Частичен превод от румънски език

С.К. УТИ ГРУП СА
ИНДИВИДУАЛНИ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

**Изготвени в съответствие със
заповед на министъра на публичните финанси
№ 1802/2014, с последвалите изменения
към датата и за финансовата година,
завършила на 31 декември 2016-та година**

БАЛАНС

от дата: 31.12.2016 г.

Код 10

-леи-

Наименование на елемента	№ на ред	Салдо на	
		01.01.2016	31.12.2016
А	Б	1	2
А. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ			
1. Разходи за основаване (сметка 201 – 2801)	01	207.480	138.320
2. Разходи за развитие (сметка 203 – 2803 - 2903)	02	3.506.252	3.982.577
3. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, права и подобни активи, други нематериални дълготрайни активи (с-ка 205 + 208 – 2805 – 2808 – 2905 – 2908)	03	11.890.808	12.601.428
4. Търговски разходи (сметка 2071 – 2807)	04		
5.Нематериални активи за експлоатация и оценка на минерални ресурси (с-ка 206-2806-2906)	05		
5. Аванс (сметка 4094)	06		
ОБЩО: (РЕДОВЕ 01 ДО 06)	07	15.604.540	16.722.325
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земя и сгради (сметки 211+ 212 – 2811–2812- 2911 – 2912)	08	63.763.624	60.627.037
2. Технически инсталации и машини (сметка 213+223–2813-2913)	09	7.730.669	8.263.748
3. Други инсталации, съоръжения и мебели (сметка 214 + 224 – 2814 - 2914)	10	1.288.976	740.974
4. Дълготрайни инвестиции (с-ка 215 – 2815 – 2915)	11	15.049.847	10.242.109
5. Дълготрайни активи в процес на изпълнение (с-ка 231 – 2931)	12	276.213	373.134
6. Дълготрайни инвестиции в процес на изпълнение (с-ка 235 – 2935)	13		
7. Материални активи за експлоатация и оценка на минерални ресурси (с-ка 216 – 2816 – 2916)	14		
8. Производствени биологични продукти (с-ка 217 + 227 -2817 – 2917)	15		
9. Аванси (с-ка 4093)	16	162.149	24.840
ОБЩО: (РЕДОВЕ 08 ДО 16)	17	88.271.478	80.271.842
III. ДЪЛГОТРАЙНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции, притежавани в дъщерни единици (сметки 261 - 2961)	18	15.360.447	16.462.663
2. Заеми, дадени на дъщерни единици (сметки 2671+ 2672 - 2964)	19	3.112.107	3.093.149
3. Акции, притежавани в свързани дружества и контролирани единици (с-ка 262 + 263 – 2962)	20	12.144	
4. Заеми, дадени на единици, с които компанията е свързана (сметки 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Други дълготрайни активи (с-ка 265 + 266 – 2963)	22	1.001.311	13.720
6. Други заеми (сметки 2675*+ 2676*+ 2677 + 2678*+2679*-2966*-2968*)	23	16.499.506	15.130.834
ОБЩО: (РЕДОВЕ 18 ДО 23)	24	35.985.515	34.700.366
ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ - ОБЩО: (РЕДОВЕ 07 + 17 + 24)	25	139.861.533	131.694.533
Б. КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Суровини и консумативи (с-ка 301+302+303+/-308+321+322+351+381+/-388–391–392–3951–3958–398)	26	9.857.366	20.588.887



2. Продукция в процес на производство (с-ка 331+332 +341+/-348*– 393–3941–3952)	27	34.419.459	29.537.701
3. Крайни продукти и стоки (с-ка 345+346+/-348*+354 +356 +357+361 +/-368+371+327+/-378–3945–3946 – 3947-3953–3954 – 3956 – 3957 –396–397–4428)	28	720.249	479.680
4. Аванси (с-ка 4091)	29	5.088.314	5.997.560
ОБЩО: (РЕДОВЕ 26 ДО 29)	30	50.085.388	5.603.828
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ (Сумите, които следва да бъдат инкасирани след период по-дълъг от една година, трябва да бъдат представени поотделно за всеки елемент)			
1. Краткосрочни търговски вземания (с-ка 2675*+2676* +2678* +2679*–2966*– 2968*+4092+411+413+418–491)	31	194.573.876	131.939.446
2. Суми за инкасиране от дъщерни единици (с-ка 451**– 495*)	32	7.133.028	3.288.879
3. Суми за инкасиране от свързани или контролирани единици (с-ка 453 – 495*)	33		
4. Други вземания (с-ка 425+4282+431**+437**+4382+441** +4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+4582+461+473**– 496+5187)	34	12.266.157	2.478.673
5. Записан, но невнесен капитал (с-ка 456 – 495*)	35		
ОБЩО: (РЕДОВЕ 31 ДО 35)	36	213.973.061	137.706.998
III. КРАТКОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ			
1. Акции, притежавани в дъщерни единици (с-ка 501 – 591)	37		
2. Други краткосрочни инвестиции (с-ка 505+506+507+ от с-ка 508– 595–596 –598+5113+5114)	38	3.746.289	3.798.386
ОБЩО: (РЕДОВЕ 37 + 38)	39	3.746.289	3.798.386
IV. КАСА И СМЕТКИ В БАНКИ (с-ки 508+5112+512+531+532 +541 +542)	40	97.248.702	73.705.297
КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ – ОБЩО (редове 30+36+39+40)	41	365.053.440	271.814.509
В. ПРЕДВАРИТЕЛНИ РАЗХОДИ (с-ка 471) (ред 43+44)	42	8.772.320	7.455.898
Суми за вземане за период до една година (от с-ка 471*)	43	4.452.390	2.554.693
Суми за вземане за период по-дълъг от една година (от с-ка 471*)	44	4.319.930	4.901.205
Г. ЗАДЪЛЖЕНИЯ: СУМИ, КОИТО ТРЯБВА ДА БЪДАТ ПЛАТЕНИ В СРОК ДО ЕДНА ГОДИНА			
1. Заеми от емисия на облигации, представяйки се отделно заемите от емисията на конвертируеми облигации (с-ка 161 + 1681 – 169)	45		
2. Дължими суми на кредитни институции (с-ка 1621+1622 +1624 +1625+1627+1682+5191+5192+5198)	46	107.077.031	99.609.701
3. Аванс, инкасиран по сметката на поръчките (с-ка 419)	47	6.031.569	12.213.011
4. Търговски задължения - доставчици (с-ка 401 + 404 + 408)	48	160.775.909	136.689.494
5. Търговски ценни книжа за плащане (с-ка 403 + 405)	49	31.991.543	21.678.772
6. Дължими суми на дъщерните единици от групата (с-ка 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		72.626
7. Дължими суми на свързани или контролирани единици (с-ка 1663+1686+2692+ 453***)	51		
8. Други задължения, включително задълженията за данъци и за социалните осигуровки (с-ка 1623+1626 +167+1687+2695 +421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441*** +4423+4428***+444***+446***+447***+448+455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509 +5186 +5193+5194+5195+5196+5197)	52	48.944.849	31.392.096
ОБЩО: (РЕДОВЕ 45 до 52)	53	354.820.901	301.655.700
Д. НЕТНИ КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ/НЕТНИ ТЕКУЩИ	54	-11.336.655	-29.689.153

"Преводачи.ЕУ" ЕООД София BULGARIA "PREVODACHI.EU.LTD"

ЗАДЪЛЖЕНИЯ (редове 41+43+53-70-73-75)			
Е. ОБЩО АКТИВИ МИНУС ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ (редове 25+44+54)	55	132.844.808	106.906.585
Ж. ЗАДЪЛЖЕНИЯ: СУМИ, КОИТО ТРЯБВА ДА БЪДАТ ПЛАТЕНИ ЗА ПЕРИОД ПО-ДЪЛЪГ ОТ ЕДНА ГОДИНА			
1. Заеми от емисия на облигации, представяйки се отделно заемите от емисията на конвертируеми облигации (с-ка 161 + 1681 – 169)	56		
2. Дължими суми на кредитни институции (с-ка 1621 +1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	21.779.217	
3. Аванс инкасиран по сметката на поръчките (с-ка 419)	58		
4. Търговски задължения - доставчици (с-ка 401 + 404 + 408)	59	607.392	2.910.668
5. Търговски ценни книжа за плащане (с-ка 403 + 405)	60		
6. Дължими суми на единици от групата (с-ка 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		9.082.200
7. Дължими суми на свързани и контролирани единици (с-ка 1663+1686+2692+453***)	62		
8. Други задължения, включително данъчните задължения и задълженията за социалните осигуровки (с-ка 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+473***+509+5186+5193+5194 +5195+5196+5197)	63	1.554.686	2.983.826
ОБЩО: (РЕДОВЕ 56 до 63)	64	23.941.295	14.976.694
З. ПРОВИЗИИ			
1. Провизии за предимства на служителите (с-ка 1515 + 1517)	65		
2. Провизии за данъци (с-ка 1516)	66		
3. Други провизии (1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	26.125.072	50.295.573
ОБЩО: (РЕДОВЕ 65 до 67)	68	26.125.072	50.295.573
И. АВАНСОВИ ПОСТЪПЛЕНИЯ			
1. Субсидии за инвестиции (с-ка 475) (ред 70 + 71)	69	2.694.049	3.270.529
Суми за вземане за период до една година (от с-ка 475*)	70	664.927	1.661.288
Суми за вземане за период по-дълъг от една година (от с-ка 475*)	71	2.029.122	1.609.241
2. Предварително регистрирани постъпления (с-ка 472) – общо (ред 73+ред 74)	72	27.044.099	1.694.636
Суми за вземане за период до една година (с-ка 472*)	73	25.356.657	741.367
Суми за вземане за период по-дълъг от една година (с-ка 472*)	74	1.687.442	953.269
3. Авансови постъпление към активите прехвърлени от клиенти (с-ка 478) (ред 76+77)	75		
Суми за вземане за период до една година (от с-ка 478*)	76		
Суми за вземане за период по-дълъг от една година (от с-ка 478*)	77		
Отрицателни търговски разходи (2075)	78		
ОБЩО: (РЕДОВЕ 69 + 72 + 75 + 78)	79	29.738.148	4.965.165
Й. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ			
I.КАПИТАЛ			
1. Записан и внесен капитал (с-ка 1012)	80	41.935.484	41.935.484
2. Записан, но невнесен капитал (с-ка 1011)	81		
3. Държавно участие (с-ка 1015)	82		
4. Имущество на национални научно-развойни институти	83		
5. други елементи на собствения капитал (1031)	84		
ОБЩО: (РЕДОВЕ 80 до 84)	85	41.935.484	41.935.484
II. ПАРИЧНИ ПРЕМИИ (с-ка 104)	86		

"Преводачи.ЕУ" ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU

III. РЕЗЕРВИ ОТ ПРЕИЗЧИСЛЯВАНЕ (с-ка 105)	87	50.900.783	50.521.168
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законни резерви (с-ка 1061)	88	5.283.937	5.283.937
2. Уставни или договорни резерви (с-ка 1063)	89		
3. Други резерви (с-ка 1068)	90	3.006.281	3.006.281
ОБЩО (РЕД 88 ДО 90)	91	8.290.218	8.290.218
Собствени акции (с-ка 109)	92		
Печалби, свързани с инструменти на собствения капитал (с-ка 141)	93		
Загуби, свързани с инструменти на собствения капитал (с-ка 149)	94	5.791.525	5.791.525
V. ОТЧЕТЕНИ ПЕЧАЛБА И ЗАГУБА			
САЛДО В (с-ка 117)	95	6.942.229	0
САЛДО Г (с-ка 117)	96	0	15.916.487
VI. ОТЧЕТЕНИ ПЕЧАЛБА И ЗАГУБА ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА			
САЛДО В (с-ка 121)	97	0	0
САЛДО Г (с-ка 121)	98	23.215.312	39.967.050
Разпределение на печалбата (с-ка 129)	99		
ОБЩО СОБСТВЕНИ КАПИТАЛИ (редове 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	79.061.877	39.071.808
Публично имущество (с-ка 1016)	101		
Частно имущество (с-ка 1017) 2)	102		
ОБЩО КАПИТАЛИ (редове 100+101+102) (редове 25+41+42-53-64-68-79)	103	79.061.877	39.071.808

Контролна сума Ф10: 5069456733 / 18337053831
*) Сметки за разпределение според естеството на съответните елементи.
**) Дебитни салда на съответните сметки.
***) Кредитни салда на съответните сметки.
1)Сумите фигуриращи в този ред (ред 31) и взети от сметки 2675 до 2679 представляват вземания по договори за финансов лизинг и други свързани договори, както и дълготрайни вземания, дължими за период под 12 месеца.
2) Попълва се от единиците,попадащи под действието на заповед на министъра на публичните финанси и на делегирания министър за бюджет № 668/2014 за одобряване на решенията за изготвян и актуализация на централизирания инвентар на частното държавно имущество и на реалните права подлежащи на инвентаризация, с последвалите изменения и допълнения.

УПРАВИТЕЛ:
Име и фамилия: СТАНЕСКУ АДРИАН ВИКТОР
Подпис: /подпис не се чете/
Кръгъл печат с надпис: УТИ СА, БУКУРЕЩ, РУМЪНИЯ

Изготвил:
Име и фамилия: СИНИСТЯНУ ЕЛЕНА РОКСАНА
Качество: 11 – ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ
Подпис: /подпис не се чете/
№ на регистрация в професионална организация :
Правоъгълен печат с надпис: Валидиран формуляр



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към 31.12.2016 г.

