

NOTE EXPLICATIVE
la situațiile financiare anuale
întocmite pentru exercițiul financiar 2016

Situațiile financiare anuale pentru 2016 au fost întocmite de Mercur S.A. în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare ale anului 2016 sunt aferente exercițiului financiar 2016 care corespunde anului calendaristic și reprezintă situații financiare individuale. Moneda de întocmire este leul românesc (RON), cifrele fiind exprimate în lei.

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea brută **)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri ****)	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3
Alte imobilizări	59.071	195.981		255.052
Total imobilizări necorporale	59.071	195.981		255.052
Terenuri	166.369			166.369
Construcții	87.661	309940		397.601
Instalații tehnice și mașini	396.388		98.493	297.895
Alte instalații, utilaje și mobilier	39.810	783.380		823.190
Investiții imobiliare	12.466.349	51265402	5246525	58.485.226
Investiții imobiliare în curs	4.171.942	43717.710	47.359.826	529.826
Avansuri și imobilizări corporale în curs	279.997	504.033	784.030	ø
Total imobilizări corporale	17.608.516	96.580.465	53.488.874	60.700.107
Imobilizări financiare	2.870.582	ø	227.475	2.643.107
Active imobilizate TOTAL	20.538.169	96.776.446	53.716.349	63.598.266

Denumirea elementului de imobilizare *)	Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizări	50.359	7.466		57.825
Total imobilizări necorporale	50.359	7.466		57.825
Terenuri	66.672	16.850		83.522
Construcții	53.964	7.947		61.911
Instalații tehnice și mașini	391.413	3.490	97.286	297.617
Alte instalații, utilaje și mobilier	37.822	40.581		78.403
Investiții imobiliare	3.848.388	629.431	12.011	4.465.808
Investiții imobiliare în curs				
Avansuri și imobilizări corporale în curs				
Total imobilizări corporale	4.398.259	698.299	109.297	4.987.261
Imobilizări financiare	818.080	36.077	90.357	763.800
Active imobilizate TOTAL	5.266.698	741.842	199.654	5.808.886

La 31.12.2016 imobilizările necorporale constau în licențe programe informatice (60.960 lei valoare brută) și în costul racordului postului de transformare la rețeaua de energie electrică, care nu este proprietatea Mercur S.A. (194.093 lei). Licențele se amortizează liniar pe 3 ani, iar dreptul de utilizare a racordului la rețeaua energetică pe o durată de 30 ani.

Terenurile = amenajări ale terenurilor, amortizabile liniar pe o durată de 10 ani.

Construcțiile sunt reprezentate de:

- clădire post transformare
- linie industrială depozit
- amenajare stație hidrofor
- împrejmuire teren

și au o valoare brută de 397.601 lei.

Instalațiile tehnice, utilajele și mobilierul cuprind în principal autoturisme, echipament comercial, calculatoare, imprimante, xerox și mobilierul comercial din zona food din etajul III al Mercur Center.

Investițiile imobiliare constau în clădirile aflate în patrimoniul societății, destinate închirierii către terți și terenurile aferente precum și terenul achiziționat în anul 2016 în scopul creșterii pe termen lung a valorii capitalului.

Clădirile sunt amortizate liniar pe durata de viață utilă reprezentată de valoarea medie a intervalelor cuprinse în Catalogul duratelor de funcționare din 2004 – conform hotărârii Consiliului de Administrație.

Pentru clădirea Mercur Center, reabilitată și modernizată în perioada septembrie 2015 – iunie 2016 Consiliul de Administrație a aprobat în septembrie 2016 o nouă durată de viață utilă (44 ani) în baza unui raport de expertiză și evaluare.

Investițiile imobiliare în curs = 529.826 lei reprezintă amenajări în spațiul destinat unui centru de fitness și înfrumusețare în etajul V al Mercur Center.

Imobilizările financiare, valoare brută = 2.643.107 lei constau în acțiuni deținute la emitenți listați pe piața reglementată. La 31.12.2016 acestea au fost evaluate la ultimul preț de tranzacționare.

NOTA 2: PROVIZIOANE

La 31.12.2016 societatea are constituite două provizioane:

- 84.543,30 lei aferenți unui litigiu aflat în derulare pe rolul Tribunalului Dolj, dosar 14458/215/2014;
- 42.842,00 lei aferent concediilor de odihnă pentru anul 2016 neefectuate până la 31.12.2016.

