aflate in patrimoniul Companiei este incerta, neexistand instructiuni privind punerea in practica a deciziilor emise de ICCJ.

8. Alte litigii

Compania este implicata si in alte litigii in care are calitatea de parat. Aceste litigii se refera la pretentii pentru drepturi banesti solicitate de fosti salariati, revendicari imobiliare si alte litigii. Conducerea Companiei considera ca aceste litigii nu vor avea un impact semnificativ asupra pozitiei financiare a Companiei si nu a considerat necesara inregistrarea unor provizioane pentru riscuri si cheltuieli la data de 31.12.2015.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

9.10 Conturi in afara bilantului

In conformitate cu referentialul contabil, Compania are inregistrate in conturi in afara bilantului drepturile si obligatiile precum si bunurile care nu pot fi integrate in activele si datoriile Companiei.

Situatia conturilor in afara bilantului se prezinta astfel:

Nr. crt	Denumire cont	31.12.2015	31.12.2014
1	Giruri si garantii acordate	429.985.316	338.476.745
2	Giruri si garantii primite	3.936.973	3.071.161
3	Imobilizari luate cu chirie	14.711.895	16.017.344
4	Valori materiale primite spre vanzare	57.254.205	45.964.668
5	Debitori scosi din activ urmariti in continuare	1.393.035	8.247.583
6	Materiale de natura obiectelor de inventar date in folosinta	61.799.781	64.192.563
7	Redevente, locatii de gestiune, chirii si datorii asimilate	8.013.441	8.125.439
8.	Bunuri publice in administrare	1.514.788	1.514.856
9	Alte valori in afara bilantului	1.768.503	388.175
10	Amortizare aferenta gradului de neutilizare	-	1.821
TOTAL		580.377.937	486.000.355

Contul 8011 - Giruri si garantii acordate cuprind valoarea contabila a imobilizarilor puse gaj pentru esalonarea datoriilor la ANAF si pentru creditele contractate de la banci.

Analitic componenta la 31.12.2015 este urmatoarea:

SECHESTRU / GAJ	Valoarea contabila a imobilelor la data de 31.12.2015
Sechestru asigurator ANAF	204.526.239
Gaj Eximbank	33.217.486
Gaj ANAF/Eximbank	142.145.438
Gaj Millennium	23.174.882
Gaj Transilvania	26.921.271
TOTAL GENERAL	429.985.316

Pentru activele gajate la ANAF a fost instituita ipoteca de gradul 2 pentru Exim Bank in suma de 135.087.727 lei.

9.11 Instrumente financiare si managementul riscului

Prin natura activitatilor efectuate, Compania este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobanzii si riscul de lichiditate. Conducerea Companiei urmareste reducerea efectelor adversepotentiale, asociate acestor factori de risc, asupra performantei financiare a Companiei.

Compania nu a utilizat instrumente derivate in anii 2014 si 2015.

Riscul de credit

Compania este supusa unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale si a celorlalte tipuri de creante; in mod normal sunt obtinute referinte de credit pentru toti clientii noi, data de scadenta a creantelor este atent monitorizata si sumele datorate dupa depasirea termenului sunt urmarite cu promptitudine.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Riscul valutar

Moneda utilizata pe piata interna este leul romanesc iar pentru datoriile externe costurile sunt exprimate in diferite monede externe. Ca urmare datoriile in valuta sunt ulterior exprimate in lei la cursul de la sfarsitul anului. Diferentele rezultate sunt incluse in contul de profit si pierdere si nu afecteaza fluxul de numerar pana in momentul lichidarii datoriei.

Riscul ratei dobanzii

Riscul de numerar determinat de rata dobanzii este riscul ca dobanda si prin urmare cheltuiala cu aceasta sa fluctueze in timp.

Riscul in relatia cu partenerii de afaceri

Creantele comerciale sunt prezentate diminuate cu provizioanele pentru clienti incerti.

Riscuri legislative

Controalele fiscale sunt frecvente in Romania constand in verificari amanuntite ale registrelor contabile ale contribuabililor. Astfel de controale au loc uneori dupa luni sau chiar ani de zile de la stabilirea obligatiilor de plata. Regimul penalitatilor are caracter pozitiv. In consecinta, societatile pot datora impozite si amenzi. In plus, legislatia fiscala este supusa unor modificari frecvente iar autoritatile manifesta de multe ori inconsecventa in interpretarea legislatiei. Cu toate acestea, conducerea Companiei este de parere ca au fost constituite rezerve adecvate pentru toate obligatiile fiscale semnificative.

9.13 Continuitatea activitatii

Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2015, Compania a inregistrat o pierdere neta de 33.014.586 lei.

Compania inregistreaza la 31.12.2015 o pierdere cumulata din anii precedenti in suma de 488.115.652 lei si datorii curente nete de 383.809.401 lei

Continuitatea activitatii Companiei depinde de imbunatatirile ce se vor aduce performantei sale operationale si/sau de sprijinul din partea actionarilor sai sau de obtinerea de surse suplimentare de finantare.

Conducerea Companiei considera ca amenda primita de Companie de la Consiliul Concurentei in aprilie 2016, in suma de 33.089.786 lei, nu este de natura a aduce atingere principiului continuitatii activitatii, deoarece amenda a fost contestata in instanta, introducandu-se si o cerere de suspendare la plata pana la definitivarea litigiului. In cazul in care contestatia nu va fi solutionata favorabil, conducerea Companiei va solicita esalonarea la plata a acestei datorii.

Administrarea Companiei este realizata conform Planului de administrare care a fost elaborat de catre membrii consiliului de administratie in acord cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa si aprobat de Adunarea Generala a Actionatilor prin Hotararea nr.83/10.11.2015, scopul sau fiind acela de a descrie strategia de administrare a Companiei Nationale „Posta Romana” S.A. pe durata mandatului Consiliului de Administratie, in vederea atingerii obiectivelor si indicatorilor de performanta.

Obiectivele economice fundamentale ale administratorilor pe perioada mandatului sunt:

- Cresterea profitabilitatii
- Modernizarea informatica, informationala si organizatorica
- Consolidarea functiunii comerciale si orientarea activitatii comerciale spre piata si clienti
- Promovarea initiativelor dedicate imbunatatirii cadrului legislativ specific
- Cresterea satisfactiei clientilor
- Modernizarea imaginii CNPR si a perceptiei asupra serviciilor sale
- Diversificarea gamei de servicii si intrarea pe noi pietee
- Dezvoltarea resurselor umane si a functiunii aferente
- Asigurarea dezvoltarii durabile a Companiei

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Elementele strategiei de administrare din plan concorda cu principiile guvernantei corporative privind relatiile responsabile si etice de afacerisi raspund dezideratului de realizare a obiectivelor asumate.

Pentru perioada 2015 - 2019 obiectivele fundamentale sunt urmatoarele:

1. Realizarea de profit anual cel putin la nivelele prevazute in Bugetul de Venituri si Cheltuieli al CNPR.
2. Modernizarea informatica, informationala si organizatorica a CNPR.
3. Consolidarea functiunii comerciale si orientarea activitatii comerciale a CNPR catre piata si clienti.
4. Promovarea inuauveilor de imbunataure a cadrului legislativ aferent serviciilor postale.
5. Cresterea satisfactiei clientilor
6. Modernizarea imaginii CNPR si a perceptiei asupra serviciilor sale
7. Diversificarea gamei de servicii si intrarea pe noi piete (financiar-bancare, curierat rapid etc.)
8. Dezvoltarea resursei umane catre o productivitate superioara si a functiunii aferente
9. Asigurarea durabilitatii durabile a Companiei, prin reducerea impactului activitatii logistice asupra mediului inconjurator.

Resurse umane

Pentru realizarea cifrei de afaceri a CNPR, respectarea obligatiilor legale ce deriva din cadrul de reglementare a serviciilor postale si cu precadere serviciul postal universal, precum si satisfacerea cerintelor clientilor si modernizarea prestatiiilor, consideram optim un numar de cca. 25.000 - 27.000 salariatii.

9.14 Stocuri

Prezentarea componentei stocurilor

Descriere	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Materiale	14.013.065	10.997.518	3.015.547
Produce finite si marfuri	1.576.205	1.761.576	(185.371)
Productia in curs de executie	17.017	106.016	(88.999)
Materiale aflate la terti	2.604	6.097	(3.493)
Materiale de natura obiectelor de inventar	3.568.929	3.726.308	(157.379)
Avansuri pentru cumparaturi de stocuri	823	1.590	(767)
Ajustari pentru deprecierea produselor	-	(404)	404
Ajustari pentru deprecierea materialelor	(1.159.742)	(524.816)	(634.926)
Ajustari pentru deprecierea marfurilor	(1.208.817)	(486.841)	(721.976)
Ajustari pentru deprecierea materillor prime	(12.180)	-	(12.180)
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	(125)	-	(125)
Total	16.797.779	15.587.044	1.210.735

9.15 Disponibilitati banesti

La data de 31.12.2015 comparativ cu anul 2014, disponibilitatile Companiei se prezinta astfel:

Explicatii	31.12.2015	31.12.2014	Variatie
Disponibil in conturi bancare in lei	6.068.312	8.280.236	(2.211.924)
Disponibil in conturi bancare in devize	1.826.426	875.989	950.437
Disponibil in casa lei	3.385.762	10.020.829	(6.635.067)
Disponibil in casa in valuta	3.491.881	4.325.139	(833.257)
Sume in curs de decontare	3.867.045	8.870.699	(5.003.654)
Total	18.639.426	32.372.892	(13.733.465)

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Echivalente de numerar – depozite bancare pe termen scurt, din care:			
- in lei	234.188	3.013.972	(2.779.784)
Total	18.873.614	35.386.864	(16.513.249)

Disponibilitatile Companiei in devize la banci au fost evaluate la cursul comunicat de BNR la finele exercitiului financiar, diferentele fiind inregistrate la venituri respectiv cheltuieli din diferente de curs valutar.

Evaluările activelor monetare la data 31.12.2015 la care au fost realizate utilizandu-se urmatoarele cursuri de schimb:

4.1477 lei/USD
 4.5245 lei/EUR
 4.1797lei/CHF
 0.6064 lei/DKK
 6.1466 lei/GBP
 0.4929lei/SEK
 5.7504 lei/DST

9.16 Cheltuieli si venituri in avans

1. Cheltuieli in avans

	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2014
Cheltuieli in avans	608.890	448.408

In conturile anuale ale Companiei la data de 31.12.2015 este reflectata la pozitia «Cheltuieli in avans» o suma de 608.890 lei reprezentand abonamente presa pentru anul 2016, cheltuieli cu contributia Posteurop 2016 si alte cheltuieli in avans.

2. Venituri in avans

	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2014
Venituri in avans total	18.380.775	2.220.354
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	11.276.560	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	7.104.215	-

In conturile anuale ale incheiate la data de 31.12.2015, pozitia «Venituri in avans» reflecta sume in avans incasate de la parteneri comerciali pentru derularea unor operatiuni comerciale si financiare in perioada urmatoare.

9.17 Rezerve

Rezerve legale

La data de 31.12.2015, rezerva legala este in suma de 11.897.557 lei, atingand nivelul maxim admis de prevederile legale in vigoare de 20% din capitalul social subscris.

Rezerve din reevaluare

La inceputul anului 2015, rezervele din reevaluare sunt in suma de 352.072.554 lei. La sfarsitul anului 2015 au fost transferate la rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare suma de 11.195.679 lei.

C.N. POSTA ROMANA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE LA DATA DE 31.12.2015
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Evenimente ulterioare inchiderii exercitiului financiar

a) Contracte noi de finantare

Intrucat linia de credit contractata de la OTP Bank expira la data de 25 ianuarie 2016, iar procedura de achizitie a unei noi linii de credit nu era finalizata la aceasta data, aceasta a fost prelungita pana la 25 aprilie 2016. In data de 8 aprilie 2016 a fost finalizata procedura de achizitie a unei noi linii de credit si a fost semnat un nou contract cu OTP Bank pentru suma de 20 milioane de lei pe o perioada de un an.

b) Amenda Consiliului Concurentei

In data de 16.04.2016 Consiliul Concurentei a transmis catre CN Posta Romana SA Decizia nr 78/22.12.2015 „privind sanctionarea CN Posta Romana SA pentru incalcarea obligatiilor de nediscriminare si transparenta impuse in sarcina sa prin Decizia Consiliului Concurentei nr 52/16.12.2010”. Prin aceasta Decizie se sanctioneaza Posta Romana cu amenda in cuantum de 33.089.786 lei, reprezentand 2.94% din cifra de afaceri totala pe anul 2014. Sanctiunea s-a dispus pentru incalcarea dispozitiilor prevederilor art 3 si art 4 din Decizia nr 52/6.12.2010, savarsita prin furnizarea in mod discriminatoriu si netransparent a serviciului postal standard de trimitere interna de corespondenta interna neprioritar in scopul favorizarii actiunii asociatiei constituite de catre CN Posta Romana SA si Terradox Solutions SRL pe piata situata in amonte fata de piata relevanta. Compania a constituit un provizion pentru riscuri si cheltuieli cu valoarea totala a amenzii, de 33.089.786 lei.

Notele explicative fac parte integranta din situatiile financiare anuale individuale ale Companiei Nationale Posta Romana S.A..

Prezentele situatii financiare au fost autorizate pentru emitere de catre conducere in data de 27 aprilie 2016.

Director General,
Alexandru Petrescu



Director Economic,
Gabriela Mantu

Contabil Sef,
Gheorghe COCHECI

Sef Departament Contabilitate IFRS
si Contabilitate Nationala

Tita David



Compania Națională Poșta Română S.A.

Bd. Dacia nr. 140, 020065, București, sector 2
Tel: (+4) 021 2007 303 Fax: (+4) 021 2007 470
www.posta-romana.ro



Capital social subscris și varsat 59 487 787 lei, Registrul comerțului nr. J 40/8636-1998, Cod unic de înregistrare RO 427410

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR **asupra activității desfășurate în anul 2015**

CUPRINS:

- 1. PREZENTARE GENERALA C.N. POSTA ROMANA S.A.**
- 2. ANALIZA SITUAȚIEI ECONOMICO-FINANCIARE A C.N. POSTA ROMANA S.A.**
 - 2.1. ANALIZA VENITURILOR**
 - 2.2. ANALIZA CHELTUIELILOR**
 - 2.3. REZULTATUL BRUT**
- 3. ANALIZA ACTIVITĂȚII DIRECTIILOR**
 - 3.1. Domeniul STRATEGIE, COOPERARE ȘI MANAGEMENT INTEGRAT**
 - 3.2. Domeniul OPERAȚIUNI ȘI RELAȚII COMERCIALE**
 - 3.2.1. STRUCTURA ȘI ROLUL DIRECTIEI**
 - 3.2.2. ANALIZA ACTIVITĂȚILOR DERULATE ÎN 2015**
 - A. DOMENIUL SERVICIILOR POSTALE**
 - B. DOMENIUL SERVICIILOR FINANCIARE**
 - C. DOMENIUL OPTIMIZARE OPERAȚIONALĂ**
 - D. DOMENIUL COMERCIAL**
 - E. DOMENIUL TRAFIC POSTAL INTERNAȚIONAL**
 - 3.3. ACTIVITATEA DE FRANCIȘĂ**
 - 3.4. MANAGEMENT REȚEA**
 - 3.4.1. ACTIVITATEA DE ADMINISTRARE REȚEA**
 - 3.4.2. ACTIVITATEA DE SUPT REȚEA**
 - 3.5. DOMENIUL LOGISTICĂ**
 - 3.5.1. ACTIVITATEA DE INVESTIȚII**
 - 3.5.2. DOMENIUL FOND IMOBILIAR ȘI ADMINISTRATIV**
 - 3.5.3. DOMENIUL TRANSPORT**
 - 3.5.4. DOMENIUL SECURITATE POSTALĂ**
 - 3.6. DOMENIUL APROVIZIONARE**
 - 3.7. SECTORUL COMUNICĂȚII ȘI IT**
 - 3.8. DOMENIUL RESURSE UMANE**
 - 3.9. ACTIVITATEA DE CONTROL**
 - 3.10. ACTIVITATEA DE AUDIT**
 - 3.11. DOMENIUL ECONOMIC**
 - 3.12. DOMENIUL PREVENIRE, PROTECȚIE ȘI P.S.I.**
 - 3.13. DOMENIUL JURIDIC ȘI REGLEMENTĂRI**
 - 3.14. SECTORUL SERVICIILOR EXPRESS**
 - 3.15. FABRICA DE TIMBRE**
- 4. DATE PRIVIND PROCESUL DE PRIVATIZARE**

1. PREZENTARE GENERALA C.N. POSTA ROMANA S.A.

COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA SA cu sediul in Bucuresti, Bd. Dacia nr.140, sector 2, a fost infiintata in baza Hotararii Guvernului nr. 371/ 03.07.1998, data la care activele si pasivele Regiei Autonome Posta Romana au fost transferate Companiei Nationale Posta Romana S.A.

Incepand cu data de 01.09.1998, C.N. Posta Romana S.A. functioneaza ca societate comerciala pe actiuni, fiind inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J40/8636/1998, cod unic de inregistrare RO 427410, platitor de TVA.

C.N. Posta Romana S.A. isi desfasoara activitatea in domeniul serviciilor postale, in conformitate cu prevederile Legii Serviciilor Postale nr. 187/2013 pentru aprobarea OUG nr. 13/2013 privind serviciile postale, avand ca obiect principal de activitate administrarea, dezvoltarea, exploatarea serviciilor de posta si colaborarea cu organizatii similare straine in realizarea acestor servicii pe plan international.

C.N. Posta Romana S.A participa pe piata libera a serviciilor postale in calitate de concurent desfasurand si alte activitati colaterale, necesare realizarii in conditii de rentabilitate a obiectului sau principal de activitate, respectiv comert exterior, aprovizionare, cercetare si proiectare tehnologica si informationala, invatamant, social-culturale etc.

Compania asigura, in temeiul contractelor, conventiilor ori a prevederilor legale serviciile de posta necesare sistemului national de aparare si sistemului de siguranta nationala, la solicitarea autoritatilor competente.

Incepand cu anul 2013, CNPR a fost desemnata, prin Decizia ANCOM nr.1158/2013, furnizor de serviciu universal in domeniul serviciilor postale, pe intreg teritoriul Romaniei.

Compania are ca obiect de activitate:

A. Servicii postale:

I. Servicii postale de bază;

II. Servicii postale altele decât cele de bază.

B. Editarea, tipărirea, comercializarea și păstrarea timbrei și efectelor postale în conservatorul de timbre;

C. Alte prestări de servicii conexe celor menționate mai sus și orice alte activități conform legislației în vigoare.

Serviciile din portofoliul C.N.P.R. cuprind:

a. Servicii postale incluse în sfera serviciului universal

- trimiteri de corespondență și imprimată, interne și internaționale, în greutate de până la 2 kg
- colete postale interne și internaționale în greutate de până la 10 kg
- distribuirea coletelor postale în greutate de până la 20 kg, expediate din afara teritoriului României către o adresă aflată pe teritoriul acesteia;
- serviciul de trimitere recomandată
- serviciul de trimitere cu valoare declarată

b. Servicii postale neincluse în sfera serviciului universal:

- serviciul ramburs
- serviciul schimbare destinație
- serviciul livrare specială
- serviciul confirmare de primire
- serviciul express

c. Servicii financiare

- servicii financiar-poștale (mandate poștale, e-mandate, mandate on-line, transfer de bani);
- servicii de cash collection
- alte servicii pe baza de conventii (distribuire drepturi sociale, roviniete, consignatie etc)
- produse de asigurare

d. Servicii non poștale

- servicii integrate (pachete de servicii):
- tipar, livrare și încasare facturi,
- poșta hibridă (servicii în asociere)
- vânzare prin poștă
- activitatea de contractare și difuzare presa
- servicii de publicitate indoor și marketing direct
- vânzare produse comerciale (retail)
- servicii poștale electronice
- declararea, depozitarea și vamuirea trimiterilor poștale, în calitate de comisionar în vamă etc

Conducerea C.N.P.R este asigurata de catre Adunarea Generala a Actionarilor (constituita din reprezentanti ai Ministerului Comunicatiilor si pentru Societatea Informatiionala in calitate de actionar majoritar si reprezentanti ai Fondului Proprietatea) si Consiliul de Administratie.

Conducerea executiva a companiei a fost asigurata pe parcursul anului 2015 de catre Domnul Alexandru PETRESCU – Director General si directorii executivi ai Directiilor din cadrul C.N. Posta Româna S.A. conform organigramei aprobate.

Conducerea executiva a C.N.P.R. are urmatoarea componenta:

Director General	Alexandru PETRESCU
Director Executiv Directia Executiva Strategie si Dezvoltare	
Director Executiv Directia Executiva Operationala	Rares Ionut STANCIU
Director Executiv Directia Executiva Juridica, Control si Resurse Umane	Andrei STANESCU
Director Directia Logistica	Gabriel Eugen DUMITRU
Director Directia Strategie , Cooperare si Management Integrat	Ciprian BOLOS
Director Directia Economica	Gabriela MANTU
Director Directia Comunicatii si IT	Dragos DINCA
Director Directia Retea	Victor SIMON
Director Directia Operatiuni si Relatii Comerciale	Irina PURCARU
Director Directia Resurse Umane	Marian LAZAR
Director Directia Juridica si Reglementari	Florian VARDOL (Pana la 14.10.2015) Elena PETRASCU (din 30.10.2015)

La 31.12.2015 Compania avea in structura urmatoarele sucursale:

- Sucursala Fabrica de Timbre
- Sucursala Servicii Express

C.N. POSTA ROMANA S.A. detine participatii la capitalul social al urmatoarelor societati :

lei

Nume societate	Tara	% in capitalul social la 31.12.2014	Valoare la 31.12.2014	% in capitalul social la 31.12.2015	Valoare la 31.12.2015
Romfilatelia SA	Romania	100	7.706.917	100	7.706.917
Garanta SA	Romania	0,25	69.500	0,25	69.500
Imopost Developments	Romania	12,16	24.054.610	12,16	24.054.610
Posta Romana Broker de Asigurari SRL	Romania	100	700.000	100	700.000

Din punct de vedere strategic, conform Ordonantei de Urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, art 3, in data de 06.11.2014, Adunarea Generala Actionarilor a aprobat Planul de Administrare al C.N.P.R. SA pentru perioada 2014 - 2015, prin Hotararea nr. 36. In data de 06.11.2014 a fost emisa Hotararea C.A. nr 143, prin care se adopta Planul de Management 2014-2015 al CNPR SA, document care detaliaza Planul de Administrare si ii asigura un grad ridicat de operationalizare.

Membrii Consiliului de Administratie ai C.N.P.R numiti prin hotararea AGA nr. 63/15.07.2015 au promovat un Plan de Administrare al C.N.P.R. pentru perioada 2015-2019, document aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 10.11.2015, prin Hotararea nr. 83. Planul de Management al Companiei aferent aceleasi perioade, derivat din Planul de Administrare 2015-2019, a fost ulterior aprobat prin Hotararea nr. 8 a Consiliului de Administratie din 27.01.2016.