Формуляр 20

-леи-

Наименование на показателите	№ на ред	Финансова година	
		2015	2016
А	Б	1	2
1. Нетен оборот (редове 02+03+04+05+06)	01	491.503.641	415.387.795
Продадена продукция (с-ка 701+702+703+704+705 +706+708)	02	482.275.125	407.084.519
Приходи от продажбата на стоки (с-ка 707)	03	8.244.490	8.303.276
Дадени търговски намаления (с-ка 709)	04	15.974	
Приходи от лихви, регистрирани в единици, заличени от Генералния регистър изпълняващи договори за лизинг (с-ка 766*)	05		
Приходи от субсидии за експлоатация, съответстващи на нетния оборот (с-ка 7411)	06		
2. Приходи съответстващи на стойността на продукцията в процес на изпълнение (с-ка 711 + 712)			
Салдо В	07	0	0
Салдо Г	08	6.134.464	1.173.562
3. Приходи от продукцията на материални и нематериални активи (с-ка 721 + 722)	09	4.209.859	2.165.440
4. Приходи от преоценка на дълготрайни активи (с-ка 755)	10	19.960	
5. Приходи от продукцията на дълготрайни инвестиции (с-ка 725)	11		
6. Приходи от субсидии за експлоатация (с-ка 7412+7413 +7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	9.356.972	500.371
7. Други приходи от експлоатация (с-ка 751+758+7815)	13	2.997.092	4.755.440
- От които приходи от отрицателните търговски разходи (с-ка 7815)	14		
- От които приходи от субсидии за инвестиции (с-ка 7584)	15	639.805	659.201
Приходи от експлоатация – ОБЩО (редове 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	501.953.060	421.635.484
8. а) Разходи за суровини и консумативи (с-ка 601+602)	17	141.002.298	123.646.297
Други материални разходи (с-ка 603+604+606+608)	18	8.670.023	9.006.717
б) Други външни разходи (за енергия и вода) (с-ка 605)	19	1.431.850	1.670.105
в) Разходи със стоките (с-ка 607)	20	4.856.913	5.934.072
Получени търговски намаления (с-ка 609)	21	817.917	781.424
9. Разходи с персонала (редове 23+24), от които	22	114.363.266	115.079.610
а) Заплати и обезщетения (с-ка 641+642+643+644)	23	92.621.627	93.056.803
б) Разходи за осигуровки и социална защита (с-ка 645)	24	21.741.639	22.022.807
10. а) Амортизационни отчисления върху нематериалните и материалните дълготрайни активи (редове 26-27)	25	11.469.071	11.051.747
а.1). Разходи (с-ка 6811+6813+6817)	26	11.469.071	11.574.001
а.2). Приходи (с-ка 7813)	27		522.254
б). Амортизационни отчисления на краткотрайните активи (редове 29-30)	28	17.975.297	5.092.495
б.1). Разходи (с-ка 654+6814)	29	19.830.431	15.069.082
б.2). Приходи (с-ка 754+7814)	30	1.855.134	9.976.587
11. Други разходи за експлоатация (редове 32 до 38)	31	187.114.482	157.232.011
11.1. Разходи по външни услуги (с-ка 611+612+613 +614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	168.768.968	153.068.800
11.2. Разходи по други приравнени данъци, такси и плащания (с-ка 635+6586**)	33	3.397.602	2.221.547
11.3. Разходи свързани с опазване на околната среда (с-ка 652)	34		
11.4. Разходи свързани с оценка на дълготрайните материални активи 9с-ка 655)	35	9.558.237	

„Преводачи ЕУ" ЕООД • София • BULGARIA • PREVODACHI.EU.LV

11.5. Разходи свързани с природни бедствия и други подобни събития (с-ка 6587)	36		
11.6. Други разходи (с-ка 651+6581+6582+6583+6588)	37	5.389.675	1.941.664
Разходи с лихви за рефинансиране регистрирани от единици, заличени от Общия регистър изпълняващи договори за лизинг (с-ка 666*)	38		
Регулиране на провизиите (редове 40-41)	39	13.417.195	29.872.193
- Разходи (с-ка 6812)	40	17.807.054	36.185.568
- Приходи (с-ка 7812)	41	4.389.859	6.313.375
РАЗХОДИ ПО ЕКСПЛОАТАЦИЯТА – ОБЩО (редове 17 до 20-21+22+25+28+31+39)	42	499.482.478	457.803.823
Печалба или загуба от експлоатацията			
- Печалба (редове 16-42)	43	2.470.582	0
- Загуба (редове 42-16)	44	0	36.168.339
12. Приходи от участия (с-ка 7611+7612+7613)	45	904.840	1.092.351
- от които, приходи придобити от дъщерни единици	46		
13. Приходи от лихви (с-ка 766*)	47	2.067.496	1.570.093
- от които приходи получени от дъщерни единици	48	2.024.783	1.569.170
14. Приходи от субсидии за експлоатация за дължимата лихва (с-ка 7418)	49		
15.Други финансови приходи (с-ка 762+764+765+767 +768+7615)	50	5.507.645	8.678.436
- от които приходи от дълготрайни финансови активи (с-ка 76150	51		
ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ – ОБЩО (редове 45+47+49+50)	52	8.479.981	11.340.880
16. Амортизационни отчисления на дълготрайните финансови активи и на финансовите инвестиции, притежавани като краткотрайни активи (редове 54-55)	53	19.757.744	2.378.444
- Разходи (с-ка 686)	54	19.757.744	2.378.444
- Приходи (с-ка 786)	55		
17. Разходи по лихвите (с-ка 666*)	56	5.596.001	4.692.225
- от които разходи, извършени във връзка с дъщерните единици	57		118.734
Други финансови разходи (с-ка 663+664+665+667 +668)	58	4.378.081	8.068.922
ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ – ОБЩО (редове 53+56+58)	59	29.731.826	15.139.591
ФИНАНСОВА ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА: - Печалба (редове 52-59)	60	0	0
- Загуба (редове 59-52)	61	21.251.845	3.798.711
ОБЩО ПРИХОДИ (редове 16+52)	62	510.433.041	432.976.364
ОБЩО РАЗХОДИ (редове 42+59)	63	529.214.304	472.943.414
18. БРУТНА ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА - Печалба (редове 62-63)	64	0	0
- Загуба (редове 63-62)	65	18.781.263	39.967.050
19. ДАНЪК ПЕЧАЛБА (с-ка 691)	66	4.434.049	
20. Други данъци, които не са представени в горните елементи (с-ка 698)	67		
21. НЕТНА ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА ОТ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА: - Печалба (редове 64-65-66-67)	68	0	0
- Загуба (редове 65+66+67-64)	69	23.215.312	39.967.050

Контролна сума Ф20: 7687423354 / 18337053831

*) Сметки за разпределение според естеството на съответните елементи.
Ред 23 –включва и възнагражденията на сътрудниците, определени съгласно трудовото законодателство, които се вземат от дебитния оборот на сметка 621 „Разходи за сътрудниците", аналитична „Сътрудници физически лица".



Ред 33 – по сметка 6586 „Разходи представляващи трансфери и възнаграждение, дължими въз основа на специални нормативни актове" се отразяват разходите, представляващи трансфери и възнаграждение, дължими въз основа на специални нормативни актове, различни от предвидените в Данъчния кодекс.

УПРАВИТЕЛ:
Име и фамилия: СТАНЕСКУ АДРИАН ВИКТОР
Подпис: /подпис не се чете/
Кръгъл печат с надпис: УТИ СА, БУКУРЕЩ, РУМЪНИЯ

Изготвил:
Име и фамилия: СИНИСТЯНУ ЕЛЕНА РОКСАНА
Качество: 11 – ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ
Подпис: /подпис не се чете/
№ на регистрация в професионална организация :
Правоъгълен печат с надпис: *Валидиран формуляр*
На всяка страница е поставен кръгъл печат с текст: *Подписан за идентифициране, КПМГ, 30 май 2017*

ДОКЛАД НА УПРАВИТЕЛИТЕ
за дейността на
С.К. УТИ ГРУП С.А. към дата 31.12.2016г.

С.К. УТИ ГРУП С.А.
Доклад на управителите към дата 31 декември 2016
(всички суми са изразени в ЛЕИ, ако не е уточнено друго)

1. Представяне на Дружеството

С.К. УТИ ГРУП С.А., със седалище на ул. Чернауци № 27С, район 2, Букурещ, с единен идентификационен код 5394305 и номер на регистрация в Търговския регистър J40/1341/1994, е акционерно търговско дружество с изцяло частен капитал, учредено през 1994-та година. Основният предмет на дейност предвиден в устава се състои от инженерни дейности и свързаните с тях технически консултации.

На 31 декември 2015, дружеството има следните открити клонове и работни места:

- клон Букурещ „Construction & Facility Management"; адрес: Букурещ, район 2, ул. Чернауци № 27В, партерен етаж, офис 4 и
- клон Букурещ „Systems"; адрес: Букурещ, район 4, шосе Олтеницей № 107А, блок корпус С1, партерен етаж, офис 3
- клон България; адрес: София, район Възраждане, бул. Тодор Александров 28

Работни места:

- работно място: община Тимишоара, ул. Йон Йонеску де ла Брад № 7, област Тимиш
- работно място: Букурещ, район 1, шосе Нордулуй № 20, етаж 1 и 4
- работно място: община Брашов, ул.Кришан № 14, ап. 2А, област Брашов
- работно място: община Плоещ, ул. Лупени № 97, партер, офиси 3-9, област Прахова
- работно място: община Плоещ, ул. Василе Конта № 6, област Прахова

Преводачи.ЕУ" ЕООД • София BULGARIA • PREVODACHI.EU Ltd.

- работно място: община Слатина, ул. Унири № 2, блок ФА16, вход А, ап. 4, област Олт
- работно място: община Арад, ул. Крангулуй № 1, област Арад
- работно място: Букурещ, район 2, ул. ВасилеЛаскар № 31, ет. 5, 10 и 11
- работно място: община Търговище, ул. Тудор Владимиреску № 27, област Дъмбовица
- работно място: община Фокшани, ул. Карпаци № 13, блок 13, ап. 2, област Вранча
- работно място: община Сибиу, ул. Бъля № 33, област Сибиу
- работно място: община Бузъу, ул. Унири № 25Ф, партер (търговско помещение), ап.1, област Бузъу
- работно място: населено място Отопени, град Отопени, Каля Букурещилор № 224Е, имот седалище подразделение, област Илфов
- работно място: община Констанца, сграда общежитие портал 2, офис 316, вход А, етаж 3, област Констанца
- работно място: община Ръмнику Вълчя, ул. Каля луй Траян № 205, офис 2, област Вълчя
- работно място: община Дробета – Турну Северин, ул. Антонини № 22, офис 2, област Мехединци
- работно място: община Браила, бул. Доробанцилор № 472, офис 3, блок 5В, ап.33, област Браила
- работно място: община Бакъу, ул. Калугърени № 12, офис 3, блок 12, партерен етаж, ап. 2, област Бакъу
- работно място: община Яш, ул. Хлинчя № 23, зала 1, офис 2, мансарден етаж, област Яш
- работно място: община Бая Маре, ул. 22 декември № 27, област Марамуреш
- работно място: община Питещ, ул. Буковина № 45, партерен етаж, област Арджеш
- работно място: населено място Чернавода, град Чернавода, ул. Джеордже Кошбук № 6, област Констанца
- работно място: Букурещ, район 1, Каля Викторией № 48-50
- работно място: община Орадя, ул. Казабан № 6, блок Р4, ап.2, област Бихор
- работно място: община Крайова, бул Дачиа № 27, вход 1, ап.2, област Долж
- работно място: община Търгу Муреш, ул. Бодони Сандор № 2, област Муреш
- работно място: Букурещ, район 4, ул. Думитру Брумъреску № 9А, корпус сграда – разширение хале РЕМ и махно-заваръчно хале
- работно място: община Клуж Напока, ул. Траян Вуя № 149-151, в международно летище Аврам Янку, Клуж Р.А., павилион 5Д, област Клуж
- работно място: община Клуж-Напока, ул. Траян Вуя № 149-151, в летище Аврам Янку Клуж РА, офиси: Е40, Е60, S22, S53, S21, S20, Е39, област Клуж
- работно място: община Сучава, ул. Миръуци № 3, област Сучява
- работно място: Букурещ, район 4, шосе Олтеницей № 107А

Основните области на дейност на дружеството са представени от следните дейности: по изпълнение на софтуер по поръчка, дейности по инсталации, проектиране, поддръжка и строителство, изготвяне и монтиране на системи за сигурност и интелигентни светофарни решения и управление на градския трафик.

Дружеството извършва услуги на вътрешния и международния пазар.

2. Основи за изготвяне на финансов отчет



През 2016-та година са спазени задълженията, предвидени в закона за счетоводството 82/1994, повторно публикуван и в заповед на министъра на публичните финанси № 1802 от 2014-та година. Също така, бяха спазени принципите на счетоводството.

Счетоводните вписвания, въз основа на които са изготвени тези финансови отчети са извършени в леи (RON).

Настоящите финансови отчети са изготвени въз основа на принципа на непрекъснатост на дейността, според който дружеството ще продължи дейността си и в предвидимото бъдеще. За да се оцени приложимостта на това предположение, ръководството анализира прогнозите отнасящи се за бъдещите входящи парични потоци. Въз основа на тези анализи, ръководството счита че дружеството ще може да продължи дейността си в предвидимото бъдеще и в последствие, приложението на принципа за непрекъснатост на дейността при изготвяне на финансовите отчети е оправдано.

3. Предвидимо закриване на Дружеството

На 31 декември 2016-та година Дружеството регистрира нетна загуба от финансовата година в размер на 39.967.050 леи (нетната загуба вписана в предходната финансова година е 23.215.312 леи) и текущи нетни задължения в размер на 29.689.153 леи (нетни текущи задължения 11.336.655 леи към 31 декември 2015-та година)

Посочените по-горе резултати сочат определена несигурност относно продължаването на дейността на Дружеството. Ръководството е оценило способността на Дружеството да продължи дейността си и счита, че Дружеството ще продължи дейността си в близкото бъдеще, но не се ограничава в период от 12 месеца.

Анализът на Ръководството е въз основа на следното:

- вследствие на финализиране на процеса по трансформиране на една част от кредитните инструменти в краткосрочен план в средносрочни и дългосрочни кредити (3-5 години), с начало 2015 година и край през 2016 година, беше премахнат дисбалансът в създадения отчет чрез употреба на финансовите източници в краткосрочен план за финансиране на средносрочни и дългосрочни инвестиции. Това уравновесяване на портфолиото на банковите кредити/ балансиране на структурата ще позволи продължаване на дейността и заплащане на задълженията в нормален ход на дейността по употреба, без да бъде необходима продажба на активи, принудително прекъсване на дейностите определено от външни фактори или други подобни действия.

Като се има предвид, че съществува възможността показателите за изпълнение, установени от кредитните банки и действащи на консолидирано ниво УТИ ХОЛДИНГС Б.В., да не бъдат изпълнени към 31.12.2016г., съответната част от краткосрочните и дългосрочните задължения прехвърлени вследствие на процеса по балансиране от 2015-2016 беше представен цялостно краткосрочно в баланса към 31.12.2016г. Все пак, рискът банките да поискат по-ранно плащане на тези задължения през 2017г. е много нисък благодарение на това, че Дружеството спазва всички ангажименти от договорите за кредит и няма забавяния на плащане на вноските, представената краткосрочна сума в баланса към 31 декември 2016 г. е 17.266.485 леи. Ръководството счита, че няма несигурност относно подновяването на кредитните инструменти с двете банки, които изтичат през 2017 г. на стойност 59.333.946 леи към 31 декември 2016г.

Вследствие на внасяне на една част от банковото задължение от създадения оперативен паричен поток в хода на 2016 година, банковото кредитно салдо е спаднало на

128.482.623 леи към 31 декември 2015г. към 99.356.125 леи към 31 декември 2016г., съответно 78.740.493 леи към 30 април 2017г.