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinația profitului	Suma	
	Anul 2015	Anul 2016
Profit net de repartizat:		694.822
- rezerva legală		
- acoperirea pierderii contabile		
- dividende		
- alte rezerve ca surse proprii de finanțare		694.822
Profit nerepartizat	694.822	359.705

Astfel cum a fost decis în Adunarea Generală a Acționarilor din aprilie 2016, profitul net al anului 2015 (694.822 lei) a fost repartizat ca alte rezerve surse proprii de finanțare.

La data finalizării situațiilor financiare anuale nu s-a luat o decizie de distribuire a profitului net obținut în 2016: 359.705 lei.

Conform prevederilor legale după aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor aceasta se va reflecta în situațiile financiare ale anului următor.

NOTA4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1.	Cifra de afaceri netă	3.748.428	5.146.410
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate	4.731.202	4.770.326

	(3+4+5)		
3.	Cheltuielile activităților de bază	4.155.052	4.217.458
4.	Cheltuielile activităților auxiliare		
5.	Cheltuieli indirecte	576.150	552.868
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-982.774	376.085
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administrație	332.220	578.264
9.	Alte venituri din exploatare	214.516	7.602.777
10.	Alte cheltuieli de exploatare		6.315.485
11.	Rezultatul din exploatare	-1.100.478	1.085.112

În cadrul cheltuielilor generale de administrație sunt cuprinse cheltuieli aferente conducerii societății (consiliu de administrație și conducere executivă), cheltuieli cu obținerea creditelor bancare, cheltuieli generate de operațiunea de majorare a capitalului social prin derulare oferta de subscripție publică și cheltuieli cu comisionul de intermediere a tranzacției imobiliare (vânzare activ).

Alte venituri din exploatare, respectiv cheltuieli de exploatare constau în venitul realizat din vânzarea activului din str. Brestei nr. 185 și costul neamortizat al acestuia. Vânzarea a fost aprobată în Adunarea Generală a Acționarilor din 15.09.2015.

NOTA 5: CREANȚE ȘI DATORII

CREANȚE	SOLD LA 31.12.2016	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	4.362.711	3.882.186	480.525
- Clienți	182.029	182.029	
- Clienți în litigiu	480.525		480.525
- Creanțe asupra personalului			
- Creanțe comerciale imobilizate	6.200	6.200	
- Creanțe cu bugetul statului	39.201	39.201	
- Alte creanțe	13.124	13.124	
- Cheltuieli în avans	3.641.632	3.641.632	

Principalii clienți (locatari în spațiile comerciale închiriate) sunt: H&M Hennes&Mauritz S.R.L., Artima S.R.L., Eroglu România S.R.L., Pro Solutions S.R.L., Amrest Coffee S.R.L., Profi Rom Food S.R.L., Flanco International S.R.L., B&B Collection S.R.L., Pepco Retail S.A.

Aferent soldului clienților în litigiu (societăți aflate în procedura insolvenței), există înregistrate ajustări pentru depreciere în valoare totală de 480.525 lei.

Cheltuielile în avans sunt reprezentate de comisionul firmei de intermediere închiriere spații comerciale, de costuri aferente contractării creditelor bancare și de contribuția proprietarului la amenajarea unor spații închiriate către terți ca și stimulent pentru atragerea acestora în noul concept.

Acestea vor fi incluse pe cheltuielile corespondente, liniar, pe durata inițială a contractelor.

DATORII	SOLD LA 31.12.2016	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	1 – 5 ani
Total, din care:	34.929.043	22.330.334	12.598.709
- Furnizori	1.863.650	1.863.650	
- Clienți creditori			
- Datorii către personal	42.924	42.924	
- Datorii către bugete	250.671	250.671	
- Dividende neridicate	83.402	83.402	
- Creditori	15	15	
- Garantii primite	501.448	15.497	485.951
-Credite bancare	26.340.923	14.228.165	12.112.758
-Imprumuturi curente	5.000.000	5.000.000	
-Dobanda de platit	78.758	78.758	
-Venituri în avans	767.252	767.252	

Datoriile în sold la 31.12.2016 sunt datorii aflate în termenul legal sau contractual de scadență.

Creditele bancare reprezintă soldul la 31.12.2016 al împrumuturilor contractate în februarie 2016 la Raiffeisen Bank, cu scadență 31.01.2017 (10.299.704,50 lei) și respectiv 31.01.2021 (16.041.220 lei).

În cursul exercițiului financiar 2016 dobânda aferentă acestor două credite a fost de 491.065 lei, din care s-a capitalizat suma de 209.128 lei.