Obiectivul strategic al Planului de Management 2014-2015 a fost menținerea pozitiei de lider a CNPR pe piața din Romania in sectorul serviciilor postale prin alocarea resurselor necesare segmentelor care inregistreaza o tendinta de crestere, precum serviciile de curierat rapid si livrarile de colete, precum si prin continuarea sustinuta a implementarii masurilor de imbunatatire a performantei in furnizarea serviciilor postale la nivel national, in conditii de accesibilitate.

CNPR revizuieste în mod constant portofoliul de produse pentru a se adapta nevoilor clienților, rezultând astfel o bază diversificată de produse și servicii.

Obiectivele fundamentale in administrarea C.N. Posta Romana S.A. cuprinse in Planul de Administrare pentru perioada 2014-2015 sunt:

- Asigurarea functionarii CNPR pe durata nedeterminata (principiul continuitatii activitatii), cu respectarea tuturor prevederilor legale.
- Modernizarea serviciilor postale prestate, in beneficiul utilizatorilor la nivel national, prin cresterea calitatii proceselor operationale, a gradului de informatizare a rețelei postale, a productivitatii muncii si a paletii de prestatii.
- Asigurarea continuitatii furnizarii serviciului postal universal pe intreaga durata de desemnare, in conformitate cu cerintele legale si de reglementare
- Asigurarea respectarii angajamentelor internationale la care Romania este parte privind furnizarea serviciilor postale la nivel national, cresterea calitatii serviciilor si a mediului concurential pe piata unica.
- Asigurarea indeplinirii obiectivelor privind distributia de drepturi sociale in numerar pe intreg teritoriul national.
- Crearea unor conditii optime de munca pentru salariatii CNPR, respectarea legislatiei muncii si mentinerea in mod productiv si viabil economic a locurilor de munca.

Optiuni strategice pentru realizarea obiectivelor fundamentale in administrarea CNPR pentru perioada 2014-2015:

- In vederea mentinerii **stabilitatii economico-financiare** a CNPR si functionarii continue :
 - a) Mentinerea CNPR pe profit din exploatare
 - b) Mentinerea cashflow pozitiv
 - c) Renegocierea Actului Aditional incheiat cu Sindicatul Lucratorilor Postali din Romania
 - d) Plata la timp a tuturor obligatiilor financiare
 - e) Mentinerea indatorarii financiare a CNPR fata de banci la nivele ce pot fi gestionate optim de cashflow-ul companiei.
 - f) Cresterea disciplinei financiare in toate procesele colectare a creantelor, de cheltuieli/achizitii care au loc in CNPR.

- In vederea atragerii unui investitor strategic in actionariatul CNPR:
 - g) Finalizarea cu succes a procesului de privatizare a CNPR, prin achizitionarea de catre un operator economic strategic, cu know-how in domeniu si resurse financiare necesare investitiilor in CNPR.
 - h) Majorarea capitalului social al CNPR cu valoarea actiunilor nou emise conform procesului de privatizare.
 - i) Conversia in actiuni a datoriilor istorice ale CNPR conform demersurilor initiate in relatie cu Comisia Europeana – Directorate Generale Competition.

- In vederea **modernizarii afacerii CNPR** si armonizarii profilului sau de afaceri cu evolutia pietei si profilul operatorilor nationali europeni in domeniul postal:
 - j) Implementarea de investitii in automatizarea sortarii si modernizarea proceselor operationale
 - k) Dezvoltarea flotei auto a CNPR pentru a asigura valorificarea oportunitatilor din sectorul CPE (Courier/Parcel/Express) national si transfrontalier.
 - l) Dezvoltarea serviciilor financiare in CNPR prin implementarea de servicii bancare si de asigurari in reseaua de retail.
 - m) Dezvoltarea IT&C a CNPR prin extinderea retelei VPN, optimizarea cheltuielilor de comunicatii si a echipamentelor de front si back office.
 - n) Imbunatatirea politicii tarifare a CNPR astfel incat sa fie asigurata competitivitatea pe piata si mentinerea pozitiei de furnizor preferat pentru toate companiile care desfasoara licitatii publice pentru servicii postale.
 - o) Optimizarea retelei de retail a CNPR cu respectarea cerintelor legale si urmarirea permanenta a oportunitatilor de afaceri in mod economic viabil.
 - p) Optimizarea numarului de personal al CNPR astfel incat ponderea cheltuielilor cu personalul in total cheltuieli sa se reduca la nivele aliniate sectorului la scara europeana.
 - q) Imbunatatirea productivitatii muncii si a nivelului de pregatire si profesionalism al salariatilor CNPR.
 - r) Dezvoltarea si cresterea performantelor fortei de vanzari a CNPR, cu precadere pe segmentul B2B.

Gradul si modalitatea de realizare a optiunilor strategice se regaseste detaliat in capitolele urmatoare.

2. ANALIZA SITUATIEI ECONOMICO-FINANCIARE A C.N. POSTA ROMANA S.A.

Principalii indicatori economico-financiari realizati de C.N. Posta Romana S.A. in anul 2015 comparativ cu anul 2014 sunt prezentati in tabelul de mai jos:

- MII LEI

Denumire indicatori	12 LUNI 2014	12 LUNI 2015	ABATERI	PROCENT
Venituri totale, din care:	1.196.113	1.102.975	-93.138	92,2
- Venituri din exploatare	1.185.276	1.089.936	-95.340	92,0
- Venituri financiare	10.837	13.039	2.202	120,3
Cheltuieli totale, din care:	1.158.572	1.132.381	-26.191	97,7
- Cheltuieli pt exploatare	1.144.662	1.115.743	-28.919	97,5
- Cheltuieli financiare	13.910	16.638	2.728	119,6
Rezultatul brut, din care:	37.541	-29.406	-66.947	*
- exploatare	40.614	-25.807	-66.421	*
- financiar	-3.073	-3.599	-526	*
Impozit pe profit	14.653	3.609	-11.044	24,6
Rezultat net	22.888	-33.015	-55.903	*

Veniturile totale realizate de C.N. Posta Romana in anul 2015 sunt cu 7,8% mai mici decat cele realizate in anul precedent, in timp ce cheltuielile totale au scazut cu 2,3% ($I_{\text{ven totale}} = 92,2\% < I_{\text{ch totale}} = 97,7\%$).

C.N. Posta Romana a incheiat anul 2015 cu pierdere in suma de 29.406 mii lei, spre deosebire de anul 2014, cand s-a inregistrat profit brut in suma de 37.541 mii lei.

Precizam ca rezultatul anului 2014 a fost influentat **ocazional de veniturile si cheltuielile rezultate din cedarea activelor, in urma transferului (la valoarea contabila) a colectiei de timbre catre Banca Nationala a Romaniei**, conform Legii nr. 298/ 2013. Astfel, in anul 2014 au fost inregistrate venituri din cedarea activelor care au insumat 45.136 mii lei si cheltuieli cu reevaluarea obiectelor muzeale in suma de 5.914 mii lei, ceea ce a insemnat o **influenta asupra rezultatului brut al anului 2014 in suma de 39.222 mii lei**.

Eliminand aceasta influenta, ocazionata de transferul colectiei de timbre catre Banca Nationala a Romaniei din anul 2014, rezulta urmatoarea situatie:

Denumire indicatori	12 LUNI 2014	12 LUNI 2015	ABATERI	PROCENT
Venituri totale, din care:	1.196.113	1.102.975	-93.138	92,2
<i>Influenta predarii patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR</i>	45.136	0	-45.136	*
Venituri totale fara influenta predarii patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR	1.150.977	1.102.975	-48.002	95,8
Cheltuieli totale, din care:	1.158.572	1.132.381	-26.191	97,7
<i>Influenta predarii patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR</i>	5.914	0	-5.914	*
Cheltuieli totale fara influenta predarii patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR	1.152.658	1.132.381	-20.277	98,2
Rezultatul brut, din care:	37.541	-29.406	-66.947	*
<i>Influenta predarii patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR</i>	39.222	0	-39.222	*
Rezultat brut fara influenta predarii patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR	-1.681	-29.406	-27.725	*

Asa cum se observa din tabelul de mai sus in aceasta situatie, in care am eliminat din anul 2014 influenta ocazionala generata de predarea patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR, rezultatul anului 2014 ar fi fost negativ, respectiv pierdere de 1.681 mii lei.

2.1 ANALIZA VENITURILOR

Veniturile totale realizate in anul 2015 au insumat 1.102.975 mii lei, fiind compuse din:

- venituri din activitatea de exploatare = 1.089.936 mii lei, reprezentand 98,8% din veniturile totale;
- venituri din activitatea financiara = 13.039 mii lei, cu o pondere de 1,2% in veniturile totale.

Comparativ cu anul 2014 se inregistreaza o scadere cu 7,8% a veniturilor totale, respectiv cu -93.138 mii lei, astfel:

- venituri de exploatare = - 95.340 mii lei (- 8,0%)
- venituri financiare = + 2.202 mii lei (+20,3%)

Principalele influente care au actionat asupra veniturilor:

➤ **Cu impact pozitiv** asupra veniturilor anului 2015 comparativ cu cele ale anului 2014:

- fluctuatia volumului prestatiilor postale;
- cresterea punctului de pensie cu 5% incepand cu data de 01.01.2015 (de la 790,7 lei la 830,2 lei);
- cresterea, incepand cu data 01.01.2015, a venitului minim garantat de la 350 la 400 lei;

- majorarea cu 42 lei/ luna a cuantumului alocatiei de stat pentru copii incepand cu luna iunie 2015;
- majorarea cu 75% a indemnizatiilor pentru veteranii de razboi, incepand cu luna iulie 2015;
- majorarea cuantumului alocatiei pentru sustinerea familiei cu suma de 42 lei/ luna pentru fiecare copil al familiilor ale caror venituri se situeaza sub 530 lei pe membru de familie, incepand cu luna noiembrie 2014;
- o parte a efectului pozitiv generat de majorarile si cresterile acestor drepturi sociale este anulat de scaderea volumului distribuit de CNPR cu circa 3,2 milioane de bucati, rezultand o crestere a veniturilor din pensii de 10.065 mii lei;
- incepand cu luna iulie 2015 CNPR a demarat colaborarea cu Emag, lansand serviciul Postcollect - prin care se ofera clientilor posibilitatea de a-si ridica produsele comandate on line dintr-un punct fix, respectiv o unitate postala;
- din luna octombrie 2015 CNPR a demarat transferul de bani on- line;
- incheierea unui contract nou cu Western Union, in luna decembrie 2014, cu modificarea conditiilor contractuale in ceea ce priveste comisionul si bonusul convenit CNPR;
- modificarile intervenite in ceea ce priveste politica tarifara (redefinirea politicii tarifare a CNPR, modificarea criteriilor si conditiilor in baza carora CNPR acorda reduceri tarifare pentru serviciile postale din sfera serviciului universal, modificari de tarife, introducerea tarifului de prezentare sambata si in sarbatorile legale pentru trimerile externe din sfera serviciilor non-universale, promotii constand in reduceri tarifare).

➤ Cu **impact negativ** asupra veniturilor anului 2015 comparativ cu cele ale anului 2014:

- cedarea patrimoniului Muzeului National Filatelic catre BNR in luna iulie 2014, din aceasta actiune inregistrandu-se venituri in valoare de 45.136 mii lei;
- in anul 2015 CNPR a distribuit 1,2 milioane carduri de sanatate catre populatie, pentru care s-au inregistrat venituri in suma 4.807 mii lei, in timp ce in anul 2014 aceste venituri au fost in suma de 36.196 mii lei pentru cele 13,2 milioane de carduri distribuite, actiunea de distribuire a cardurilor de sanatate demarand in luna septembrie 2014;
- distribuirea, doar in trimestrul IV 2014, a unui numar de 2,6 milioane cupoane pentru ajutoare alimentare de la Ministerul Fondurilor Europene;
- scaderea veniturilor din vanzarea marfurilor, ca efect al restrictiilor impuse de lipsa caselor de marcat fiscale in oficiile postale;
- comisionul pentru comercializarea rovinietelor scade cu 11% din octombrie 2015;
- GDF Suez a reziliat din 6 octombrie 2015 contractul de incasare facturi prin subunitatile postale.

Analiza comparativa a prestatiiilor efectuate de CNPR in anul 2015 comparativ cu anul 2014, pune in evidenta doua situatii distincte, prestatii cu trend descendent si prestatii cu trend ascendent:

- prestatiiile care au inregistrat **scaderi** semnificative de volum:

- IPOST	= -10.476.129 buc;
- reclama si marketing direct	= -7.289.846 buc;
- corespondenta si imprimate	= -4.422.217 buc;
- pensii si alte prestatii sociale	= -3.166.844 buc;
- incasari facturi energie electrica	= -2.533.425 buc;
- timbre fiscale	= -1.677.334 buc;
- incasari facturi Telekom	= -1.493.609 buc;
- incasare facturi gaze	= -755.470 buc;
- mandate postale prezentate	= -594.280 buc;
- serviciul ramburs	= -469.778 buc;
- incasari facturi telefonie mobila	= -465.492 buc;
- timbre judiciare	= -155.342 buc;
- mandate electronice prezentate	= -154.421 buc;
- rovinieta	= -78.710 buc;
- mandate Western Union achitate	= -34.588 buc;

- abonamente presa = -22.139 buc;
- cresteri de volum sunt evidentiata la:
 - infadres = +5.150.303 buc;
 - colete = +186.353 buc;
 - serviciul Express = +45.135 buc;
 - coletarie anuntata = +56.522 buc;

Structura veniturilor din exploatare realizate in anul 2015:

Categoria de venituri	mii lei	%
VENITURI EXPLOATARE - TOTAL, din care:	1.089.935	100,00
- posta de scrisori	135.208	12,41
- colete	32.938	3,02
- confirmare de primire	178.097	16,34
- ramburs	24.486	2,25
- livrare speciala	94.574	8,68
- express	30.527	2,80
- abonamente casute postale	2.283	0,21
- abonamente presa	12.671	1,16
- servicii financiare	54.321	4,98
- pensii	394.419	36,19
- comerciale	2.678	0,25
- alte conventii	28.238	2,59
- vanzari marfuri	15.775	1,45
- diverse venituri	29.683	2,72
- ven. decontari cu adm postale straine	54.037	4,96

Situatia comparativa a principalelor categorii de **venituri din exploatare** realizate in anul 2015 fata de anul 2014:

- mii lei -

Categorie venituri	12 luni 2014	12 luni 2015	Abateri (+/-), din care:		
			TOTAL	influenta volumului	influenta taxei medii
TOTAL VENITURI EXPLOATARE, din care:	1.185.276	1.089.936	-95.340		
Cresteri semnificative	609.276	631.174	+21.898		
- pensii	384.354	394.419	+10.065	-14.709	+24.774
- confirmare de primire *)	165.305	173.290	+7.985	+12.288	-4.303
- colete	29.189	32.938	+3.749	+2.606	+1.143
- express	30.428	30.527	+99	+390	-291
Diminuari semnificative	576.000	458.762	-117.238		
- venituri din cedari active	45.136	0	-45.136		
- carduri de sanatate	36.196	4.807	-31.389	-31.389	
- cupoane Ministerul Fondurilor Europene	7.383	0	-7.383	-7.383	
- livrare speciala	100.817	94.574	-6.243	-5.627	-616
- alte conventii (incasari facturi, incasari rate, contracte plan local,	33.740	28.238	-5.502		

Categorie venituri	12 luni 2014	12 luni 2015	Abateri (+/-), din care:		
			TOTAL	influenta volumului	influenta taxei medii
s.a.)					
- vanzari marfuri	21.247	15.775	-5.472		
- mandate (postale, electronice, online)	49.381	46.548	-2.833		
- mandate Western Union achitate	7.733	6.842	-891	-618	-273
- rest venituri din exploatare	36.318	30.614	-5.704		
- serviciul ramburs	28.075	24.486	-3.589	-4.234	645
- abonamente presa	13.852	12.671	-1.181	-1.116	-65
- venituri din decontari cu administratiile postale straine	55.035	54.037	-998		
- posta de scrisori	135.532	135.209	-323	+1.241	-1.564
- comerciale	3.110	2.678	-432		
- abonamente casute postale	2.445	2.283	-162	-59	-103

Nota *) fara carduri de sanatate si cupoane Ministerul Fondurilor Europene

Veniturile financiare realizate in anul 2015 au insumat 13.039 mii lei, cu 2.202 mii lei peste nivelul celor obtinute in anul 2014, cu urmatoarea structura:

- o venituri din dobanzi = 1.445 mii lei (-1.931 mii lei), ca urmare a scaderii dobanzilor si a sumelor plasate in depozite;
- o venituri din diferente de curs valutar = 11.582 mii lei (+4.132 mii lei);
- o alte venituri financiare = 12 mii lei (+1 mii lei).

2.2 ANALIZA CHELTUIELILOR

Cheltuielile totale inregistrate de C.N. Posta Romana in anul 2015 sunt in suma de 1.132.381 mii lei, cu urmatoarea structura:

- cheltuieli pentru activitatea de exploatare = 1.115.743 mii lei, cu o pondere de 98,5% in cheltuielile totale;
- cheltuieli pentru activitatea financiara = 16.638 mii lei, cu o pondere de 1,5%.

Fata de anul 2014 se inregistreaza o scadere a cheltuielilor totale cu 2,3%, adica cu 26.191 mii lei, astfel:

- cheltuieli de exploatare = -28.919 mii lei (-2,5%);
- cheltuieli financiare = +2.728 mii lei (+19,6%).

Principalele influente care au actionat asupra nivelului **cheltuielilor** in perioadele analizate:

- in anul 2014 s-au inregistrat cheltuieli cu reevaluarea obiectelor muzeale in suma de 5.914 mii in urma transferului colectiei de timbre catre Banca Nationala a Romaniei;
- cresterea cheltuielilor cu salariile, urmare a incheierii, in data de 29.10.2014, a unui act aditional la contractul colectiv de munca 2008-2018, care a determinat urmatoarele modificari, cu influente asupra cheltuielilor cu personalul:
 - o majorarea cu 01.10.2014 a salariului de baza cu 100 lei/salariat;
 - o incepand cu luna octombrie, sporul de vechime si sporul de fidelitate sunt incluse in salariul de baza, ceea ce a presupus o reasezare a grilei de salarizare, care a determinat abateri in minus (de maxim 10 lei/salariat) sau in plus;

- transformarea sporului de conducere si a sporului pentru acordarea vizei de control financiar preventiv in indemnizatii lunare;
- scaderea cu 5% a cotei de CAS incepand cu luna octombrie 2014;
- incepand cu luna iunie 2015, in urma pierderii licentei de functionare a firmei care asigura servicii de paza, CNPR a fost nevoita sa asigure paza unitatilor postale cu salariatii proprii, ceea ce a determinat cheltuieli semnificative cu orele suplimentare, orele de noapte si orele lucrate sambata si duminica;
- reducerea cu o zi a programului de lucru in luna decembrie 2015 pentru intreg personalul, cu reducerea corespunzatoare a salariului. Prin aplicarea acestei masuri s-a urmarit incadrarea in cheltuielile cu salariile aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli, avand in vedere cheltuielile suplimentare care au decurs din asigurarea pazei cu forte proprii, nebugetate in anul 2015.
- constiuirea provizionului pentru amenda primita de la Consiliul Concurentei in valoare de 33.090 mii lei.

Structura cheltuielilor de exploatare realizate in anul 2015:

Categoriile cheltuieli de exploatare conf. CPP	mii lei	Pondere - %
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL, din care:	1.115.743	100,0
Ch. cu materii prime si materiale consumabile	36.309	3,25
Alte cheltuieli materiale	3.013	0,27
Energie electrica si apa	8.440	0,76
Cheltuieli privind marfurile	13.751	1,23
Cheltuieli cu personalul	783.288	70,20
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	32.262	2,89
Ajustari de valoare privind activele circulante	4.885	0,44
Alte cheltuieli de exploatare	208.019	18,64
Ajustari privind provizioanele	25.776	2,31

Situatia comparativa a principalelor categorii de **cheltuieli de exploatare** realizate in anul 2015 fata de anul 2014:

- **Cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile** au inregistrat **36.308 mii lei** in anul 2015, in scadere cu 4.137 mii lei fata de anul 2014, cu urmatoarea structura in cele doua perioade analizate:

- mii lei -

Categoriile cheltuieli	2014	2015	+ /-	%
Cheltuieli cu materii prime si materiale de consum, din care:	40.445	36.308	-4.137	89,8
Materii prime	3.373	2.585	-788	76,6
Materiale consumabile, din care:	37.072	33.723	-3.349	91,0
- combustibil incalzire	2.385	2.435	+50	102,1

- carburanti, lubrifianti	16.556	13.614	-2.942	82,2
- piese schimb si anvelope auto	1.473	836	-637	56,8
- materiale consumabile pentru tehnica de calcul	5.616	5.823	+207	103,7
- cheltuieli cu timbrele postale	1.883	1.662	-221	88,3
- imprimate (comune si cu regim special)	4.495	3.791	-704	84,3

Cele mai semnificative scaderi in anul 2015 fata de anul 2014 se inregistreaza la cheltuielile cu carburanti si lubrifianti (-2.942 mii lei) fiind rezultatul introducerii in anul 2015 a sistemului de GPS auto si al incheierii (la jumatatea lunii iunie 2015) a unui nou contract de achizitie de carburanti, cu un discount mai mare decat in contractul precedent.

- **Alte cheltuieli materiale** au insumat **3.013 mii lei** in anul 2015, cu 1.736 mii lei peste nivelul anului 2014, cresterea provenind in principal de la cheltuielile cu uniforme si echipament individual de protectie (+1.622 mii lei), avand in vedere ca, incepand cu luna septembrie 2015 s-au dat in consum pantofi si bocanci pentru salariatii din reseaua postala.