- Проектите реализирани от Дружеството имат предвид, че дейността му става доходоносна в краткосрочен или средносрочен план. В този период, Дружеството зависи, на първо място, от подкрепата на финансиращите банки чрез улесняване на процеса на кредитиране необходим за финансиране на работния капитал към проектите за следващия период и съответно за достигане на стратегическите цели за периода 2017-2020г. Ръководството счита, че подкрепата предоставена от банките ще бъде достатъчна, за да позволи продължаване на дейността и заплащане на задълженията в нормален ход на дейността на употреба, без да бъдат необходими значителни продажби на активи, принудително прекъсване поради външни фактори на неговите операции или подобни дейности.

Също така, в хода на 2016г., румънските власти започнаха разследване за плащането на данъчните задължения дължими към държавния бюджет от определени дружества, които са извършвали сделки през периода 2009-2011 с Дружеството УТИ ГРУП и други свързани компании. Освен това, властите са поискали документи и информация относно горепосочените сделки от Дружеството УТИ ГРУП. Наказателното производство се намира понастоящем в предварителен етап на разследване и се отнася само до дейността на физическите лица, а не на Дружеството УТИ ГРУП. В рамките на проучването, Дружеството УТИ ГРУП не е ответник, а компанията е считана за отговорна за покриването на част от щетите (част гражданска отговорност). За първоначалната оценка на щетите, Румънските власти са наложили конфискуване на активите на УТИ ГРУП на счетоводна стойност от 18,8 милиона леи. Разследването е в ход и в момента и не е достигнало до фаза на съд, вследствие на това крайният резултат на това разследване не е сигурен.

Времето относно резултатът на разследването не може да бъде предсказано, но ръководството очаква това да продължи няколко години до издаване на съдебно решение. По този начин, в рамките на финансовите отчети от 31 Декември 2016, беше вписано обезпечение на стойност 18.810.319 леи, равно на цялостната стойност на активите поставени под запор в този етап на разследване. Това представлява оценка на ръководството относно сумата, за която УТИ ГРУП е отговорна и се основава на последната оценка получена от страна на Румънските власти. Мениджмънтът е взел необходимите мерки, за да се увери, че операциите на групата не са засегнати негативно от това разследване.

Управлението на дружеството предвижда продължаване развитието на дейността чрез постигане на следните цели:

- подобряване на икономическите показатели
- укрепване на позицията и репутацията на УТИ Груп СА на национално ниво
- укрепване на позицията на УТИ Груп СА в областта на информационните решения за транспорт и таксуване
- укрепване и развитие на уменията в разработката на продукти в области като Video Analytics, IoT, управление на документи, системи за сигурност
- укрепване на позицията на УТИ Груп СА в областта на електрическите и механични инсталации и на системите за откриване, оповестяване и гасене на пожари
- укрепване на позицията на УТИ Груп СА в сферата на летищните системи
- укрепване и разширяване на позицията на УТИ Груп СА в областта на отбраната и критичните инфраструктури

Преводачи.ЕУ" ЕООД • София BULGARIA • PREVODACHI.EU.LTD

- укрепване на позицията на УТИ Груп СА в сферата на инженеринг на околната среда и другите свързани с него области (напр. управление на отпадъците, топлинна енергия и др.)
- разширяване на нови вертикали в сферата на общественото осветление, инфраструктура на общественото и частно здравеопазване, транспортната инфраструктура (сухопътна, железопътна, морска)
- нарастване на производствения капацитет на електрическите табла, алармени централи, системи за мониторинг на превозните средства и др.
- укрепване позицията на интегратор на вътрешния пазар
- развитие на публично-частно партньорство
- определяне и укрепване на позицията на УТИ Груп СА в пазарния сегмент B2C и B2B
- иновация и развитие на интелектуалната собственост
- достъпване на европейски фондове, подсигуряващи финансиране за разработка на собствени продукти и решения
- международно развитие – позициониране на УТИ Груп СА като доставчик на технологии и интегрирани решения на ниво ЕЕО (например България)

4. Представяне на основните елементи от счетоводния баланс

Структурата на активите на Дружеството към 31.12.2016г. сравнено с 31.12.2015г. се представя по следния начин:

Описание	**31 декември 2015**	**31 декември 2016**
Дълготрайни материални активи	15.604.540	16.722.325
Текущи активи	88.271.478	80.271.842
Финансови активи	35.985.515	34.700.366
Запаси	50.085.388	56.603.828
Вземания	213.973.061	137.706.998
Краткосрочни инвестиции	3.746.289	3.798.386
Каса и банкови сметки	97.248.702	73.705.297
Авансови разходи	8.772.320	7.455.898
Общо Активи	**513.687.293**	**410.964.940**

Структурата на задълженията и собствения капитал на Дружеството към 31.12.2016г. в сравнение с 31.12.2015г. се представя по следния начин:

Описание	**31 декември 2015**	**31 декември 2016**
Задължения	378.762.196	316.632.394
Запаси	26.125.072	50.295.573
Авансови приходи	29.738.248	4.965.165
Внесен вписан капитал	41.935.484	41.935.484
Резерви	59.191.001	58.811.386
Загуби свързани със собствените капиталовите инструменти	(5.791.525)	(5.791.525)
Докладвана печалба/(загуба)	6.942.229	(15.916.487)
Печалба/(Загуба) през финансовата Година	(23.215.312)	(39.967.050)
Общо пасиви	**513.687.293**	**410.964.940**

Дълготрайните материални активи представляват основно софтуерни приложения, лицензи и информационни програми на нетна стойност от 12.601.428 леи (31 декември

2015: 11.890.808 леи), както и разходи по развитие с нетна стойност от 3.982.577 леи (31 декември 2015: 3.506.252 леи).

Текущите активи са съставени основно от зами и сгради на нетна стойност от 60.627.037 леи (31 декември 2015: 63.763.624 леи) и недвижими инвестиции на нетна стойност от 10.242.109 леи (31 декември 2015: 15.049.847 леи).
Финансовите активи са образуван основно от акциите притежавани от свързаните дружества на стойност от 16.462.663 леи (31 декември 2015: 15.360.447 леи), заеми отпуснати на свързаните дружества на стойност 14.755.355 леи (31 декември 2015: 16.499.506 леи).
Запасите представляват голяма част от суровините и материалите 20.601.116 леи (31 декември 2015: 9857.366 леи) и продукция в процес на изготвяне 29.537.701 леи (31 декември 2015: 34.419.459 леи). Дружеството е регистрирало промени за намаляване на суровините и консумативите на стойност от 1.882.849 леи (31 декември 2015: 1.808.851) и промени за производството в процес на изготвяне на стойност от 7.025.093 леи (31 декември 2015: 4.125.048 леи). Оценяването на запасите се извърши при влизане в имущество на цените на покупка, а при излизане от имущество се приложи метода FIFO.
Към 31 декември 2016, вземанията са представени в голяма част от търговските вземания 131.939.446 леи (31 декември 2015: 194.573.876 леи). Дружеството е регистрирало промени за намаляване на търговските вземания на стойност от 19.015.735 леи (31 декември 2015: 25.964.198 леи).

Към 31 декември 2016, задълженията са представени в голяма част както от търговските задължения на стойност от 139.600.162 леи (31 декември 2015: 161.383.301 леи), както и от банкови краткосрочни и дългосрочни кредити на стойност 99.609.701 леи (31 декември 2015: 128.856.248 леи).

Резервите са представени в голяма част от резерви от преоценка на текущите активи от групата на земи и сгради съществуващи в имуществото на стойност от 50.521.168 леи (31 декември 2015: 50.900.783 леи).

Вписан и внесен дружествен капитал в размер на 41.935.484 леи съответства на общ брой акции 41.935.484, с номинална стойност от 1 лея/акция.

Структурата на акционерното дружество към 31 декември 2016 и 31 декември 2015 е представена по-долу:

Акционери	**Акции**	**Процент**
УТИ ХОЛДИНГ Б.В.	41.935.365	99.999716%
УТИ ХОЛДИНГС ЛТД	119	0.000284%
Общо	**41.935.484**	**100%**

Дружеството има участие с други дружества, както следва:

Наименование	**Седалище**	**31.12.2015**	**Процент на участие 31.12.2015**	**31.12.2016**	**Процент на участие 31.12.2016**
Чертсигн СА	Букурещ, район 4,			720	0.04%

Преводачески екип ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU.LTD

	шос. Олтеницей № 107а, корпус С1, етаж 1, офис 16	720	0,04%		
УТИ услуги и поддръжка СА	Букурещ, район 4, пос. Олтеницей № 107А, корпус С1, ет.4, офис 11	12,737,804	99%	12,736.829	99%
УТИ Фасилити Мениджмънт СРЛ	Град Отопени, Каля Букурещилор, 224Е, имот седалище Дивижън, път Д10, област Илфов	12,144	50%	835.986	99,5025%
УТИ Паркинг енд Хотел Мениджмънт СРЛ	Букурещ, район 2, ул. Чернауц № 27В, ет.1, офис 17	200	100%	200	100%
УТИ Енерджи Дистрибюшън енд Кънсалтинг СРЛ	Букурещ, район 4, пос. Олтеницей № 107а, корпус С6, етаж2, офис 2	247,151	60,27%	247,151	60,27%
Луче Сървис СРЛ	Милано, Виале Маньо № 12, Италия	44,588	100%	44,588	100%
Група УТИ Полска с.п.з.о.о.	Ул. Требачка № 4, 00-074, Варшава	523	0,0118%	523	0,0118%
Лайфстадис СРЛ	Пос. Олтеницей № 107А, С6, ет.3, офис 3-4, район 4, Букурещ	30	0.9009%	30	0.9009%
УТИ Риъл Истейт Девелъпмент СРЛ	Букурещ, район 2, ул. Чернауц № 27В, партер, стая 14	10	0,0076%	10	0,0076%
Нетсити Телеком СА	Букурещ, район 2, ул. Чернауц № 27В,, ет.1, офиси 9, 10	1,000,001	0,0092%	1,000,037	0,0095%
УТИ Системс Оверийс ЛЛС	1100 Алта Лома Рд 508, Уест Холиууд СА 90069	44,274	100%	44,274	100%
УТИ Системс Интернешънъл	Кишинев, ул. А. Метеевич № 84/1	26	1.0087%	26	1.0087%
Семнализъри урбане СРЛ	Арад, ул. Дженерал Траян Мосою № 24, ап.2, област Арад 1,200	1,200	60%	1,200	60%
Системе Навале Мангалия СРЛ	Мангалия, ул. Интраря портулуй № 1, хале 29, офис 33	210,945	50%	210,945	50%
УТИ Шутинг Рейндж СРЛ	Букурещ, район 4, шос. Олтеницей № 107А, корпус с1, офис 53, етаж 2	50,200	100%	50,200	100%

Преводачи.ЕУ" ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU.LTD

Софтраст Вижън Аналитикс СА	Букурещ, район 4, шос. Олтеницей № 107А, корпус с1, офис 5, етаж 2	2,280,234	70%	2,547.437	85%
Егуилд СРЛ	Н.м. Симерия, област Хунедоара, ул. Карпинис № 2	246,538	61.291%	246,538	61.291%
Корекции на финансовите дълготрайни активи		(511.686)		(1.279.365)	
ОБЩО			**16,373.902**		**16,476.383**

5. Представяне на основните елементи от отчета за печалба и загуба

Оборот разделен по линиите на бизнес се представя както следва:

Бизнес линии	**31 декември 2015**	**31 декември 2016**
Integrated Systems	236.941.389	138.322.083
General Contracting	165.520.509	182.792.170
Facility Management	89.041.743	95.263.542
ОБЩО	**491.503.641**	**415.387.795**

Разходите за употреба към тези доходи са съставени от:

Описание	**2015**	**2016**
Разходи за суровини и материали	141.002.298	123.646.297
Други разходи за материали	8.670.023	9.006.717
Разходи за енергия, вода	1.431.850	1.670.105
Разходи за стоки	4.856.913	5.934.072
Получени търговски намаления	(817.917)	(781.424)
Заплати и социални осигуровки	114.363.266	115.079.610
Амортизиране	11.469.071	11.574.001
Корекция на стойността за текущи активи	17.975.297	11.162.549
Други разходи за употреба	187.114.482	157.232.011
Корекции за запаси	13.417.195	23.279.885
Общо	**499.482.478**	**457.803.823**

Резултатът от оперативната дейност е негативен, регистрирайки се загуба от 36.168.339 леи (2015 печалба: 2.470.582 леи).

Реализираните финансови приходи възлизат на 11.340.880 леи (2015: 8.479.981 леи), докато разходите от това естество са се увеличили на 15.139.591 леи (2015: 29.731.826 леи). Така от финансовата дейност се регистрира загуба от 3.798.711 леи (загуба регистрирана през 2015 година от финансовата дейност е била 21.251.845 леи).

Текущият резултат към 31.12.2016-та е загуба в размер на 39.967.050 леи (загуба регистрирана през 2015 година е била 23.215.312 леи).

Финансовата година приключена на 31 декември 2016г. Дружеството не е регистрирало разходи за данък печалба. През 2015 година разходите за данък печалба са били на стойност 4.434.049 леи.

Данъкът върху печалбата, ДДС-то, таксите, данъците, вноските и специалните фондове към заплатите са изчислени и платени в съответствие с действащото законодателство от данъчната сфера.

Подадени са в законовите срокове всички декларации за такси, данъци и вноски към държавните органи.