Împrumutul de la entități afiliate și dobânda aferentă erau scadente la 31.12.2016, dar s-a convenit prelungirea termenului până la 30.06.2017.

Accesarea creditelor bancare s-a efectuat cu aprobarea Adunării generale Extraordinare a Acționarilor din 11.01.2016, iar împrumutul de la entitatea afiliată (Univers S.A. Râmnicu Vâlcea) a fost decis de Consiliul de Administrație în ședința din 30.03.2016 și ratificat în Adunarea Generală a Acționarilor din 04.04.2016.

Împrumutul pe termen lung este garantat cu ipotecă imobiliară asupra Mercur Center și terenului aferent (6.586 mp.).

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

În exercițiul financiar 2016 societatea a condus evidența contabilă conform prevederilor Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Prezentele situații financiare sunt situații individuale și nu ale grupului și furnizează informații despre poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie în anul 2016.

A. Principii generale

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost recunoscute și evaluate în conformitate cu următoarele principii:

- *Principiul continuității activității*: la data întocmirii și data aprobării situațiilor financiare anuale nu există informații/date potrivit cărora societatea nu va continua activitatea în perioada următoare.

- *Principiul permanenței metodelor*: nu au existat modificări de politici contabile sau metode de evaluare.

- *Principiul prudenței*: s-au evaluat toate evenimentele care pot genera venituri și cheltuieli sau creanțe și datorii, iar ajustările pentru deprecieri au fost reevaluate la 31.12.2016.

- *Principiul contabilității de angajamente*: tranzacțiile și operațiunile efectuate în exercițiul financiar 2016 au fost înregistrate în 2016, ținând cont și de principiul conform căruia veniturile și cheltuielile care rezultă din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan.

- *Principiul intangibilității*

- *Principiul necompensării între elementele de activ și de datorii, între venituri și cheltuieli*

- *Principiul prevalenței economicului asupra juridicului*: evenimentele și tranzacțiile au fost înregistrate conform documentelor justificative care reflectă modul în care acestea s-au produs/derulat, respectându-se fondul economic al operațiunilor.

- *Principiul evaluării la cost de achiziție*.

B. Politici contabile

Entitatea aplică următoarele politici:

- Activele imobilizate = active mobile sau imobile utilizate în desfășurarea activităților pe perioade mai mari de un an. Acestea sunt clasificate în:

▪ Imobilizări necorporale: licențe, drepturi concesiune;

▪ Imobilizări corporale;

○ Terenuri (amenajări de teren)

○ Construcții

○ Instalații tehnice și mașini

○ Utilaj comercial și mobilier

○ Investiții imobiliare (clădiri și terenuri)

▪ Imobilizări financiare: acțiuni deținute la emitenții listați pe piața de capital pe o perioadă mai mare de 1 an.

- Metoda de amortizare a imobilizărilor corporale = amortizarea liniară pe durata normală de amortizare aprobată de Consiliul de Administrație: durata medie din Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

- Evaluarea imobilizărilor corporale pe baza principiului costului istoric.

- Evaluarea la valoarea justă a imobilizărilor financiare.

- Contabilizarea stocurilor prin utilizarea inventarului permanent.
- Evaluarea stocurilor în bilanț la valoarea realizabilă netă.
- Încadrarea depozitelor bancare pe termen de 1-3 luni în investiții pe termen scurt.
- Evaluarea în bilanț a creanțelor la valoarea probabilă de încasat.
- Provizioanele = datorii cu exigibilitate sau valoare incertă recunoscute când entitatea are o obligație curentă generată de un eveniment anterior și este probabilă o ieșire de resurse de o valoare estimabilă.
- Capitalurile proprii = drepturile acționarilor societății asupra activului net.