- mii lei -

Categoriile cheltuieli	2014	2015	+ /-	%
Alte cheltuieli materiale, din care:	1.277	3.013	+1.736	235,9
- uniforme si echipament individual de protectie	429	2.051	+1.622	478,1
- alte obiecte de inventar	845	956	+111	113,1
- materiale nestocate	3	6	+3	200,0

- **Alte cheltuieli externe (energie si apa)** sunt in suma de **8.439 mii lei**, cu 565 mai mici decat cele inregistrate in anul 2014, scaderea acestor cheltuieli fiind determinata de schimbarea, in cursul anului 2015, a unor furnizori de energie electrica, care au oferit tarife mai mici, precum si de transformarea unor ghisee in agentii postale, in care cheltuielile cu utilitatile nu mai sunt in sarcina CNPR.
- **Cheltuieli privind marfurile = 13.751 mii lei**, in scadere cu 4.466 mii lei, efect al restrictiilor din anul 2015 impuse de lipsa caselor de marcat fiscale in oficiile postale, care au determinat in acelasi timp si o scadere a veniturilor din vanzarea marfurilor cu 5.472 mii lei.
- **Cheltuieli cu personalul** inregistrate in anul 2015 sunt in suma de **783.289 mii lei**, cu 30.296 mii lei mai mari decat cele inregistrate in anul 2014.
- Structura cheltuielilor cu personalul inregistrate in cele doua perioade analizate se prezinta astfel:

- mii lei -

Categoriile cheltuieli	2014	2015	+/-
CHELTUIELI CU PERSONALUL - total, din care:	753.993	783.289	+30.296
a. Salarii si indemnizatii	604.490	644.362	+39.872
- salarii aferente personalului cu CIM	548.659	587.198	+38.539
- indemnizatii director general	323	367	+44
- indemnizatii CA	229	99	-130
- plati comensatorii aferente disponibilizarilor colective	3.100	6.438	+3.338
- drepturi salariale urmare a hotararilor judecatoresti	1.422	237	-1.185
- tichete de masa	50.757	50.023	-734
b. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	148.503	138.927	-9.576

Cheltuieli cu salariile aferente personalului cu CIM = 587.198 mii lei, cu 38.539 mii lei peste nivelul inregistrat in anul anterior, aceasta crestere fiind rezultatul coroborat al urmatoarelor influente:

- **scaderea numarului mediu de salariatii** cu 426 de salariatii, in principal ca efect al fluctuatiei naturale a personalului. De asemenea, masura de reducere cu o zi a programului de lucru din luna decembrie 2015 pentru intreg personalul, a avut implicatii si asupra numarului mediu calculat pentru luna decembrie 2015, deoarece toti salariatii au avut contactul de munca suspendat pentru o zi.
- **cresterea castigului mediu/salariat** cu circa 8,9% (de la 1.811,6 lei la 1.972,0 lei), ca urmare a:
 - a. cresterii salariului minim pe economie (de la 850 lei/salariat cu 01.01. 2014 ajungand la 1.050 lei/salariat cu 01.07.2015);
 - b. modificarii claselor de incadrare ca efect a actiunii automatului de clase (in anul 2015 numarul celor care au beneficiat de automatul de clase a fost mai mare decat in anul 2014, avand in vedere ca au beneficiat si salariatii care aveau acest drept in perioada iunie - august 2012, cand conducerea CNPR din acea perioada a blocat acordarea de clase pentru o perioada de 3 ani);
 - c. aplicarii noului act additional la contractul colectiv de munca cu 01.10.2014 (in 2014 au fost afectate doar 3 luni), cu urmatoarele prevederi:
 - majorarea salariului de baza cu 100 lei pentru toti salariatii, incepand cu 01.10.2014.
 - includerii sporului de vechime si a sporului de fidelitate in salariul de baza incepand cu data de 01.10.2014, ceea ce a presupus o reasezare a grilei de salarizare, care a determinat abateri in minus (de maxim 10 lei/salariat) sau in plus.;
 - includerea primei de vacanta in salariul de baza cu 01.01.2015.
 Aplicarea noului sistem de salarizare a determinat si modificarea structurii fondului de salarii, respectiv cresterea cheltuielilor aferente salariului de baza si scaderea cheltuielilor aferente sporurilor.
- **asigurarea pazei in unitatile postale cu salariatii proprii**, incepand cu luna iunie 2015, ceea ce a determinat cresterea cheltuielilor cu personalul, prin plata orelor suplimentare, a orelor lucrate sambata si duminica si a orelor de noapte;

- **reducerea cu o zi a programului de lucru in luna decembrie 2015 pentru intreg personalul, cu reducerea corespunzatoare a salariului.** Prin aplicarea acestei masuri s-a urmarit incadrarea in cheltuielile cu salariile aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli, avand in vedere ca in anul 2015, incepand cu luna iunie CNPR a fost nevoita sa asigure paza in subunitatile postale cu salariati proprii, dupa sistarea contractului de paza;

Plati compensatorii aferente personalului disponibilizat = 6.438 mii lei, cu 3.338 mii lei mai mari decat cele inregistrate in anul precedent, avand in vedere esalonarea la plata a acestor drepturi convenite salariatilor disponibilizati in ultimul trimestru al anului 2013 conform prevederilor OUG 36/2013.

Drepturi salariale urmare a hotararilor judecatoresti = 237 mii lei, cu 1.184 mii lei sub cheltuielile anului 2014.

Tichete de masa = 50.023 mii lei, cu 734 mii lei sub nivelul celor inregistrate in anul 2014, scadere influentata de fluctuatia personalului, de numarul de zile de concedii medicale dar si de reducerea cu o zi a programului de lucru in luna decembrie 2015.

Cheltuielile sociale reprezinta o alta categorie inclusa in cheltuielile cu salariile si cuprind: ajutoare de inmormantare, ajutoare de nastere, ajutoare pentru boli grave. In anul 2015 aceste cheltuieli au inregistrat un nivel comparabil cu cele din anul 2014 (respectiv 2.103 mii lei, fata de 2.185 mii lei). In plus fata de categoriile specificate mai sus, in 2015 au fost inregistrate si cheltuieli cu tichete cadou acordate salariatilor cu ocazia Craciunului, in valoare de 2.236 mii.

Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala = 138.927 mii lei (- 9.576 mii lei).

In aceasta categorie sunt incluse cheltuielile cu contributiile aferente salarior, cu care se afla in relatie de proportionalitate si care au inregistrat crestere in anul 2015. Doar cheltuielile cu contributia la asigurarile sociale a inregistrat o scadere cu 14.241 mii lei, avand in vedere ca din luna octombrie 2014 s-a redus cota de CAS cu 5%.

- **Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale = 32.262 mii lei** in anul 2015, cu 4.626 mii lei mai mici decat cele inregistrate in anul precedent, in principal pe seama scaderii cheltuielilor cu amortizarea (-3.855 mii lei), avand in vedere ca in luna decembrie 2014 a fost amortizata integral cladirea din Calea Grivitei din Bucuresti:

- mii lei -

	2014	2015	+/-
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale, din care:			
- amortizare	36.888	32.262	-4.626
- cheltuieli privind deprecierea imobilizarilor	36.372	32.517	-3.855
- venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizarilor	516	259	-257
	0	514	+514

- **Ajustari de valoare privind activele circulante = 4.885 mii lei** in anul 2015, cu 16.298 sub nivelul celor inregistrate in anul 2014:

	2014	2015	+/-
Ajustari de valoare privind activele circulante, din care:	21.183	4.885	-16.298
- pierderi din creante si debitori diversi	1.233	246	-987
- cheltuieli cu deprecierea activelor circulante	25.802	13.049	-12.753
- venituri din creante reactive si debitori diversi	2	20	+18
- venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	5.850	8.390	+2.540

➤ **Alte cheltuieli de exploatare = 208.019 mii lei**, cu 5.523 mii lei mai mici decat cele inregistrate in anul precedent, cu urmatoarea structura:

- mii lei -

Categorii cheltuieli	2014	2015	+ /-	%
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	213.542	208.019	-5.523	97,4
Cheltuieli privind prestatiile externe, din care:	148.578	148.029	-549	99,6
- intretinere si reparatii	6.202	6.637	+435	107,0
- chirii	16.185	15.043	-1.142	92,9
- transport de bunuri si persoane	8.042	7.605	-437	94,6
- taxe comunicatii	4.563	3.763	-800	82,5
- servicii bancare si asimilate	52.848	50.280	-2.568	95,1
- servicii executate de terti	55.365	59.099	+3.734	106,7
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si alte varsaminte asimilate, din care:	38.571	34.797	-3.774	90,2
- prorata TVA	23.038	20.714	-2.324	89,9
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	26.393	25.193	-1.200	95,5
- despagubiri, amenzi, penalitati	15.397	19.281	+3.884	125,2
- cheltuieli privind activele imobilizate	5.919	140	-5.779	2,4
- cheltuieli cu tehnica securitatii muncii si medicina muncii	4.806	5.411	+605	112,6

Asa cum se observa in tabelul precedent, in cadrul acestei categorii cele mai **semnificative scaderi** s-au inregistrat la:

- *cheltuieli cu chirii si redevente* = -1.142 mii lei, din care -549 mii lei la chirii, in principal ca efect al transformarii unor ghisee postale in agentii, precum si datorita renegocierii unor contracte de inchiriere cu tarife mai mici, si -593 mii lei la redevente, avand in vedere ca in ianuarie 2015 a expirat leasingul operational pentru masina rotativa de la Fabrica de Timbre, ulterior acest utilaj fiind inchiriat, cheltuielile regasindu-se la chirii;
- *servicii bancare si asimilate* = -2.568 mii lei, luand in considerare ca in anul 2014 aceste cheltuieli au fost influentate ocazional de comisionul de acordare pentru creditul de la EximBank in valoare de 1.000 mii lei. De asemenea influentele provenite din piata monetara, independente de actiunile CNPR, au determinat nivelul acestor cheltuieli in perioadele analizate;
- *cheltuieli cu prorata TVA* = -2.324 mii lei;
- *cheltuieli privind activele imobilizate* = -5.779 mii lei, anul 2014 fiind influentat ocazional de cheltuielile cu reevaluarea obiectelor muzeale inregistrate cu ocazia predarii patrimoniului Muzeului National Filatelic catre Banca Nationala a Romaniei (5.914 mii lei).

Totodata, la o serie de categorii de cheltuieli, in anul 2015 se evidentiaza **cresteri** fata de nivelul celor inregistrate in anul precedent:

- *cheltuieli cu serviciile executate de terti* = +3.734 mii lei. In cadrul acestei categorii cea mai mare crestere se inregistreaza la cheltuielile cu administratiile postale straine (+4.523 mii lei) influentate de: acodurile internationale, traficului expedit al trimiterilor postale si evolutia cursului DST.
- *cheltuieli cu paza* sunt cu 1.673 mai mici decat cele din anul 2014, aceasta scadere avand drept cauze principale schimbarea furnizorului de servicii de paza in semestrul II 2014 si asigurarea pazei cu forte proprii incepand cu 18 iunie 2015 si pana la finele anului;
- *cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati* = +3.884 mii lei, din care +2.184 mii lei catre bugetul general consolidat si +1.700 catre alti creditorii, cresterea acestor cheltuieli fiind in principal efectul lipsei de lichiditati cu care se confrunta compania.

➤ **Ajustari privind provizioanele** in anul 2015 insumeaza **25.776 mii lei**, cu 25.337 mii lei mai mici decat cele inregistrate in anul precedent:

	2014	2015	+ /-
Ajustari privind provizioanele, din care:	51.113	25.776	-25.337
- <i>ch. de exploatare privind provizioanele</i>	57.694	47.841	-9.853
- <i>ven din provizioane</i>	6.581	22.065	15.484

B. Cheltuielile financiare inregistrate in anul 2015 au insumat 16.638 mii lei, cu 2.728 mii lei mai mari decat cele inregistrate in anul precedent, cu urmatoarea structura:

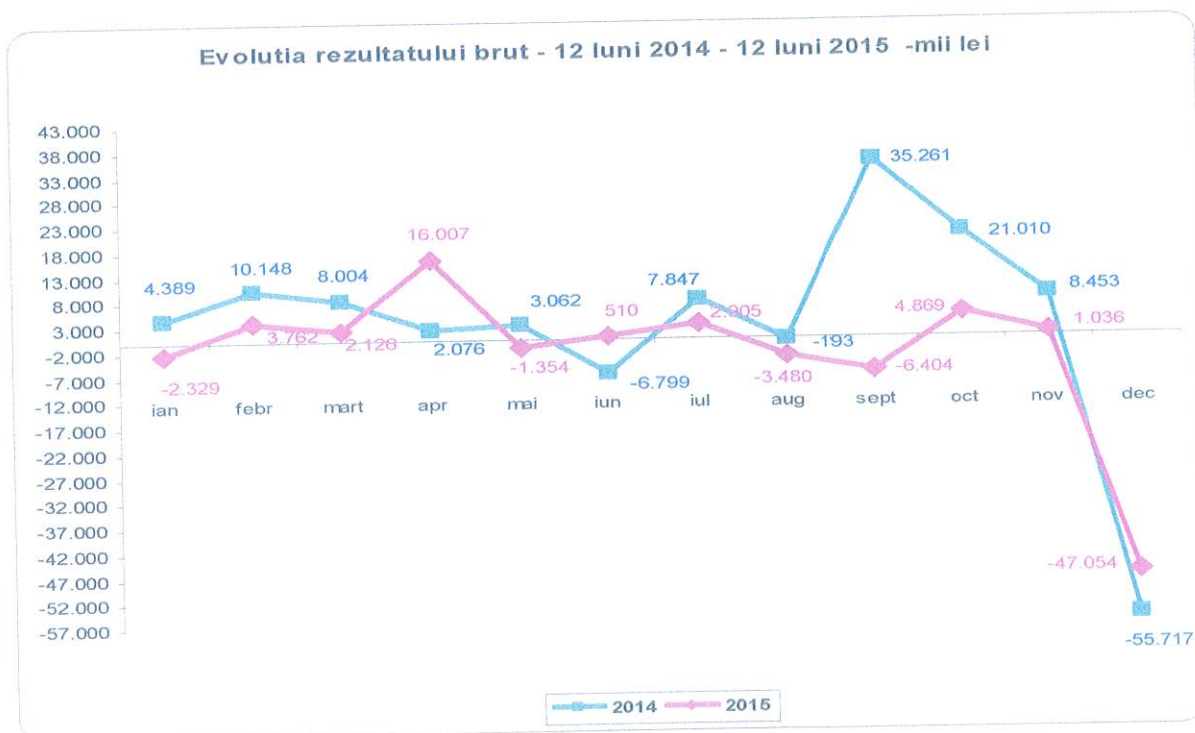
- cheltuieli aferente dobanzilor = 4.880 mii lei cu 1.918 mii lei sub nivelul anului 2014, din care 1.139 mii lei reprezinta scaderea cheltuielilor cu dobanda aferenta creditului contractat in luna martie 2014 de la EXIMBANK, 439 mii lei scaderea dobanzii aferente Porsche Leasing si 340 mii lei scaderi la alte dobanzi;
- diferente de curs valutar = 11.758 mii lei (-4.646 mii lei) in principal ca efect al cresterii cursurilor valutare

2.3 REZULTATUL BRUT:

- mii lei -

Denumire indicatori	2014	2015	ABATERI
Rezultatul brut, din care:	37.541	-29.406	-66.947
- exploatare	40.614	-25.807	-66.421
- financiar	-3.073	-3.599	-526

C.N. Posta Romana a incheiat anului 2015 cu pierdere in suma de 26.273 mii lei, comparativ cu anul 2014 cand s-a inregistrat profit brut in suma de 37.541 mii lei, reiterand precizarea ca rezultatul anului 2014 a fost influentat ocazional de cedarea colectiei de timbre catre BNR .



Analizand graficul anterior se observa urmatoarele aspecte:

- cel mai ridicat nivel al rezultatului brut din cele doua perioade analizate s-a inregistrat in luna septembrie 2014 (35.261 mii lei), efect al reglarilor contabile in ceea ce priveste cedarea patrimoniului de timbre catre BNR (s-au stornat cheltuieli cu cedarea activelor inregistrate in luna iulie 2014 in suma de 41.140 mii lei, inregistrandu-se cheltuieli din reevaluarea obiectelor muzeale in suma de 5.914 mii lei);
- in lunile septembrie - decembrie 2014 nivelul veniturilor totale este influentat pozitiv de veniturile semnificative obtinute din distribuirea cardurilor de sanatate (1.063 mii lei in septembrie, 20.779 mii lei in octombrie, 14.351 mii lei in noiembrie) si din distribuirea cardurilor pentru ajutoare de la Ministerul Fondurilor Europene (7.383 mii lei in decembrie);

- in luna aprilie 2015 s-a inregistrat cel mai ridicat nivel al rezultatului brut din anul 2015, din coroborarea in principal a doua influente ocazionale: inregistrarea bonusului primit de la Western Union pentru intreaga perioada contractuala (12.318 mii lei) si reglarea in contabilitate a unor cheltuieli privind penalitatile, respectiv stornarea din cheltuielile cu majorari si penalitati a sumelor aferente Alfa Medica (1.088 mii lei) si STS (1.979 mii lei) si inregistrarea acestora in rezultatul raportat;
- in luna septembrie 2015 s-a inregistrat cea mai mare pierdere din anul 2015 (excluzand luna decembrie) in suma de 6.404 mii lei, in principal datorita nivelului ridicat al cheltuielilor cu majorari si penalitati inregistrate in aceasta luna;
- rezultatul inregistrat in luna decembrie din cei doi ani este negativ, in principal sub impactul provizioanelor constituite dupa auditarea situatiilor financiare.

3. ANALIZA ACTIVITATII DIRECTIILOR

3.1. Domeniul STRATEGIE, COOPERARE SI MANAGEMENT INTEGRAT

Directia Strategie, Cooperare si Management Integrat este structura organizatorica din cadrul C.N. Posta Romana S.A. prin care se realizeaza in mod unitar activitatile din domeniile:

- Strategie si Programe;
- Cooperare Internationala;
- Fonduri Europene
- Management Integrat.

Principalele activitati desfasurate In domeniul **Strategie si Programe** pe parcursul anului 2015, in vederea indeplinirii obiectivelor strategice ale Companiei:

- Conducerea de initiative de extindere a C.N.P.R pe alte piete postale si identificarea de proiecte si parteneri;
- Derularea si contributia la Procesul de Privatizare, relatia cu consultantii de privatizare, analiza si avizare documente, dialog cu Comisia Europeana;
- Contactarea si derularea dialogului cu Institutiile Financiare Internationale pentru identificarea solutiilor de finantare a nevoilor investitionale ale Companiei, ulterior incheierii procesului de privatizare;
- Elaborarea si sustinerea de prezentari de strategie pentru MCSI, Consiliul de Administratie si diverse evenimente cu prezenta C.N.P.R.
- Sprijin pentru organizarea si desfasurarea sedintelor Consiliului de Administratie si comitetelor subordonate;
- Negocierea contractului cu Patria Bank si depunerea contractului pentru aprobare la Banca Nationala a Romaniei;
- Elaborarea de studii de fezabilitate pentru initiativele strategice comerciale ale C.N.P.R (Ecommerce, Interconnect, Fabrica de Timbre etc.);
- Identificarea problematicei si elementelor ajutorului de stat acordat C.N.P.R in perioada 2007-2014;
- Derulare proiect pilot "Optimizarea activitate de ghiseu -urban";
- Derulare proiect QSF de utilizare fonduri UPU pentru cresterea dotarii tehnologice in retea C.N.P.R.
- Elaborare documentatie preliminara pentru achizitie Parcel Lockers;
- Analiza strategica a prioritizarii aplicatiilor IT&C in functie de impact;
- Implicare in proiecte comerciale (parteneriate pe coletarie, parteneriate pe servicii financiare etc.- eMag, Uglii, Loteria Romana, Inpost);
- Participare in comisia de identificare si evidentiere a situatiei patrimoniului imobiliar al C.N.P.R;
- Implicare in actiuni de reprezentare a C.N.P.R la urmatoarele evenimente: "Gala Premiilor e-Finance" (ianuarie 2015), "Conferinta Tech Invest", "Forumul Evolutia Pietelor Financiare Nebancare din Romania. Pensii, Asigurari, piata de capital, IFN-uri" (februarie 2015), "Ziua Comunicatiilor"

- (aprilie 2015), "Frontier Investor Day" (septembrie 2015), Gala "Topul National al Firmelor din Romania" (noiembrie 2015), "Gala Comunicatii Mobile" (decembrie 2015);
- Organizarea unor seminarii pe teme diverse, in vederea transferului de know-how (Aplicatii Track & Trace" - Blackbay LTD,UK; "Solutii IT integrate pentru activitatea de ghiseu" - Escher Group);
 - Implicare in programele de practica a studentilor in C.N.P.R.

In domeniul cooperarii internationale, CN Posta Romana SA a avut o participare activă pe plan internațional in anul 2015 si a derulat actiuni in concordanta cu obiectivele fundamentale ale strategiei de relatii internationale, dupa cum urmeaza:

- **Obiectivul pe termen mediu si lung – Intarirea sinergiilor cu organizatiile postale internationale si cu alte administratii postale**

I. Conlucrarea si dezvoltarea de parteneriate cu ceilalti operatori postali s-a facut in sfera:

- dezvoltarii de relatii bilaterale care au ca impact dezvoltarea comerciala, schimb de know-how, suport si consultanta;
- imbunatatirii calitatii serviciilor, fiabilitatii si eficientei retelelor postale;
- furnizarii de informatii si expertiza pentru a promova cooperarea intre partile interesate;
- dezvoltarii si alaturarii in cadrul unor proiecte cu finantare nerambursabila;
- promovarii responsabilitatii sociale si constientizarii impactului operatorilor postali asupra mediului;
- consultarii si implementarii unor proiecte ale operatorilor postali internationali ce vizeaza modernizarea retelei postale interne si dezvoltarea de noi produse si servicii.

S-a acordat prioritate consolidarii relatiilor traditionale de parteneriat ale CN Posta Romana SA cu structuri similare din alte state, cu scopul de a creste si consolida capacitatea CN Posta Romana SA privind accesarea fondurilor europene si bunele practici in domeniul serviciilor postale si in acelasi timp se va urmări dezvoltarea de noi relatii de colaborare cu alti operatori postali.

II. Diversificarea, intarirea si adancirea conlucrării specifice in domeniul postal in cadrul organismelor si organizatiilor internationale cu preocupari in sfera serviciilor postale cu scopul de a promova si apara interesele si imaginea CN Posta Romana SA in exterior.

- **Consiliul de Administratie al UPU**

- dezvoltarea de proiecte regionale cu impact in Sud-Estul Europei;
- suport si asistenta acordata reprezentantilor CN Posta Romana SA desemnati in cadrul grupelor de lucru ale Consiliului de Administratie.

- **Consiliul de Administratie al PostEurop**

- dezvoltarea de proiecte cu fonduri europene nerambursabile;
- lobby (in special in cadrul grupului de lucru European Union Affairs Committee);
- suport si asistenta acordata reprezentantilor CN Posta Romana SA desemnati in cadrul grupelor de lucru ale PostEurop.

- **International Post Corporation**

- cresterea implicarii CN Posta Romana SA in perspectiva dobandirii calitatii de membru cu actiuni in cadrul International Post Corporation.

- **Obiectivul pe termen scurt - Constituirea "Grupului Strategic al Operatorilor Postali din Sud- Estul Europei"**

In data de 22 septembrie 2015, s-au pus bazele "Grupului Strategic al Operatorilor Postali din Sud- Estul Europei" cu urmatoarele obiective ale infiintarii:

1. Formarea de consortii in vederea accesarii fondurilor UE;
2. Intarirea coeziunii intre operatorii postali din zona prin consolidarea cooperarii si imbunatatirea integrării statelor din Sud-Estul Europei in cadrul organismelor internationale;
3. Suport logistic prin identificarea de sinergii comune la nivel operational;
4. Dezvoltarea de relatii bilaterale cu ceilalti operatori postali care au ca impact dezvoltarea comerciala, schimb de know-how, suport si consultanta;
5. Promovarea responsabilitatii sociale si constientizarea impactului operatorilor postali

asupra mediului.