6. Представяне на финансово-икономическите показатели

Показател	**2015**	**2016**
I. Показатели за ликвидност		
Показател текуща ликвидност		
Краткотрайни активи (А)	365,053,440	271.814.509
Краткосрочни задължения (Б)	354,820,901	301.655.700
(А/Б – в брой, в пъти)	**1.03**	**0,90**
Показател незабавна ликвидност		
Краткотрайни активи (А)	365.053.440	271.814.509
Материални запаси (Б)	50.085.314	56.603.828
Краткосрочни задължения (В)	354.820.901	301.655.700
(А-Б)/В - в брой, в пъти)	**0.89**	**0.71**
II.Показатели за риск		
Показател за степента на задлъжняване		
Зает капитал (А)	23,941,295	14.976.694
Собствен капитал (Б)	79,061,877	39.071.808
А/Б	**0,30**	**0,38**
Показател за покриване на лихвите		
Печалба преди заплащане на лихвите и на данъка върху печалбата (А)	(18.781.263)	(39.967.050)
Разходи с лихвите (Б)	5.596.001	4.692.225
А/Б - в брой, в пъти (не се изчислява, ако е отрицателно)	**няма**	**няма**
III.Показатели за дейността		
Скорост на стокооборота		
Себестойност на продажбите (А)	57.551.647	50.085.388
Средна стойност на материалните запаси (Б)	50.085.388	56.603.828
Нетен оборот (В)	491.503.641	415.387.795
((А+Б)/2)/В*365 дни - в брой дни	**39,97**	**46,87**
Скорост на оборот на дълговете - клиенти		
Първоначално салдо клиенти (А)	158.643.494	228.050.134
Крайно салдо клиенти (Б)	228.050.134	139.923.903
Нетен оборот (В)	491.503.641	415.387.795
((А+Б)/2)/В*365 дни - в брой дни	**143.58**	**161.67**
Скорост на оборот на кредитите - доставчици		
Първоначално салдо доставчици (А)	108.852.645	160.563.106
Крайно салдо доставчици (Б)	160.563.106	135.600.002
Нетен оборот (В)	491.503.641	415.387.795
((А+Б)/2)/В*365 дни - в брой дни	**100,04**	**130,12**
Скорост на оборот на дълготрайните		

Преводачи.ЕУ" ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU.LTD

активи		
Нетен оборот (А)	491,503,641	415.387.795
Дълготрайни активи (Б)	139,861,533	131.694.533
(А/Б) – в брой дни	**0,28**	**0,32**
Скорост на оборот на всички активи		
Нетен оборот (А)	491,503,641	415.387.795
Общо активи (Б)	513,687,293	410.964.940
(А/Б) – в брой дни	**1,05**	**0.99**
IV. Показатели за рентабилност		
Рентабилност на използвания капитал		
Печалба преди заплащане на лихвите и на данъка върху печалбата (А)	няма	няма
Използван капитал (Б)	103.003.172	54.048.502
А/Б (не се изчислява, ако е отрицателно)		
Брутен марж от продажбите		
Брутна печалба от продажбите (А)	2,470,582	
Нетен оборот (Б)	491,503,641	415.387.795
(А/Б*100 (не се изчислява, ако е отрицателно)	**0,50%**	

I.Показатели за ликвидност

Показателят за текущата ликвидност (показателят за оборотния капитал), респективно показателят за незабавната ликвидност (показателят тест асид) изразява колко пъти текущите задължения се включват в текущите активи, респективно в текущите активи и без материалните запаси. Приемливата препоръчителна стойност за показателя за текуща ликвидност е около 2 и предоставя гаранция за покриване на текущите задължения от текущите активи. Получените стойности през 2016 г. са под тази стойност и отразяват недостатъчни възможности за покриване на текущите задължения от текущите активи.

Показателят незабавна ликвидност (показателят тест асид) изразява колко пъти се включват текущите задължения в текущите активи, без материалните запаси. Препоръчителна стойност за показателя за незабавна ликвидност е около 0,8, граница под която се счита, че е налице завишен риск за непокритие на текущите задължения от текущите активи. През 2016 година регистрираната стойност е под препоръчителната граница.

II.Показатели за риск

Степента на задлъжняване отразява границата, до която дружеството финансира дейността си от други източници, различни от собствените (кредити, задължения към държавата и доставчиците).

Степента на покритие на лихвите определя колко пъти дружеството може да заплати разходите си с лихвите. Колкото стойността на този показател в по-ниска, толкова състоянието на дружеството се счита за по-рисковано.

III. Показатели за дейността (за управление)

Скорост на стокооборота
Броят на дните на съхранение на стоката през 2016-та година нараства в сравнение с 2015-та. При този показател, колкото по-малък е броя на дните, толкова състоянието е по-добро, в смисъл че материалните запаси се използват в производствения процес, доставката им е ритмична и не е налице риска за регистриране на бавно движение на запасите или трудна продаваемост.

Скорост на оборот на задълженията – клиенти
Скоростта на оборот на задълженията – клиенти отразява броя дни до датата, на която длъжниците заплащат задълженията си спрямо дружеството. През 2016-та година се увеличава продължителността на инкасиране на вземанията от клиенти, в сравнение с 2015 година.

Скорост на оборот на кредити – доставчици
Скоростта на оборот на кредити – доставчици отразява броя дни на кредитиране, получени от дружеството от доставчиците му. През 2016-та година се наблюдава нарастване срока за плащане на доставчиците, спрямо 2015-та.

Скорост на оборота на дълготрайните активи (брой обороти)
Оценява ефективността на управление на дълготрайните активи чрез разглеждане стойността на оборота, генериран от тях. През 2016 г. се установява нарастване на вноската на дълготрайните активи при получаване на оборота.

Скорост на оборота на всички активи
Скоростта на оборота на всички активи оценява ефективността на управление на всички активи чрез разглеждане стойността на генерирания оборот. През 2016 година се установява намаляване на вноската на общите активи в получаването на оборота.

IV. Показатели за рентабилност
Рентабилността на използвания капитал
Рентабилността на използвания капитал представлява печалбата, получена от дружеството от инвестираните средства в бизнеса.

Брутна маржа от продажбите
Брутната маржа от продажбите нараства в сравнение с предходната година, а рентабилността на използвания капитал намалява спрямо същия период, най-вече поради увеличение на дружествения капитал.

Показателите за рентабилност не бяха изчислени, понеже Дружеството е регистрирало загуба.

7. Вътрешен контрол
През изтеклата финансова година компанията отделя особено внимание на вътрешния контрол на единицата с оглед подсигуряване на:
- проследяване прилагането на взетите решения от ръководството на дружеството, чрез периодични срещи на ръководството, при които се проследява степента на изпълнение на взетите мерки;
- съответствие с действащото законодателство, чрез изготвяне на вътрешни процедури и участие в предварителен анализ на вземането на стратегически решения, на всички специализирани отдели: финансов, правен и оперативен;

Преводачи.ЕУ" ЕООД • София • BULGARIA • PREVODACHI.EU Ltd.

- доброто функциониране и подобряване ефективността на вътрешните процеси чрез внедряване на нова интегрирана софтуерна система, която може да подобри планирането, изпълнението, проследяването и отчитането на процесите в предприятието;

Вътрешният контрол се прилага през цялото време на извършваните от дружеството операции, както следва:

- преди изпълнение на операциите, при изготвяне на бюджета, което позволява бюджетно проследяване и контрол;
- по време на операциите, за определяне процента на физическа реализация на продукцията в процес на изпълнение и основаване на бъдещите решения свързани с оперативната дейност на определящото ниво;
- след завършване на операциите, при което проверката е предназначена, например, да анализира рентабилността на операциите и да констатира съответствието им или евентуалните аномалии, които трябва да се отстранят. Този аспект се проследява от компанията ежемесечно чрез специализирани отдели.

Вътрешният контрол се основава на:

- ясно определяне на отговорностите между отделите, на подходящите ресурси и процедури, начини и системите на информиране, инструменти и съответни практики;
- вътрешно разпространение на подходяща информация, чието познаване позволява на всеки да изпълнява отговорностите си чрез Дирекцията за корпоративна комуникация;
- подходящи контролни дейности за всеки процес, проектирани за намаляване на рисковете, които могат да засегнат реализацията на целите на единицата чрез отдел "Risk and Compliance";

Под аспекта на счетоводните правила, дружеството има предвид:

- наличието на ръководство за счетоводната политика, изготвено и адаптирано към конкретните нужди н компанията, базирайки се на най-често срещаните добри практики;
- наличието на проверки, с които да се подсигури спазването на наръчника;
- интегрирана система за мониторинг и контрол;
- познаване развитието на законодателството от сферата на счетоводството и данъците, подсигурено чрез постоянни уведомления, използвайки вътрешни и външни източници
- извършване на вътрешни одити със специфични цели
- разпознаване и подходящо третиране на аномалиите чрез тяхното представяне и обсъждане на Управителните съвети
- адаптиране на информационните програми към нуждите на единицата и внедряване на интегрирана модерна система, изпълнение на проекти с външни сътрудници в търсене на оптимизиране на вътрешните потоци и идентифициране на слабите точки;
- съответствие със счетоводните правила;
- спазване на качествените характеристики на съдържащите се данни във финансовите отчети така че да отговарят на нуждите на потребителите.

8.Управление на риска

i) Пазарен риск

Румънската икономика все още е в преход, съществувайки възможна несигурност по отношение на ориентацията на политиката и най-вече на бъдещото икономическо развитие. Ръководството не може да предвиди промените, които ще настъпят в

„Преводачи.ЕУ" ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU

Румъния и отражението им върху неконсолидираните финансови отчети, върху резултатите от оперативна дейност и върху паричните потоци на дружеството.

ii) Риск свързан с лихвения процент

При дейността си, дружеството е изложено на риска свързан с лихвения процент по откритите сметки. Тези рискове са доведени до минимум чрез политиката на С.К. УТИ СА, подсигуряваща финансирането на компанията. Ръководството на дружеството ревизира позицията си спрямо лихвите за плащане и постоянно следи рисковете. Дружеството има много договори за кредит, сключени с различни кредитни институции.

iii) Рискът свързан с ликвидността

Политиката на дружеството предвижда да поддържа достатъчна ликвидност за заплащане на задълженията му, когато станат изискуеми.

iv) Кредитният риск

При изпълнение на дейността си дружеството е изложено на кредитен риск, дължащ се най-вече на търговските вземания. Ръководството следи от близо и редовно излагането на кредитен риск. Кредитният риск, свързан с търговските вземания е нисък, поради големия брой клиенти, съставляващи клиентската база на дружеството. В последствие, ръководството прогнозира, че не е налице значителна концентрация на кредитен риск.

v) Валутен риск и рискът генериран от инфлацията

Дружеството изпълнява сделки във валута (най-вече в евро и щатски долари) и е изложено на движението на валутните курсове. Ръководството не счита валутния риск за значителен, тъй като към датата на неконсолидираните финансови отчети, задълженията, вземанията и наличностите във валута са преоценени по курса за откриване на годината, като до датата на представянето им не са налице значителни изменения на валутния курс. Налице е риск от обезценка на стойността на нетните парични активи изразени в лей поради инфлацията, но той се счита за незначителен. Понастоящем не е налице друг пазар, различен от румънския, за обмяна на леята в друга валута.

9. Информация за служителите, членовете на административните органи, ръководството и надзора

Към 31 декември 2016 година ръководството на Дружеството се осигурява от:

- Разван Петреску – Изпълнителен управител, Председател на административния съвет;
- Адриан Станеску – Изпълнителен управител; Икономически директор;
- Лучиа Урдаряну – Управител с неизпълнителни функции;
- Георге Илие - Управител с неизпълнителни функции;
- Дойна Попеску - Управител с неизпълнителни функции;

Към 31 декември 2016, Дружеството няма никакво задължение за плащане на пенсии към бивши членове на Административния съвет и изпълнителното ръководство. При приключване на финансовата година няма залози или бъдещи задължения поети от Дружеството от името на управителите или директорите.

Средният брой на служителите през 2016 е бил 1.254 служители (2015: 1.420 служители), а ефективният в края на 2016 година е бил 1.281 служители (2015: 1.478

Преводачи.ЕУ ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU.Ltd.

служители). Структурата на работниците на дружеството в края на годините 2016 и 2015 се представя по следния начин:

Брой на служителите	**2015**	**2016**
Брой на служителите с трудов договор На пълен работен ден	1.392	1.211
Брой на служителите с трудов договор На непълен работен ден	86	70
Общо	**1.478**	**1.281**

Броят на служителите с трудов договор на пълен работен ден към 31.12.2016г., в сравнение с 31.12.2015г., представен по отдели:

Отдели	**2015**	**2016**
Ръководство на компанията	5	6
Юридически	10	8
Качество-среда	10	8
Бизнес развитие	11	7
Икономически	44	46
Човешки ресурси	19	12
Логистика	24	11
Оперативен	1269	1.113
Общо	**1.392**	**1.211**

Разходите за заплати на служителите през 2016г. са били 93.056.803 леи (2015: 92.621.627 леи), а разходите за застраховки и социална защита са били 22.022.807 леи (2015: 21.741.639 леи). Фондът за заплати за директорите на дружеството за 2016 е бил 4.984.829 леи (2015: 5.327.086 леи).

10. Бъдещи събития

След приключване на финансовата година, до изготвянето и подаването на финансов отчет, не са настъпили важни събития, които да засягат финансовия отчет.

Председател на Административния съвет
УТИ ГРУП СА,
Разван Петреску
Подпис: /не се чете/
Управител/Икономически директор
УТИ ГРУП СА,
Адриан Виктор Станеску
Подпис: /не се чете/
Изготвен от
Главен счетоводител УТИ ГРУП СА
Роксана Синистяну
Подпис: /не се чете/
Овален печат с надпис: УТИ ГРУП СА, БУКУРЕЩ – РУМЪНИЯ

/На всяка страница е налице печат с текст: Подписан за идентификация, КПМГ, 30 май 2017/



КПМГ Одит СРЛ, Виктория бизнес парк, ДН1, шосе Букурещ – Плоещ № 69-71, район 1

ПК 18-191
Букурещ 013685
Румъния

Тел.: +40 (21) 201 22 22, +40 (372) 377 800
Факс: +40 (21) 201 22 11, +40 (372) 377 700
www.kpmg.ro

Доклад на независим одитор

До акционерите на
С.К. УТИ Груп СА (търговско дружество УТИ Груп АД)

Мнение

1. Извършихме одит на приложените индивидуални финансови отчети на С.К. УТИ Груп СА („Дружеството"), включващи баланса от 31 декември 2016, отчета за приходите и разходите, индивидуалния отчет за промените в собствения капитал и индивидуалния отчет за паричните потоци за завършилата към тази дата финансова година и обобщение на съществените счетоводни политики и други обяснителни бележки. Упоменатите индивидуални финансови отчети се отнасят за:
   - Нетен актив/ Общия собствен капитал: 39.071.808 леи
   - Нетната загуба от финансовата година 39.967.050 леи

2. По наше мнение, индивидуалните финансови отчети предлагат достоверна картина на индивидуалната финансова позиция на Дружеството към дата 31 декември 2016 и на индивидуалния резултат на неговите операции и парични потоци за финансовата година приключена на тази дата, в съответствие със заповед на министъра на публичните финанси № 1802/2014 за одобрение на счетоводните разпоредби отнасящи се за консолидираните индивидуални годишни финансови отчети, с последвалите изменения („ОМПФ № 1802/2014").

Основание за мнение

3. Извършихме нашия одит в съответствие с Международните стандарти за одит (ISA). Нашата отговорност въз основа на тези стандарти е описана подробно в раздел Отговорност на одитора при одит на индивидуално финансово състояние в нашия доклад. Носим отговорност пред Дружеството, според изискванията за професионална етика за одит на индивидуално финансово състояние в Румъния и изпълнихме другите отговорности за професионална етика според тези

„Преводачи.ЕУ" ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU Ltd.

изисквания. Вярваме, че одитните проби, които получихме са достатъчни и подходящи, за да доставят основа за нашето мнение.