C. Elemente specifice exercițiului financiar 2016

- a) Modificarea duratei de utilizare economică a activului Mercur Center de la 11 ani la 44 ani începând cu septembrie 2016 (modificare de estimare contabilă), fără modificarea politicii contabile de amortizare.
- b) Capitalizarea surplusului din reevaluare aferent imobilizărilor corporale înstrăinate prin transferul din rezerve din reevaluare în rezultatul reportat.
Valoare = 1.306,67 lei
- c) Capitalizarea unei părți din costurile îndatorării aferente finanțării investițiilor în modernizarea Mercur Center = 209.128 lei, pe durata derulării lucrărilor de modernizare.
- d) Onorariile și comisioanele bancare achitate în vederea obținerii împrumuturilor (161.727 lei) se vor recunoaște pe cheltuieli curente, eşalonat până la 31.01.2021.
- e) La 31.12.2016 s-au evaluat ajustările pentru depreciere valoare aferente imobilizărilor financiare, stocurilor de marfă și creanțelor și s-a procedat la majorarea (creanțe, unele imobilizări financiare) sau anulare a acestora (stocuri).
- f) Se menține provizionul pentru litigii constituit în anul 2014.
- g) Constituirea unui provizion pentru drepturile de concediu de odihnă ale anului 2016 și neefectuat până la 31.12.2016.
- h) Suportarea liniară pe costuri, pe durata inițială a contractelor de locațiune, a contribuției proprietarului la amenajarea spațiilor încheiate către firmele ancoră ca și stimulent pentru atragerea acestora în noul Mercur Center. Lucrările de amenajare revin proprietarului la încetarea contractului.
- i) Contabilizarea extrabilanțier a garanțiilor primite de la unii locatari, sub forma altor valori (scrisori de garanție, instrumente de plată), astfel cum au fost prevăzute în contractele de locațiune = 1.404.659 lei.

NOTA 7: PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

- a) Capitalul social este de 2.958.210 lei, echivalentul a 1.183.284 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei.

Structura acționariatului la data de 31.12.2016 este:

- Societatea de Investiții Financiare Oltenia S.A. = 93,3703 %;
- Statul român prin AVAS = 2,6852 %;
- Alte persoane juridice = 3,9445 %.

La 31.12.2016 se află în derulare acțiunea de majorare a capitalului social prin ofertă publică primară de vânzare acțiuni conform hotărâre Adunare Generală Extraordinară a Acționarilor din 11.01.2016, Decizie Consiliu de Administrație din 09.02.2016 și din 18.10.2016 și aprobată prin Decizia A.S.F. 2223/08.12.2016. Obiectul ofertei este reprezentat de 9.466.272 acțiuni cu un preț de subscriere de 2,5 lei/acțiune.

La 13.01.2017 s-a validat rezultatul subscrierilor: 6.076.976 acțiuni x 2,5 lei/acțiune și în consecință se majorează capitalul social până la 18.150.650 lei începând cu exercițiul financiar 2017.

*

b) Surse de finanțare

La 01.01.2016 societatea deținea un disponibil bănesc plasat în depozite bancare în valoare de 13.450.000 lei.

Valoarea proiectului de modernizare a principalului activ fiind de circa 12.000.000 euro (exclusiv TVA), sursele proprii s-au dovedit insuficiente, astfel încât s-a procedat la surse externe de finanțare: credite bancare și împrumuturi de la entități afiliate.

Creditor	Suma contractată	Suma utilizată	Suma rambursată	Sold 31.12.2016
Raiffeisen Bank	18.000.000	18.000.000	1.958.780	16.041.220
Raiffeisen Bank	20.250.000	16.699.705	6.400.000	10.299.705
Raiffeisen Bank	8.000.000	7.004.093	7.004.093	-
Voltalim S.A.	1.500.000	1.500.000	1.500.000	-
Universul S.A.	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000

c) Participații

La 31.12.2016 societatea deține acțiuni emise de societăți listate pe piața reglementată, achiziționate în perioada 2004 – 2006, clasificate ca imobilizări financiare (active imobilizate).

Denumire emitent	Nr. acțiuni	Valoare achiziție	Valoare justă la 31.12.2016
SIF 1	292.000	829.862,80	537.280
SIF 2	30.000	44.204,70	23.400
SNP	475.000	244.054	123.975
BRD	100.560	1.524.986	1.194.653

NOTA 8: INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

a) Numărul mediu al salariaților în anul 2016, raportat la anul precedent a fost:

Categorie	2015	2016
Direct productivi	19	2
Indirect productivi	44	34
TESA	18	18
Total	81	54

b) În anul 2016 societatea a fost condusă de un Consiliu de Administrație format din:

- Anina Radu – președinte
- Ioan Păuna – membru
- Nicolae Stoian – membru,

iar conducerea executivă a fost asigurată de directorul general Dumitru Răduț;

c) Cheltuielile cu salariile, indemnizațiile și remunerația de mandat, cu contribuțiile aferente înregistrate în 2016 au fost:

