

EURO Insol

Societate profesionala de reorganizare si lichidare

Bucuresti, Opera Center
Str. Costache Negri nr.1-5, et.3, sector 5
021/3354509; 021/3354431; 021/3350416

office@euroinsol.eu
www.euroinsol.eu



CET GOVORA S.A.

in insolventa, in insolvency, en procedure collective

Sediu: Rm. Valcea, Strada Industriilor, Nr. 1, judetul Valcea
J38/683/1997, CUI: 10102377
Capital social: 51.684.111,75 lei

HOTARAREA ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR

NR. 01/29.05.2017

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor CET Govora S.A. ("Societatea"), persoana juridica romana cu sediul in Municipiul Rm.Valcea, judetul Valcea, strada Industriilor, nr.1, inregistrata la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Valcea sub nr. J38/683/1997, CIF RO10102377, legal si statutar intrunita in sedinta din data de 29.05.2016, la sediul societatii, cu o participare la vot reprezentand 100% din capitalul social, dupa cum urmeaza:

Judetul Valcea, actionar ce detine 100% din capitalul social al Societatii, prin dl. Gheorghe Mihailescu in calitate de mandatar al actionarului unic, conform contractului de mandat nr. 12015 din data de 02.08.2016, aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea din data de 28.07.2016,

In temeiul art.58 din Legea nr.85/2014, privind procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa si art. 121 din Legea societatilor nr. 31/1990

Adunarea Generala a Actionarilor din data de 29.05.2017

HOTARASTE:

Art.1. Aproba Raportul Administratorilor CET Govora S.A., pentru exercitiul financiar al anului 2016.

Art.2. Aproba situatiile financiare ale societatii CET Govora S.A., pentru exercitiul financiar al

anului 2016:

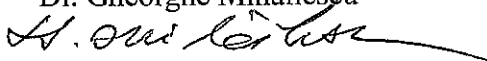
- Bilantul Contabil;
- Contul de Profit si Pierdere;
- Situatia modificarii capitalurilor proprii;
- Situatia fluxurilor de trezorerie.

Art. 3. Il mandateaza pe dl. Radu Tenea, consilier juridic, in vederea depunerii prezentei hotarari la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Valcea.

Prezenta hotarare a fost redactata in 5 (cinci) exemplare originale in limba romana.

Reprezentantul Actionarului Unic- Judetul Valcea in
Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor

Dl. Gheorghe Mihailescu



Administrator Judiciar

Euro Insol SPRL

prin practician in insolventa

Av. Scarlat Cristian-Alexandru



Raportul auditorului independent

Către acționarul societății C.E.T. GOVORA S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale

Imposibilitatea exprimării unei opinii

1. Am fost angajați să audităm situațiile financiare individuale anexate ale societății C.E.T. GOVORA S.A. ("Societatea"), care cuprind bilanțul individual la data de 31.12.2016, contul de profit și pierdere individual, situația individuală a modificărilor capitalului propriu și situația individuală a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, și notele explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net / Total capitaluri: -100.433.975 lei,
- Rezultatul net al exercițiului financiar: -1.934.194 lei, pierdere

2. Din cauza importanței aspectelor descrise la *Baza pentru imposibilitatea exprimării unei opinii* din raportul nostru, nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru o opinie de audit cu privire la aceste situații financiare. În acest sens, nu exprimăm nicio opinie cu privire la situațiile anexate ale Societății la 31.12.2016.

Baza pentru imposibilitatea exprimării unei opinii

3. Așa cum este prezentat în Nota 6 A.3, Societatea a intrat în insolvență la data de 09.05.2016, dar situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. La data de 31.12.2016 Societatea a înregistrat capitaluri proprii negative în sumă de -100.433.975 lei care sunt mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social, și o pierdere cumulată de 326.489.361 lei. Așa cum este prezentat în Nota 5 Datorii, la data autorizării situațiilor financiare, Societatea nu are un plan oficial de reorganizare care să indice măsuri de redresare, aprobat de adunarea creditorilor conform prevederilor Legii 85/2014 privind procedura insolvenței întrucât tabelul definitiv de creanțe nu a fost finalizat, iar raportul de evaluare a imobilizărilor corporale nu a fost întocmit. Există riscul ca Societatea să nu poată genera fluxuri de numerar sau să nu poată să obțină finanțări suficiente care să-i permită să-și îndeplinească obligațiile sale financiare. Noi nu am putut determina eventualele ajustări care ar putea rezulta dintr-o asemenea incertitudine.

4. După cum este prezentat în paragraful 3 de mai sus, datorită riscului ca Societatea să nu își mai poată continua activitatea, există indicii că valoarea netă a activelor este mai mare decât valoarea recuperabilă estimată și, în acest caz, valoarea activului ar trebui redusă la valoarea recuperabilă respectivă. Societatea nu a realizat o analiză pentru a stabili dacă valoarea contabilă netă a activelor este mai mare decât valoarea recuperabilă. Prin urmare, nu am fost în măsură să estimăm impactul unei eventuale corecții asupra poziției financiare la 31.12.2016 și a performanței financiare a Societății pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