În data de **13 octombrie 2015** în Limasol, Cipru, a avut loc **cea de-a doua întâlnire a Grupului Strategic al operatorilor postali din Sud-Estul Europei**. Principalele teme abordate au fost necesitatea continuării procesului de semnare a Memorandumului de Cooperare și acțiunile următoare ce trebuie întreprinse de către membrii Grupului Strategic. La această întâlnire au participat reprezentanți ai operatorilor postali din Grecia (Hellenic Post – ELTA), Cipru (Cyprus Post), Bulgaria (Bulgarian Posts PLC) și România (C.N. Poșta Română S.A.), alături de înalți reprezentanți ai UPU și PostEurop.

Relatia CN Posta Romana SA - Uniunea Postala Universala

Reprezentanții CN Poșta Română SA au participat în mod activ atât la sesiunile de lucru ale UPU cât și la sesiunile Consiliului de Administrație al Uniunii Poștale Universale prin prisma necesității dezvoltării sectorului poștal și adaptării legislației privind serviciile poștale în acord cu evoluția tehnologică și cu cerințele utilizatorilor, permițând totodată implicarea activă a țării noastre în domeniul de elaborare a strategiilor de dezvoltare la nivel global în domeniul poștal.

Relatia CN Posta Romana SA – PostEurop

Având în vedere implicarea la nivel executiv în cadrul PostEurop, CN Poșta Română SA a beneficiat de o vizibilitate mărită și de o participare activă în dezvoltarea relațiilor bilaterale, proiectelor și programelor ce au ca scop accesarea de fonduri europene nerambursabile, dezvoltarea de relații comerciale, aducerea contribuției la promovarea intereselor administrațiilor poștale vis-à-vis de politica și inițiativele de reglementare ale Comisiei Europene. În cadrul întâlnirilor derulate pe parcursul anului 2015, au fost abordate tematici diverse care au vizat consolidarea relațiilor bilaterale, dezvoltarea de relații comerciale și a strategiilor de dezvoltare economică a sectorului poștal.

Sub egida PostEurop, **în perioada 10-12 noiembrie 2015**, CN Posta Romana SA a organizat, la București o întâlnire comună a *Grupurilor de lucru Quality of Service și Operations*, precum și Forumul pentru Securitatea Poștală *Safepost* din cadrul PostEurop. La cele două evenimente, au fost prezenți reprezentanți ai operatorilor postali din 23 de țări, precum și reprezentanți ai altor organizații la nivelul industriei de profil: UPU-EMS Unit, IPC (*International Post Corporation*) și OAG (*Official Airline Guide*) Aviation World Wide.

În cadrul Forumului pentru Securitatea Poștală *Safepost* din data de 12 noiembrie 2015, a avut loc întâlnirea de diseminare a proiectului PostEurop pentru securitate poștală, *Safepost*, proiect bugetat de Comisia Europeană cu 9.523.423 euro dintr-un total de 15 milioane.

Relatia CN Posta Romana SA - alti operatori postali

- În data de **15 ianuarie 2015**, Posta Romana a participat la întâlnirea de la Bruxelles cu reprezentanții administrațiilor poștale europene și ai *International Post Corporation*, pe subiectul atragerii de fonduri europene în vederea finanțării eforturilor investiționale ale operatorilor postali implicați în dezvoltarea comerțului electronic la nivel european.

- În perioada **29-31 martie 2015** a avut loc o întâlnire cu conducerea I.S. Posta Moldovei. Au fost discutate aspecte legate de dezvoltarea unor proiecte comune și de lansarea unui produs financiar de transfer de bani pe relația România – Republica Moldova. Programul de cooperare se va derula și în alte sectoare prioritare, precum cooperare internațională, servicii comerciale, marketing, IT și logistică.

- În data de **16 aprilie 2015**, Directorul General al Postei Române, a participat, alături de alți 21 de directori generali ai operatorilor postali europeni la CEO Forum unde s-au întâlnit cu

vicepresedintele Digital Single Market, domnul Andrus Ansip, si comisarul european, Internal Market Industry, doamna Elzbieta Bieńkowska, ca raspuns la invitatia de abordare a implementarii Initiativei Industrii si a problematicii referitoare la pretul de livrare a coletelor transfrontaliere în contextul strategiei globale a Comisiei Europene pentru Piața Unică Digitală.

În contextul pregătirii de către Comisia Europeană a Strategiei privind Piața Unică Digitală (DSM). Operatorii poștali și-au unit forțele și s-au angajat față de Comisia Europeană să accelereze dezvoltarea și să depună eforturi sustenabile pentru lansarea la nivelul Uniunii Europene a soluțiilor transfrontaliere.

- În perioada **24-27 mai 2015**, în Antalya, în Turcia, a avut loc cel de-al 8-lea Simpozion Poștal Internațional cu tema "*Innovative Approach in the Postal Sector & Embracing the Future*", la care au participat reprezentanți ai Uniunii Poștale Universale, ai PostEurop, ai Uniunii Poștale din Zona Mediteraneană, precum și directori generali ai peste 100 de operatori poștali. În cadrul acestui eveniment a avut loc și o întâlnire bilaterală între Directorul General al C.N. Poșta Română S.A și noul Director General al Turkish PTT Corporation, discuțiile fiind abordate pe trei coordonate: constituirea Grupului Strategic, accesarea de fonduri nerambursabile din cadrul a mai multor linii de finanțare și dezvoltarea de relații comerciale, cu focus pe sfera serviciilor e-commerce și pe provocările la nivelul acestui domeniu.

- În anul 2015, **Departamentul Fonduri Europene** a fost implicat în derularea/implementarea următoarelor proiecte:

- Proiectul **Erasmus+ "Experiential Training in 3D Virtual" - Extra3D**, în care CN POSTA ROMANA SA este partener cu drepturi depline alături de Posta Elena, Posta din Cipru și alte 7 companii din Europa. Bugetul total al proiectului este de 329.483 Euro, din care bugetul alocat CNPR fiind de 27.549 Euro. Implementarea proiectului a început în septembrie 2015, se derulează pe o perioadă de 30 luni și presupune dezvoltarea unui sistem complet de instruire pentru angajații din front-office, scopul fiind dezvoltarea, îmbunătățirea și certificarea cunoștințelor corespunzătoare, a aptitudinilor și a capacităților profesionale a angajaților implicați în proiect
- "Mobilising Social Partners in a new context". La acest proiect CNPR a devenit partener în anul 2015, fiind un proiect finanțat de către Comisia Europeană - DG Employment - Social Dialogue, Industrial Relations, bugetul total fiind de 420.000 Euro. Se urmărește realizarea unui studiu privind Contractele Colective de Muncă și o analiză despre produsele/ serviciile noi ce se pot dezvolta pentru sectorul poștal privind: coletele și e-commerce, servicii digitale și alte servicii de proximitate.
- Colaborare în cadrul unor proiecte POSDRU pentru :
 - facilitarea instruirii angajaților din companie în domeniul pază și protecție, astfel ca un număr de 170 angajați au primit certificarea de agent securitate;
 - desfasurarea stagiilor de practică în cadrul CN POSTA ROMANA SA -colaborare cu ASE București Au fost derulate 3 proiecte POSDRU: "InfoStart" "Practor" și "Practimax", în cadrul cărora un număr de 90 studenți și-au desfasurat stagiul de practică.
- C.N. Posta Romana S.A. a organizat în noiembrie 2015 conferința anuală a proiectului "Safepost" în cadrul căruia CNPR are statutul de partener al POSTEUROP. Bugetul proiectului este de 9.523.423 euro fiind finanțat de către Comisia Europeană - The 7th Framework Programme (FP7). Proiectul Safepost urmărește creșterea nivelului de securitate poștală prin integrarea unor soluții inovative de scanare a trimerilor în cadrul procesului operațional poștal.

In domeniul Management Integrat au fost înregistrate următoarele realizări:

- **Indicatori financiari**
 - 1) **Generarea de venituri**

In intervalul unui ciclu de certificare de 3 ani (2013-2015) s-au obtinut urmatoarele performante financiare, rezultate ca urmare a participarii CNPR la licitatiile publice ca jucator certificat ISO pentru domeniile calitate, mediu si securitatea informatiei, astfel:

Nr. crt.	Perioada	Număr contracte încheiate	Valoare contracte încheiate	
			lei	euro*
1	2013	30	426.181.707	94.707.046
2	2014	66	226.028.133	50.228.474
3	2015	88	50.141.067	11.142.459
TOTAL		184	702.350.907	156.077.979

*) curs euro = 4,5 lei

2) Reducerea cheltuielilor in 2015 fata de 2014 (aplicare ISO 14001, mediu)

- Economie de peste 700.000 lei (155.000 euro) la gaze naturale si energie electrica;
- Reducerea consumului de hartie cu 3,1% (7,2 tone), crestere cu 4,25% (9 tone) a cantitatii de hartie valorificata fata de 2014.

➤ Indicatori nonfinanciari

Modificarile aduse de ISO - International Organization for Standardization referentialelor ISO 9001:2015 (calitate), ISO 14001:2015 (mediu) si ISO 27001:2013 (securitatea informatiei) reclama concentrarea eforturilor organizatiilor catre fluxul de valoare (value chain).

Totodata, leadership-ul, abordarea procesuala, gandire bazata pe risc, planificarea, obiectivele si monitorizarea performantei sunt elemente de referinta ale standardelor enumerate mai sus. Cu alte cuvinte, obtinerea si mentinerea certificatelor nu este posibila decat in contextul implementarii si demonstrarii existentei acestor concepte in practica curenta a companiei, aspecte confirmate in perioada 2013-2015.

➤ Perspective pe termen mediu:

a. *Elaborarea si implementarea procedurilor – an 2016, referitoare la:*

- Identificarea si managementul proceselor;
- Stabilirea obiectivelor;
- Identificarea si implementarea indicatorilor de performanta, indicatorilor cheie de performanta si a celor de rezultat, la nivelul proceselor relevante.

b. *Implementarea abordarii pe baza de proces si generalizarea conceptului BPM (business process management), in practica organizatiei – 2016-2017, prin:*

- dezvoltarea de suport curs "in house", dedicat pe categorii de personal (de conducere si de executie, la nivel central si teritorial);
- efectuarea de cursuri, utilizand metode, clasice "fata in fata" si electronic "la distanta";
- prezentarea tehnicilor si metodelor BPM;

- evaluarea cunostintelor acumulate si implementarea acestora in practica curenta;
- monitorizarea efectelor cursurilor in practica curenta;
- identificarea "celor mai bune practici" si generalizarea acestora la nivelul retelei;
- aplicarea de ajustari (imbunatatire continua).

c. Implementarea conceptelor si masurarea / auditarea acestora in perioada 2016-2019;

- leadership, satisfactia partilor interesate, abordare procesuala, gandire bazata pe risc, planificare, obiective si monitorizarea performantei;
- corelarea sistemelor de management ISO cu business-ul CNPR, in special in zona fluxului de valoare (value chain) si a activitatilor suport relevante (resurse umane, transport si IT);
- introducerea conceptului "vocea clientului" si cresterea impactului utilizatorului final in designul serviciilor CNPR.

d. Reducerea "amprenteii de carbon" si tinerea sub control a aspectelor de mediu relevante pentru crearea premiselor de "dezvoltare durabila" pentru perioada 2016-2019:

- reducerea consumului de utilitati – apa, energie, combustibil solid (lemn, carbune) si lichid (pacura);
- reducerea consumului de combustibil la nivelul flotei auto a CNPR;
- reducerea consumului de hartie;
- generalizarea colectarii selective a deseurilor;
- cresterea gradului de valorificare a deseurilor;
- transferul riscului catre furnizorii de servicii, in special in zona flotei auto (preluarea uleiului si a anvelopelor uzate).

e. Monitorizarea semestriala a ricurilor critice rezultate din aplicarea matricei "valorii asteptate", utilizand metoda "cost-beneficiu", pentru perioada 2016-2019

- transferul riscurilor catre terti, prin asigurarea activitatilor/ bunurilor/ valorilor;
- diminuarea riscurilor, prin aplicarea de metode interne CNPR de catre fiecare responsabil de proces.

3.2. DOMENIUL OPERATIUNI SI RELATII COMERCIALE

3.2.1 STRUCTURA SI ROLUL DIRECTIEI

Directia Operatiuni si Relatii Comerciale este parte integranta a structurii organizatorice a CN Posta Romana SA si direct subordonata Directorului Executiv al Directiei Executive Operationale.

Activitatea Directiei se deruleaza prin intermediul a 6 (sase) departamente care asigura atat functiuni operationale, cat si toate functiunile comerciale ale CNPR:

- Departament Operatiuni Postale
- Departament Operatiuni Financiare
- Departament Optimizare Operationala
- Departamentul Vanzari
- Departament Management Contracte si Licitatii
- Departament Marketing

Directia Operatiuni si Relatii Comerciale coordoneaza metodologic si activitatea operationala si comerciala a Dispersiilor Teritoriale din subordine, asigurand suport si consultanta pentru toate procesele derulate in cadrul compartimentelor teritoriale specifice.

Performanta competitiva a CN Posta Romana este sustinuta si influentata de activitatea Directiei Operatiuni si Relatii Comerciale.

3.2.2 Analiza activitatilor derulate in anul 2015

Pentru atingerea obiectivelor de performanta si, in principal, pentru cresterea profitului companiei, Directia Operatiuni si Relatii Comerciale a avut in vedere:

- Dezvoltarea segmentelor principale de activitate si, implicit, a produselor si serviciilor C.N.P.R;
- Consolidarea pozitiei C.N.P.R pe piata;
- Mentinerea si dezvoltarea portofoliului de clienti;
- Imbunatatirea prezentei online, prin optimizarea site-ului C.N.P.R si adaugarea de noi functionalitati;
- Dezvoltarea de noi produse, adresate pietei de e-Commerce (PostCollect);
- Dezvoltarea de e-servicii postale, accesibile online, platite cu card bancar (e-mandat si abonamente presa cu plata online);
- Promovarea serviciilor Postei Romane in mediul offline, in reseaua de oficii postale;
- Derularea de promotii de consumator sezoniere (cu ocazia sarbatorilor de iarna);
- Promovarea in mediul online a noului site al Postei Romane si a noilor servicii oferite prin intermediul acestuia;
- Derularea unor campanii de e-mail marketing si campanii de social media pentru atragerea de noi clienti din segmentul de clienti non-traditionali ai Postei Romane (persoane fizice si persoane juridice);
- Crearea si gestionarea unui canal de interactiune in timp real cu clientii C.N.P.R prin intermediul unei platforme de comunicare denumita Postasul Digital, care presupune o pagina de Facebook omonima si un site cu un algoritm de inteligenta artificiala care poate „raspunde” la intrebarile clientilor (<http://www.întreabă.postașul.ro/>);
- Realizarea de chestionare de satisfactie adresate clientilor persoane fizice si juridice privind utilizarea serviciilor postale si interactiunea cu salariatii si subunitatile postale;
- Realizarea de sondaje privind scenariile de utilizare a serviciilor Postei Romane in conditiile majorarii tarifelor pentru serviciile din sfera serviciului postal universal;
- Implementarea de sondaje de satisfactie privind noul site al C.N.P.R.

➤ A. DOMENIUL SERVICIILOR POSTALE

A1. Monitorizare principalii clienti ai CNPR din punct de vedere al traficului de trimiteri postale

In cursul anului 2015 au fost monitorizate la nivel central un numar aproximativ de 60 de contracte nationale, in vederea centralizarii traficului, stabilirii discount-ului aferent si centralizarii veniturilor in vederea emiterii facturilor.

Intre clientii monitorizati, un interes deosebit il prezinta mari integratori de trimiteri de corespondenta de pe piata de servicii de acest gen.

A2. Activitatea de achitare a drepturilor de protectie si asistenta sociala

- Activitatea de achitare a drepturilor de protectie si asistenta sociala a inregistrat urmatoarea evolutie in perioada 2011 – 2015:

Se observa o scadere continua a numarului de mandate, reprezentand drepturi de protectie si asistenta sociala, achitate de Posta Romana, determinata de migrarea catre sistemul bancar a beneficiarilor de drepturi.

- **Valoarea drepturilor** de protectie sociala prezentate in vederea achitarii (lei):

Valoare drepturi de protectie sociala prezentate in vederea achitarii					
	2011	2012	2013	2014	2015
Total	43.292.240.946	40.873.234.000	39.842.195.426	38.429.080.907	39.442.190.217

Desi numarul si valoarea mandatelor pensii sunt in scadere de la an la an, motivate de migrarea beneficiarilor de pensii catre sistemul bancar, aceasta activitate ramane una foarte importanta pentru Posta Romana, fiind o importanta sursa de venit, in care este angrenat un procent ridicat de

personal.

➤ **B. DOMENIUL SERVICIILOR FINANCIARE**

În anul 2015, operațiunile financiar-postale realizate de Posta Română s-au realizat pe două mari tipuri de operațiuni, respectiv operațiuni de transfer de bani și operațiuni de încasare sume aferente documentelor de plată emise de parteneri contractuali.

B1. Operațiuni de transfer de bani

Operațiunile de transfer de bani se împart în două categorii: operațiuni de transfer intern de bani și operațiuni de transfer internațional de bani.

B1.1 Transferuri interne de bani

Operațiunile de transfer intern de bani se realizează prin intermediul serviciilor de mandat postal, mandat electronic (e-Mandat) și mandat on-line. De asemenea, C.N. Posta Română S.A. realizează și operațiuni de transfer intern de valută prin intermediul serviciului MoneyPost.

Un alt tip de serviciu de transfer intern de bani îl reprezintă serviciul ramburs atasat trimiterilor postale. Serviciul suplimentar ramburs se realizează atât prin serviciul de mandat (postal sau electronic), cât și prin serviciul colectare cont client.

În anul 2015, în vederea alinierii la tendințele pieței și întăririi prezentei C.N. Posta Română S.A. în mediul on-line, s-a implementat pe site-ul Postei Române posibilitatea accesării de către clienți a serviciului de mandat electronic (e-Mandat). Astfel, clienții Postei Române pot transmite sume de bani pe întreg teritoriul României, sumele fiind disponibile într-un interval de timp de maxim 24 de ore pentru localitățile urbane, respectiv 48 de ore pentru localitățile rurale.

B1.2 Transferuri internaționale de bani

Operațiunile de transfer internațional de bani se realizează prin intermediul serviciilor de mandat postal internațional, mandat postal internațional ramburs, mandat Eurogiro, mandat Eurogiro Cont și mandat Eurogiro Cash Internațional (ECI). De asemenea, Posta Română realizează transferuri de bani Western Union.

În baza interconectării rețelei Eurogiro cu rețeaua International Financial Services (IFS) a Uniunii Postale Universale (UPU), Posta Română a demarat în anul 2015 schimbul de mandate electronice cu Posta Moldovei.

B 2. Operațiuni de încasare sume aferente documentelor de plată

Operațiuni de încasare sume aferente documentelor de plată se realizează de Posta Română pe baza contractelor încheiate cu diversi parteneri și au ca obiect încasarea de sume în numerar în numele acestora. Sumele pot reprezenta încasări facturi de utilități (apa, gaze, electricitate), facturi de telecomunicații, prime asigurare, rate la împrumuturi, alimentare conturi bancare, etc. În anul 2015, au fost înregistrate peste 22 de milioane de operațiuni de încasare.

➤ **C. DOMENIUL OPTIMIZARE OPERATIONALĂ**

În conformitate cu orientarea strategică a C.N.P.R., a fost elaborat și implementat un sistem de măsurare, analiză și corectare, pe baza de indicatori de performanță, a eficienței principalelor structuri funcționale ale companiei, ca reflectare a performanței actului managerial.

Sistemul de indicatori de performanta a fost astfel proiectat incat sa permita analiza comparativa a performantei la nivel de judet si la nivel de subunitate postala precum si evolutia acesteia in timp. Valorificarea datelor furnizate de sistem poate reprezenta un sprijin deosebit de important in activitatea manageriala, incepand de la nivel de oficiu postal si pana la nivel central. In acest sens se creeaza premisele pentru identificarea si generalizarea actiunilor cu impact pozitiv asupra activitatii si performantei si, in acelasi timp, pentru semnalarea zonelor in care apar probleme si disfunctionalitati, ca prim pas pentru efectuarea de corectii si optimizari.

➤ **D. DOMENIUL COMERCIAL**

PRODUSE SI SERVICII

In anul 2015 Directia Operatiuni si Relatii Comerciale a gestionat totalitatea activitatilor cu specific comercial, iar contractele comerciale aflate in derulare acopera toate liniile de business dezvoltate de CNPR:

- servicii de posta de scrisori;
- servicii de livrare a coletelor postale;
- servicii de livrare speciala;
- servicii expres;
- servicii de marketing direct;
- servicii financiar-postale;
- activitate de contractare si distribuire abonamente presa;
- vanzare marfuri in consignatie;
- altele: vanzare bilete spectacole, roviniete etc.

- Servicii de posta de scrisori

Distributia de trimiteri din categoria postei de scrisori reprezinta activitatea core-business a companiei care genereaza o parte importanta din veniturile operationale. Din aceasta categorie fac parte servicii de livrare a corespondentei interne si internationale, standard si recomandata, a corespondentei cu confirmare de primire, a imprimatelor, etc.

Principalii clienti pe acest segment sunt marii generatori de corespondenta comerciala (instituti de stat, furnizorii de utilitati, banci etc) precum si integratorii de trimiteri postale.

- Servicii de colete postale

Prin acest tip de servicii se asigura distribuirea coletelor postale catre destinari de pe teritoriul Romaniei sau catre destinatii internationale. Coletelor postale le pot fi asociate servicii postale, care faciliteaza expeditorilor primirea unor sume de bani reprezentand contravaloarea bunurilor transmise prin colete – colet postal cu ramburs, sau pot fi primite confirmari de primire ale coletelor de catre destinatari.

In anul 2015 a fost dezvoltat serviciul "colet postal cu cont colector", care se adreseaza clientilor cu volume si frecvente mari de colete, pentru care se solicita incasarea centralizata a contravalorii produselor expediate.

- Servicii de livrare speciala – IPOST, PostCollect

Aceste tipuri de servicii au fost create pentru a raspunde cerintelor pietei si atragerea de noi parteneriate.

Serviciul **IPOST**, oferit de Posta Romana, este un serviciu din clasa livrare specială, a cărui particularitate constă în predarea trimiterilor poștale, potrivit indicațiilor expeditorului privind data și ora predării, la adresa indicata, personal destinatarului sau persoanei autorizate să primească trimiterea poștală.

Este un serviciu dedicat clienților care expediază lunar volume de minimum 30.000 de bucăți, fiind disponibil numai pe bază de contract.