	2015	2016
Salarii brute	1.734.512	1.447.901
Cheltuieli tichete de masă	131.138	109.916
Indemnizații, remunerație	226.057	221.129
Cheltuieli asigurări sociale	333.034	264.535
Cheltuieli asigurări sociale de sănătate	132.031	104.382
Cheltuieli cu protecția șomerilor	10.155	7.921
Cheltuieli fond național sănătate		
Cheltuieli fond accidente	3.049	2.405
Cheltuieli fond garantare	4.644	3.609
Alte cheltuieli salariale	-	8.870
Cotă participare profit	127.116	-

Toți angajații sunt membri ai planului de pensii al statului român. Nu există obligații de genul garanțiilor asumate de societate în numele conducerii executive sau membri ai Consiliului de Administrație.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau beneficii după pensionare.

NOTA 9: PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

a) Lichiditatea curentă=Active curente/datorii curente

2015 = 6,59

2016 = 0,06

b) Lichiditatea imediată=(Active curente - Stocuri)/Datorii curente

2015 = 6,56

2016 = 0,06

- c) Gradul de îndatorare= $(\text{Capital împrumutat} / \text{Capital propriu}) * 100$
 2015 = $\emptyset$
 2016 = 1,15
- d) Rata de acoperire a dobânzii= $\text{Profit brut} + \text{Cheltuieli cu dobânda} / \text{Cheltuieli cu dobânda}$
 2015 = nu a fost cazul
 2016 = 2,33
- e) Viteza de rotație a creanțelor= $(\text{Sold mediu clienți} / \text{Cifra de afaceri}) * 365$
 2015 = 2,67 zile
 2016 = 18,65 zile
- f) Viteza de rotație a activelor imobilizate= $\text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate}$
 2015 = 0,28 ori
 2016 = 0,09 ori
- g) Viteza de rotație a activelor= $\text{Cifra de afaceri} / \text{Active totale}$
 2015 = 0,13 ori
 2016 = 0,08 ori
- h) Rentabilitatea capitalului angajat= $(\text{Profit brut} + \text{Cheltuieli cu dobânda}) / \text{Capital angajat}$
 2015 = 0,027
 2016 = 0,026
- i) Profitabilitate= $\text{Profit din exploatare} / \text{Capital angajat}$
 2015 = $\emptyset$
 2016 = 0,026
- j) Rata rentabilității resurselor consumate= $(\text{Profit net} / \text{Total cheltuieli})$
 2015 = 10,05%
 2016 = 2,81%
- k) Solvabilitatea= $\text{Total datorii} / \text{Capital propriu}$
 2015 = 8%
 2016 = 12,2%
- l) Rezultatul net pe acțiune= $\text{Profit net} / \text{Număr acțiuni}$
 2015 = 0,587 lei/acțiune
 2016 = 0,304 lei/acțiune
- m) Activ net contabil pe acțiune= $(\text{Total active} - \text{Total datorii}) / \text{Număr acțiuni}$
 2015 = 23,39 lei/acțiune
 2016 = 23,56 lei/acțiune

NOTA 10: ALTE INFORMAȚII

Mercur S.A. este o societate română cu personalitate juridică înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. J16/91/1991, cod unic de înregistrare 2297960. Sediul social este în Craiova, Calea unirii nr. 14, județul Dolj, locație unde este amplasat principalul activ al entității: Mercur Center.

Obiectul principal de activitate conform statutului societății este comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă mărfuri nealimentare, cod CAEN 4719.

În anul 2016 activitatea preponderentă efectiv desfășurată a fost închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, cod CAEN 6820.

Societatea închiriază spații comerciale în

- Mercur Center, str. Calea Unirii nr. 14
- Spații comerciale la parterul blocurilor P3, P4 și P5, str. Calea București nr. 42 – 44
- Depozite, str. Caracal nr. 105
- Subsol blocuri 2,4 și 6, str. Madona Dudu.

Acțiunile Mercur S.A. sunt tranzacționate pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de către Bursa de Valori București, secțiunea Instrumente Financiare listate pe ATS, Categoria Acțiuni, sub simbolul MRDO.

Acționarul majoritar al entității este Societatea de Investiții Financiare Oltenia S.A. și, în consecință, Mercur S.A. este parte afiliată a societăților la care S.I.F. Oltenia deține aceeași poziție de acționar majoritar, cu putere de decizie.