5. După cum este prezentat în Nota 5 "Datorii" și în paragraful 3 de mai sus, la data emiterii situațiilor financiare anexate nu a fost finalizat tabelul definitiv al creditorilor și respectiv nu a fost întocmit raportul de evaluare a imobilizărilor corporale. În lipsa acestora noi nu ne putem exprima opinia asupra valorii ce ar trebui înregistrată în bilanțul contabil la 31.12.2016 la "Datorii", respectiv "Active imobilizate" și nici asupra valorii pozițiilor corespondente din contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar.
6. Noi am fost numiți în calitate de auditori ai Societății ulterior datei de 31.12.2016 și, prin urmare, nu am asistat la inventarierea fizică a stocurilor de la sfârșit de an. Nu am putut să obținem prin mijloace alternative probe de audit suficiente și adecvate, cu privire la existența stocurilor (în valoare totală de 22.586.395 lei), raportate de societate în bilanțul individual la 31.12.2016.
7. Așa cum este prezentat în Nota 2 "Provizioane" și în Nota 6 L), Societatea are obligația de a repune în circuitul agricol terenurile aferente exploatărilor miniere la finalul perioadei de exploatare și de a închide depozitele de zgură și cenușă la finalul perioadei de exploatare. În ceea ce privește obligația de a repune în circuitul agricol terenurile aferente exploatărilor miniere, Societatea a recunoscut la 31.12.2015 un provizion în valoare de 41.806.767 lei, preluat de la Complexul Energetic Oltenia o dată cu transferul activității miniere de cărbune EMC Berbești, însă nu a actualizat acest provizion la data de 31.12.2016. În ceea ce privește obligația de a închide depozitele de zgură și cenușă la finalul perioadei de exploatare, Societatea nu a înregistrat niciun provizion la 31.12.2016. Noi nu am putut să obținem probe de audit suficiente și adecvate la 31.12.2016 cu privire la valoarea provizioanelor aferente obligației de a repune în circuitul agricol terenurile aferente exploatărilor miniere și de a închide depozitele de zgură și cenușă la finalul perioadei de exploatare.

Evidențierea unor aspecte

8. După cum este prezentat în Nota 10 g), Societatea a preluat în anul 2015 exploatarea minieră de cărbune EMC Berbești de la Complexul Energetic Oltenia. La 31.12.2016 nu erau îndeplinite anumite condiții pentru a se putea considera finalizat acest transfer de afacere și anume plata de către Societate a sumei de 182 milioane lei reprezentând valoarea obligației pentru acest transfer în sold la 31.12.2016, respectiv transferul de la Complexul Energetic Oltenia la Societate a tuturor drepturilor și obligațiilor cu privire la activitatea care face obiectul afacerii având în vedere faptul că Societatea nu a obținut încă titlurile de proprietate pentru terenurile transferate. Opinia noastră nu exprimă rezerve în legătură cu acest aspect.
9. După cum este prezentat în Nota 10 k), un fost și un actual angajat ai Societății sunt investigați de Direcția Națională Anticorupție pentru săvârșirea unor posibile infracțiuni de abuz în serviciu în perioada 2006-2008. Conducerea a analizat și a concluzionat faptul că această investigație nu va avea nici un impact negativ asupra situațiilor financiare ale Societății. Opinia noastră nu exprimă rezerve în legătură cu acest aspect.

Alte aspecte

10. Situațiile financiare ale Societății întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014) pentru exercițiul încheiat la 31.12.2015, au fost auditate de către un alt auditor care, în raportul emis în data de 31.05.2016, nu a exprimat o opinie asupra situațiilor financiare aferente, din cauza importanței aspectelor prezentate în paragrafele de mai jos, neputând obține informații de audit suficiente și adecvate care să-i furnizeze o bază pentru a exprima o opinie de audit:



"Baza pentru imposibilitatea exprimării unei opinii (incertitudini semnificative)

4. Societatea a întocmit situațiile financiare pe baza principiului continuității activității. După cum este prezentat în Nota 6 și Nota 10 f), j) și l), pentru ca Societatea să continue să funcționeze în viitorul previzibil pe baza principiului continuității activității, este necesară îndeplinirea unor condiții precum și materializarea anumitor ipoteze. În aprilie 2016, Societatea a depus la Tribunalul Rm. Valcea cererea pentru intrarea în insolvență în conformitate cu prevederile Legii 85/2014, cerere aprobată de către Tribunal în data de 9 Mai 2016. Intrarea Societății în insolvență, indică o incertitudine semnificativă cu privire la capacitatea acesteia de a continua să funcționeze pe baza principiului continuității activității. Noi nu am obținut informații adecvate și suficiente care să ne permită să concluzionăm dacă întocmirea situațiilor financiare pe baza principiului continuității activității este corectă.

5. După cum este prezentat în Nota 10 e) - Evenimente semnificative ale anului 2015 - Preluarea activității miniere UMC Berbesti de la Complexul Energetic Oltenia, în baza contractului de transfer de activitate, cele două părți din contract trebuie să îndeplinească o serie de condiții prealabile pentru realizarea transferului. Societatea a preluat activitatea operațională a UMC Berbesti, dar încă nu a îndeplinit toate condițiile prealabile. Pe baza informațiilor avute la dispoziție, noi nu am putut evalua implicațiile contabile și juridice rezultate din preluarea activității de minerit fără un contract finalizat, a drepturilor și obligațiilor rezultate din desfășurarea acestor activități, precum și dacă prezentarea transferului în situațiile financiare este adecvată.

6. După cum este prezentat în Nota 10 j) - Contingente - Pretenții legale, Societatea este implicată într-o serie de litigii, atât în calitate de parat cât și în calitate de reclamant. După cum este inclus în Nota 10 j) - Contingente - Pretenții de natură juridică, provizionul pentru riscuri și cheltuieli înregistrat de Societate ar putea să nu acopere în întregime pierderile potențiale care ar putea rezulta din aceste pretenții. Noi nu am obținut informații adecvate și suficiente care să ne permită să concluzionăm dacă informațiile incluse în această notă sunt complete și dacă provizionul de riscuri și cheltuieli înregistrat de Societate este suficient și adecvat pentru a acoperi pierderile potențiale pe care Societatea le-ar putea suferi din litigiile în care este sau poate fi parte.

Imposibilitatea exprimării unei opinii

Din cauza importanței aspectelor prezentate în paragrafele 4, 5 și 6, noi nu am putut obține informații de audit suficiente și adecvate, care să ne furnizeze o bază pentru a ne exprima o opinie de audit. În consecință, noi nu exprimăm o opinie asupra situațiilor financiare."

11. Atragem atenția asupra Notei 1.g) din situațiile financiare individuale atașate, care specifică faptul că Societatea deține o serie de acțiuni la entități afiliate. Societatea are obligația de a întocmi și depune situațiile financiare consolidate aferente întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 în termenul stabilit de lege.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

12. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare („OMFP 1802/2014”) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
13. În procesul de întocmire a situațiilor financiare, Conducerea este de asemenea responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând în notele explicative la situațiile financiare, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității, și pentru utilizarea în contabilitate a principiului continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestor operațiuni.

Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare

14. Responsabilitatea noastră este să desfășurăm un audit al situațiilor financiare ale Societății în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), adoptate de Camera Auditorilor Financiarî din România (CAFR) și să emitem un raport al auditorului. Cu toate acestea, din cauza aspectelor descrise în secțiunea *Baza pentru imposibilitatea exprimării unei opinii* din raportul nostru, nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru o opinie de audit cu privire la aceste situații financiare.
15. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili („Codul IESBA”) și ne-am îndeplinit și celelalte cerințe de etică prevăzute în Codul IESBA.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

Administratorii Societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492, a unui raport al administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare ale Societății.

Raportul nostru asupra situațiilor financiare anexate nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare ale Societății la 31.12.2016, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802/2014, punctele 489-492;

- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2016 cu privire la Societate și la mediul acesteia, cu excepția potențialului impact al aspectelor menționate în paragrafele 3-7 din raportul nostru de audit asupra situațiilor financiare (care trebuie luate de asemenea în considerare în citirea sau interpretarea raportului administratorilor), nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

București, 25.05.2017



EChilea

Ella Chilea

Auditor înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 2190 / 2007

In numele: **MAZARS ROMANIA SRL**

Societate înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 699/29.01.2007

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BL

An Semestru

Anul 2016

Entitatea SC CET GOVORA SA

Adresa

Județ Valcea Sector Localitate RAMNICU VALCEA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

INDUSTRIILOR 1 0250733601

Număr din registrul comerțului J38/683/1997

Cod unic de înregistrare

1 0 1 0 2 3 7 7

Forma de proprietate

12—Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

 Entități mici Microentități

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

-100.433.975

Profit/ pierdere

-1.934.194

ADMINISTRATOR,

ADMINISTRATOR
JUDICIAR
EURO ÎNSOL SRLADMINISTRATOR
SPECIAL
STEFAN PRALEA INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZELICI LUDOVIC VALENTIN

Numele și prenumele

LAPADAT CONSTANTIN

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTĂ.

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

 DA NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Mazars Romania S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

699

CIF/ CUI

6 9 7 0 5 9 7

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		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	868.924	564.602
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	868.924	564.602
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	185.019.512	183.863.786
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	143.640.684	128.129.460
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	124.235	89.971
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	26.066.763	19.647.874
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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	31.281	6.256
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	354.882.475	331.737.347
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	3.780.000	724.257
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	6.143.686	2.537.961
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	764.821	2.156.134
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	10.688.507	5.418.352
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	366.439.906	337.720.301
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	13.989.738	17.894.124

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	2.760.640	4.664.359
4. Avansuri (ct. 4091)	29	487.176	27.912
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	17.237.554	22.586.395
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	103.001.840	81.225.730
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	40.212.515	5.238.352
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	143.214.355	86.464.082
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	5.102.380	62.528.670
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	165.554.289	171.579.147
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	11.490.389	4.700.793
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	11.490.389	4.700.793
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	39.593.469	180.908
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	1.548.798	11.361
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	201.512.570	42.744.743
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	3.358.252	55.489
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	63.006.592	19.658.268
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	309.019.681	62.650.769
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-134.010.692	113.108.381
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	232.429.214	450.828.682

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		37.054.597
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		542.052
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		120.631.876
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		10.455.607
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453****)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	189.318.825	262.468.397
TOTAL (rd.56 la 63)	64	189.318.825	431.152.529
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	48.716.499	43.131.137
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	48.716.499	43.131.137
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	4.974.841	4.560.175
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	364.173	500.040
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	4.610.668	4.060.135
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	1.671.516	20.750
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	1.671.516	20.750
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	88.384.168	72.918.856
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	95.030.525	77.499.781
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	51.684.112	51.684.112
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	51.684.112	51.684.112
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	171.319.722	166.538.659
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	2.244.715	2.279.972
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	5.519.119	5.552.643
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	7.763.834	7.832.615
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	96	232.782.150	324.555.167
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	98	96.586.464	1.934.194
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	-98.600.946	-100.433.975
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	-98.600.946	-100.433.975

Suma de control F10: 7108830462 / 24285229680

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

ADMINISTRATOR
JUDICIAR
EURO INSOL SPRL

ADMINISTRATOR
SPECIAL
STEFAN PĂLĂ INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZELICI LUDOVIC VALENTIN

Numele și prenumele

LAPADAT CONSTANTIN

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI 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	402.301.937	385.751.968
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	303.178.194	323.161.522
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	88.454.963	53.668.040
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	10.668.780	8.922.406
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	1.357.359	1.905.128
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	4.237.026	785.016
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13.869.916	29.186.949
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		7.198.203
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		417.392
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	421.766.238	417.629.061
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	88.057.962	53.537.564
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	29.641.788	30.207.604
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	32.743.090	36.206.480
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	87.530.217	52.819.431
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	108.265.966	113.352.341
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	86.631.864	90.464.947
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	21.634.102	22.887.394
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	32.912.360	31.467.445
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	34.936.277	31.820.265
a.2) Venituri (ct.7813)	27	2.023.917	352.820
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	40.308.325	4.236.992

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	41.659.859	15.962.948
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.351.534	11.725.956
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	98.756.980	101.996.240
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	42.905.767	54.738.405
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	3.404.343	5.432.497
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	1.457	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	52.445.413	41.825.338
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul General și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-3.385.706	-5.585.363
- Cheltuieli (ct.6812)	40	17.431.614	12.712.163
- Venituri (ct.7812)	41	20.817.320	18.297.526
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	514.830.982	418.238.734
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	93.064.744	609.673
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	23.709	1.342.142
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	23.709	1.342.142
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	33.092	214.797
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	2.174.444	939.037
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	2.231.245	2.495.976
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	3.606.030	2.858.067
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	2.146.935	962.430
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	5.752.965	3.820.497
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	3.521.720	1.324.521

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	423.997.483	420.125.037
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	520.583.947	422.059.231
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	96.586.464	1.934.194
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	96.586.464	1.934.194