Serviciul **PostCollect**, un serviciu nou al C.N.P.R, este solutia click&collect dedicată magazinelor online, oferind cumparatorilor din mediul online o soluție comodă de a intra în posesia comenzilor făcute.

- Servicii express

Avand in vedere tendinta de crestere de pe piata e-commerce, C.N.P.R a dezvoltat produse dedicate acestui segment, respectiv Produsul „Prioripost cu colectare cont client” si scrisoarea de transport (AWB), ceea ce a condus la dezvoltarea parteneriatelor existente, dar si atragerea de noi clienti - magazine online.

- Servicii de marketing direct – servicii drop mail si Postafis

Serviciile de drop mail pe care Posta Romana le pune la dispozitia clientilor sai sunt: **Postmesager , Postmesager plus, Postmesager ghiseu, Postcatalog.**

Principalii clienti pe acest segment sunt companiile mici, care nu au strategii de promovare sistematice.

-Servicii financiar-postale

In anul 2015, serviciile financiar-postale oferite de Posta Romana s-au desfasurat pe doua directii, respectiv transfer de bani si servicii de incasare numerar (facturi utilitati, telefonie, alte documente de plata, rate bancare).

Transferul de bani intern s-a desfasurat prin intermediul serviciilor clasice de mandat postal/e-mandat, si a serviciilor rapide de transfer de bani rapid (mandate on-line si MoneyPost), servicii accesate preponderent de clientii fara contract.

Pentru a veni in sprijinul clientilor C.N.P.R, astfel incat acestia sa poata plati in oficiul postal sumele datorate furnizorilor de utilitati, telefonie mobila, institutii financiare si non financiare, autoritati publice locale s.a., C.N Posta Romana S.A are incheiate contracte de incasare numerar cu parteneri din principalele segmente de piata, care au volume și frecvente mari de colectari de numerar.

- Activitate de contractare si distribuire abonamente presa

Activitatea de vanzare a presei prin abonamente s-a realizat in baza contractelor negociate si incheiate la nivel central si local cu editorii de presa si presupune contractarea de abonamente de la persoane fizice si juridice realizata prin toate subunitatile postale si distribuirea acestora la domiciliul/sediul clientilor prin factorii si agentii postali. Portofoliul de publicatii aflat in difuzarea C.N.P.R in anul 2015 este de aproximativ 470 de titluri, continand atat publicatii cu aparitii cotidiene, cat si periodice cu aparitii saptamanale, bilunare, lunare, bimestriale, trimestriale sau anuale.

- Vanzare marfuri in consignatie

In anul 2015, C.N Posta Romana S.A. a avut in derulare la nivel national si regional, un numar de 134 de contracte de consignatie. Gamele de produse pentru care a existat o cerere semnificativa au fost :timbre fiscale si judiciare, produse prepay ale unor operatori de telefonie mobila, produse de papetarie, felicitari, carti postale ilustrate etc.

PORTOFOLIUL DE CLIENTI

In domeniul comercial s-a urmarit mentinerea unui echilibru in derularea relatiilor de afaceri,

consolidarea și dezvoltarea portofoliului de clienți al C.N. Posta Romana S.A. fiind printre principalele obiective comerciale ale companiei.

Segmentul principal de clienți a fost reprezentat în anul 2015 de companii mari, de stat sau private, care achiziționează pachete de servicii echilibrate calitate/preț și care generează cele mai mari volume și venituri.

Parteneriatele C.N. Posta Romana S.A. au reprezentare în toate segmentele de piață, cu derulare la nivel național și local, respectiv sunt integratori de trimiteri postale, furnizori de utilități, administrații publice locale, societăți bancare și non-bancare, companii telecomunicații, societăți de asigurare, societăți de leasing, societăți recuperare creanțe etc.

Alături de clienții mari, portofoliul de clienți este completat de companiile medii și mici din mediul privat, dar și de persoane fizice care accesează serviciile oferite de Posta Romana.

Contractarea serviciilor postale ca urmare a participării la procedurile de achiziție publică

Activitate de contractare a serviciilor postale, ca urmare a participării la procedurile de achiziție, a constat în expunerea interesului Companiei de a:

- intra în relații contractuale cu organismele statului și cele din sistemul privat, participând în mod eficient la peste 90% dintre procedurile de achiziție de interes pentru aceasta și reprezentând în cadrul acestora, soluții de eficiență economică în limitele legii;
- menține relațiile de afaceri deja existente.

E. DOMENIUL TRAFIC POSTAL INTERNAȚIONAL

Pornind de la obligațiile legale instituite în sarcina C.N. Posta Romana S.A. prin Legea votului prin corespondență, s-a inițiat și pus în practică o campanie de negociere cu operatorii postali desemnați din țările unde există un număr mare și foarte mare de potențiali alegători români. Campania a avut drept scop evaluarea de către operatorii postali parteneri a posibilității de acceptare a trimiterilor de tipul Corespondență Comercială cu Raspuns Internațional având o greutate de maximum 200g. Potrivit Actelor Uniunii Postale Universale, greutatea acceptată fără încheierea unui acord este de 50 grame. Rezultatele înregistrate până în prezent arată că majoritatea operatorilor postali străini au răspuns pozitiv solicitării noastre.

Au fost încheiate acorduri internaționale cu operatorul EMS din SUA – United States Postal Service, respectiv „Acordul de Plata în funcție de performanțe” și cu firma Swiss Mail Solutions GmbH Austria, „Acordul Internațional de Servicii Postale”.

În anul 2015 au început negocierile cu Asendia Nordic AB în vederea încheierii Acordului de acces direct (client H&M), care a devenit operațional la începutul anului 2016.

S-au organizat întâlniri comune de lucru la sediul Direcției Generale a Vamilor, la sediul Direcției Regionale Vamale București și la sediul Biroului de Schimb Internațional București în scopul soluționării diferitelor aspecte legate de exercitarea de către C.N. Posta Romana a calității de comisionar vamal precum și actualizarea normelor privind modul de lucru al organelor postale și vamale, în vederea asigurării prezentării la controlul vamal a trimiterilor postale. Rezultatele acestor întâlniri au contribuit la eficientizarea activității, precum efectuarea vamuirii la nivelul BSI București a trimiterilor EMS pentru toată țara – destinatari persoane fizice.

3.3. ACTIVITATEA DE FRANCIȚA

Derularea programului pilot de implementare și dezvoltare a sistemului de franciză postală în anul

2015 a fost axata pe definitivarea cat mai clara a modului de desfasurare a unui astfel de concept. Accentul principal in cadrul programului a fost pus pe fundamentarea remuneratiei primite de catre beneficiarii de franciza postala cat si pe optimizarea gamei de servicii si produse oferite acestora. Dezvoltarea Sistemului de Franciza al C.N. Posta Romana S.A. a implicat in perioada anului 2015 urmatoarele actiuni:

- clarificarea tuturor aspectelor juridice aplicabile programului de franciza;
- optimizarea gamei de servicii si produse oferite beneficiarilor de franciza postala;
- fundamentarea comisioanelor oferite beneficiarilor de franciza postala;
- definirea criteriilor de acceptare a viitorilor beneficiari din cadrul programului Sistemul de Franciza CNPR.

In aceasta faza preliminara, principalele avantaje pe care va trebui sa le valorifice Sistemul de Franciza CNPR SA sunt urmatoarele:

1. Multiplicarea punctelor de acces la serviciile si produsele CNPR si implicit cresterea veniturilor.
2. Reducerea cheltuielilor de exploatare la nivelul retelei si implicit cresterea profitabilitatii.

In decursul anului 2015 nu au fost deschise noi subunitati postale in franciza. Acest fapt s-a datorat procesului indelungat de fundamentare a comisioanelor oferite beneficiarilor de franciza postala corelat cu actiunile intreprinse la nivelul companiei in vederea modificarii tarifelor aferente serviciilor postale. Fundamentarea comisioanelor a permis prelungirea contractului cu actualul partener S.C. Domino Servicii Diverse S.R.L. dar si cresterea veniturilor din activitatea prestata de acesta.

In luna decembrie 2015 au fost finalizate pozitiv negocierile cu S.C. Promid Company S.R.L. in vederea deschiderii unei noi subunitati postale in franciza in orasul Timisoara. Au fost demarate negocierile cu Camera de Comert si Industrie a Romaniei in Italia pentru implementarea francizei postale in unitatile acestora. In acest sens se afla in derulare analiza oportunitatii deschiderii unor subunitati postale in franciza pe teritoriul Italiei. Succesul unei astfel de colaborari va permite replicarea modelului de franciza postala C.N. Posta Romana S.A. si in alte tari europene (Germania si Spania) de unde exista deja solicitari in acest sens.

La finalul anului 2015 au fost initiate actiuni in vederea clarificarii tuturor aspectelor juridice aplicabile programului de franciza, ceea ce va aduce coerenta si rapiditate in negocierile cu potentialii beneficiari de franciza dar si in relationarea cu structurile companiei implicate in dezvoltarea si implementarea Sistemului de Franciza C.N. Posta Romana S.A.

3.4. MANAGEMENT REȚEA

3.4.1. ACTIVITATEA DE ADMINISTRARE REȚEA

Pentru anul 2015, prin Programul de Management SMI, la nivelul Departamentului Administrare Rețea au fost stabilite următoarele obiective specifice, derivate din obiectivele generale asumate de către CNPR pentru anul 2015:

- a) Actualizarea continuă a necesarului de personal operativ cu traficul de prestații funcție de fluctuația resursei umane.
- b) Optimizarea continuă a structurii rețelei poștale.
- c) Corelarea sistemului de motivare a personalului de conducere al subunităților poștale cu situația actuală.

a. Actualizarea continuă a necesarului de personal operativ cu traficul de prestații funcție de fluctuația resursei umane.

OBIECTIVE URMĂRITE:

- Utilizarea rațională a resursei umane prin reducerea excedentului de personal și reconsiderarea deficitului de personal în funcție de valorile actualizate ale traficului de prestații.

REZULTATE PREVIZIONATE:

- Optimizarea cheltuielilor prin menținerea unui echilibru între volumul de prestații poștale și numărul de salariați.

- Prevenirea unor situații cu impact economic/financiar și social negativ, asupra activității poștale și a salariaților CNPR.
- Creșterea profitabilității operaționale.
- Asigurarea funcționalității optime a rețelei poștale la nivel national.

b. Optimizarea continuă a structurii rețelei poștale

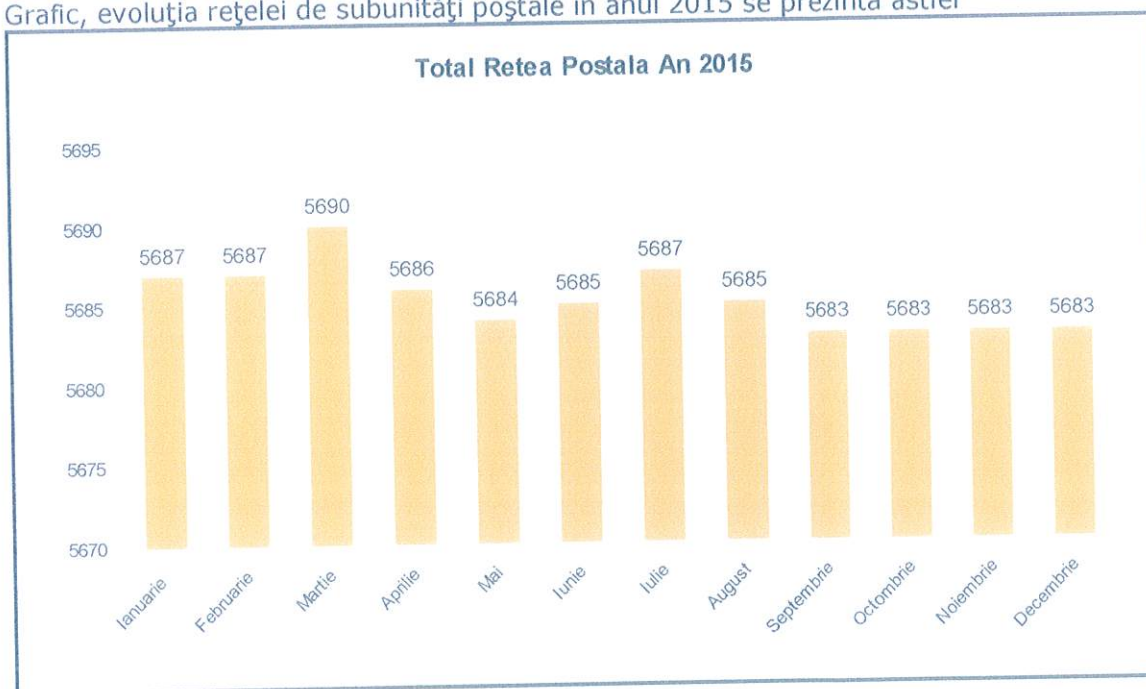
OBIECTIVE URMĂRITE:

- Diminuarea maximă a costurilor și implicit creșterea eficienței economice/profitabilității subunităților poștale
- Identificarea și aplicarea unor soluții viabile, de reorganizare a subunitatilor poștale în funcție de dinamica elementelor de influență (personal, portofoliu, s.a).
- Asigurarea accesului la serviciile poștale incluse în sfera serviciului universal
- Realizarea standardelor de calitate asumate

REZULTATE PREVIZIONATE:

- Diminuarea costurilor la nivel de maximă eficiență cu respectarea cadrului de reglementare a serviciilor poștale universale

Grafic, evoluția rețelei de subunități poștale în anul 2015 se prezintă astfel



Modificările operate asupra rețelei de subunități poștale relevă o cunoaștere adecvată a elementelor definitorii ale rețelei, de eficiență economică și de potențial social și comercial. Consecință a acestui fapt, în condițiile unui cadru de reglementare restrictiv ce rezidă din desemnarea CNPR ca furnizor de serviciu universal în domeniul serviciilor poștale, pentru atingerea obiectivelor asumate sunt operate în permanență corecții structurale atunci când condițiile specifice o permit.

c. Gradarea oficiilor poștale

OBIECTIVE URMĂRITE:

- Corelarea sistemului de motivare a personalului de conducere al subunităților poștale cu situația actuală.
- Aplicarea unui concept unitar și actual, de gradare a oficiilor poștale.

REZULTATE PREVIZIONATE:

- Adecvarea și eficiența activităților specifice aplicabile în sistemul de salarizare.
- Clasificarea subunităților poștale pe date actualizate.

REZULTATE OBȚINUTE:

- aplicarea rezultatelor gradării pentru toate oficiile poștale (OPD, OZP, oficii poștale de prezentare și complexe, urbane și rurale).
- Prin aplicarea gradării oficiilor poștale în conformitate cu prevederile art. 26.4 și Anexa 5 la CCM 2008-2018, revizuit la data de 01.07.2015, s-a realizat o **reducere a cheltuielilor salariale cu 700 de lei/luna începând cu 01.07.2015** (ca urmare a regradării oficiilor poștale de tip OPD și OZP) **și cu 7.480 lei/lună începând cu 01.09.2015** (ca urmare a regradării oficiilor poștale urbane și rurale).

3.4.2. ACTIVITATEA DE SUPORT REȚEA

Obiective urmarite:

La nivelul Departamentului Suport Rețea au fost stabilite următoarele obiective specifice, derivate din obiectivele generale asumate de către CNPR pentru anul 2015:

- Optimizarea continuă a itinerariilor poștale.
- Proiectarea unui plan de îndrumare pentru trimiteri de corespondență externă.

a. Optimizarea continuă a itinerariilor poștale

OBIECTIVE URMĂRITE:

- creșterea eficienței rețelei de transport poștal.

REZULTATE OBȚINUTE:

Efectul acțiunilor întreprinse până în prezent în vederea atingerii acestui obiectiv s-a concretizat prin reducerea numărului de kilometri parcurși zilnic cu aproximativ 2% chiar și în condițiile utilizării unui număr suplimentar de curse poștale auto destinate transportului de numerar sau curse însoțitoare, care însumează lunar un număr de aproximativ 180.000 km.

b. Proiectarea unui plan de îndrumare pentru trimiteri de corespondență externă

OBIECTIVE URMĂRITE:

- Creșterea calității serviciilor poștale intracomunitare.

REZULTATE OBȚINUTE:

- Îmbunătățirea timpilor de circulație a trimiterilor de corespondență externă intracomunitară.

3.4.3. ACTIVITATI TRANZITE ȘI DISPECERAT

La nivelul Serviciului Tranzite și Activități Dispecerat au fost stabilite următoarele obiective specifice, derivate din obiectivele generale asumate de către CNPR pentru anul 2015:

- Prelucrarea coletelor poștale în sistem informatizat.
- Raportarea operativă către Conducerea CNPR a evenimentelor comunicate de către structurile teritoriale

a. Prelucrarea coletelor poștale în sistem informatizat

OBIECTIVE URMĂRITE:

- Automatizarea fluxului tehnologic de prelucrare a obiectelor de mesagerie în Centrele Regionale de Tranzit.

REZULTATE PREVIZIONATE:

- Optimizarea fluxurilor de prelucrare.
- Creșterea calității operațiunilor.
- Reducerea timpilor de prelucrare.

REZULTATE OBȚINUTE:

- A fost identificat și documentat necesarul de mașini de sortare, echipamente poștale și utilaje auxiliare pentru re tehnologizarea Centrelor Regionale de Tranzit București și Cluj, prin programul de finanțare BERD.

b. Raportarea operativă către Conducerea CNPR a evenimentelor comunicate de către structurile teritoriale

OBIECTIVE URMĂRITE:

- Informarea cu celeritate a Conducerii CNPR cu privire la evenimentele majore care au loc în rețeaua poștală.

REZULTATE PREVIZIONATE:

- Eficientizarea sistemului de informare referitor la expunerea/producerea unor evenimente cu impact negativ asupra activității.

REZULTATE OBȚINUTE:

- Reducerea timpului de reacție și implicit, diminuarea impactului negativ asupra obiectivelor CNPR.

3.5. DOMENIUL LOGISTICA

3.5.1 ACTIVITATEA DE INVESTITII

Activitățile întreprinse în cursul anului 2015 de către Departamentul Investiții au avut în vedere realizarea următoarelor obiective:

- Retehnologizarea oficiilor postale prin dotarea cu utilaje și echipamente postale.
- Reconfigurarea și reutilizarea parcului auto.
- Modernizarea și amenajarea oficiilor postale existente,
- Optimizarea alocării de fonduri de investiții pentru obiectivele CNPR, pe criterii de profitabilitate;
- În cadrul **OPM București** a fost realizată **prima casierie colectoare** care asigură necesitățile impuse de normativele în vigoare, precum și respectarea normelor specifice legale de securitate postală.

Prin realizarea obiectivelor de investiții și lucrări de intervenții se urmărește cu precădere îmbunătățirea condițiilor de muncă pentru salariați, realizarea unei imagini mai bune a Poștei Române, precum și tehnologizarea serviciilor postale la standarde europene.

Având în vedere direcțiile strategice investitoriale ale CNPR, obiectivele de investiții urmăresc cu precădere:

- Incadrarea într-un program de dezvoltare prioritar;
- Incadrarea în resursele de finanțare existente.

În cursul anului 2015, au fost aprobate prin **Planul de investiții și lucrări de intervenții** o serie de lucrări, grupate pe următoarele categorii :

a) Lucrări de investiții în continuare

Această categorie de lucrări de investiții a avut un caracter prioritar. Pentru acestea CNPR a realizat obiectivele la care lucrările de construcții montaj au demarat în anul precedent, iar pentru finalizare lucrările trebuiau continuate. De asemenea, în această categorie au fost cuprinse și obiectivele la care a fost elaborată documentația de proiectare și/sau au fost încheiate contracte de execuție în anul 2014.

Planificarea și esalonarea volumului de investiții rămas de executat în anul 2015, s-a elaborat în conformitate cu graficele de execuție a lucrărilor.

b) Lucrari de investitii si lucrari de interventii, noi

Lucrarile noi de investitii, au avut in vedere necesitatea asigurarii conditiilor optime de lucru, prioritar in oficiile judetene postale si in oficiile reprezentative ce deservesc un numar mare de clienti si cu venituri importante.

c) Procurari de utilaje, echipamente postale si soft-uri 2015 in continuare – leasing-uri contractate (auto).

d) Procurari de utilaje, echipamente postale si soft-uri 2015 noi – leasing-uri ce urmau a fi contractate.

e) Procurari utilaje, echipamente postale si soft-uri.

Mentionam ca toate obiectivele de investitii realizate in cursul anului 2015, au drept scop imbunatatirea imaginii CNPR in randul clientilor, dar si transformarea Companiei intr-o entitate profitabila, capabila sa activeze in conditii de eficienta sporita si in domeniile conexe sectorului postal in care isi manifesta sau isi va manifesta prezenta.

3.5.2 DOMENIUL FOND IMOBILIAR SI ADMINISTRATIV

Principalele activitati desfasurate in domeniul administrarii fondului imobiliar si administrativ in anul 2015 sunt:

- evidenta imobile si terenuri proprietate/administrare
- gestiune contracte inchiriere de la terti si catre terti
- mentenanta cladiri
- achizitie energie electrica prin intermediul Bursei de Marfuri; prin derularea contractului de furnizare energie electrica s-a realizat o economie de 582 mii lei in anul 2015 fata de anul 2014.
- achizitie gaz natural; in cursul anului 2015 s-a intocmit necesarul de gaze naturale pentru toate subunitatile postale bransate si s-a demarat procedura de achizitie gaze naturale prin licitatie publica. S-a incheiat un Acord cadru pe 4 ani pt furnizare gaze naturale o reducere a cheltuielilor cu gazul natural in valoare de 1,4 mil. lei daca consumul se mentine la cantitatea minima si o reducere a cheltuielilor cu gazul natural in valoare de 3,4 mil. lei daca consumul creste atingand cantitatea maxima contractata.
- centralizare emisii noxe;
- colectare selectiva a deseurilor;
- inventariere si casare;
- arhivare.

3.5.3. DOMENIUL TRANSPORT

Departamentul Transport al CN Posta Romana a desfasurat pe tot parcursul anului 2015 urmatoarele activitati specifice:

- Administrarea si coordonarea activitatii de transport la nivelul intregi companii;
- Intocmirea de norme si proceduri de lucru pentru exploatarea, repararea si intretinerea flotei auto a CNPR;
- Intocmirea documentatiei pentru achizitia de servicii specifice activitatii de transport postal echipamente, materiale si piese de schimb pentru intreaga flota a CNPR:

Perspectivile de dezvoltare a activitatii de transport postal prognozate pe termen mediu:

- Preluarea in patrimoniul CNPR a 512 autoutilitare VW, 82 autocamioane MAN , a 9 remorci ZORZI si 167 autoturisme DACIA odata cu finalizarea contractelor de leasing financiar;
- Achizitia a 110 autoutilitare de capacitate medie;
- Implementarea unui sistem unitar de lucru la nivelul intregii structuri, centrale si teritoriale, implicate in administrarea si coordonarea activitatii de transport la nivel CNPR;
- Monitorizarea indicatorilor privind eficienta activitatii de transport postal prin rapoarte lunare la nivelul fiecarei structuri, centrale si teritoriale si aplicarea de masuri de crestere a acesteia.