În cursul anului 2016 Mercur S.A. a avut relații contractuale cu Voltalim S.A. Craiova și Universul S.A. Râmnicu Vâlcea în sensul că a beneficiat de împrumuturi de la aceste societăți – părți afiliate.

b) Informații privind impozitul pe profit

Venituri din exploatare = 13.061.565 lei

Cheltuieli de exploatare = 11.975.061 lei
(exclusiv cheltuieli cu impozitul pe profit)

Venituri financiare = 279.374 lei

Cheltuieli financiare = 833.377 lei

Rezultat brut = 532.501 lei

Elemente similare veniturilor = 1.307 lei

Venituri neimpozabile = 225.458 lei

Cheltuieli nedeductibile = 848.621 lei

Rezultat impozabil = 1.156.971 lei

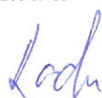
Impozit profit calculat = 184.893 lei

Deducere sume sponsorizare = 13.485 lei

Impozit profit datorat = 171.408 lei

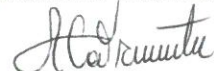
Președinte al Consiliului de Administrație,

Anina Radu



Contabil Șef,

Adelina Căruntu



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

LA DATA DE 31.12.2016

Capitalurile proprii ale entității sunt reprezentate de :

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2016	C re ș t e r i		R e d u c e r i		Sold la 31.12.2016
		din care:	Prin transfer	Din care:	Prin transfer	
Capital subscris	2.958.210					2.958.210
Prime de capital						
Rezerve de reevaluare	1.202.077			1.307	1.307	1.200.770
Rezerve legale	591.642					591.642
Alte rezerve	21.694.734	694.822	694.822			22.389.556
Acțiuni proprii						
Rezultatul / Sold C Reportat / Sold D	254.307	1.307	1.307			255.614
Profitul exercițiului	694.822	359.705		694.822	694.822	359.705
Repartizarea profitului						
TOTAL:	27.395.792	1.055.834	696.129	696.129	696.129	27.755.497

A. Capitalul social compus din 1.183.284 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei. În cursul anului 2016 societatea nu a emis și nu și-a răscumpărat propriile acțiuni. La 31.12.2016 se află în curs de desfășurare operațiunea de majorare a capitalului social prin ofertă primară de vânzare prin subscriere publică, astfel cum a fost hotărâtă în Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din 11.01.2016, conform deciziilor Consiliului de Administrație din 09.02.2016 și 18.10.2016 și aprobată prin decizia A.S.F. din 08.12.2016.

B. Rezerve legale la nivelul maxim prevăzut de lege și statut.

C. Rezerve din reevaluarea clădirilor constituite în anii 2006, 2009 și 2012. La 31.12.2016 s-a capitalizat suma de 1.307 lei aferentă imobilizărilor vândute în cursul anului.

D. Conform hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din aprilie 2016 suma de 694.822 lei (profitul net al anului 2015) a fost repartizată la alte rezerve surse proprii de finanțare.

E. Profitul net al exercițiului financiar 2016 este de 359.705 lei.

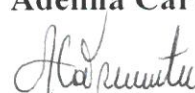
Președinte al Consiliului de Administrație,

Anina Radu



Contabil Șef,

Adelina Caruntu



S.C. MERCUR S.A. CRAIOVA

C.U.I. 2297960

J 16/91/1991

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE
31.12.2016**

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	2015	2016
Incasări de la clienți	4.550.813	7.852.597
Plăți către furnizori și personal	4.497.698	7.254.630
Plăți către bugete	1.687.750	1.232.908
Restituiri de la bugetul statului	-	9.984.565
Impozit pe profit plătit	65.182	185.269
TREZORERIE NETA DIN EXPLOATARE	-1.699.817	9.164.355
Plăți pentru achiziții acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziții din imobilizări	2.937.705	59.502.959
Incasări din vânzarea de imobilizări financiare	3.101.843	6.731.296
Dobânzi încasate	184.335	5.320
Dividende încasate	30.272	31.853
TREZORERIE NETA DIN INVESTIȚII	378.745	-52.734.490
Incasări din garanții locatari	178.464	307.487
Incasări împrumuturi	-	48.203.798
Restituiri împrumuturi	-	16.862.874
Dobânzi plătite	-	491.065
Dividende plătite	1.010	-
TREZORERIA NETA DIN FINANȚARE	177.454	31.157.346
Creșterea netă a trezoreriei	-1.143.618	-12.412.789
Disponibil la începutul anului	14.688.889	13.545.271
Disponibil la sfârșitul anului	13.545.271	1.132.482

Președinte al Consiliului de Administrație,
Anina Radu



Contabil Șef,
Adelina Caruntu