Доказване на аспекти – възнаграждение за ефектите на разследването

4. Обръщаме внимание върху Бележка 10, която описва обвиненията доведени от Румънските власти за бившите служители на Дружеството, които биха учредили и съдействали за организирана престъпна група с цел да се намали плащане на данъчните задължения дължими към държавния бюджет, като се получат по този начин лични облаги. Дружеството не е обвинено в разследването, нито е считано за отговорно за покриване на част от щетите. Като страна на разследването, беше оценена първоначалната щета и се нареди мярка запор на активите на Дружеството с счетоводна стойност 18 милиона леи. На 31 декември 2016г., Дружеството е регистрирало запаси в размер на 18.810.319 леи във финансовото състояние. Разследването не е било приключено, а съдебните процедури още не са започнали, вследствие крайният резултат на това разследване не може да бъде определен. Нашето мнение не е било променено по отношение на това.

Други аспекти – Област на приложение на одита

5. В съответствие с разпоредбите на заповед на министъра на публичните финанси № 1802/2014, Дружеството е длъжно по силата на закона, да изготвя и подлага на финансов одит консолидираните финансови отчети за финансовата година изтекла на 31 декември 2016-та година.

Друга информация - Доклада на управителите

6. Другата информация включва Доклад на Управителите.

Управителите носят отговорност за изготвянето и представянето на доклада на управителите, в съответствие със заповед на министъра на публичните финанси № 1802/2014, с последвалите изменения, точки 489-492 от счетоводните разпоредби отнасящи се за годишните индивидуални финансови отчети и консолидираните годишни финансови отчети и теза за вътрешен контрол, счетени за необходими от управителите, за да бъде възможно изготвянето на доклад на управителите без съществени неточности, дължащи се на измама и/или на грешка.

Докладът на управителите е представен от 1-ва до 15-та страница и не е част от индивидуалните финансови отчети.

Нашето мнение по отношение на индивидуалните финансови отчети не се отнася за доклада на управителите.

Във връзка с одита ни на индивидуалните финансови отчети за финансовата година изтекла на 31 декември 2016-та година, нашата отговорност е да прочетем доклада на управителите, да установим дали има значителни несъответствия между Доклада на Управителите и индивидуалните финансови отчети, дали Доклада на управителите включва, във всички важни въпроси, информацията поискана от Заповед на министъра на публичните финанси № 1802/2014, точки 489-492 от Счетоводния правилник за годишните финансови отчети и консолидираните годишни финансови отчети и дали въз основа на нашите познанията и разбирания придобити в хода на одита на индивидуалните финансови отчети относно Дружеството и неговата среда, включената информация в Доклада на Управителите е значително сгрешена. Длъжни сме да докладване за тези въпроси. Въз основа на извършената дейност, докладваме, че:

Преводачи.ЕУ ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU

а) в доклада на управителите не открихме информация, която да не съответства, от гледна точка на всички значителни аспекти, на представената информация в приложените индивидуални финансови отчети;
б) докладът на управителите посочен по-горе включва, от гледна точка на всички значителни аспекти, информацията изискана от заповед на министъра на публичните финанси № 1802/2014, точки 489-492 от счетоводните разпоредби за консолидираните годишни индивидуални финансови отчети.

Освен това, въз основа на нашите знания и разбиране, придобити по време на одита на финансовите отчети за финансовата година изтекла на 31 декември 2016-та, по отношение на дружеството и средата му, не открихме финансова информация, съдържаща се в Доклада на управителите, която да бъде със съществени неточности.

Отговорност на управлението и лицата отговорни за управлението на индивидуалните финансови отчети

7. Ръководството на Дружеството носи отговорност за изготвянето на индивидуалните финансови отчети, които да предоставят вярна информация в съответствие със заповед на министъра на публичните финанси № 1802/2014 и за този вътрешен контрол, който ръководството счита за необходим за позволяване на изготвянето на индивидуалните финансови отчети без значителни несъответствия, които са породени от измама или грешка.
8. При изготвяне на индивидуалните финансови отчети ръководството е отговорно за оценката на способността на Дружеството да продължи дейността си, за представянето, ако се налага, на аспектите относно продължаването на дейността и употребата на счетоводство въз основа на продължилата дейност, с изключение на случаите, когато ръководството умишлено ликвидира Дружеството или спира дейностите или няма друга реална алтернатива освен тази.
9. Лицата отговорни за ръководството са отговорни за надзора на процеса по финансов доклад на Дружеството.

Отговорности на одиторите в одит на индивидуалните финансови отчети

10. Нашите цели се състоят в получаване на разумно уверение относно размера, в който индивидуалните финансови отчети, като цяло, са лишени от значителни неточности, причинени или от измама, или поради грешка, както и при издаване на доклада на одитора, който включва нашето мнение. Разумното уверение представлява високо ниво на сигурност, но не е гаранция на това, че извършеният одит в съответствие с ISA ще открие винаги значителна неточност, ако има такава. Неточностите могат да бъдат причинени от измама, или от грешка и се считат за значителни, ако може да се очаква, по разумен начин, че те, индивидуално или заедно, ще повлияят икономическите решения на потребителя, взети въз основа на тези индивидуални финансови отчети.
11. Като страна на одита в съответствие с ISA, упражняваме професионално доводите и поддържаме професионален скептицизъм по време на одита. Също така:
    - Откриваме и оценяваме рисковете от значителни неточности в индивидуалния финансов отчет, причинен от измама или грешка, проектираме и извършваме одитни процедури в отговор на съответните рискове и получаваме достатъчни и подходящи одитни проби, за да се обоснове нашето мнение. Рискът от неоткриване на значителна неточност

Преводачи ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU.Ltd.

причинена от измама е по-висок, отколкото този от откриване на значителна неточност причинена от грешка, понеже измамата може да предположи тайни разбирания, фалшификация, умишлени пропуски, невярна декларация и избягване на вътрешен контрол.

- Разбираме под вътрешен контрол подходящ за одит, с оглед на проектирането на процедури по одит подходящи за обстоятелствата, но без да има за цел да изразява мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- Оценяваме степента на адекватност на използваните счетоводни политики и разумния характер на счетоводните оценки и представянията към информацията извършени от ръководството.
- Формулираме заключение относно степента на адекватност на употребата от ръководството на счетоводство въз основа на продължаването на дейността и определяме въз основа на получените одитни проучвания, дали съществува значителна несигурност относно способността на Дружеството да продължи дейността си. В случай, че стигнем до извода, че има значителна неточност, трябва да обърнем внимание в доклада на одитора върху представянията съответстващи на индивидуалните финансови отчети, в случай, че тези представяния са неподходящи, да променим мнението си. Нашите заключения се основават на получените одитни проучвания до датата на доклада на одитора. Въпреки това, бъдещите събития или условия могат да определят Дружеството да не развива повече своята дейност въз основа на принципа за продължаване на дейността.
- Оценяваме в съвкупност, представянето, структурата и съдържанието на индивидуалните финансови отчети, включително представянето на информация, и размера, в който индивидуалните финансови отчети отразяват транзакциите и събитията, които стоят в основата им по начин, който е представен достоверно.

12. Съобщаваме на лицата отговорни за управлението, чрез други аспекти, планираната област и планирането по време на одита, както и принципите установени при одита, включително всички значителни разлики на вътрешния контрол, които откриваме по време на контрола.

Други аспекти

13. Този доклад на независим одитор е адресиран само до акционерите на дружеството, като цяло. Одитът се извърши, за да бъде възможно отчитане пред акционерите на аспектите, които трябва да отчетем в доклад за финансов одит, а не за други цели. Доколкото позволява закона, приемаме и поемаме отговорност само пред дружеството и акционерите му, в цялост, само за одита ни, за доклада за индивидуалните финансови отчети и за доклада на управителите или за сформираното мнение.

За и от името на КПМГ Одит СРЛ:
Соаре Паула Ралука, */подпис не се чете/,*
Кръгъл печат с текст: Камара на финансовите одитори от Румъния, Соаре Паула Ралука № 1518
регистрирана в Камарата на финансовите одитори от Румъния под номер 1518/2003

"Преводачески" ЕООД София BULGARIA PREVODACHI.EU Ltd.

КПМГ Одит СРЛ
регистрирано в Камарата на финансовите одитори от Румъния под номер 9/2001

Букурещ, 30 май 2017

Подписаната Ивета Емилова Виденова, удостоверявам верността на извършения от мен превод от румънски език на български език на приложения документ. Преводът се състои от 26 стр.
Преводач: Ивета Емилова Виденова

S. C. UTI GRUP S.A.

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice
nr.1802/2014 cu modificarile ulterioare,
la data si pentru exercitiul financiar
incheiat la 31 DECEMBRIE 2016

MINISTERUL FINANŢELOR PUBLICE
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 117528997 din 30.05.2017

Aţi depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-117528997-2017 din data de **30.05.2017** pentru perioada de raportare 12 2016 pentru CIF: **5394305**

Nu există erori de validare.

Validity unknown
Digitally signed by Serviciul depunere declaratii
Date: 2017.05.30 22:59:24 EEST
Reason: Documentul a fost preluat de catre ANAF
Location:

S1002_A1.0.0 /14.02.2017

Suma de control: 41.935.484

Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

- [x] Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- [ ] Sucursala
- [ ] GIE - grupuri de interes economic

(•) An ( ) Semestru — Anul: 2016

Entitatea: UTI GRUP SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 2	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
CERNAUTI	27C				

Număr din registrul comerţului: J40 1341 1994

Cod unic de înregistrare: 5 3 9 4 3 0 5

Forma de proprietate

34–Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7112 Activităţi de inginerie şi consultanţă tehnică legate de acestea

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4321 Lucrări de instalaţii electrice

(•) **Situatii financiare anuale** (entităţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

( ) **Raportări anuale**

(•) Entităţi de interes public

( ) [illegible]

( ) [illegible]

[ ] Entităţi de interes public ?

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :

Capitaluri - total	39.071.808
Profit/ pierdere	-39.967.050

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: STANESCU ADRIAN VICTOR

Semnătura

UTI GRUP S.A. BUCUREŞTI - ROMÂNIA 3

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele: SINISTEANU ELENA ROXANA

Calitatea: 12–CONTABIL SEF

Semnătura

Semnat pentru identificare / Initialed for identification KPMG 30 MAI 2017

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligaţia legală de auditare a situatiilor financiare anuale: ( ) DA (•) NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: KPMG AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 9 /2001

CIF/ CUI: 1 2 9 9 7 2 7 9

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	207.480	138.320
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	3.506.252	3.982.577
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	11.890.808	12.601.428
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL **(rd.01 la 06)**	07	15.604.540	16.722.325
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	63.763.624	60.627.037
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	7.730.669	8.263.748
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	1.288.976	740.974
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	15.049.847	10.242.109
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	276.213	373.134
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	162.149	24.840
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	88.271.478	80.271.842
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	15.360.447	16.462.663
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	3.112.107	3.093.149
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	12.144	
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	1.001.311	13.720
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	16.499.506	15.130.834
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	35.985.515	34.700.366
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	139.861.533	131.694.533
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 3988)	26	9.857.366	20.588.887

Semnat pentru identificare KPMG 30. MAI. 2017 Signed for identification

2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	34.419.459	29.537.701
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	720.249	479.680
4. Avansuri (ct. 4091)	29	5.088.314	5.997.560
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	50.085.388	56.603.828
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	194.573.876	131.939.446
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	7.133.028	3.288.879
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441**+ 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	12.266.157	2.478.673
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	213.973.061	137.706.998
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT			
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	3.746.289	3.798.386
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	3.746.289	3.798.386
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	97.248.702	73.705.297
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	365.053.440	271.814.509
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	42	8.772.320	7.455.898
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	4.452.390	2.554.693
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44	4.319.930	4.901.205
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	107.077.031	99.609.701
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	6.031.569	12.213.011
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	160.775.909	136.689.494
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	49	31.991.543	21.678.772
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		72.626
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	48.944.849	31.392.096
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	354.820.901	301.655.700
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-11.336.655	-29.689.153
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44-54)	55	132.844.808	106.906.585

KPMG

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	21.779.217	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59	607.392	2.910.668
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		9.082.200
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	1.554.686	2.983.826
TOTAL (rd.56 la 63)	64	23.941.295	14.976.694
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	26.125.072	50.295.573
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	26.125.072	50.295.573
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	69	2.694.049	3.270.529
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70	664.927	1.661.288
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71	2.029.122	1.609.241
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	72	27.044.099	1.694.636
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73	25.356.657	741.367
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	74	1.687.442	953.269
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	29.738.148	4.965.165
J. CAPITAL ŞI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	41.935.484	41.935.484
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	41.935.484	41.935.484
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

Semnat pentru identificare KPMG 30. MAI. 2017 Initialed for identification

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	50.900.783	50.521.168
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	5.283.937	5.283.937
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	3.006.281	3.006.281
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	8.290.218	8.290.218
Acţiuni proprii (ct. 109)	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94	5.791.525	5.791.525
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	95	6.942.229	0
SOLD D (ct. 117)	96	0	15.916.487
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	98	23.215.312	39.967.050
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	79.061.877	39.071.808
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	103	79.061.877	39.071.808

Suma de control F10 : 5069456733 / 18337053831

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

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANESCU ADRIAN VICTOR

Semnătura _____

UTI GRUP S.A. BUCUREŞTI - ROMÂNIA

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SINISTEANU ELENA ROXANA

Calitatea

12–CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Semnat pentru identificare KPMG 30. MAI. 2017 Initialed for identification

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	491.503.641	415.387.795
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	483.275.125	407.084.519
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	8.244.490	8.303.276
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	15.974	
Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	6.134.464	1.173.562
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	4.209.859	2.165.440
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	19.960	
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	9.356.972	500.371
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	2.997.092	4.755.440
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15	639.805	659.201
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	501.953.060	421.635.484
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	141.002.298	123.646.297
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	8.670.023	9.006.717
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	1.431.850	1.670.105
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	4.856.913	5.934.072
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	817.917	781.424
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	114.363.266	115.079.610
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	23	92.621.627	93.056.803
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645)	24	21.741.639	22.022.807
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (rd. 26 - 27)	25	11.469.071	11.051.747
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	11.469.071	11.574.001
a.2) Venituri (ct.7813)	27		522.254
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	17.975.297	5.092.495

Semnat pentru identificare
KPMG
30. MAI. 2017
Initialed for identification

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	19.830.431	15.069.082
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.855.134	9.976.587
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	187.114.482	157.232.011
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	168.768.968	153.068.800
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	3.397.602	2.221.547
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	9.558.237	
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	5.389.675	1.941.664
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	13.417.195	29.872.193
- Cheltuieli (ct.6812)	40	17.807.054	36.185.568
- Venituri (ct.7812)	41	4.389.859	6.313.375
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	499.482.478	457.803.823
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	2.470.582	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	0	36.168.339
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	904.840	1.092.351
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	2.067.496	1.570.093
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	2.024.783	1.569.170
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	5.507.645	8.678.436
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	8.479.981	11.340.880
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53	19.757.744	2.378.444
- Cheltuieli (ct.686)	54	19.757.744	2.378.444
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	5.596.001	4.692.225
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		118.734
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	4.378.081	8.068.922
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	29.731.826	15.139.591
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	21.251.845	3.798.711

Semnat pentru identificare KPMG 30. MAI. 2017

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	510.433.041	432.976.364
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	529.214.304	472.943.414
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	0	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	18.781.263	39.967.050
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	4.434.049	
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67**)	68	0	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 - 64**)	69	23.215.312	39.967.050

Suma de control F20 : 7687423354 / 18337053831

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANESCU ADRIAN VICTOR

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SINISTEANU ELENA ROXANA

Calitatea

12–CONTABIL SEF

Semnătura _____

UTI GRUP S.A. 3 BUCUREŞTI - ROMÂNIA

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Semnat pentru identificare / Initialised for identification KPMG 30. MAI. 2017

SC UTI GRUP SA
CUI: 5394305
Reg.Com: J40/1341/1994

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2016 pentru :

Persoana juridica: UTI GRUP SA
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, str. CERNAUTI, nr. 27C, PARTER,
Numar din registrul comertului: J40/1341/1994
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 7112 -Activităţi de inginerie şi consultanţă tehnică legate de acestea
Cod de identificare fiscala: 5394305

Administratorii societatii, Adrian Victor Stanescu, Razvan Petrescu isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2016 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.