Suma de control F20 : 7084358145 / 24285229680

*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR
JUDICIAR
EURO INSOL SPRL

ADMINISTRATOR
SPECIAL
STEFAN PRALA

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZELICI LUDOVIC VALENTIN

Numele și prenumele

LAPADAT CONSTANTIN

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2016

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1		1.934.194
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	397.218.857	388.496.458	8.722.399
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	134.856.519	126.134.120	8.722.399
- peste 30 de zile	06	0		0
- peste 90 de zile	07	45.239.760	41.841.167	3.398.593
- peste 1 an	08	89.616.759	84.292.953	5.323.806
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	14.998.852	14.998.852	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10.712.680	10.712.680	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	3.852.570	3.852.570	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	433.602	433.602	
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	4.926.492	4.926.492	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	184.786.561	184.786.561	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	40.771.304	40.771.304	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	16.879.129	16.879.129	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24		2.124	1.976
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		2.373	1.985

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	254.610
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	1.676.415
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	8.890.637

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	8.890.637	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	206.553.258	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	192.510.005	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	14.043.253	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	4.350.454	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	10.688.507	9.513.820
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	9.923.686	7.357.686
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	6.143.686	6.143.686
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	3.780.000	1.214.000
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	764.821	2.156.134

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	764.821	2.156.134
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	289.022.406	262.104.366
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	9.197.712	
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	246.795.267	206.553.258
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	80.348	18.658
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	854.675	3.076.183
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		0
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	491.383	963.147
- subvenții de încasat(ct.445)	94	122.698	1.938.948
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	240.594	174.088
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	39.282.677	11.862.923
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	39.282.677	11.862.923
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		292
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	9.787	37.518
- în lei (ct. 5311)	116	9.776	37.506
- în valută (ct. 5314)	117	11	12
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	5.064.674	62.466.159
- în lei (ct. 5121), din care:	119	4.116.584	62.391.239
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	948.090	74.920
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	1.204	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	1.204	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	486.575.822	481.503.461
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133	39.300.476	36.707.805
- în lei	134	39.300.476	36.707.805
- în valută	135		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	292.993	527.700
- în lei	137	292.993	527.700
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	2.191.303	2.308.517
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	206.419.620	174.441.128
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163	9.197.712	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	4.758.494	4.196.287
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	42.946.695	78.383.924
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	7.717.848	17.601.179
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	28.965.322	52.141.486
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	6.263.525	5.014.996
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		3.626.263
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	190.666.241	184.938.100

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	188.994.725	184.917.350
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	1.671.516	20.750
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	51.684.112	51.684.112
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	51.684.112	51.684.112
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	279.302	94.871
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	118.809.943	126.021.888
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	51.684.112	X	51.684.112	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	51.684.112	100,00	51.684.112	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	51.684.112	100,00	51.684.112	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR
JUDICIAR
EURO INSOL SARLADMINISTRATOR
SPECIAL
STEFAN PRALA

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

ZELICI LUDOVIC VALENTIN

LAPADAT CONSTANTIN

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	6.200.193	12.990	7.500	X	6.205.683
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	6.200.193	12.990	7.500	X	6.205.683
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	33.323.719	1.237.410		X	34.561.129
Constructii	07	168.987.682	9.870.437			178.858.119
Instalatii tehnice si masini	08	176.083.708	6.645.512	4.779.545	34.917	177.949.675
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	265.471	10.284	17.690		258.065
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12	50.049				50.049
Imobilizari corporale in curs de executie	13	29.395.567	11.315.740	17.734.630		22.976.677
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	408.106.196	29.079.383	22.531.865	34.917	414.653.714
III.Imobilizari financiare	17	10.688.507	1.979.670	3.154.357	X	9.513.820
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	424.994.896	31.072.043	25.693.722	34.917	430.373.217

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	5.331.269	309.812		5.641.081
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	5.331.269	309.812		5.641.081
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	288.522	384.696		673.218
Constructii	24	17.003.367	11.878.875		28.882.242
Instalatii tehnice si masini	25	32.090.204	18.685.566	955.555	49.820.215
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	141.236	44.549	17.690	168.095
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29	18.768	25.025		43.793
TOTAL (rd.23 la 29)	30	49.542.097	31.018.711	973.245	79.587.563
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	54.873.366	31.328.523	973.245	85.228.644

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	352.820		352.820	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	3.328.804			3.328.804
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	3.681.624		352.820	3.328.804
III.Imobilizari financiare	46		4.095.468		4.095.468
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	3.681.624	4.095.468	352.820	7.424.272

Suma de control F40 : 3266852981 / 24285229680

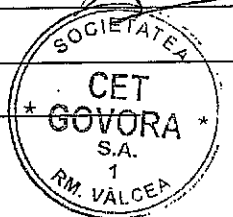
ADMINISTRATOR,

ADMINISTRATOR
JUDICIAR
EURO INSOL SPRLADMINISTRATOR
SPECIAL
STEFAN PRALA INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZELICI LUDOVIC VALENTIN

Semnătura



Numele si prenumele

LAPADAT CONSTANTIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salta

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

La data de 31.12.2016

SOCIETATEA COMERCIALA CET GOVORA SA, cu sediul in RM. VALCEA, str. Industriilor, nr. 1, judetul Valcea, s-a infiintat prin reorganizarea fostei Regii Autonome de Electricitate (RENEL), in baza HG 759/1997, cu preluarea integrala a patrimoniului Filialei Electrocentrale Govora.

SC CET GOVORA SA a fost inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J38/683/1997, are un capital social de 51.684.111,75 lei reprezentand contravaloarea a 9.920.175 actiuni cu o valoare nominala de 5,21 lei/actiune -capital subscris si varsat in intregime de statul roman. Drepturile si obligatiile ce decurg din calitatea de actionar se exercita de catre Consiliul Judetean Valcea, care a preluat cu titlu gratuit pachetul de actiuni de la Autoritatea pentru Privatizare si Administrarea Participatiunilor Statului Bucuresti in conformitate cu HG 1005/2002.