3.5.4 DOMENIUL SECURITATE POSTALA

Activitati intreprinse si realizari obtinute in anul 2015

- inspectii de securitate postala conform Planului anual de inspectii;
- intalniri cu diversi parteneri pentru stabilirea/actualizarea unor actiuni si proceduri comune de lucru (IGPR – Ordine Publica, Arme si Munitii, Politia de Frontiera, SRI, Vama, AACR, armurieri, companii aeriene si de handling, precum si cu alti parteneri postali, cu Uniunea Postala Universala si cu PostEurop);
- pregatire profesionala a 389 de salariati ca agenti de securitate care isi desfasoara activitatea pe curse postale auto pentru transport valori monetare;
- obtinerea revalidarii certificatului de Instructor securitate a aviatiei Civile eliberat de Autoritatea Aeronautica Civila Romana – Directia Securitate Aeronautica (AACR-DSA) valabilitate 6.02.2015 – 5.02.2020;
- elaborarea Procedurii privind tratarea alarmelor in caz de atac asupra autovehiculelor de transport ale Postei Romane monitorizate prin Dispeceratul SC Brilliant Security – transmisa in teritoriu ca anexa la instructiunea COD CNPR.IL.SI.02/2013;
- transmiterea spre avizare de catre politie a Planurilor de paza transport valori de la nivelul tuturor OJP-urilor in contextul finalizarii amenajarii speciale a unui numar de 390 de autovehicule utilizate pentru transportul de transport valori si al monitorizarii acestora prin intermediul unui dispecerat autorizat – s-a realizat obtinerea unui numar de 10 avize favorabile sub rezerva indeplinirii in perioada urmatoare a tuturor cerintelor necesare.
- elaborarea si obtinerea aprobarii AACR – DSA a Amendamentului 1 la Programul de Securitate Aeronautica al CNPR – punct de lucru din cadrul BICC din cadrul Aeroportului International Henri Coanda Bucuresti (BSI Bucuresti – Unitatea Aeropostala);
- obtinerea revalidarii CNPR ca Agent postal Abilitat pentru procesarea postei transportata pe cale aeriana – punct de lucru din cadrul BICC din cadrul Aeroportului International Henri Coanda Bucuresti (BSI Bucuresti – Unitatea Aeropostala);
- organizarea asigurarii pazei obiectivelor importante din reseaua CNPR (CRT-uri, casierii colectoare, etc) pana la incheierea unui nou contract - in conditiile denuntarii unilaterale de catre Alistar a contractului de prestari servicii de paza si protectie;
- obtinerea certificatilor legale pentru asigurarea activitatii Managerului de securitate aeronautica
- efectuarea lucrarilor de mentenanta/revizie la aparatul ASTROPHYSICS XIS utilizat pentru controlul de securitate (cu raze X) al expedierilor postale care urmeaza a fi transportate la destinatie pe calea aerului
- innoire autorizatie pentru desfasurarea activitatilor in domeniul nuclear (inchiriere spre utilizare de catre SRI) valabilitate 31.12.2015- 30.12.2020.

Perspective:

- Obtinerea avizelor favorabile pentru toate planurile de transport valori monetare
- Obtinerea autorizatiilor necesare in vederea detinerii de arme de foc neletale, achizitionarea/inchirierea acestora si dotarea personalului de CPA valori.
- Perfectionarea personalului propriu prin urmare de cursuri de pregatire ca gestionari armament, evaluatori de risc la securitatea fizica;
- Finalizarea actiunii de efectuare a analizei de risc la securitatea fizica pentru toate subunitatile postale din cadrul CNPR si dotarea acestora conform cerintelor de securitate reglementate de legislatia in vigoare (termen final cf. legislatiei in vigoare 1.07.207).

3.6. DOMENIUL APROVIZIONARE

In vederea asigurarii conditiilor de desfasurare a activitatii retelei postale, activitatea de aprovizionare materiala la nivel CNPR s-a desfasurat in baza Panului Anual de Aprovizionare ce

cuprinde necesarul cantitativ si valoric de materiale pentru intreaga retea postala (toate subunitatile C.N.P.R. si toate compartimentele Administratiei Centrale), ajustat in vederea incadrarii in Proiectul de Buget, Venituri si Cheltuieli pentru anul in curs. In anul 2015 au fost incheiate 25 de contracte in vederea aprovizionarii cu materiale in cantitatile aprobate prin planul de aprovizionare.

Principalele activitati desfasurate pe parcursul anului 2015 in vederea imbunatatirea activitatii :

- Informatizarea Depozitelor Teritoriale de Materiale si a Depozitului Central de Materiale,;
- relocarea a 3 dintre depozitele de materiale in spatii special amenajate;
- colaborare cu Directia IT&C pentru crearea unei aplicatii dedicate centralizarii datelor si obtinerii de rapoarte de gestiune la nivel national.

3.7. SECTORUL COMUNICATII SI IT

In anul 2015, au fost realizate o serie de activitati in cadrul structurilor din Directia Comunicatii si IT, activitati avand ca scopuri principale:

- Reducerea de costuri
- Eficientizarea proceselor IT si ale companiei
- Cresterea redundantei retelei VPN
- Cresterea calitatii serviciilor oferite
- Dezvoltarea de aplicatii si servicii noi.

In domeniul securitatii IT, a fost mentinuta certificarea de securitate ISO 27001 si s-a actualizat la ultima versiune 27001:2013. Pentru mentinerea standardului de securitate au fost stabilite si implementate mai multe politici si actiuni necesare.

Principalele activitati realizate in cursul anului 2015 :

➤ *Organizarea proceselor de upgrade/achizitii IT din 2015 (Caiete de Sarcini, referate necesitate, modele contracte, fise de date, studii de fezabilitate, scrisori inaintare MSI):*

- Servicii si Echipamente de Comunicatie, Servere si Tehnica de Calcul in cadrul proiectului "Optimizarea si Dezvoltarea Retelei de comunicatii electronice CNPR"
- Servicii telefonie fixa si Internet
- Servicii de comunicatii VPN
- Serviciu director
- Telefonie IP
- Videoconferinta
- Proiect QSF
- Proiect "Optimizare ghiseu"
- Licente software pentru desfasurarea activitatii unor compartimente (Relatii Publice, etc)
- Piese de schimb pentru echipamentele IT
- Nou sistem Track&Trace
- Solutie servicii tip cloud

➤ *Revizuirea urmatoarelor proceduri operationale:*

- Procedura Operationala pentru Securitatea Informatiilor privind managementul utilizatorilor din cadrul CNPR
- Procedura Operationala pentru Securitatea Informatiilor - Reguli de exploatare si utilizare a sistemului informatic si a componentelor sale in cadrul CNPR
- Procedura Tratare Incidente prin Call Center
- Revizuirea instructiunilor de lucru interne pentru acesteprocuduri.
- S-a stabilit solutia tehnica pentru proiectul de incasari cu Patria Bank

- Jurnalizare loguri si realizare backup pentru toate echipamentele de comunicatie si transmitere automata de notificari pe e-mail pentru anumite probleme.
- *Realizare aplicatii utilizate in cadrul Directiei IT&C cu scopul de a eficientiza activitatea si de a reduce timpii de intrerupere:*
 - baza de date cu toate locatiile informatizate;
 - monitorizare/backup automat pentru serverele din retea;
- *Dezvoltare / modificare aplicatii si platforme utilizate la nivelul CNPR:*
 - Migrarea Sistemului Accounting Voyager pentru tranzactiile Western Union
 - Migrarea Sistemului ELS (Sistem de tranzactii Eurogiro)
 - Noi rapoarte de Business Intelligence in urma cererilor angajatilor din firma;
 - Sistemul SMS pentru raportarea statusului unui colet din T&T pentru instiintarea destinatarilor cu privire la corespondenta ce urmeaza a fi livrata
 - Optimizare si dezvoltare de noi facilitati in aplicatie de gestiune in cadrul depozitelor de materiale
 - Facilitatea de plata cu cardul al e-mandatelor
 - Integrare aplicatiilor de incasare CNPR cu Patria Bank
 - Upgradare la aplicatia de IPS pentru a suporta standardele de comunicatie EMSEPGv3.
 - Aplicatia Imobiliare
 - Aplicatia de examinare a angajatilor
 - Unificarea aplicatiilor de mandate postale, e-mandate, mandate banca;
 - Defalcarea decontului pe unitati de ultim nivel in vederea obtinerii situatiei venituri-cheltuieli;
 - Dezvoltarea de noi module ale aplicatiei MAP, care sa satisfaca nevoile Directiei Economice;
 - Modificari ale tuturor aplicatiilor dezvoltate intern, conform specificatiilor primite si noilor norme legislative.
 - Aplicatia plata Western Union prin telefon la nivel punct extern
 - Aplicatia de cautari Track&Trace
 - Gestiunea Produselor finite
 - Optimizare aplicatii aferente ghiseului postal (AGI/OPSI/OPRM/OPDC)
 - Modificarea aplicatiei GESTVAL conform specificatiilor primite
 - Realizarea modului de integrare cu platforma de comert online Prestashop
 - Webservice de integrare cu partenerul eMAG si viitori parteneri
 - Implementare in MAP vizualizare decont banesc al oricarui OP
 - Realizarea de ghiduri de folosire a aplicatiilor web direct din interfata web (nemaifind necesare norme scrise)
 - Imbunatatire sistem AWB in vederea impementarii serviciului PostCollect
 - Upgradare la noua versiune de aplicatie Western Union
 - Implementare diverse facilitati la aplicatia de incasari pentru Posta Broker Asigurari
 - integrare servicii AWB cu Directia Pasapoarte, Directiile Fiscale Locale si alte persoane juridice cu contract
 - imbunatatire aplicatii: Monitorizare corespondenta simpla, Evidenta a reclamatilor, Call Center
 - Initiere transformare adrese care tin de anumite coduri postale in coordonate geografice pentru a putea fi introduse in harti.
- *In zona de Securitate IT, au fost realizate urmatoarele actiuni pentru mentinerea certificarii ISO 27001 si actualizarea acesteia pentru ultima versiune (27001:2013):*
 - S-a instalat certificate SSL pentru semnarea si criptarea site-ului AWB.POSTA-ROMANA.RO
 - inventar al tuturor echipamentelor din retea si centralizarea informatiilor intr-o aplicatie comuna;

- Aplicare masuri de securitate la nivelul tuturor statiilor de lucru si utilizatorilor din sediile administrative;
- Refacere cablare structurata pentru rack-urile din sediile administrative (Ploiesti, Timisoara);
- Pregatirea si participarea la diverse audit-uri de Securitate IT interne sau externe (Deloit, CERT-RO) si remedierea neconformitatilor semnalate in limitele pe care le permite tehnica actuala.
- Pregatire set disaster recovery kit (backp-uri servere, instructiuni de restaurare);
- Realizarea planuri de mentenanta, responsabili echipamente, ordine restaurare;
- Separare mediu de programare de mediul de productie prin aplicarea de restrictii pentru statiile si serverele implicate;
- Instalare aplicatii autentificare pentru echipamentele de comunicatie din retea.

3.8. DOMENIUL RESURSE UMANE

Activitati intreprinse:

- Renegocierea CCM 2008-2018, cu valabilitate incepand cu 01.07.2015

CCM a fost revizuit, modificat si actualizat in intregime, in conformitate cu legislatia in vigoare, stabilindu-se astfel drepturi si obligatii reciproce ale partilor in promovarea unor relatii de munca echitabile de natura sa asigure protectia sociala a salariatilor, diminuarea sau eliminarea conflictelor colective de munca, precum si obtinerea de performante, de eficienta economica si operationala.

- Pe partea de instruire:

Principalele domenii de instruire: tehnologia informatiei, management integrat, management financiar si contabil.

Bugetul alocat in anul 2015 pentru derularea cursurilor de instruire cu formatori externi a fost de 324 mii lei, din care 169,9 mii lei buget cheltuit pana la 31.12.2015, ptr instruirea a 271 de salariatii.

La data de 31.12.2015, CNPR avea un numar total de salariatii de 26.278, structurati astfel:

Personal operativ: 23.111

Personal auxiliar: 1.195

Personal functional administrativ: 1.792

Personal conducere: 180

3.9. ACTIVITATEA DE CONTROL

Actiunile de control tematic si control de urmarire la Oficiile Judetene de Posta/CRTz-uri/BSI-uri prevazute in planurile de control aprobate pentru 2015 au fost:

- A. Control tematic (managerial) conform procedurii P.O. 30 - 5 controale
- B. Control de urmarire conform procedurii P.O. 68 - 0 controale
- C. Control complex operational la CRTz-uri/BSI-uri - 5 controale
- D. Actiuni de control dispuse de conducerea CNPR - 17 controale
- E. Verificarea linearitatii achitarii drepturilor sociale (conform procedurii P.O. 70) - 0 controale
- F. Verificarea prezentarii trimiterilor si inchiderea expeditiilor postale de catre OJP-uri (conform procedurii P.O. 90) - 0 controale
- G. Actiuni de control cu trimiteri postale capcanate chimic - 1 verificare
- H. Reclamatii / Petitii

In cursul anului 2015 au fost repartizate Directiei Control (Departamentele Control Managerial si Control Operational) spre solutionare un numar de 227 reclamatii, 26 sesizari si 58 petitii, solutionate dupa cum urmeaza:

- 227 reclamatii din care dupa cercetare 63 au fost intemeiate si 164 neintemeiate;
- 26 sesizari din care dupa cercetare 3 au fost intemeiate si 23 neintemeiate;

- 58 petiții din care după cercetare 3 au fost întemeiate și 55 neîntemeiate.

Tot în cursul anului 2015 au fost repartizate Direcției Control (Departamentele Control Managerial și Control Operational) spre soluționare un număr de 49 solicitări de informații, petiții ale salariaților și sesizări anonime, după cum urmează:

- 43 solicitări de informații;
- 3 petiții ale salariaților;
- 3 sesizări anonime.

Din totalul de 360 reclamații, sesizări, petiții și solicitări înregistrate la nivelul Direcției Control (Departamentele Control Managerial și Control Operational), 78 au fost transmise C.N.P.R. de către Administrația Prezidențială (1), Cancelaria Prim Ministrului (6), M.C.S.I. (22), ANCOM (12), ANPC (1), Ministerul Afacerilor Interne (11), Autoritatea Națională pentru Supravegherea Datelor cu Caracter Personal (1), Tribunalul (1), Judecătoria (19), Casa de Pensii (4),

- I. Cercetări disciplinare - 23
- J. Elaborare/revizii proceduri operationale, metodologii, tematici
- K. Acțiuni de verificare lunară a efectuării de către OJP-uri a controalelor operationale la subunitățile proprii- 12 verificări finalizate prin întocmirea 12 Note de sinteză lunară.

Gestiunea Reclamațiilor:

În anul 2015 au fost înregistrate următoarele reclamații:

Interne: 11.193 reclamații, din care **1864** au fost întemeiate.

Externe: 10.986 reclamații, din care **2.720** au fost întemeiate.

EMS: 682 reclamații, din care **147** au fost întemeiate.

Skypak: 34 reclamații, din care **17** au fost întemeiate, **222** cereri de relații.

3.10. ACTIVITATEA DE AUDIT

Activitatea de audit intern s-a desfășurat în anul 2015 conform Planului de audit pentru intern pentru anul 2015, înregistrat sub nr.100.1/202/24.11.2014 aprobat de Consiliul de Administrație al C.N. Poșta Română S.A.

În cursul anului 2015 nu au survenit probleme privitoare la asigurarea independenței, obiectivității și competenței auditorilor interni.

În cursul anului 2015 s-au desfășurat **7 misiuni** de audit intern cu următoarele teme:

- Evaluarea activității de organizare a contabilității financiare ca sistem de colectare și prelucrare a informațiilor patrimoniale în cadrul CNPR
- Funcționalitatea standardelor de control intern /managerial în activitatea de prevenire, protecție și PSI din C.N. Poșta Română;
- Evaluarea activității de control managerial sub aspect tematic și metodologic;
- Evaluarea activității de control financiar de gestiune;
- Evaluarea activității de implementare a Sistemului de Management Integrat;
- Evaluarea activității de administrare, dezvoltare și exploatare a serviciilor poștale prestate prin rețeaua județeană/Municipiului București;
- Evaluarea activității de investiții, lucrări de intervenții și reparații curente

În cursul anului 2015 nu au fost solicitate misiuni ad-hoc.

Urmare misiunilor de audit intern efectuate, structurile de audit intern din cadrul C.N. Poșta Română S.A. îi revin următoarele responsabilități:

- verificarea și comunicarea comitetului de audit a stadiului implementării recomandărilor;
- raportarea la Ministerul Comunicației și Societății Informaționale, asupra progreselor înregistrate în implementarea recomandărilor din cadrul misiunilor de audit intern încheiate.

Prin activitatea de audit desfășurată în cadrul C.N. Poșta Română S.A. s-a realizat îmbunătățirea activității structurilor auditate, având în principal în atenție respectarea prevederilor legale în vigoare a normelor, instrucțiunilor și procedurilor operationale de lucru.

Recomandările formulate de echipa de audit din cadrul C.N. Poșta Română S.A. au avut ca bază legală legislația în vigoare și au urmărit printre altele stabilirea clară a responsabilității fiecărei structuri și îmbunătățirea rezultatelor activităților auditate prin elaborarea de noi proceduri de lucru sau revizuirea celor existente.

3.11. DOMENIUL ECONOMIC

Activitatea Direcției Economice se desfășoară pe mai multe planuri, respectiv: activități de Trezorerie și decontări cu administrațiile postale straine, plăți mandate și derularea contractelor de cash collection, activitatea de contabilitate și activitatea de bugetare și analiză economică.

Activitatea de contabilitate și metodologie este prezentă atât la sediul companiei cât și în dispersiile teritoriale București, Cluj, Iași, Timișoara, Craiova, Brașov, Constanța și Ploiești. Se organizează contabilitatea financiară și contabilitatea de gestiune în conformitate cu prevederile legale în domeniul economic. Astfel, principala activitate constă în contabilizarea tuturor documentelor justificative, realizarea bilanțului general prin centralizarea tuturor datelor din teritoriu și de la sediu, stabilirea TVA de plată, prorata anuală, analiza componentei conturilor, amortizarea contabilă și fiscală a imobilizărilor companiei, contabilitatea participărilor și a capitalului social.

Compania are în componența sa și două sucursale, Fabrica de Timbre și Sucursala Serviciu Express, ale căror contabilități se centralizează în bilanțul general. Pentru contabilitatea Fabricii de Timbre există un serviciu de specialitate în structura sucursalei, contabilitatea fiind în principal de producție.

Pentru o bună desfășurare a activității există un departament teritorial care supraveghează activitatea dispersiilor și verifică modul de aplicare a procedurilor de lucru interne.

Există o permanentă atenție acordată aducerii la zi a procedurilor de lucru care se aplică activității economice, în așa fel încât să corespundă și legislației și cerințelor interne ale unei companii care desfășoară activitatea de exploatare prin 5700 de subunități postale. Toate normele de lucru se emit de la sediu și se verifică aplicarea lor în teritoriu.

Direcția Economică asigură difuzarea, spre aplicare, a normelor controlului financiar preventiv și persoanele avizate de MCSI și Ministerul Finanțelor acordă viza CFP conform Deciziei DG și anexele deciziei.

Se asigură desfășurarea corectă a activității de auditare anuală precum și asigurarea participării la controalele organelor specializate în control financiar-fiscal și la acțiuni juridice care necesită puncte de vedere de specialitate economică și fiscală.

Principala **activitate a Departamentului Trezorerie** este legată de asigurarea fluxului de încasare și plăți de pensii și drepturi cu caracter social, ceea ce asigură și 34% din cifra de afaceri.

Calculul și plata drepturilor de personal, activitate care este centralizată la sediul central, este asigurată de personal specializat. În legătură cu plățile de impozite și taxe aferente drepturilor de personal, plata TVA sau a altor taxe, precum taxele locale, acestea s-au realizat la termen. O sarcină importantă pe linia plăților este cea legată de asigurarea surselor și plata la termen a ratelor creditelor bancare și plata ratelor de esalonare ANAF. Se verifică continuu disciplina de casă atât la sediu cât și la sucursale și în teritoriu.

Compania are în desfășurare o esalonare de la ANAF care este valabilă până în luna iunie 2018. (

Decizia de esalonare emisa de ANAF cu nr. 1049233/16.03.2012 cu modificarile ulterioare, ultima esalonare la plata a obligatiilor fiscale in 2015 fiind prin Decizia ANAF nr. 5017/09.11.2015, modificata prin Decizia ANAF nr. 6886/ 26. 01.2016).

In ceea ce priveste activitatea de cash collection, desi au fost facute toate demersurile pentru a se asigura plata la termen a sumelor scadente colectate din sistemul subunitatilor postale, exista intarzieri mari in restituirea sumelor colectate catre parteneri care genereaza astfel penalitati considerabile.

CNPR a derulat pe parcursul anului 2015 doua linii de credit pentru activitatea curenta, in valoare de 40 milioane lei fiecare, cu Banca Transilvania si OTP Grup Romania, suma care reprezinta o nevoie curenta permanenta de capital de lucru.

Totodata, pentru diminuarea restantelor la plata a contractelor de cash collection s-a contractat o noua linie de creditare de 60 milioane lei, care completeaza creditul care a fost accesat de la EXIM BANK si se termina de rambursat in luna iunie 2016.

Lipsa de cash in general nu a asigurat dezvoltarea pe linie de investitii, ceea ce se rasfrange in mod negativ asupra calitatii serviciilor prestate.

Realizarea de investitii va fi posibila in viitor numai prin accesarea unei finantari pe termen lung, cu termen de gratie la rambursare in primii doi ani, concomitent cu o refinantare a portofoliului de credite si linii de credit accesate, care sa fie cu rambursare pe termen mediu si gratie cel putin 6 luni.

Conform Deciziei Directorului General nr. 3612/14.10.2015 s-a efectuat inventarierea generala anuala a patrimoniului CN Posta Romana SA, asigurand astfel aplicarea prevederilor legale cu referire la asigurarea integritatii patrimoniului companiei si reflectarea corecta in contabilitatea a realitatii patrimoniale.

Din punct de vedere al executiei BVC aferent anului 2015, executia bugetara s-a efectuat in conformitate cu prevederile OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici /majoritari sau detin direct /indirect o participatie majoritara. CN POSTA ROMANA SA s-a incadrat in limitele prevazute de BVC 2015 atat la venituri cat si la cheltuieli.

Mentionam ca s-au facut eforturi sa nu se depaseasca linia bugetara de cheltuieli de personal, fiind o conditie restrictiva impusa de OG 26/2013. Depasirea are ca efect amendarea companiei.