Semnaturi

Adrian Victor Stanescu

Razvan Petrescu



HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR
S.C. UTI GRUP S.A.
Nr. 18 din data de 29.05.2017

În temeiul Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, acționarii reprezentând întregul capital social al **S.C. UTI GRUP S.A.**, cu sediul în București, Str. Cernăuți, nr. 27C, sector 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/1341/1994, având Cod Unic de Înregistrare 5394305, („Societatea"), au hotărât întrunirea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor în data de 29.05.2017, ora 09.00, la sediul Societății.

La Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor au participat:

UTI HOLDINGS B.V., persoană juridică de naționalitate olandeză, înregistrată în Olanda, cu sediul social în Haaksbergweg 71, 1101, BR, Amsterdam, Olanda, înregistrată la Registrul Comerțului din Amsterdam cu nr. de înregistrare 27271807, prin împuterniciți **PRUNĂ SILVIU – COSMIN,** cetățean român, domiciliat în Mun. București, str. Ilie Gripescu nr. 8, sector 5, identificat cu CI seria DP nr. 128143, eliberată de I.N.E.P. la data de 15.02.2008, CNP 1720702173179 și **POSTOLACHE ADA,** cetățean român, domiciliată în București, str. Arad, nr. 41, sector 1, identificată cu CI, seria RX, nr. 508117, eliberată de SPCEP Sector 1, la data de 03.06.2014, CNP 2620517400034, în baza Rezolutiei din data de 26.05.2017, cu o participare la capitalul social de 41.935.365 lei, din care 26.165.964 lei, 5.000.000 USD si 402.750 Eur, reprezentând 41.935.365 actiuni, respectiv o cotă de participare la beneficii și pierderi de 99,999716%

TIU HOLDINGS LTD, persoană juridică de naționalitate cipriotă, cu sediul social în Arch. Makarious III, 2-4, Capital Center, et. 9, P.C. 1065, Nicosia, Cipru, cu numărul de înregistrare și cod fiscal 167575, prin reprezentant **URDĂREANU LUCIA,** cetățean român, domiciliată în București, Șoseaua Nordului, nr. 20, sector 1, posesoare a C.I. seria RT, Nr. 838891, eliberată la 19.12.2012, Mun București, CNP 2531001400862, în calitate de Director, cu o participare la capitalul social de 119 lei, reprezentând 119 acțiuni, respectiv o cotă de participare la beneficii și pierderi de 0,000284%.

Având în vedere Decizia Consiliului de Administrație UTI GRUP S.A. nr. 30/25.05.2017 și Raportul Administratorilor privind activitatea Societății în anul 2016.

Pe ordinea de zi s-au pus în discuţie:

1. Aprobarea situaţiei financiare aferente anului 2016 pentru **UTI GRUP S.A.** (bilanţul contabil şi contul de profit şi pierderi pe anul 2016).

2. Aprobarea pierderii nete aferente anului 2016.

Se constată ca sunt îndeplinite toate condiţiile legale pentru desfăşurarea lucrărilor Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor **UTI GRUP S.A.**, iar şedinţa de astăzi 29.05.2017, la ora 09.00 este legal şi statutar constituită.

Acţionarii reprezentând 100% din capitalul social declară în mod individual că renunţă în conformitate cu art. 121 din Legea 31/1990 la beneficiul termenului şi formalităţilor de convocare a Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor.

Prin urmare, Adunarea Generală Ordinară a Acţionarilor poate lua decizii valabile şi

HOTĂRĂŞTE

Art. 1. Se aprobă situaţia financiară a societăţii UTI GRUP S.A. aferentă anului 2016 (bilanţul contabil şi contul de profit şi pierderi pe anul 2016), pe baza raportului Administratorilor privind activitatea UTI GRUP S.A. în anul 2016.

Art. 2. Se aprobă rezultatul financiar al anului 2016 reprezentând pierdere netă în valoare de 39.967.049,83 lei. Se aprobă reportarea valorii pierderii nete pentru exerciţiul financiar următor.

Prezenta hotărâre a fost încheiată în 3 (trei) exemplare originale.

ACŢIONARI

UTI HOLDINGS BV
prin împuterniciţi,
PRUNĂ SILVIU – COSMIN

POSTOLACHE ADA

TIU HOLDINGS LTD
prin reprezentant,
URDĂREANU LUCIA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

Privind activitatea

S.C. UTI GRUP S.A.
la 31.12.2016

1. Prezentarea Societatii

S.C. UTI GRUP S.A., cu sediul in Str. Cernauti, nr. 27C, Sector 2, Bucuresti, avand cod unic de inregistrare 5394305 si numarul de inregistrare in Registrul Comertului J40/1341/1994, este o Societate comerciala pe actiuni cu capital integral privat si a fost infiintata in anul 1994. Obiectul principal de activitate prevazut in statut, consta in activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea.

La data de 31 decembrie 2016, Societatea are deschise urmatoarele sucursale si puncte de lucru:

- Sucursala Bucuresti Construction & Facility Management; Adresa: Bucuresti Sectorul 2, Strada Cernauti, Nr. 27B, Etaj Parter, Ap. Camera 4;
- Sucursala Bucuresti Systems; Adresa: Bucuresti Sectorul 4, Soseaua Oltenitei, Nr. 107A, Bloc Corp C1, Etaj Parter, Ap. Camera 3;
- Sucursala Bulgaria; Adresa: Sofia, Vazrajdane District, 28 Todor Alexandrov Bvld,GF.

Puncte de lucru:

- Punct de lucru: Municipiul Timisoara, Strada Ion Ionescu de la Brad, Nr. 7, Judet Timis;
- Punct de lucru: Bucuresti Sectorul 1, Soseaua Nordului, Nr. 20, Demisol Camera 1, Camera 2 si anexa, Etaj 3 Biroul 5, Biroul 6, Anexa 1 si Anexa 2;
- Punct de lucru: Municipiul Brasov, Strada Crisan, Nr. 14, Ap. 2A, Judet Brasov;
- Punct de lucru: Municipiul Ploiesti, Strada Lupeni, Nr. 97, Parter, Camerele 3-9, Judet Prahova;
- Punct de lucru: Municipiul Ploiesti, Strada Vasile Conta, Nr. 6, Judet Prahova;
- Punct de lucru: Municipiul Slatina, Strada Unirii, Nr. 2, Bloc FA16, Scara A, Ap. 4, Judet Olt;
- Punct de lucru: Municipiul Arad, Strada Adam M. Guttenbrunn, Nr. 90, Judet Arad;
- Punct de lucru: Bucuresti Sectorul 2, Str. Vasile Lascar, Nr. 31, et. 5,8,9,10 si 11
- Punct de lucru: Municipiul Targoviste, Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 27, Judet Dambovita;
- Punct de lucru: Municipiul Focsani, Strada Carpati, Nr. 13, Parter, Bloc 13, Ap. 2, Judet Vrancea;
- Punct de lucru: Municipiul Sibiu, Str. Balea, Nr. 33, Judet Sibiu;
- Punct de lucru: Municipiul Buzau, Strada Unirii, Nr. 25F, Parter (spatiu comercial), Ap. 1, Judet Buzau;
- Punct de lucru: Loc. Otopeni, Oras Otopeni, Calea Bucurestilor, Nr. 224E, Imobilul Sediu Division, Judet Ilfov;
- Punct de lucru: Municipiul Constanta, Cladire camin poarta 2, , Scara A, Etaj 2, Judet Constanta;
- Punct de lucru: Municipiul Ramnicu Valcea, Strada Calea lui Traian, Nr. 205, Camera 2, Judet Valcea;
- Punct de lucru: Municipiul Drobeta-Turnu Severin, Strada Antonini, Nr. 22, Camera 2, Judet Mehedinti;
- Punct de lucru: Municipiul Braila, Bulevardul Dorobantilor, Nr. 472, Camera 3, Bloc 5B, Scara 2, Ap. 33, Judet Braila;
- Punct de lucru: Municipiul Bacau, Strada Calugareni, Nr. 12, Camera 3, Bloc 12, Etaj Parter, Ap. 2, Judet Bacau;
- Punct de lucru: Municipiul Iasi, Strada Hlincea, Nr. 23, hol 1, birou 2, Etaj Mansarda, Judet Iasi;
- Punct de lucru: Municipiul Baia Mare, Strada 22 Decembrie, Nr. 27, Judet Maramures;
- Punct de lucru: Municipiul Pitesti, Strada Bucovina, Nr. 45, Etaj Parter, Judet Arges;
- Punct de lucru: Loc. Cernavoda, Oras Cernavoda, Strada George Cosbuc, Nr. 6, Judet Constanta;
- Punct de lucru: Bucuresti Sectorul 1, Calea Victoriei, Nr. 48-50;

Semnat pentru identificare
KPMG
30. MAI. 2017

- Punct de lucru: Municipiul Oradea, Strada Cazaban, Nr. 6, Bloc P4, Ap. 2, Judet Bihor;
- Punct de lucru: Municipiul Craiova, Bulevardul DACIA, Nr. 27, Scara 1, Ap. 2, Judet Dolj;
- Punct de lucru: Municipiul Targu Mures, Strada Bodoni Sandor, Nr. 2, Judet Mures;
- Punct de lucru: Bucuresti Sectorul 4, Strada Dumitru Brumarescu, Nr. 9A Corp Cladire – Extindere Hala REM si Hala Mecano-Sudura;
- Punct de lucru: Municipiul Cluj-Napoca, Strada Traian Vuia, Nr. 149-151, in incinta Aeroportului International Avram Iancu R.A., Pavilionul 5D, birouri: B40, E60, S22, S53, S21, S20, E39, Judet Cluj;
- Punct de lucru: Municipiul Suceava, Strada Mirauti, Nr. 3, Judet Suceava;
- Punct de lucru: Bucuresti Sectorul 4, Soseaua Oltenitei, Nr. 107A.
- Punct de lucru: Municipiul Cluj Napoca, Bulevardul NICOLAE TITULESCU, Nr. 30, Parter, Camera 1, Scara 1, Ap. 2, Judet Cluj

Principalele domenii de activitate ale Societatii sunt reprezentate de urmatoarele activitati: realizarea de softuri la comanda, activitati legate de instalatii, proiectare, mentenanta si constructii, realizarea si instalarea sistemelor de securitate si solutii de semaforizare inteligenta si management al traficului urban.

Societatea presteaza servicii pe piata interna si pe piata internationala.

2. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Pe parcursul anului 2016 au fost respectate obligatiile prevazute de Legea Contabilitatii 82/1991 republicata si de Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014. De asemenea, au fost respectate principiile contabilitatii.
Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON").
Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

3. Dezvoltarea previzibila a Societatii

La 31 decembrie 2016, Societatea a inregistrat o pierdere neta a exercitiului de 39.967.050 lei (pierderea neta inregistrata in exercitiul financiar precedent este de 23.215.312 lei) si o datorie curenta neta de 29.689.153 lei (datorie curenta neta de 11.336.655 lei inregistrata la 31 decembrie 2015).

Rezultatele mentionate mai sus indica anumite incertitudini privind continuitatea activitatii Societatii. Conducerea a evaluat capacitatea Societatii de a-si continua activitatea si a considerat ca Societatea isi va continua activitatea in viitorul previzibil, dar nu limitat la o perioada de 12 luni.

Analiza Conducerii are la baza urmatoarele:

- In urma finalizarii procesului de transformare unei parti din facilitatile de credit pe termen scurt in facilitati structurate pe termen mediu si lung (3-5 ani), inceput in anul 2015 si finalizat in anul 2016, a fost eliminat dezechilibrul bilantier creat prin utilizarea surselor financiare pe termen scurt pentru finantarea unor investitii pe termen mediu si lung. Aceasta rebalansare a portofoliului de credite bancare/reechilibrare a structurii bilantiere va permite continuarea activitatii si achitarea

Semnătură pentru identificare
30. MAI. 2017

datoriilor in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere fortata a operatiunilor determinata de factori externi sau alte actiuni similare.

Avand in vedere ca exista posibilitatea ca indicatorii de performanta, stabiliti de catre bancile creditoare si calculati la nivel consolidat UTI HOLDINGS B.V., sa nu fie indepliniti la 31.12.2016, partea aferenta datoriei transferate pe termen mediu si lung in urma procesului de rebalansare din 2015-2016 a fost prezentata integral pe termen scurt in bilantul la 31.12.2016. Totusi, riscul ca bancile sa solicite plata accelerata a acestor datorii in 2017 este foarte redus datorita faptului ca Societatea a respectat toate angajamentele din contractele de credit si nu a avut intarzieri la plata ratelor, suma prezentata pe termen scurt in bilantul la 31 decembrie 2016 este de 17.266.485 lei. Conducerea considera ca nu exista incertitudini privind reinoirea facilitatilor de credit cu doua banci care expira in 2017 in suma de 59.333.946 lei la 31 decembrie 2016.

In urma rambursarii unei parti din datoria bancara din cash flow-ul operational generat in cursul anului 2016, soldul creditelor bancare a scazut de la 128.482.623 lei la 31 decembrie 2015 la 99.356.125 lei la 31 decembrie 2016, respectiv 78.740.493 lei la 30 aprilie 2017.