Cet Govora detine licente si are ca principal obiect de activitate urmatoarele :

- ✓ productie, furnizare, transport si distributie de energie termica ;
- ✓ productie si furnizare energie electrica ;
- ✓ extractie de carbune ;
- ✓ efectuarea de acte de comert in legatura cu obiectul de activitate.

CET Govora este centrala de cogenerare, energie electrica si termica , unic producator de abur industrial pe platforma chimica Govora si unic furnizor de agent termic pentru incalzirea centralizata a oraselor Rm. Valcea, Olanesti si Calimanesti precum si producator permanent si stabil de energie electrica pentru sistemul energetic national.

CET Govora detine urmatoarele capacitati de productie:

- 270 Gcal/h putere termica la sursa si 205 Gcal/h capacitate de transport;
- 485t/h abur industrial la 13 bar;
- 200 Mw putere instalata energie electrica.

Societatea are in patrimoniu **centrala electrica de termoficare** si detine in administrare **sistemul de termoficare industriala al platformei Govora si sistemul de termoficare urbana al municipiilor Rm. Valcea, Olanesti si Calimanesti**, format din: retele primare de transport, puncte termice concesionate de la primarii , precum si retelele de distributie secundara apa calda.

Incepand cu data de 23.03.2015, CET Govora a preluat in exploatare **carierele miniere de la UMC Berbesti** prin transfer de la CE Oltenia, in conformitate cu OG 14/2014, privind transferul de active intre societati cu capital majoritar de stat, pretul de transfer fiind stabilit printr-un contract de servicii cu SC Neoconsult Valuation SRL Cluj Napoca. Prin acest transfer, CET Govora a devenit propriul furnizor de carbune, dupa data preluarii asigurandu-si cu forte proprii cea mai mare parte din combustibilul necesar. In anul 2016 din totalul de 2.067.987 tone lignit aprovizionat s-au exploatat de la EMC Berbesti 1.961.993 tone(94,9%). Transferul de activitate s-a realizat in conformitate cu prevederile O.G. 14/2014 privind transferul de active intre societati cu capital majoritar de stat

Situatia perimetrelor si licentelor de exploatare preluate la carierele Berbesti/Alunu este urmatoarea:

Nr. Crt	Denumire perimetru	Nr. / data Licenta de exploatare	Nr.H.G	Nr. Monitorului Oficial si data publicarii	Suprafata Km ²	Perioada de valabilitate
1	Perimetrul Panga	2462/2001	1297/24.010.2007	738 / 31.10.2007	4.602	17 ani cu drept de prelungire inca 5 ani
2	Perimetrul Panga	2462/2002	1297/24.010.2008	739 / 31.10.2007	5.602	18 ani cu drept de prelungire inca 5 ani
3	Perimetrul Oltet - (Cariera Alunu)	2463/2001	1368/12.11.2007	780 / 16.11.2007	10.989	20 ani cu drept de prelungire inca 5 ani
Total					21.193	

Principalele evenimente care au grevat asupra patrimoniului si situatiei economico-financiare a SC CET GOVORA SA in anii 2015/ 2016, sunt:

1. Preluarea in exploatare a carierelor miniere de la Berbesti/Alunu prin transfer de la Complexul Energetic Oltenia, incepand cu data de 23.03.2015;

In anii ultimii ani, SC CET GOVORA SA nu a mai reusit sa-si plateasca integral datoriile catre furnizorul de lignit CE Oltenia, in parte din cauza blocajului generat de catre SC OLTCHIM SA Rm. Valcea care nu si-a achitat la randul sau obligatiile catre SC CET Govora SA.

Pentru deblocarea acestei situatii si avand in vedere ca CET Oltenia este singurul beneficiar al carbunelui din carierele Berbesti/Alunu, precum si din cauza constrangerilor proprii legate de procesul de restructurare si eficientizare, CE Oltenia a demarat procesul de divizare- prin externalizarea Exploatărilor Miniere Berbesti-Alunu- decizie luata de CE Oltenia in Hotarârea Consiliului de Supraveghere din septembrie 2013. Atunci s-a dispus analiza externalizării celor două exploatări miniere mărginase Bazinului Carbonifer al Olteniei. Din acest motiv CE Oltenia nu a mai fost interesata in ultimii ani nici sa investeasca in aceste exploatare si a decis in cele din urma sa vanda catre CET GOVORA intrega „afacere”, prin incheierea unui Acord de Transfer de Afacere cu CET Govora care s-a materializat in contractul autentificat sub nr.163/02.03.2015.

Prin semnarea acestui acord au fost transferate catre CET Govora bunurile mobile si imobile detinute in proprietate de CE Oltenia utilizate pentru operarea carierelor miniere-perimetrele de exploatare Panga, Berbesti, Alunu, angajatii, licentele, avizele, permisele si contractele CE Oltenia. Urmare a acestui transfer obligatiile CET Govora catre CE Oltenia, aflate in sold la data de 31.07.2014 (data stabilirii pretului de transfer) in suma de 177.321.041 lei, la care se adauga valoarea majorarilor de intarziere pentru neplata la termen a facturilor de carbune, in suma de 39.604.561 lei, au fost anulate si datoria respectiva s-a reluat prin inregistrarea pretului de transfer al afacerii, in suma de 184.140.000 lei, platibil esalonat intr-o perioada de 10 ani.

2. Intrarea CET Govora in procedura de INSOLVENTA incepand cu data de 09.05.2016.

Avand in vedere situatia economico-financiara deosebit de dificila a societatii, si existenta unor riscuri de blocaj care puneau in pericol continuarea activitatii, **in data de 29.04.2016, Consiliul de Supraveghere a decis intrarea in insolventa a SC CET GOVORA.**

Analizand indicatorii financiari si situatia economica a societatii, Consiliul de Supraveghere al CET Govora a considerat ca societatea nu-si poate achita la scadenta datoriile exigibile angajate cu disponibilitatile banesti disponibile la data scadentei si ca atare indeplineste criteriile prevazute in legislatia nationala pentru initierea unei proceduri colective de insolventa din proprie initiativa in conformitate cu prevederile Legii nr.85/2014 – procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa, art. 5 alin. (29).