In ceea ce priveste realizarea indicatorilor de performanta de care administratori, asa cum se prevede in Memorandumul incheiat cu FMI , subliniem ca la plati restante nu ne-am putut incadra in limitele bugetare deoarece o parte dintre platile restante sunt furnizori in litigiu inca din anii 2010 si 2011. Pana la pronuntarea instantei aceste sume raman plati restante, pentru care au fost constituite provizioane de risc.

Directia Economica este o directie de reprezentare in relatia cu organele de control pe linie financiara-fiscala, care furnizeaza orice documentatie si situatii solicitate in legatura cu activitatea companiei.

Anual, CN Posta Romana SA intocmeste un set de Situatii Financiare ce se supun auditului financiar independent, astfel :

- situatii financiare statutare individuale, ,
- situatii financiare statutare consolidate,
- situatii financiare conform IFRS, ce se intocmesc pentru institutiile bancare inca din anul 2007, cand compania a beneficiat de finantare BERD.

In ceea ce priveste activitatea specifica a companiei si statutul de furnizor desemnat pentru serviciul postal universal pana in anul 2018, CNPR are obligatia sa intocmeasca si sa depuna la ANCOM trei situatii specifice ce rezida din decizii ale ANCOM astfel:

- situatia veniturilor din furnizarea de servicii postale,
- situatii financiare separate pe segmente de activitate,
- situatia privind calculul costului net, care se intocmeste in vederea cererii de remunerare a

sarcinii injuste ce deriva din faptul ca CNPR este desemnata furnizor de serviciu universal. Acest calcul a fost facut pentru prima data pentru situatiile anului 2013, anul 2014 fiind al doilea an de aplicare a cererii de remunerare. Aceste situatii se intocmesc de catre Directia Operationala pe baza datelor furnizate de Directia Economica .

In legatura cu remuneratia costului net, mentionam ca CN POSTA ROMANA SA a depus cererile de remunerare astfel:

-pentru anul 2013 a cerut suma de 30.097.513 lei

-pentru anul 2014 a cerut suma de 26.817.006 lei

ANCOM a respins remunerarea, pentru diverse motive invocate. In acest sens compania a initiat o actiune in instanta impotriva ANCOM , care la data prezentului raport este in desfasurare.

Aceste sume se pot considera ca si active contingente , ele nefiind elemente certe la data prezentei ca sa poate fi recunoscute ca venituri de exploatare. Vor fi inregistrate ca venituri la momentul incasarii lor.

Mentionam ca incepand cu anul 2016 conform Ordinului MFP nr. 666/2015 **privind aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară de către unele entități cu capital de stat, publicat în Monitorul Oficial nr. 442 din 22 iunie 2015 (publicat in M.Of. nr. 442/2015)** CN POSTA ROMANA SA are obligatia sa pregateasca la trecerea la aplicarea Standardelor Internationale de Raportare Financiara- IFRS.

Astfel, pentru exercițiile financiare ale anilor 2016 și 2017, CNPR va intocmi în scop informativ, un set de situații financiare anuale individuale în baza Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, aprobate prin Ordinul viceprim-ministrului, ministrul finanțelor publice, **nr. 1.286/2012**, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru asigurarea bunei implementari a Standardelor Internationale de Raportare Financiare, s-au luat atat masuri organizatorice cat si de instruire a unor specialisti care participa la diverse forme de pregatire in acest domeniu.

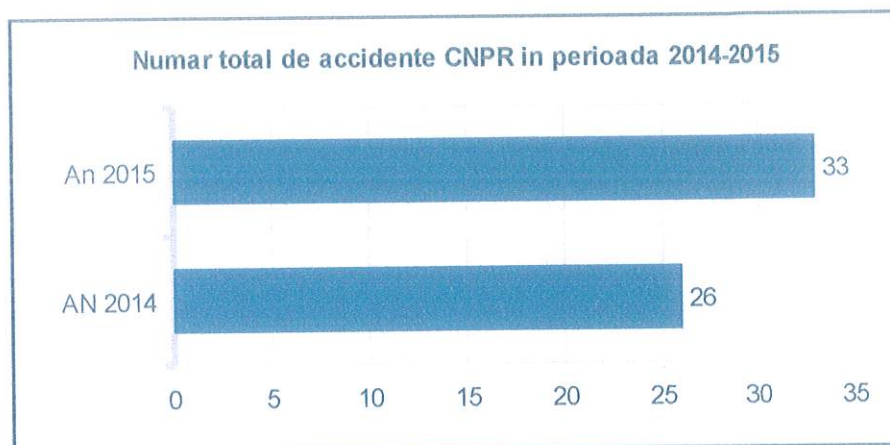
3.12 DOMENIUL PREVENIRE, PROTECTIE SI P.S.I.

Au fost desfasurate urmatoarele activitati principale:

- a) Instruire in domeniul SSM, conform Legii nr. 319, a securitatii si sanatatii in munca, si HG nr. 1425/2006, Norme metodologice de aplicare a Legii nr. 319/2006:
- b) Comunicarea si cercetarea evenimentelor, inregistrarea si evidenta accidentelor de munca si a incidentelor periculoase, semnalarea, cercetarea, declararea si raportarea bolilor profesionale, conform Legii nr. 319/2006 si FHG nr. 1425/2006:
- c) Organizarea si intrunirea trimestriala Comitetelor de Sanatate si Securitate in munca - CSSM, conform conform Legii nr. 319/2006 si FHG nr. 1425/2006.

- d) Medicina muncii, conform HG nr. 1425/2006 si HG nr. 355/2007, privind sanatatea lucra­to­ri­lor;
- e) Protecția maternității la locurile de munca, conform Legii nr. 319/2006 si a OUG nr. 96/2003, privind protecția maternității la locul de munca;
- f) Protecția lucrătorilor în perioadele cu temperaturi extreme, conform OUG nr. 99/2000;
- g) Actualizarea Planului Sectorial si a Registrului de riscuri.

În anul 2015, Compania Națională Poșta Română S.A. a înregistrat, la nivelul Sucursalelor, un număr de 33 accidente de muncă, în creștere față de anul 2014, când s-a înregistrat un număr de 26 accidente de muncă.



Având în vedere că C.N. Poșta Română S.A. are un număr mediu de 25.300 angajați, rezultă că unul la 766 angajați a fost victima unui accident de muncă.

Conform anexelor la Formularele de Înregistrare a Accidentelor de Muncă (FIAM), privind reluarea activității, a fost înregistrat un număr de 1.524 zile de incapacitate temporară de muncă, din care 130 zile de spitalizare.

3.13. DOMENIUL JURIDIC SI REGLEMENTARI

În cursul anului 2015, în domeniul juridic și reglementări au fost derulate următoarele activități principale:

- elaborarea unor puncte de vedere/opinii legale în diverse domenii de activitate (în domeniul serviciilor poștale, în materie comercială, societară, în domeniul dreptului muncii, precum și în domeniul achizițiilor publice);
- inițierea și elaborarea unor propuneri de modificare a unor acte normative (spre exemplu O.G. nr.31/2013, O.U.G. nr.109/2011), inițierea unor proiecte de ordonanțe în domeniul privatizării, în ceea ce privește titlurile de participare deținute de Compania Națională „Poșta Română” SA ori pentru modificarea Ordonanței Guvernului nr. 26 /2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară; formularea unor propuneri de modificare a Legii nr.288/2015 privind votul prin corespondență;
- colaborarea cu consultanții externi (case de avocatură, consultanți colaboratori ai C.N.P.R.) și participarea la întâlniri de lucru;
- asigurarea asistenței juridice în relația cu ANCOM, Consiliul Concurenței, OSIM, ministere, organe de control (ANAF, Curtea de Conturi a României) ori alte instituții ale statului;
- formularea unor cereri de chemare în judecată;
- reprezentarea intereselor societății în fața rolului instanțelor judecătorești;
- asigurarea suportului pentru elaborarea mandatelor de reprezentare pentru exercitarea

dreptului de vot, in cadrul sedintelor C.A. sau A.G.A. ale societatilor la care C.N.P.R. detine participatii;

- efectuarea de demersuri in relatia cu executorii judecatoresti, notarii publici (obtinerea de autentificari, traduceri etc.) ori cu administratori judiciari/practicieni in materie de insolventa;
- efectuarea demersurilor in relatia cu Registrul Comertului (inscrierea de mentiuni, inregistrarea hotararilor, obtinerea certificatelor constatatoare, infiintarea sediilor secundare etc.).

3.14 SECTORUL SERVICIILOR EXPRESS

Sucursala Servicii Express (SSE) a fost infiintata in 2012 avand ca principal obiect de activitate coordonarea activitatii de executare a serviciilor express interne si internationale la nivelul retelei nationale de subunitati postale, managementul contractelor avand ca obiect servicii express precum si managementul activitatii de transport specializat pentru trimiterile Prioripost.

Structura teritoriala este reprezentata prin 41 puncte de lucru specializate.

Gama de servicii express oferite include:

- servicii express interne: Prioripost,
Prioripost cu valoare declarata fixa
Prioripost facturi
Ultrapost;
- servicii express internationale: Express Mail Services (EMS)
Skypak (incepand cu 01.01.2016, acest serviciu nu mai face parte din portofoliul de servicii al CNPR)

Proiecte derulate pe parcursul anului 2015:

- extinderea prezentei active in piata prin implementarea si extinderea modului de prezentare electronica cu generare automata a documentului de transport (AWB) dezvoltat cu surse proprii.
- extinderea produsului „PRIORIPPOST CU COLECTARE CONT CLIENT”
- revizuirea si actualizarea itinerariilor locale existente, elaborarea noilor itinerarii
- reproiectarea planurilor de indrumare interregionale
- proiect pilot privind implementarea in programul GPS existent utilizarea tabletelor mobile pe mijloacele de transport auto
- implementarea produsului „Prioripost cu serviciul suplimentar extra-program”
- revitalizarea si reorganizarea serviciului Call Center
- implementarea avizarii prin SMS
- evaluarea si relocarea unor spatii in care isi desfasoara activitatea Oficiile Postale Express.
- extinderea retelei ULTRAPOST si redefinirea produsului

3.15 Fabrica de Timbre a fost infiintata in anul 1872, iar din anul 1996 este in subordinea C.N. Posta Romana S.A.

In prezent Fabrica de Timbre, organizata ca sucursala a C.N. Posta Romana S.A. deserveste cu prioritate nevoile de formularistica si timbre postale necesare retelei postale gestionata de catre C.N. Posta Romana S.A. si oferă clienților săi, într-un pachet integrat, o gamă extinsa de servicii tipografice ce pot fi combinate cu servicii postale de expediere.

Principalele categorii de servicii/ produse oferite:

- Servicii – DTP & Prepress

- Imprimare
- Serviciu de tipar digital si insert
- Servicii – Finisaj
- Servicii tipografice – Altele
- Servicii procesare (servicii integrate postale si tiopografice)

In anul 2015 sucursala Fabrica de Timbre a inregistrat un profit de 2041,21 lei si o cheltuiala de 828,65 lei la 1000 lei venit.

Activitatea sucursalei a generat in anul 2015 venituri in valoare de 11.912,78 mii lei, iar gradul de realizare a veniturilor in comparatie cu planul de venituri aprobat a fost de 86,01%.

Analizand veniturile in structura se constata ca :

- ponderea cea mai mare a veniturilor si anume 41,54% o reprezinta executarea produselor provenite din comenzi C.N.Posta Romana S.A.;
- venituri din servicii postale in proportie de 35,25% din totalul veniturilor obtinute;;
- venituri din vanzarea de produse finite (executare produse din comenzi clienti terti si comenzi Romfilatelia) in proportie de 19,07%;
- restul de 4,14 % reprezinta diverse venituri si anume venituri obtinute din insertare, foldare, aplicare eticheta, transport.
- Din totalul veniturilor din tipar, in valoare de 7.220,53 lei, veniturile obtinute din comenzi C.N. Posta Romana in valoare de 4.948,18 lei au o pondere de 68,54 %, veniturile obtinute din comenzi Romfilatelia in valoare de 1.216,41 lei au o pondere de 16,84 % iar veniturile obtinute din comenzi clienti terti in valoare de 1.055,94 lei au o pondere de 14,62 %,

Valoarea cheltuielilor a fost de 9.871,58 mii lei iar gradul de realizare a cheltuielilor in comparatie cu planul de cheltuieli aprobat a fost de 80,03%.

Analizand cheltuielile in structura se constata ca:

- ponderea cea mai mare o au cheltuielile cu personalul (salarii, taxe aferente salariilor, tichete de masa) si anume 51,88%;
- cheltuieli materiale (cheltuieli cu materii prime si materiale aferente productiei) in proportie de 32,76%;
- alte cheltuieli de exploatare in proportie de 15,36 % (cheltuieli de intretinere si reparatii, cheltuieli cu servicii executate de terti, cheltuieli cu utilitatile, cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe).

4. PROCESUL DE PRIVATIZARE

4.1 CADRUL LEGAL

Strategia de privatizare a C.N. Posta Romana S.A. a fost aprobata prin **Hotararea de Guvern nr. 761/25.07.2012** privind aprobarea Strategiei de privatizare a C.N. Posta Romana S.A. cu modificarile si completarile ulterioare.

Ulterior, potrivit **Hotararii de Guvern nr. 1.258/12.12.2012** pentru modificarea si completarea unor acte normative in domeniul privatizarii, strategia de privatizare a C.N Posta Romana S.A. a fost modificata alaturi de alte modificari si completari aduse legislatiei secundare ce reglementeaza procesele de privatizare din Romania.

In conformitate cu prevederile acestui act normativ, privatizarea C.N. Posta Romana S.A. se

realizeaza prin metoda majorarii de capital social prin aport de capital privat, prin dobandirea de catre un nou investitor a unui pachet de actiuni reprezentand 51% din capitalul social al companiei in cadrul unei operatiuni de majorare de capital prin emisiune de noi actiuni. Noile actiuni emise se ofera spre subscriere investitorului selectat, in vederea dobandirii cotei de 51% din capitalul social, precum si actionarului existent Societatea Comerciala Fondul Proprietatea - S.A. in vederea mentinerii cotei sale de participatie la capitalul social al companiei prin exercitarea dreptului de preferinta in conditiile legii. In cazul in care Societatea Comerciala Fondul Proprietatea S.A. nu isi exercita dreptul de preferinta ori si-l exercita partial, investitorul selectat va subscrie un numar de actiuni mai mic decat cel oferit initial, astfel incat, in oricare situatie, participatia sa la capitalul social al companiei sa reprezinte 51% din capitalul social al companiei rezultat in urma operatiunii de majorare. Actiunile nesubscrise de catre Societatea Comerciala Fondul Proprietatea S.A. ori de catre investitorul selectat se anuleaza.

Avand in vedere faptul ca pana la data limita de **28 mai 2013** nu a fost achizitionat de catre potentiali investitori niciun dosar de prezentare, Guvernul Romaniei a decis modificarea termenelor prevazute in legislatia secundara referitoare la procesele de privatizare din Romania si a termenului de valabilitate a ofertei de privatizare a C.N. Posta Romana S.A. in sensul ca prin **Hotararea Guvernului nr. 321/2013** s-a stabilit ca termen limita pentru depunerea ofertelor neangajante si preliminarare data de 30 iunie 2014, iar termenul de valabilitate a ofertei de privatizare a Companiei Nationale Posta Romana - S.A. a devenit 30 octombrie 2014.

Ulterior, Guvernul Romaniei a emis **Hotararea de Guvern nr. 696/2013** prin care se modifica strategia de privatizare a C.N. Posta Romana S.A. in sensul ca privatizarea se realizeaza prin metoda majorarii de capital social prin aport de capital privat, prin dobandirea de catre un nou investitor a unui pachet de actiuni reprezentand 51% din capitalul social al companiei, inclusiv cel rezultat ca urmare a conversiei creantelor statului fata de Compania Nationala "Posta Romana" - S.A. in actiuni, in masura realizarii acesteia, daca este cazul.

Conform prevederilor Hotararea de Guvern nr. 761/25.07.2012 privind aprobarea Strategiei de privatizare a C.N. Posta Romana S.A. cu modificarile si completarile ulterioare au fost infiintate prin Ordin al Ministrului Comunicatiilor si pentru Societatea Informatiionala urmatoarele comisii:

- comisia de pregatire si monitorizare a procesului de privatizare infiintata prin ordinul ministrului nr. 442 din 09.07.2013 modificat si completat prin ordinul ministrului nr. 284 din 21.05.2015;
- comisia de negociere si selectie a investitorului C.N. Posta Romana S.A. infiintata prin ordinul ministrului nr. 457/18.07.2013 modificat prin ordinele ministrului nr. 138/17.03.2015 si ordinul ministrului nr. 213/27.03.2015.

4.2 ELEMENTE DEFINITORII ALE PROCESULUI DE PRIVATIZARE

17 iunie 2014 - A fost finalizata etapa inceputa in luna septembrie 2013 privind procesul de conversie a creantelor fiscale ale CNPR in actiuni prin depunerea la Comisia Europeana si acceptarea documentului „Testul creditorului privat privind conversia creantelor fiscale in actiuni” („Evaluation of the debt to equity swap under the MEIP test”). In data de 17 iunie 2014 a fost obtinut acordul informal al Comisiei Europene; acest acord precizeaza ca procesul de conversie va putea fi declansat in momentul in care va exista o oferta preliminara neangajanta din partea unui potential investitor.

5 iunie 2014 - Dosarul de prezentare a fost achizitionat in data de 5 iunie 2014 de catre un investitor strategic din domeniul postal, respectiv bpost (Posta Belgiana) si urmare a solicitarii acestuia, Ministerul pentru Societatea Informatiionala a agreat decalarea termenului de depunere a ofertelor preliminarare si neangajante pana in data de 30 septembrie 2014, fapt ce va impune decalarea calendarului parcursului general cu pana la 3 luni.

30 septembrie 2014 - bpost a depus oferta preliminara si neangajanta, care a fost analizata de catre MSI.

28 ianuarie 2015 - bpost este declarat Ofertant Precalificat si este invitat să participe la negocierile preliminarare pe baza ofertelor preliminarare și neangajante depuse.

5 martie 2015 - a avut loc prima intalnire intre reprezentantii bpost si cei ai actionarului majoritar

MSI, ai Fondului Proprietatea, autoritatii de reglementare ANCOM si ai Consiliului Concurentei in care a fost initiata declansarea procedurii de consultare/notificare de catre statul roman, a Comisiei Europene in conformitate cu articolul 88, alineatul (3) din Tratatul CE cu privire la problematica unui eventual ajutor de stat de care ar fi putut sau ar putea beneficia C.N. Posta Romana S.A.

11 martie 2015 - a fost initiata actiunea de notificare de catre consultant a reprezentantilor bpost de a lua masuri ce se impun in vederea achitarii taxei de acces la camera de date cu invocarea prevederilor in acest sens din dosarul de prezentare.

11 martie 2015 - a fost initiata actiunea de organizare a spatiului necesar pentru camera de date si s-a demarat actiunea de transfer informatii electronice ale camerei de date de catre consultantul KPMG.

23 martie 2015 - conducerea MSI a participat la intalnirea cu reprezentantii Comisiei Europene cu scopul de obtinere a unei confirmari cu privire la analiza cazului de potential ajutor de stat de catre Comisia Europeana intr-o procedura accelerata.

30 martie 2015 - MSI, CNPR cu asistenta reprezentantilor Consiliului Concurentei a demarata procedura de analiza si integrare documente si informatii necesare notificarii Comisiei Europene cu privire la obtinerea unei decizii referitoare la elemente de ajutor de stat.

30 iunie 2015 - notificarea Comisiei Europene cu privire la obtinerea unei decizii referitoare la elemente de ajutor de stat.

15 septembrie 2015 - termenul de Depunere a Documentelor de Participare la Etapa de Selectie si a Ofertelor Finale Ferme de catre Ofertantii Precalificati, respectiv bpost; MSI a constatat ca bpost nu a depus Oferta Finala Ferma.

28 septembrie 2015 - MSI a demarat procedurile de informare a Guvernului Romaniei despre nedepunerea unei oferte finale de catre **bpost** si de prezentare a modalitatilor de continuare a procesului de privatizare a CNPR, avand in vedere nevoia imperioasa de capitalizare a companiei. Este in curs de elaborare un act normativ de modificare a strategiei de privatizarea, act normativ ce va fi inaintat guvernului spre aprobare.