- Proiectiile realizate de Conducere au in vedere ca activitatea sa redevina profitabila pe termen scurt si mediu. In aceasta perioada, Societatea este conditionata, in primul rand, de suportul bancilor finantatoare prin inlesnirea accesului la creditare necesar pentru finantarea capitalului de lucru aferent proiectelor din perioada urmatoare si respectiv pentru atingerea obiectivelor strategice angajate pentru perioada 2017-2020. Conducerea considera ca sprijinul oferit de banci va fi suficient pentru a permite continuarea activitatii si achitarea datoriilor in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere fortata determinata de factori externi a operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

De asemenea, in cursul anului 2016, autoritatile romane au inceput o investigatie privind plata obligatiilor fiscale datorate bugetului de stat de anumite societati care au efectuat tranzactii in perioada 2009 – 2011 cu Societatea UTI GRUP si alte companii legate. De asemenea, autoritatile au solicitat documente si informatii referitoare la tranzactiile de mai sus de la Societatea UTI GRUP. Procedura penala se afla in prezent in faza preliminara de investigare si se refera doar la activitatea unor persoane fizice si nu la Societatea UTI GRUP. In cadrul anchetei, Societatea UTI GRUP nu este parat, insa compania este considerata raspunzatoare pentru acoperirea unei parti a daunelor (parte responsabila civila). Pentru estimarea initiala a daunelor, Autoritatile Romane au impus sechestru asigurator asupra activelor UTI GRUP in valoare contabila de 18,8 milioane lei. Ancheta este in desfasurare in prezent si nu a ajuns inca la faza de judecata, prin urmare rezultatul final al acestei investigatii este incert.

Calendarul in ceea ce priveste rezultatul investigatiei nu poate fi anticipat, dar conducerea se asteapta ca va dura cativa ani pana la emiterea unei hotarari judecatoresti. Astfel, in cadrul situatiilor financiare de la 31 Decembrie 2016, a fost inregistrat un provizion in valoare de 18.810.319 lei, egal cu valoarea totala a activelor puse sub sechestru asigurator in aceasta etapa a anchetei. Aceasta reprezinta estimarea conducerii cu privire la suma de care UTI GRUP este responsabila si se bazeaza pe cea mai recenta estimare primita din partea Autoritatilor Romane.Managementul a luat masurile necesare pentru a se asigura ca operatiunile grupului nu sunt afectate in mod negativ de aceasta investigatie.

Administrarea Societatii are in vedere dezvoltarea continua a activitatii prin atingerea urmatoarelor obiective:

- Imbunatatirea indicatorilor economici ai Societatii;
- Consolidarea pozitiei si renumelui UTI Grup S.A. pe plan national;



- Consolidarea pozitiei UTI Grup S.A. in domeniul solutiilor informatice pentru transport si taxare;
- Consolidarea si dezvoltarea competentelor in dezvoltarea de produse pentru domenii ca Video Analytics, IoT, managementul documentelor si sistemelor de securitate;
- Consolidarea poziției UTI Grup S.A. in domeniul instalatiilor electrice si mecanice si al sistemelor de detectare, alarmare si stingere la incendiu;
- Consolidarea poziției UTI Grup S.A. in domeniul instalatiilor aeroportuare;
- Consolidarea si extinderea pozitiei UTI GRUP S.A. in domeniul apararii si infrastructurilor critice;
- Consolidarea pozitiei UTI Grup S.A. in domeniul ingineriei mediului si celelalte domenii conexe (e.g. gestionarea deseurilor, energie termala, etc.);
- Extindere in domeniul iluminatului public, infrastructurii de sanatate publica si privata, infrastructurii de transport (rutier, feroviar, maritim);
- Cresterea capacitatilor de productie tablouri electrice, centrale de alarmare, sisteme de monitorizare vehicule, etc.
- Consolidarea pozitiei de integrator pe piata nationala;
- Dezvoltarea de parteneriate public-private in domeniile in care Societatea opereaza;
- Definirea si consolidarea pozitiei UTI GRUP S.A. in segmentul de piata B2C si B2B;
- Inovarea si dezvoltarea proprietatii intelectuale;
- Accesarea de fonduri europene care sa asigure finantarea pentru dezvoltarea produselor si solutiilor proprii;
- Dezvoltare internationala - pozitionarea UTI Grup S.A. ca furnizor de tehnologie si solutii integrate la nivel CEE (e.g. Bulgaria).

4. Prezentarea principalelor elemente din bilantul contabil

Structura activelor Societatii la 31.12.2016 comparativ cu 31.12.2015 se prezinta astfel:

Descriere	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Imobilizari necorporale	15.604.540	16.722.325
Imobilizari corporale	88.271.478	80.271.842
Imobilizari financiare	35.985.515	34.700.366
Stocuri	50.085.388	56.603.828
Creante	213.973.061	137.706.998
Investitii pe termen scurt	3.746.289	3.798.386
Casa si conturi la banci	97.248.702	73.705.297
Cheltuieli in avans	8.772.320	7.455.898
Total Active	**513.687.293**	**410.964.940**

Semnat pentru identificare
KPMG
30. MAI. 2017
Initialised for identification

Structura datoriilor si capitalurilor proprii ale Societatii la 31.12.2016 comparativ cu 31.12.2015 se prezinta astfel:

Descriere	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Datorii	378.762.196	316.632.394
Provizioane	26.125.072	50.295.573
Venituri in avans	29.738.148	4.965.165
Capital subscris varsat	41.935.484	41.935.484
Rezerve	59.191.001	58.811.386
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(5.791.525)	(5.791.525)
Profitul/(Pierderea) reportat(a)	6.942.229	(15.916.487)
Profitul/(Pierderea) exercitiului financiar	(23.215.312)	(39.967.050)
Total Pasive	**513.687.293**	**410.964.940**

Imobilizari necorporale sunt reprezentate in principal de aplicatii software, licente si programe informatice cu o valoare neta de 12.601.428 lei (31 decembrie 2015: 11.890.808 lei), precum si cheltuieli de dezvoltare cu o valoare neta de 3.982.577 lei (31 decembrie 2015: 3.506.252 lei) .

Imobilizarilor corporale sunt compuse in principal din terenuri si constructii in valoare neta de 60.627.037 lei (31 decembrie 2015: 63.763.624 lei) si invetitii imobiliare in valoare neta de 10.242.109 lei (31 decembrie 2015: 15.049.847 lei).

Imobilizarilor financiare sunt formate in principal din actiuni detinute la entitatile afiliate in valoare de 16.462.663 lei (31 decembrie 2015: 15.360.447 lei), imprumuturi acordate entitatilor afiliate de 14.755.355 lei (31 decembrie 2015: 16.499.506 lei).

Stocurile sunt reprezentate in mare parte de materii prime si materiale 20.601.116 lei (31 decembrie 2015: 9.857.366 lei) si productie in curs de executie 29.537.701 lei (31 decembrie 2015: 34.419.459 lei). Societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea materiilor prime si consumabile in valoare de 1.882.849 lei (31 decembrie 2015: 1.808.851) si ajustari pentru productia in curs de executie in valoare de 7.025.093 lei (31 decembrie 2015: 4.125.048 lei). Evaluarea stocurilor s-a facut la intrarea in patrimoniu la costul de achizitie, iar la iesirea din patrimoniu s-a aplicat metoda FIFO.

La 31 decembrie 2016, creantele sunt reprezentate in mare parte de creantele comerciale 131.939.446 lei (31 decembrie 2015: 194.573.876 lei). Societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale in valoare de 19.015.735 lei (31 decembrie 2015: 25.964.198 lei).

La 31 decembrie 2016, datoriile sunt reprezentate in mare parte atat de datoriile comerciale in valoare de 139.600.162 lei (31 decembrie 2015: 161.383.301 lei) cat si de credite bancare pe termen scurt si lung in valoare de 99.609.701 lei (31 decembrie 2015: 128.856.248 lei).

Rezervele sunt reprezentate in mare parte din rezerve din reevaluare aferente imobilizarilor corporale din grupa terenurilor si constructiilor existente in patrimoniu in valoare de 50.521.168 lei (31 decembrie 2015: 50.900.783 lei).

Capitalul social subscris si varsat al Societatii, in suma de 41.935.484 RON este aferent unui numar total de 41.935.484 actiuni, cu o valoare nominala de 1 leu/actiune.



Structura actionariatului la 31 decembrie 2016 si la 31 decembrie 2015 este prezentata in continuare:

Actionari	**Actiuni**	**Procent**
UTI HOLDINGS B.V.	41.935.365	99.999716%
UTI HOLDINGS L.T.D.	119	0.000284%
Total	**41.935.484**	**100 %**

Societatea detine titluri de participare in alte societati, astfel:

Denumire	**Sediu**	**31.12.2015**	**Procent participatie 31.12.2015**	**31.12.2016**	**Procent participatie 31.12.2016**
Certsign S.A.	Bucureşti, sector 4, sos. Oltenitei, nr. 107a, corp C1, Etaj 1, camera 16	720	0,04%	720	0,04%
UTI Servicii si Mentenanta S.A.	Bucuresti, Sector 4, Sos Oltenitei, nr.107A, corp C1, et.4, cam 11	12.737.804	99%	12.736.829	99%
UTI Facility Management S.R.L.	Oras Otopeni, Calea Bucurestilor, 224E, imobil sediu Division Drum D10, jud. Ilfov	12.144	50%	835.986	99,5025%
UTI Parking&Hotel Management S.R.L.	Bucureşti, sector 2, Str. Cernăuţi, nr. 27B, et. 1, camera 17	200	100%	200	100%
UTI Energy Distribution and Consulting S.R.L.	Bucureşti, sector 4, sos. Oltenitei, nr. 107a, corp C6, Etaj 2, camera 2	247.151	60,27%	247.151	60,27%
Luce Service S.R.L.	Milani, Viale Manjo, nr 12, Italia	44.588	100%	44.588	100%
Grupa UTI Polska S.p Z.o.o.	Str Trebacka, nr. 4, 00-074, Varsovia	523	0,0118%	523	0,0118%
Livestudies S.R.L.	Sos. Oltenitei nr. 107A, C6, et. 3, cam. 3-4, Sector 4, Bucuresti	30	0.9009%	30	0.9009%
UTI Real Estate Development S.R.L.	Bucuresti, Sector 2, Str. Cernauti, nr. 27B, parter, cam. 14	10	0,0076%	10	0,0076%
Netcity Telecom S.R.L	Bucuresti, Sector 2, Str. Cernauti, nr. 27B, et. 1, camerele 9,10	1.000.001	0,0092%	1.000.037	0,0095%

Semnat pentru identificare
KPMG
30. MAI. 2017
Initialled for identification

Denumire	Sediu	31.12.2015	Procent participatie 31.12.2015	31.12.2016	Procent participatie 31.12.2016
UTI Systems Overseas LLC	1100 Alta Loma Rd 508, West Hollywood CA 90069	44.274	100%	44.274	100%
UTI Systems International S.R.L.	Chisinau, Str. A Mateevici, Nr 84/1	26	1.0087%	26	1.0087%
Semnalizari Urbane S.R.L.	Arad, Str.General Traian Mosoiu, nr.24, ap 2, Jud Arad	1.200	60%	1.200	60%
Sisteme Navale Mangalia S.R.L.	Mangalia, Str. Intrarea Portului, NR 1, Hala 29, Cam 33	219.945	50%	219.945	50%
UTI Shooting Range S.R.L.	Bucuresti, sector 4, sos. Oltenitei, nr. 107A, Corp c1, camera 53, etaj 2	50.200	100%	50.200	100%
Softrust Vision Analytics S.A.	Bucuresti, sector 4, sos. Oltenitei, nr. 107A, corp C1, camera 5, etaj 2	2.280.234	70%	2.547.437	85%
Eguilde S.R.L.	Loc. Simeria, Jud Hunedoara, str Carpinis, Nr 2	246.538	61.291%	246.538	61.291%
Ajustari privind imobilizarile financiare		(511.686)		(1.279.365)	
TOTAL			**16.373.902**		**16.476.383**

5. Prezentarea principalelor elemente din contul de profit si pierdere

Cifra de afaceri impartita pe linii de business se prezinta dupa cum urmeaza:

Linii de business	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Integrated Systems	236.941.389	138.322.083
General Contracting	165.520.509	182.792.170
Facility Management	89.041.743	95.263.542
TOTAL	**491.503.641**	**415.387.795**

Semnat pentru identificare
KPMG
30. MAI. 2017
Initialled for identification

Cheltuielile de exploatare aferente acestor venituri se compun din:

Descriere	2015	2016
Cheltuieli cu materii prime si materiale	141.002.298	123.646.297
Alte cheltuieli materiale	8.670.023	9.006.717
Cheltuieli cu energie, apa	1.431.850	1.670.105
Cheltuieli privind marfurile	4.856.913	5.934.072
Reduceri comerciale primite	(817.917)	(781.424)
Salarii si asigurari sociale	114.363.266	115.079.610
Amortizari	11.469.071	11.574.001
Ajustari de valoare privind activele circulante	17.975.297	11.162.549
Alte cheltuieli de exploatare	187.114.482	157.232.011
Ajustari privind provizioanele	13.417.195	23.279.885
Total	**499.482.478**	**457.803.823**

Rezultatul din exploatare a fost negativ, inregistrandu-se o pierdere de 36.168.339 lei (2015 profit: 2.470.582 lei).

Veniturile financiare obtinute au fost de 11.340.880 lei (2015: 8.479.981 lei) in timp ce cheltuielile de aceeasi natura s-au ridicat la 15.139.591 lei (2015: 29.731.826 lei). Astfel, din activitatea financiara s-a inregistrat o pierdere de 3.798.711 lei (pierderea inregistrata in anul 2015 din activitatea financiara a fost de 21.251.845 lei).

Rezultatul net al exercitiului la 31 decembrie 2016 a fost o pierdere de 39.967.050 lei (pierderea inregistrata in anul 2015 a fost de 23.215.312 lei).

In exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2016 Societatea nu a inregistrat cheltuieli cu impozitul pe profit. In anul 2015 cheltuiala cu impozitul pe profit a fost in valoare de 4.434.049 lei.

Impozitul pe profit, TVA, taxele, impozitele, contributiile si fondurile speciale aferente salariilor au fost calculate si platite integral in conformitate cu legislatia fiscala in vigoare.
Au fost depuse in termenele legale toate declaratiile de taxe, impozite si contributii catre autoritatile statului.