In data de 29.04.2016 a fost depusa la Tribunalul Valcea, sub numarul 24833, cererea de intrare in procedura de insolventa si a fost desemnata in calitate de administrator judiciar al CET Govora societatea profesionala EUROINSOL SPRL Bucuresti.

Cererea de intrare in procedura a fost aprobata in data de 09.05.2016.

Consecintele imediate ale intrarii in insolventa au fost benefice pentru SC CET Govora SA si s-au materializat in:

1. Suspendarea tuturor litigiilor aflate pe rolul instantelor de judecata, litigii in care societatea avea calitatea de parat, in general pentru neachitarea la scadenta a facturilor, in special cele cu CE Oltenia. CET GOVORA era la data de 31.12.2015 chemata in judecata de catre CE Oltenia, in mai multe dosare, cu actiuni in pretentii care se ridicau la cca. 180.185.732 lei.
2. Diminuarea presiunii imediate a creditorilor societatii ca urmare a deschiderii Tabelului Preliminar al Creditorilor in conformitate cu art.110 din Legii 85/2014, in care s-au inregistrat creante in suma totala de 454.242.266 lei din care creante admise la masa credala in suma de 431.152.529 lei.
3. Crearea premiselor pentru adoptarea masurilor necesare de redresare financiara, restructurare a personalului, eficientizarea activitatii, pentru asigurarea functionarii pe termen mediu si lung, inclusiv prin atragerea de surse de finantare pentru conformarea la cerintele de mediu cat si re tehnologizarea atat in cadrul centralei cat si la carierele miniere de la Berbesti

3. Aprobarea planului de reorganizare al Oltchim S.A.

In ceea ce priveste situatia creantelor detinute de CET Govora la Oltchim, prin Planul de reorganizare propus de consiliul de administratori BDO Business Restructuring SPRL si Rominsolv SPRL si aprobat de Adunarea Creditorilor Oltchim, conform sentinta civila nr. 892/22.04.2015 pronuntata de Tribunalul Valcea in dosarul nr. 887/90/2013 se prevad urmatoarele :

-toate creantele detinute de CET Govora, atat cele inscrise in tabelul creditorilor cat si cele curente nascute dupa deschiderea procedurii de insolventa sunt inregistrate ca datorii ale Oltchim S.A. fara a fi transferate asupra Oltchim SPV, noua societate care va fi constituita si care va prelua patrimoniul si activitatea Oltchim S.A, urmand a fi privatizata prin vazare.

-pretul de pornire pentru privatizarea Oltchim SPV este de 307 milioane Euro si se va incasa/distribui in trei ipoteze : dupa 12 luni, dupa 24 de luni si dupa 36 de luni de la aprobarea planului de reorganizare.

-creantele CET Govora inscrise in tabelul creditorilor in suma de 137 milioane lei sunt in categoria a 5-a; cea a creantelor chirografare conform art.96 din legea 85/2006 pentru care planul prevede plata in proportie de 30% din valoarea creantei.

-indiferent de ipoteza de incasare a pretului de privatizare a Oltchim, CET Govora va incasa din creantele chirografare suma de 40,90 milioane lei in conditiile incasarii pretului de pornire, suma urmand a fi ajustat proportional cu valoarea pretului de vanzare obtinut.

-creantele nascute dupa deschiderea procedurii de insolventa neachitate la scadenta, in suma de 42 milioane lei la martie 2017, vor fi platite doar din pretul de vanzare al Oltchim SPV, inainte de distribuirea sumelor catre creditorii

-diferenta de 96 milioane lei dintre suma de 137 mil. lei inscrise in tabelul creditorilor si 41 mil. lei, suma maxima care se poate plati prin planul de reorganizare, reprezinta „hair-cutt” dat de administratorii judiciari prin planul de reorganizare si se va trece pe pierdere la inchiderea procedurii.

-ca urmare a deschiderii de catre Comisia Europeana a unei investigatii privind un posibil ajutor de stat in cazul apobarii planului de reorganizare al Oltchim, a fost operata o modificare a planului in sensul ca nu se va mai constitui o noua societate, Oltchim SPV, in vederea vanzarii, urmand ca activele Oltchim sa fie vandute sub forma de pachete de active la un pret de pornire de 307 milioane Euro.

A. Situatiia patrimoniului SC CET GOVORA SA la data de 31.12.2016, se prezinta astfel:

Nr.crt.	ACTIVE	(LEI)	
		01.01.2016	31.12.2016
1.	Imobilizari necorporale	868.924	564.602
2.	Imobilizari in curs	26.066.763	19.647.873
3.	Imobilizari corporale	328.815.712	312.089.474

Nr.crt.	ACTIVE	01.01.2016	31.12.2016
4.	Imobilizari financiare	10.688.507	5.418.352
4.	Stocuri-valoare neta	17.237.554	22.586.395
5.	Creante, total din care:	143.214.355	86.464.082
5.1	-CLIENTI	128.513.387	57.660.785
6.	Disponibilitati banesti	5.102.380	62.528.670
7.	Cheltuieli inregistrate in avans	11.490.389	4.700.793
8.	TOTAL ACTIVE	543.484.584	514.000.241
9.	PASIVE		
10.	Capital social	51.684.112	51.684.112
11.	Diferente din reevaluare	171.319.722	166.538.659
12.	Rezultat reportat- Pierdere neacoperita	(232.782.150)	(324.555.167)
13.	Rezultatul exercitiului financiar	(96.586.464)	(1.934.194)
14.	Rezerve	7.763.834	7.832.615
15.	Subventii pentru investitii	4.974.841	4.560.175
16	DATORII, total-din care:	498.338.506	493.803.298
16.1	<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>	<i>39.593.469</i>	<i>39.544.022</i>
16.2	<i>Datorii catre furnizori</i>	<i>204.870.822</i>	<i>173.887.715</i>
16.3	<i>Alte datorii</i>	<i>252.325.417</i>	<i>286.601.545</i>
16.4	<i>Avansuri incasate de la client</i>	<i>1.548.798</i>	<i>553.413</i>
17.	Venituri inregistrate in avans	1.671.516	20.750
18.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	48.716.499	43.131.137
19.	Repartizarea profitului(cont 129)	-	-
20.	Fondul comercial negativ	88.384.168	72.918.856
21.	TOTAL PASIVE	543.484.584	514.000.241
	CAPITALURI PROPRII, TOTAL:	-98.600.946	-100.433.975