Consiliul de administratie

PRESEDINTE,

Dante STEIN



BALANTA CONTABILA LUNA 12 ANUL 2015

#	SIMBOL CONT	#	DENUMIRE	#		#		#		#		#		#
				SOLDURI LA INCEPUTUL ANULUI		RULAJE PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		RULAJE CUMULATE		SOLDURI FINALE		
#	#	#	#	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	#
#101	#CAPITAL	#		0.00#	59487787.19#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	59487787.19#
#105	#REZERVA DIN REEVALUARE	#		0.00#	352672554.34#	0.00#	0.00#	1195679.00#	0.00#	1195679.00#	0.00#	0.00#	0.00#	340676675.34#
#106	#REZERVA	#		0.00#	392910382.52#	226552121.04#	0.00#	0.00#	0.00#	226552121.04#	0.00#	0.00#	0.00#	166358261.48#
#117	#REZULTATUL REPORTAT	#		690561229.83#	0.00#	35076716.17#	266787956.81#	40568796.63#	11303735.51#	75645514.86#	278091692.32#	488115852.31#	0.00#	0.00#
#121	#PROFIT SAU FIERDERE	#		0.00#	22886152.16#	1349280077.95#	1341644421.99#	196461913.53#	146164631.52#	1545711991.46#	1469609233.51#	33014585.81#	0.00#	0.00#
#129	#REPARTIZAREA PROFITULUI	#		223599.52#	0.00#	0.00#	223599.52#	0.00#	0.00#	0.00#	223599.52#	0.00#	0.00#	0.00#
#131	#PROVIZIUNAE	#		0.00#	72685977.86#	4059192.00#	1150278.92#	30171465.00#	83036209.40#	34230657.00#	84188488.32#	0.00#	0.00#	122643609.18#
#162	#CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNGA	#		0.00#	86000000.00#	46999998.00#	0.00#	0.00#	0.00#	46999998.00#	0.00#	0.00#	0.00#	41000002.00#
#167	#ALTE IMPRUM.SI DATORII ASIMILAE	#		0.00#	17411736.13#	9461393.65#	817376.86#	635243.21#	295934.73#	10296636.86#	1113513.59#	0.00#	0.00#	8228612.86#
#205	#CONCES.BREV.LICENTE.MARCI COMEA	#		84507362.15#	0.00#	208537.50#	0.00#	23581.60#	0.00#	232119.30#	0.00#	84739681.45#	0.00#	0.00#
#208	#ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	#		713912.35#	0.00#	20.00#	40.00#	0.00#	0.00#	20.00#	40.00#	713892.35#	0.00#	0.00#
#211	#TERENURI SI AMENAJARI TERENURI	#		163118360.02#	0.00#	171288407.71#	171288407.71#	6912492.34#	43430653.22#	176200900.05#	214719060.93#	146600219.14#	0.00#	0.00#
#212	#CONSTRUCTII	#		477456779.33#	0.00#	447009357.23#	446010537.41#	302152.66#	17395958.96#	447311510.09#	463406496.37#	461361793.05#	0.00#	0.00#
#213	#INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE	#		137984756.52#	0.00#	21242090.91#	17712726.30#	437341.61#	502335.72#	21677432.52#	18215062.02#	141449127.02#	0.00#	0.00#
#214	#MOBILIER.BIROCRICA.PROTECTIE.AL	#		16406384.53#	0.00#	2653343.45#	97621.30#	90735.90#	17799.00#	2746079.35#	1154880.30#	17977583.58#	0.00#	0.00#
#215	#INVESTITII IMOBILIARE	#		0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	53909619.84#	0.00#	53909619.84#	0.00#	53909619.84#	0.00#	0.00#
#231	#IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	#		3018053.76#	0.00#	4034767.06#	2306350.41#	157782.90#	2559.00#	4192549.96#	2308709.41#	4961894.51#	0.00#	0.00#
#261	#Actiuni detinute la entitatile	#		32531027.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	24124110.00#	0.00#	24124110.00#	8406917.00#	0.00#	0.00#
#262	#Actiuni detinute la entitati a	#		0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	24124110.00#	0.00#	24124110.00#	0.00#	24124110.00#	0.00#	0.00#
#267	#CREANTE IMOBILIZATE	#		16738986.11#	0.00#	6342913.15#	6831118.83#	837070.39#	123045.49#	9179983.54#	6954162.32#	18964807.53#	0.00#	0.00#
#280	#AMORTIZARI IMOBILIZARI NECORPOR	#		0.00#	83399016.52#	40.00#	773605.68#	0.00#	113130.16#	40.00#	886736.06#	0.00#	0.00#	84285712.58#
#281	#AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORP	#		0.00#	148655876.79#	35744763.28#	65084063.79#	2189775.75#	3992102.03#	37934539.03#	69076165.82#	0.00#	0.00#	179197503.58#
#291	#AJUST. PT.DEPREC.IMOB.CORPORAL	#		0.00#	515806.39#	0.00#	0.00#	514743.56#	259460.87#	514743.56#	259460.87#	0.00#	0.00#	260525.70#
#293	#AJUST. DEPREC.IMOB. IN CURS EXEC	#		0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	933033.00#	0.00#	933033.00#	0.00#	0.00#	933033.00#
#296	#AJUST.FIERD.VAL.IMOBILIZ.FINAN	#		0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	17505930.00#	0.00#	17505930.00#	0.00#	0.00#	17505930.00#
#301	#MATERII PRIME	#		602519.79#	0.00#	2288480.44#	2629308.63#	26250.40#	72798.59#	2314730.64#	2702107.20#	215143.43#	0.00#	0.00#
#302	#MATERIALE CONSUMABILE	#		10364188.89#	0.00#	26767066.48#	24317872.10#	3306394.61#	2321602.69#	30073481.29#	26639474.79#	13798195.39#	0.00#	0.00#
#303	#MATERIALE DE NAT.OBJECTE INVEN	#		3726307.66#	0.00#	2851556.35#	2424749.99#	163508.00#	747693.12#	3015064.35#	3172443.11#	3365928.70#	0.00#	0.00#

#	SIMBOL CONT	DENUMIRE	SOLDURI LA INCEPUTUL ANULUI		RULAJE PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		RULAJE CUMULATE		SOLDURI FINALE	
			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
#308	#DIF.PRET MATERII PRIME,MATERIA#		0.00#	900.00#	206.55#	-250.35#	0.00#	0.25#	206.55#	-250.10#	0.00#	443.35#
#322	#MATERIALE CONSUMABILE IN CURS #		31584.06#	0.00#	42095.80#	324663.38#	-6341.64#	120650.88#	413754.16#	443314.26#	23.96#	0.00#
#323	#MATER.DE NAT.OB.DE INV.IN CURS#		0.00#	0.00#	3734.91#	2847.61#	0.00#	887.10#	3734.91#	3734.91#	0.00#	0.00#
#331	#PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE #		106616.21#	0.00#	1198895.35#	1267856.87#	17016.95#	17054.69#	1215912.30#	1304911.56#	17016.95#	0.00#
#345	#PRODUSE FINITE		2407.50#	0.00#	6477668.98#	6464297.67#	182293.62#	170574.82#	6660962.60#	6654892.49#	13477.61#	0.00#
#346	#PRODUSE REZIDUALE		0.00#	0.00#	31071.32#	31071.32#	297.54#	297.54#	31368.86#	31368.86#	0.00#	0.00#
#351	#MATERII, MATERIALE AFLATE LA T#		6096.97#	0.00#	144326.36#	140022.69#	2922.75#	10719.41#	147249.11#	150742.10#	2604.00#	0.00#
#371	#MARFURI		4649006.05#	0.00#	39580786.97#	39980832.56#	4101912.76#	4156462.58#	43662699.73#	44137315.10#	4194390.66#	0.00#
#378	#DIFERENTE DE PRET LA MARFURI #		0.00#	2339181.13#	1949315.34#	1706437.90#	204266.33#	175485.96#	2153563.67#	1881923.86#	0.00#	2067521.32#
#381	#AMBALAJE		125.45#	0.00#	36.00#	16.00#	0.00#	0.00#	36.00#	16.00#	145.45#	0.00#
#391	#AJUST.PT.DEPREC.MATERIILOR PRI#		0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	12179.96#	0.00#	12179.96#	0.00#	12179.96#
#392	#AJUST.PT.DEPREC.MATERIALELOR #		0.00#	524816.45#	44302.54#	0.00#	460143.97#	1159372.45#	524446.51#	1159372.45#	0.00#	1159742.39#
#395	#AJUST.DEPREC.PROD.CURS EXECUTI#		0.00#	403.59#	403.59#	0.00#	0.00#	0.00#	403.59#	0.00#	0.00#	0.00#
#397	#AJUST.PT.DEPRECIEREA MARFURILOR#		0.00#	486840.61#	70623.50#	0.00#	390665.75#	1183265.71#	461269.25#	1183265.71#	0.00#	1208817.07#
#398	#AJUST.PT.DEPRECIEREA AMBALAJEL#		0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	0.00#	125.45#	0.00#	125.45#	0.00#	125.45#
#401	#FURNIZORI		0.00#	76333417.89#	257936242.49#	262330384.36#	22799603.10#	27328807.70#	280735845.59#	289659192.06#	0.00#	27256764.36#
#404	#FURNIZORI DE IMOBILIZARI		0.00#	2076565.00#	20366360.66#	19961135.15#	1725477.80#	1719689.82#	22091856.46#	21680824.95#	0.00#	1665329.49#
#408	#FURNIZORI-FACTURI NEGOSITE		0.00#	61307617.24#	99308833.69#	98366179.53#	10946091.09#	13958823.79#	110254924.78#	112325003.32#	0.00#	63377695.78#
#409	#FURNIZORI-DEBITORI		6495540.89#	0.00#	5336334.12#	3366144.79#	191593.00#	619453.93#	5529927.12#	6005598.72#	6019869.29#	0.00#
#411	#CLIENTI		104514663.12#	0.00#	820765870.85#	820920261.63#	76159057.22#	61982712.97#	897124928.11#	902902914.60#	98736676.63#	0.00#
#413	#EFECTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI#		0.00#	0.00#	10150.05#	0.00#	0.00#	2000.00#	10150.05#	2000.00#	8150.05#	0.00#
#418	#CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT #		57840619.21#	0.00#	56658524.60#	59412291.77#	4642115.20#	6548598.99#	61300639.80#	65968890.76#	53160568.25#	0.00#
#419	#CLIENTI-CREDITORI		0.00#	679717.92#	3392039.15#	3182098.67#	188617.51#	279893.97#	3780656.66#	3461992.64#	0.00#	361053.90#
#421	#PERSONAL-SALARII DATORATE		0.00#	17527566.00#	552889998.70#	553674816.70#	50202323.00#	46963011.00#	603091921.70#	608837829.70#	0.00#	1723494.00#
#423	#PERSONAL-AJUTOARE NAT.DATORATE#		0.00#	719519.00#	685227.00#	7101790.00#	1308943.00#	753829.00#	8161180.00#	785619.00#	0.00#	413958.00#
#425	#AVANSURI ACCORDATE PERSONALULUI#		855678.00#	0.00#	154434506.11#	153348526.11#	14026461.00#	13920369.00#	168460987.11#	167268897.11#	47765.00#	0.00#
#426	#DREPTURI DE PERSONAL MERITICATI#		0.00#	43685.62#	3852.84#	3562.84#	2656.00#	6993.00#	36506.84#	42625.84#	0.00#	49802.62#
#427	#RET.DIN SALARII DATORATE TERTI#		0.00#	2074576.98#	24608226.24#	24805394.79#	2268974.33#	2312519.00#	26677200.57#	27118113.79#	0.00#	2315490.20#
#428	#ALTE DAT/CR IN LEGAT CU PERSON#		0.00#	6624539.04#	1121745.06#	2731000.55#	225076.05#	232409.55#	1346821.17#	2963410.10#	0.00#	8241127.77#
#431	#ASIGURARI SOCIALE		0.00#	69399513.00#	164296576.00#	220618794.00#	21731897.00#	18413474.00#	206026473.00#	239032268.00#	0.00#	102403308.00#
#437	#AJUTOR DE SOMAJ		0.00#	1767398.00#	4548759.00#	5465649.00#	548301.00#	477741.00#	5097660.00#	5943390.00#	0.00#	2613728.00#

#	SIMBOL CONT	DENUMIRE	SOLDURI LA INCEPUTUL ANULUI		RULAJE PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		RULAJE CUMULATE		SOLDURI FINALE	
			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1441	#	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	26912907.00	9870171.00	2223726.61	649288.00	696713.39	10519479.00	2920440.00	0.00	1931386.00
1442	#	TAXA PE VALOAREA ADANUGATA	0.00	34379266.96	287164330.89	25430074.67	27523049.45	27706573.17	316687380.34	325138648.04	0.00	42830534.66
1444	#	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	10366675.00	76564922.00	72827335.00	1737639.00	6713572.00	76302761.00	79541127.00	0.00	11607041.00
1445	#	SUBVENTII	108000.00	0.00	0.00	0.00	24900.00	0.00	24900.00	0.00	132900.00	0.00
1446	#	ALTE IMPOZITE TAXE VARSAMINTE	4102.29	0.00	7659734.46	7864413.97	8559.09	9066.87	7668293.53	7873480.84	0.00	1065.00
1447	#	FONDURI SPECIALE-TAXE VARSAMINTE	0.00	1253669.00	5780824.40	5196314.40	139230.00	121718.00	5720034.40	5320032.40	0.00	633647.00
1448	#	ALTE DATORII/CREANTE CU BUGET	0.00	94713402.70	30002178.00	6535405.30	2463561.00	182116.00	32465739.00	6717521.30	0.00	68965165.00
1451	#	DECONTARI IN CADRUL GRUPULUI	0.00	28079.66	4921008.55	3603368.98	784534.22	263207.96	5705542.77	388576.94	1790886.17	0.00
1456	#	DEC.DIN OPERATII IN PARTICIPATI	0.00	220257.32	2027686.55	1885452.32	566256.12	671839.36	2613942.67	257291.66	0.00	163606.33
1461	#	DEBITORI DIVERSI	29193466.17	0.00	302672787.32	303253776.98	47029495.35	48219319.04	349702282.67	351473096.02	27422652.82	0.00
1462	#	CREDITORI DIVERSI	0.00	135903132.13	54367517732.42	54433122458.00	5044078397.06	4984533371.66	59431596129.46	59417678029.68	0.00	121965032.33
1471	#	CHELT.INREGISTRATE IN AVANS	448407.96	0.00	8752221.64	7774750.35	215926.32	1032918.02	8966150.16	8807668.37	608887.75	0.00
1472	#	VENIT.INREGISTRATE IN AVANS	0.00	2220353.25	23571624.43	23070059.67	-8868321.12	2793664.73	14703303.31	30863724.62	0.00	16380775.16
1473	#	DEC.DIN.OP.IN CURS DE CLARIFIC	0.00	0.00	3289868.93	52800030.54	2131584.72	2406332.60	53030235.67	5320563.14	0.00	176309.47
1475	#	SUBVENTII FT.INVESTITII	0.00	11544596.29	424043.90	0.00	41751.66	24900.00	465795.76	24900.00	0.00	11103700.53
1481	#	DEC.UNITATE-SUBUNITATI	0.00	5640.77	7535500136.14	7535546650.23	6920104509.63	6920112900.81	82275604645.97	82275601551.64	0.00	2546.44
1482	#	DEC.DIN OPER.DE MANDAT	9163.68	0.00	53742244957.93	53742057923.67	4917248945.23	4917442011.29	58659493903.16	58659499934.96	3132.08	0.00
1491	#	AJUST.PT.DEPREC.CREANTE-CLIENT	0.00	43124855.70	2906740.96	0.00	436706.94	4782381.46	7253447.90	4782581.46	0.00	40633979.26
1496	#	AJUST.DEPREC.CREANT.DEBIT DIVE	0.00	16350241.45	62903.91	0.00	86227.23	5885891.97	149131.14	5885891.97	0.00	24086902.26
1506	#	ALTE INV.FIN.TERM.SCURT,CREANT	3013971.22	0.00	69410012651.05	69411181746.53	4718459405.77	4720070093.73	74128472056.62	74131251840.28	234187.62	0.00
1512	#	CONTURI CURENTE LA BANCI	16026923.47	0.00	213634459539.46	213625946237.63	18374591741.57	18369370184.35	232009051281.03	232013316422.18	11761782.32	0.00
1518	#	DEBIZI	0.00	2050180.75	6746675.21	6066762.66	1330266.20	1912710.15	8076963.41	7939492.61	0.00	1912710.15
1519	#	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	35177272.68	519618013.83	513264939.31	43639344.05	54694244.85	563257337.85	567959204.16	0.00	39899138.76
1531	#	CASA	14345688.64	0.00	70735902399.85	70729216351.41	6615852214.76	6630006588.24	77351754614.61	77359222939.65	6877643.60	0.00
1532	#	ALTE VALORI	0.00	0.00	56972162176.20	56972162176.20	3427469445.09	3427469445.09	40399631621.29	40399631621.29	0.00	0.00
1542	#	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	2639716.33	2636291.92	225451.13	226887.54	2665167.46	2665167.46	0.00	0.00
1581	#	AVIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	39096739453.64	39096739453.64	3892480267.34	3892480267.34	42989219720.98	42989219720.98	0.00	0.00
601	#	CHELTUIELI CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	2584751.30	2584751.30	156.20	156.20	2584907.50	2584907.50	0.00	0.00
602	#	CHELTUIELI CU MATER.COMSUMABIL	0.00	0.00	30541069.62	30541069.62	3183115.53	3183115.53	33724185.35	33724185.35	0.00	0.00
603	#	CHELTUIELI CU MATER.NAT.OB.INV	0.00	0.00	2266481.56	2266481.56	740038.40	740038.40	3006519.96	3006519.96	0.00	0.00
604	#	CHELT.PRIV.MATERIALELE NESTOCA	0.00	0.00	5981.55	5981.55	111.62	111.62	6093.17	6093.17	0.00	0.00
605	#	CHELT.PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	7102516.16	7102516.16	1337026.49	1337026.49	8439544.65	8439544.65	0.00	0.00
607	#	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	12466488.00	12466488.00	1284138.38	1284138.38	13750626.38	13750626.38	0.00	0.00
611	#	CHELT.CU INTRET.SI REPAR.	0.00	0.00	5940275.03	5940275.03	697086.21	697086.21	6637363.24	6637363.24	0.00	0.00

SIMBOL CONT	DENUMIRE	SOLDURI LA INCEPUTUL ANULUI		RULAJE PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		RULAJE CUMULATE		SOLDURI FINALE	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
612	CHELT.REDEVENITE LOC.GEST.CHIRII	0.00	0.00	13468719.23	13468719.23	1573956.77	1573956.77	15042676.00	15042676.00	0.00	0.00
613	CHELT.CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	2086086.16	2086086.16	190028.88	190028.88	2276115.04	2276115.04	0.00	0.00
615	CHELT.CU PREGATIREA PERSONALUL	0.00	0.00	119242.62	119242.62	42064.50	42064.50	161307.12	161307.12	0.00	0.00
621	CHELTUIELI CU COLORATORI	0.00	0.00	462560.00	462560.00	41000.00	41000.00	503560.00	503560.00	0.00	0.00
622	CHELT.COMIS.SI ONORARII	0.00	0.00	8596.49	8596.49	0.00	0.00	8596.49	8596.49	0.00	0.00
623	CHELT.PROT. RECLAM.SI PUBLICIT	0.00	0.00	130061.00	130061.00	47533.31	47533.31	177614.31	177614.31	0.00	0.00
624	CH.TRANSF.BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	6619016.96	6619016.96	985691.53	985691.53	7604706.49	7604706.49	0.00	0.00
625	CHELT.CU DEPL.DETASARI,TRANSFE	0.00	0.00	2285612.10	2285612.10	189345.61	189345.61	2475157.71	2475157.71	0.00	0.00
626	CHELT.POSTALE SI TAXE DE TELEC	0.00	0.00	3364677.53	3364677.53	396155.38	396155.38	3760832.91	3760832.91	0.00	0.00
627	CHELT.CU SERV.BANCARE SI ASIMIL	0.00	0.00	45137383.14	45137383.14	5122998.25	5122998.25	50260381.39	50260381.39	0.00	0.00
628	ALTE CHELT.CU SERV.EXEC.DE TER	0.00	0.00	51888641.56	51888641.56	7210169.32	7210169.32	59098811.08	59098811.08	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZ.SI TAXE	0.00	0.00	31226544.96	31226544.96	3570074.00	3570074.00	34796618.96	34796618.96	0.00	0.00
641	CHELT.CU REMUNERATIILE PERSONAR	0.00	0.00	546289362.00	546289362.00	48049411.00	48049411.00	594338773.00	594338773.00	0.00	0.00
642	CHELT.CU AVANT.IN NATURA SI TIM	0.00	0.00	45898911.66	45898911.66	4124304.18	4124304.18	50023215.84	50023215.84	0.00	0.00
645	CHELT.CU ASIS.SI PROTECTIA SOC	0.00	0.00	125547773.00	125547773.00	13378937.00	13378937.00	138926710.00	138926710.00	0.00	0.00
652	CHELT.CU PROTECTIA MEDIULUI	0.00	0.00	22.12	22.12	0.00	0.00	22.12	22.12	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE/DEBITORI	0.00	0.00	43002.49	43002.49	202669.40	202669.40	245671.89	245671.89	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	23603832.12	23603832.12	1569399.74	1569399.74	25193231.86	25193231.86	0.00	0.00
665	CHELT.DIN DIF.DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	11478180.76	11478180.76	279835.09	279835.09	11758015.85	11758015.85	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	4545462.59	4545462.59	334739.16	334739.16	4880201.77	4880201.77	0.00	0.00
681	CHELT.EXPL.PT.AMORTIZ,PROVIZ.SI	0.00	0.00	31384144.46	31384144.46	62081670.33	62081670.33	93665814.79	93665814.79	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	2395647.61	2395647.61	1213560.39	1213560.39	3609208.00	3609208.00	0.00	0.00
701	VENITURI DIN VANZ.PRODUSE FINIA	0.00	0.00	2099758.64	2099758.64	172595.21	172595.21	2272353.85	2272353.85	0.00	0.00
703	VENITURI DIN VANZ.PRODUSE REZII	0.00	0.00	66206.28	66206.28	9853.36	9853.36	96061.64	96061.64	0.00	0.00
704	VENIT.LUCRARI EXEC.SI SERV.PRE	0.00	0.00	970972759.89	970972759.89	83465132.03	83465132.03	1054437891.94	1054437891.94	0.00	0.00
706	VEN.REDEV.LOCAT.GEST.CHIRII	0.00	0.00	3394788.38	3394788.38	516415.72	516415.72	5911204.10	5911204.10	0.00	0.00
707	VENITURI DIN VINZARI DE MARFUR	0.00	0.00	14290259.67	14290259.67	1484529.02	1484529.02	15774788.69	15774788.69	0.00	0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	133802.71	133802.71	24794.37	24794.37	178597.08	178597.08	0.00	0.00
711	Venit.af.er.cost.stocurilor de	0.00	0.00	4883287.48	4883287.48	64890.70	64890.70	4948178.18	4948178.18	0.00	0.00
754	VEN.DIN CREANTE REACTIVATE/DEB	0.00	0.00	20146.76	20146.76	0.00	0.00	20146.76	20146.76	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	6652748.25	6652748.25	-336316.99	-336316.99	6316429.26	6316429.26	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIF.DE CURS VALUTA	0.00	0.00	11301658.00	11301658.00	280254.90	280254.90	11581912.90	11581912.90	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	1353213.77	1353213.77	91863.65	91863.65	1445097.42	1445097.42	0.00	0.00
766	ALTE VENITURI FINANCIARE	0.00	0.00	10779.82	10779.82	1656.62	1656.62	12436.44	12436.44	0.00	0.00
781	VENIT.PROVIZ.SI AJUST.DEPREC.A	0.00	0.00	7144166.50	7144166.50	23824252.45	23824252.45	30968418.95	30968418.95	0.00	0.00
		1897606226.63	1897606226.63	621349244573.49	621349244573.49	54886392608.32	54886392608.32	676237637161.81	676237637161.81	1712934916.34	1712934916.34

DIRECTOR ECONOMICA
GABRIELA HANSEN
C.M. PLOESTI
DIRECTOR ECONOMIC
DIRECTIA ECONOMICA

SEF DEPARTAMENT
TITA DAVID



Compania Națională Poșta Română S.A.
Bd. Dacia nr. 140, sector 2, 020065, București
Tel: (+4) 021 2007 303 Fax: (+4) 021 2007 470
www.posta-romana.ro



Capital social subscris și vărsat 59.487.787 lei, Registrul comerțului nr. J40/8636/1998, Cod unic de înregistrare RO 427410

Directia Economica
Nr.106/3381/29.04.2016

Nota privind propuneri de acoperirea a pierderii înregistrate la 31.12.2015

In exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2015 ,compania a înregistrat urmatoarele rezultate:

Total venituri:	1.102.974.953 lei
Total cheltuieli:	1.135.989.539 lei
Pierdere contabila:	33.014.586 lei

In conformitate cu prevederile art.29 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, se prezinta propuneri pentru acoperirea pierderii înregistrate la 31.12.2015 in suma de 33.014.586 lei din profiturile exercitiilor financiare viitoare.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
Dante STEIN**

**Avizat ,
DIRECTOR GENERAL,
Alexandru PETRESCU**

**Intocmit ,
DIRECTOR ECONOMIC,
Gabriela MANTU**