6. Prezentarea indicatorilor economico-financiari

Indicatorul	2015	2016
I. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente		
Active circulante (A)	365.053.440	271.814.509
Datorii pe termen scurt (B)	354.820.901	301.655.700
(A/B– in numar de ori)	***1,03***	***0,90***
Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)		
Active circulante (A)	365.053.440	271.814.509
Stocuri (B)	50.085.314	56.603.828
Datorii pe termen scurt (C)	354.820.901	301.655.700
(A-B)/C – in numar de ori	***0,89***	***0,71***

Semnat pentru identificare KPMG 30. MAI. 2017 Initialised for identification

Indicatorul	2015	2016
II. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de indatorare		
Capital imprumutat (A)	23.941.295	14.976.694
Capital propriu (B)	79.061.877	39.071.808
A/B	***0,30***	***0,38***
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	(18.781.263)	(39.967.050)
Cheltuieli privind dobanzile (B)	5.596.001	4.692.225
A/B – in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)	-	-
III. Indicatori de activitate		
Viteza de rotatie a stocurilor		
Sold initial stocuri (A)	57.551.647	50.085.388
Sold final stocuri (B)	50.085.388	56.603.828
Cifra de afaceri neta (C)	491.503.641	415.387.795
((A+B)/2)/C*365 zile – in numar de zile	***39,97***	***46,87***
Viteza de rotatie a debitelor – clienti		
Sold initial clienti (A)	158.643.494	228.050.134
Sold final clienti (B)	228.050.134	139.923.903
Cifra de afaceri neta (C)	491.503.641	415.387.795
((A+B)/2)/C*365 zile – in numar de zile	***143,58***	***161,67***
Viteza de rotatie a creditelor – furnizori		
Sold initial furnizori (A)	108.852.645	160.563.106
Sold final furnizori (B)	160.563.106	135.600.002
Cifra de afaceri neta (C)	491.503.641	415.387.795
((A+B)/2)/C*365 zile – in numar de zile	***100,04***	***130,12***
Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri neta (A)	491.503.641	415.387.795
Active imobilizate (B)	139.861.533	131.694.533
(B/A) – in numar de ori	***0,28***	***0,32***
Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri neta (A)	491.503.641	415.387.795
Total active (B)	513.687.293	410.964.940
(B/A) – in numar de ori	***1,05***	***0,99***
IV. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	-	-
Capital angajat (B)	103.003.172	54.048.502
A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)	-	-

Semnat pentru identificare
KPMG
30. MAI. 2017
Initialised for identification

Indicatorul	2015	2016
Marja bruta din vanzari		
Profit brut din vanzari (A)	2.470.582	-
Cifra de afaceri neta (B)	491.503.641	415.387.795
(A/B*100 (daca este negativ, nu se calculeaza)	**0,50%**	-

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valoarea recomandata acceptabila pentru indicatorul lichiditatii curente este in jurul valorii de 2 si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valorile obtinute in anul 2016 sunt subunitare reflectand o capacitate insuficienta de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Indicatorul lichiditatii imediate **(indicatorul test acid)** exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, mai putin stocuri. Valoarea recomandata pentru indicatorul de lichiditate imediata este in jurul valorii de **0,8** limita sub care se considera ca exista un risc crescut ca datoriile curente sa un poata fi acoperite din activele curente. In anul 2016, valoarea inregistrata este sub limita recomandata.

II. Indicatori de risc

Gradul de indatorare evidentiaza limita pana la care Societatea isi finanteaza activitatea din alte surse decat cele proprii (credite, datorii la stat si furnizori).

Gradul de acoperire a dobanzilor determina de cate ori Societatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia Societatii este considerata mai riscanta.

III. Indicatori de activitate (de gestiune)

Viteza de rotatie a stocurilor
Numarul de zile de stocare in 2016 a crescut comparativ cu 2015. In cazul acestui indicator cu cat numarul de zile este mai mic, cu atat situatia este mai buna, in sensul ca stocurile sunt utilizate in procesul de productie, aprovizionarile cu stocuri sunt ritmice si nu exista riscul de a inregistra stocuri cu miscare lenta sau greu vandabile.

Viteza de rotatie a debitelor-clienti
Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre Societate. In anul 2016, a crescut durata de incasare a creantelor de la clienti, comparativ cu anul 2015.

Viteza de rotatie a creditelor – furnizori
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor exprima numarul de zile de creditare pe care Societatea il obtine de la furnizorii sai. In anul 2016, se observa o crestere a duratei de plata catre furnizori, fata de anul 2015.

Semnat pentru identificare KPMG 30. MAI. 2017 Initialed for identification

Viteza de rotatie a activelor imobilizate (numar de rotatii)
Evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. In 2016 se constata o crestere a contributiei activelor imobilizate in obtinerea cifrei de afaceri.

Viteza de rotatie a activelor totale
Viteza de rotatie a activelor totale, evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate. In 2016 se constata o scadere a contributiei activelor totale in obtinerea cifrei de afaceri.

IV. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat
Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine Societatea din banii investiti in afacere.

Marja bruta din vanzari
Marja totala reprezinta procentul din totalul veniturilor din vanzari pe care Societatea il retine dupa suportarea costurilor directe asociate cu producerea de bunuri si servicii vandute de catre Societate.

Indicatorii de profitabilitate nu au fost calculati deoarece Societatea a inregistrat pierdere.

7. Controlul intern

Pe parcursul exercitiului incheiat, Societatea a acordat o atentie deosebita controlului intern in scopul asigurarii:
-urmaririi aplicarii deciziilor luate de conducerea entitatii, prin intalniri periodice ale Conducerii in care se urmareste gradul de implemetare al masurilor adoptate anterior;
-conformitatii cu legislatia in vigoare, prin elaborarea de proceduri interne si implicarea in analiza premergatoare luarii unor decizii strategice a tutoror departamentelor specializate: financiar, juridic si operational;
-bunei functionari si a eficientizarii proceselor interne, prin implementarea unui nou sistem software integrat capabil sa imbunatateasca planificarea, executia, urmarirea si raportarea proceselor Societatii.

Controlul intern se aplică pe tot parcursul operaţiunilor desfasurate de Entitate, astfel:
-anterior realizarii operatiunilor, cu ocazia elaborarii bugetului, ceea ce permite urmarirea si controlul bugetar;
-in timpul operatiunilor, sub aspectul determinarii procentului de realizare fizica a productiei in curs de executie si bazarea deciziilor viitoare privind activitatea operationala la nivelul determinat;
-dupa finalizarea operatiunilor, caz in care verificarea este destinata, de exemplu, sa analizeze rentabilitatea operatiunilor si sa constate existenta conformitatii sau a eventualelor anomalii, care trebuie corectate.

Controlul intern se bazeaza pe:
- o definire clara a responsabilitatilor interdepartamentale, resurse si proceduri adecvate, modalitati si sisteme de informare, instrumente si practici corespunzatoare;
-difuzarea interna de informatii pertinente, fiabile, a caror cunoastere permite fiecaruia sa-si exercite responsabilitatile prin intermediul Directiei de Comunicare Corporatista;
-activitati corespunzatoare de control pentru fiecare proces conceput pentru a reduce riscurile susceptibile sa afecteze realizarea obiectivelor Societatii prin departamentul de Risk and Compliance;

Semnat de KPMG Initialed for identification 30. MAI. 2017

Sub aspectul regulilor contabile, Societatea a avut in vedere:
-existenta unui manual de politici contabile, elaborat si personalizat pe nevoile concrete ale Societatii si tinand cont de cele mai des intalnite situatii practice;
- existenta de controale prin care sa se asigure respectarea manualului;
-cunoasterea evolutiei legislatiei contabile si fiscale asigurata prin notificari permanente folosind atat surse interne cat si externe;
-sistem integrat de monitorizare si control;
-desfasurarea de misiuni de control intern sau extern cu scop specific;
-identificarea si tratarea corespunzatoare a anomaliilor prin prezentarea si discutarea lor in cadrul Consiliilor de Administratie;
-adaptarea programelor informatice la nevoile Societatii si implementarea unui sistem integrat modern si desfasurarea de proiecte cu colaboratori externi in cautarea perfectionarii fluxurilor interne si identificarea punctelor slabe;
-conformitatea cu regulile contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informatiilor cuprinse in situatiile financiare, astfel incat sa satisfaca nevoile utilizatorilor.

8. Managementul riscului

i) Riscul de piata - Economia romaneasca se afla inca in tranzitie, existand posibila nesiguranta cu privire la orientarea politicii si mai ales a dezvoltarii economice in viitor. Conducerea nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare neconsolidate, asupra rezultatelor din exploatare si asupra fluxurilor de trezorerie ale societatii.

ii) Riscul ratei de dobanda - In cursul activitatii sale, Societatea este expusa riscului de rata a dobanzii aferente facilitatilor de descoperire de cont si a imprumuturilor luate de la institutiile de credit. Aceste riscuri sunt reduse la minim deoarece Conducerea Societatii revizuieste periodic pozitia acesteia fata de dobanda de platit si monitorizeaza continuu potentialele riscuri.

iii) Riscul de lichiditate- Politica Societatii este de a mentine suficiente lichiditati pentru achitarea obligatiilor in momentul in care devin exigibile.

iv) Riscul de credit- In decursul activitatii sale, Societatea este expusa riscului de credit, in special datorita creantelor comerciale. Conducerea monitorizeaza indeaproape expunerea la riscul de credit. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa la riscul unor creante neincasabile. Riscul de credit legat de creantele comerciale este redus datorita numarului mare de clienti ce alcatuiesc baza de clienti ai entitatilor din cadrul Societatii. Prin urmare, conducerea estimeaza faptul ca nu exista concentratii semnificative ale riscului de credit.

v) Riscul variatilor de curs valutar- Societatea efectueaza tranzactii in valuta (in principal EUR si USD) si este supusa fluctuatiei de curs valutar. Managementul nu considera riscul valutar semnificativ datorita faptului ca la data situatiilor financiare neconsolidate datoriile, creantele si disponibilitatile in valuta au fost reevaluate la cursul inchiderii de an si pana la data depunerii acestora nu au avut loc variatii semnificative ale cursului valutar.



9. Informatii privind salariatii, membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

La 31 decembrie 2016 conducerea Societatii este asigurata de:

- Razvan Petrescu - Administrator executiv, Presedinte al Consiliului de Administratie;
- Adrian Stanescu - Administrator executiv; Director Economic
- Lucia Urdareanu - Administrator neexecutiv;
- Gheorghe Ilie - Administrator neexecutiv;
- Doina Popescu - Administrator neexecutiv.

La 31 decembrie 2016, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai Consiliului de Administratie si conducerii executive. La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

Numarul mediu al salariatilor a fost in 2016 de 1.254 salariati (2015: 1.420 salariati) iar cel efectiv la sfarsitul anului 2016 a fost de 1.281 salariati (2015: 1.478 salariati) . Structura salariatilor societatii la sfarsitul anilor 2016 si 2015 se prezinta astfel:

Numar salariati	**2015**	**2016**
Numar salariati cu contract de munca cu timp normal	1.392	1.211
Numar salariati cu contract de munca cu timp partial	86	70
Total	**1.478**	**1.281**

Numar salariati cu contract de munca cu timp normal la 31.12.2016, comparativ cu 31.12.2015, prezentat pe departamente:

Departament	**2015**	**2016**
Coducerea companiei	5	6
Juridic	10	8
Calitate-mediu	10	8
Business development	11	7
Economic	44	46
Resurse umane	19	12
Logistica	24	11
Operational	1269	1.113
Total	**1.392**	**1.211**

Cheltuieli cu salariile angajatilor in anul 2016 au fost de 93.056.803 lei (2015: 92.621.627 lei), iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost 22.022.807 lei (2015: 21.741.639 lei). Fondul de salarii pentru directorii societatii pe anul 2016 a fost de 4.984.829 lei (2015: 5.327.086 lei).

Semnat pentru identificare
KPMG
30. MAI. 2017
Initialised for identification

10. Evenimente ulterioare

După incheierea exercițiului financiar, pana la intocmirea si depunerea situatiilor financiare, nu au intervenit evenimente importante care sa afecteze imaginea situatiilor financiare

Presedinte Consiliu Administratie
UTI GRUP S.A.,

Razvan Petrescu

Administrator/Director Economic
UTI GRUP S.A.,

Adrian Victor Stanescu

Intocmit de,

Contabil-Sef UTI GRUP S.A.

Roxana Sinisteanu

UTI GRUP S.A. 3 BUCUREȘTI - ROMÂNIA

Semnat pentru identificare KPMG 30. MAI. 2017 Initialed for identification

KPMG Audit SRL
Victoria Business Park
DN1, Soseaua Bucuresti-Ploiesti nr. 69-71
Sector 1

P.O. Box 18-191
Bucharest 013685
Romania
Tel: +40 (21) 201 22 22
+40 (372) 377 800
Fax: +40 (21) 201 22 11
+40 (372) 377 700
www.kpmg.ro

Raportul auditorului independent

Catre Actionari,

UTI Grup SA

Opinia

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii UTI Grup SA ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2016, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare individuale mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 39.071.808 lei
- Pierderea neta a exercitiului financiar: 39.967.050 lei

2 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare individuale a Societatii la data de 31 decembrie 2016 precum si a rezultatului individual al operatiunilor sale si a fluxurilor sale individuale de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare individuale* din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare individuale din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

RS

© 2017 KPMG Audit SRL, a Romanian limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG

Fiscal registration code
RO12997279

Evidentierea unor aspecte – Provizion pentru efectele investigatiei

4 Atragem atentia asupra Notei 10 care descrie acuzatiile aduse de catre Autoritatile Romane privind fostii angajati ai Societatii, care ar fi initiat si coordonat un grup infractional organizat cu scopul de a se sustrage de la plata obligatiilor fiscale datorate bugetului de stat, obtinand astfel beneficii personale. Societatea nu este acuzata in investigatie, insa este considerata responsabila pentru acoperirea unei parti a daunelor. Ca parte a investigatiei, a fost estimat un prejudiciu initial si s-a dispus masura sechestrului asiguratoriu asupra activelor Societatii cu o valoare contabila de 18 milioane lei. La 31 decembrie 2016, Societatea a inregistrat un provizion in valoare de 18.810.319 lei in situatiile financiare. Investigatia nu a fost finalizata iar procedurile judiciare nu au inceput inca, prin urmare rezultatul final al acestei investigatii nu poate fi determinat. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Alte aspecte – Aria de aplicabilitate a auditului

5 In conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, Societatea are obligatia legala sa intocmeasca si sa supuna auditului financiar situatiile financiare consolidate pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2016.

Alte informatii - Raportul Administratorilor

6 Alte informatii includ Raportul Administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului Administratorilor in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care Administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului Administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul Administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 15 si nu face parte din situatiile financiare individuale.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare individuale nu acopera Raportul Administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul Administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul Administratorilor si situatiile financiare individuale, daca Raportul Administratorului include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul Administratorilor sunt eronate semnificativ. Suntem obligati sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

a) in Raportul Administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;

b) Raportul Administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile

contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul Administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare individuale

7 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare individuale care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare individuale lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

8 In intocmirea situatiilor financiare individuale conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare individuale

10 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare individuale, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare individuale.

11 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare individuale, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

RS

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare individuale sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare individuale, inclusiv prezentarile de informatii, si masura in care situatiile financiare individuale reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Alte aspecte

13 Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Pentru si in numele KPMG Audit S.R.L.:



Soare Paula Raluca

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 1518/2003

KPMG AUDIT SRL

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 9/2001

Bucuresti, 30 mai 2017