- ❖ Valoarea neta a activelor imobilizate a scazut in exercitiul financiar 2016, cu suma de 22.057.951 lei. Aceasta scadere se datoreaza pe de o parte, inregistrarii amortizarii lunare a imobilizarilor corporale si pe de alta parte, facturarii catre Consiliul Judetean Valcea a lucrarilor de mentenanta preventiva la Cazanul 7- instalatie preluata in concesiune, investitii efectuate in anii 2015- 2016 din surse proprii de catre Cet Govora.
- ❖ In exercitiul financiar 2016, s-au efectuat cheltuieli de investitii in suma totala de 11.315.740 lei (din care la EMC Berbesti in suma de 2.911.025 lei) si s-a pus in functiune un volum de investitii in suma de 17.734.630 lei (din care la EMC Berbesti 1.237.410 lei).
- ❖ In categoria imobilizarilor financiare sunt inregistrate titlurile de participare detinute de CET Govora in capitalul social al altor societati, astfel:
 - La CIECH-Uzinele Sodice Govora SA, ca urmare a conversiei in actiuni a unei creante in anul 2007. La 31.12.2016, CET Govora detine la USG CIECH un numar total de 24.574.743 actiuni in valoare de 6.143.685,75 lei, adica un procent de 1,170037% din capitalul social. Aceasta participatie a fost redusa la data de 31.12.2016, prin inregistrarea unei ajustari de depreciere in suma de 3.605.725 lei, ca urmare a scaderii valorii capitalurilor proprii ale CIECH-SODA la data de 31.12.2015.
 - SC PRELCET SA- participatie CET Govora – 596.000 lei. CET Govora detine 99,34% din capitalul social, constituit din aporturi in numerar.
 - SC SERVCET SA –participatie CET Govora -590.600 lei. CET Govora detine 98,43% din capitalul social, constituit din aporturi in numerar. La data de 31.12.2016 a fost inregistrata o ajustare de depreciere a acestor titluri, in suma de 489.743 lei, din cauza intrarii SC SERVCET SA in procedura de insolventa.
 - SC CETPREST SRL : participatie CET Govora 100% din capitalul social in suma de 27.000 lei, varsat cu OP 486/01.04.2016.
- ❖ Valoarea neta a stocurilor de combustibili, materiale, produse finite, etc. au crescut cu 5.289.986 lei fata de sfarsitul anului precedent, astfel:

EXPLICATII	U.M.	STOC 31.12.2015	STOC 31.12.2016
CARBUNE- LIGNIT	TONE	13.035	50.796
	LEI	870.470	3.055.656
PACURA	TONE	78	32
	LEI	207.925	85.428
HUILA	TONE	1.606	0
	LEI	270.430	0
Materiale consumabile, pentru intretinere utilaje si instalatii, etc.	LEI	16.796.751	18.571.871
Produse finite(stoc lignit Berbesti)	LEI	2.730.609	4.635.738
Ajustari de depreciere stocuri fara miscare	LEI	4.125.807	3.790.210
Avansuri pentru cumparari de stocuri	LEI	487.176	27.912
TOTAL (lei)		17.237.554	22.586.395

La data de 31.12.2016, in depozitul de carbune al Cet Govora, exista o cantitate de 50.796,49 tone lignit din care 50.000 tone, apartine ANRS Bucuresti, depozitat in amestec cu produsul de acelasi fel al CET Govora. De asemenea, in rezervoarele de pacura ale CET Govora a fost inventariata la data de 31.12.2016 o cantitate de 7.018,59 tone pacura, din care 6.986,51 tone apartine ANRS Bucuresti-constituit ca stoc de minima siguranta pentru produse petroliere- restul de 32 tone apartine CET Govora.

In stocul de produse finite este inregistrata la data de 31.12.2016 o cantitate de 59.083 tone lignit, extras si depozitat in carierele Berbesti- Alunu.

❖ Situatia creantelor la data de 31.12.2016:

	(lei)	
CREANTE	SOLD 01.01.2016	SOLD 31.12.2016
TOTAL CREANTE, din care:	143.214.355	86.464.082
> CLIENTI	128.513.387	57.660.785
-Energie electrica	23.833.922	10.286.899
-Energie termica-abur	37.478.473	24.557.401
-Energie termica-apa fierbinte	21.773.871	21.802.842
-Alte activitati	45.427.121	1.013.643
Facturi de intocmit	21.209.215	21.179.862
Clienti incerti-in litigiu	138.832.446	182.208.581
Provizioane- clienti incerti	(186.020.566)	(180.878.636)
Furnizori debitori	297.302	885.083
Efecte de primit	170.056	170.056
> ALTE CREANTE, din care:	40.212.515	5.238.351
Debitori diversi	39.282.677	11.862.923
Subventii de incasat	122.698	1.938.948
Alte creante	812.326	1.156.184
TVA de recuperat	-	-
Provizioane debitori diversi	(5.186)	(9.719.704)

In ceea ce priveste evolutia creantelor, se inregistreaza o diminuare a valorii nete a acestora fata de sfarsitul anului 2015, cu suma de 56.750.273 lei. Acest fapt se datoreaza pe de o parte cresterii gradului de incasare a facturilor precum si incasarii debitului esalonat de la CIECH Soda suma de 34.054.369 lei(7.507.887 euro), creanta nascuta din tranzactiile inregistrate cu UZINELE SODICE GOVORA-CIECH CHEMICAL GROUP SA, in contul "Debitori diversi" reprezentand rest de plata din suma de 16.347.413 EUR (sold creante esalonate in 2010 in suma de 10.638.428 EUR si 5.708.985 EUR facturi curente restante in sold la 31.08.2013) debit esalonat la plata pentru o perioada de 48 de rate lunare. Dupa intrarea in insolventa a CET Govora, aceasta conventie de esalonare a fost desfiintata, creanta fiind incasata integral la data de 31.12.2016.

La data de 31.12.2016, SC CET Govora avea de incasat:

- de la clienti suma de 239.869.366 lei, din care clienti incerti sau in litigiu, 182.208.581 lei;
- de la debitori 11.862.923 lei, din care Consiliul Judetean Valcea: 7.265.859 lei.

(lei)	
CLIENTI ENERGIE ELECTRICA:	10.286.899
OLTCHIM SA	5.877.811
C.N. TRANSELECTRICA	3.368.966
ALTI CLIENTI ENERGIE ELECTRICA	1.040.122
CLIENTI ENERGIE TERMICA -ABUR	24.557.401
OLTCHIM RM. VALCEA	10.347.764
CIECH-SODA ROMANIA	14.118.141
ALTI CLIENTI ENERGIE TERMICA	91.495
CLIENTI ENERGIE TERMICA- APA FIERBINTE POPULATIE	21.802.842
CLIENTI DIVERSE MATERIALE SI PRESTATII	467.565
ALTI CLIENTI	546.078
CLIENTI INCERTI SI IN LITIGIU:	182.208.581
Asociatii de proprietari, alti consumatori -Termoficare Urbana	1.473.070
Clienti incerti si in litigiu, din care:	180.735.511
- Oltchim SA Rm.Valcea	179.944.258
- Alti client incerti	791.253

Pentru suma de 182.208.581 lei (din care Oltchim SA Rm.Valcea 179.944.258 lei) reprezentand clienti incerti si in litigiu, au fost constituite provizioane pe costuri atat in exercitiul curent cat si in cele precedente.

✓ **Evolutia creantei fata de SC Oltchim SA Rm.Valcea:**

In anul 2016 creanta fata de SC OLTCHIM SA se prezinta astfel:

CLIENTUL	-lei-			
	DEBIT LA 01.01.2016	RULAJ DEBIT 01.01.2016- 31.12.2016	RULAJ CREDIT 01.01.2016- 31.12.2016	DEBIT LA 31.12.2016
Oltchim Rm. Valcea-abur si energie electrica	17.378.240	188.277.915	189.430.578	16.225.577
Oltchim Rm. Valcea- clienti incerti	177.492.940	5.451.317	3.000.000	179.944.257
TOTAL	194.871.180	193.729.232	192.430.578	196.169.834

In ceea ce priveste creantele fata de Oltchim Rm. Valcea, aceasta societate a reusit sa achite in anul 2016, atat factura curenta cat si suma de 3.000.000 lei din restante, fapt care arata o ameliorare a situatiei financiare.

Ca urmare a intrarii in insolventa a CET Govora, la data de 09.05.2016, administratorii judiciari au trecut la o serie de masuri de redresare economica printre care se numara si renegocierea contractului de livrare a energie termice catre Oltchim Rm.Valcea.

Conform Anexei nr. 3 la Contractul de furnizare a energiei electrice catre SC OLTCHIM SA , pretul negociat pentru o cantitate de 37 Mwh este de 198 lei/Mwh, iar diferenta pana la consumul total de 55 Mwh de 18 Mwh, va fi achizitionata de catre CET Govora dintr-una din pietele administrate de OPCOM , la un pret de 160 lei/Mwh. Prin renegocierea preturilor de vanzare a energiei electrice rezulta un plus de venit de 6.298.440 lei pentru 8.760 ore functionare.

Conform Anexei nr. 9 la contractul nr. 1/2015 de furnizare a energiei termice sub forma de abur la OLTCHIM SA in perioada 01.07.2016-30.06.2017 , preturile negociate sunt :

- 106 lei/Gcal (exclusiv TVA) pentru aburul industrial de 13 bar ;
- 126 lei/Gcal (exclusiv TVA) pentru aburul industrial de 35 bar .

Majorarea preturilor de vanzare pentru energia termica sub forma de abur conform Anexei 9 la contract , duce la inregistrarea unui plus de venit in suma de 6.232.000 lei pentru o cantitate de 400.000 Gcal.

Sinteza veniturilor suplimentare obtinute din negocierea preturilor practicate cu SC OLTCHIM SA se prezinta astfel:

Denumire client	Obiect contract	Numar document	Tip document	Valoare initiala contract - lei -	Plusuri		Valoare noua contract - lei -
					%	Valoare - lei -	
1	2	3	4	5	6	7	8=5+7
OLTCHIM	Energie termica abur	act aditional 1/30.06.16	Anexa nr. 9 la contract -pret de furnizare	37,768,000	16.5%	6,232,000	44,000,000
OLTCHIM	Energie electrica	act aditional 1/30.06.16	Anexa 3 la contract 101/19.06.15	58,665,720	9.4%	5,510,040	64,175,760
OLTCHIM	Energie electrica	act aditional 1/30.06.16	Anexa 3 la contract 101/19.06.16	24,440,400	3,2%	788,400	25,228,800
Total				120,874,120		12,530,440	133,404,560

✓ **Evolutie creante din livrari de ENERGIE ELECTRICA :**

In perioada 01.01.2016 – 31.12.2016, evolutia creantelor din livrarile de energie electrica se prezinta astfel:

CLIENTUL	DEBIT LA 01.01.2016	FACTURAT 01.01.2016-31.12.2016	INCASAT 01.01.2016-31.12.2016	DEBIT LA 31.12.2016
C.N. TRANSELECTRICA	1.744.924	46.177.233	44.379.740	3.542.417
OPCOM BUCURESTI- piata PZU	0	5.583.364	5.527.409	55.955
Oltchim SA Rm.Valcea	21.228.977	136.982.758	152.333.924	5.877.811
CIGA Energy	96.037	2.284.829	2.120.767	260.099
Vilmar SA Rm. Valcea	165.900	2.332.428	2.331.624	166.704
Alti clienti energie electrica	598.084	3.177.851	3.392.022	383.913
TOTAL	23.833.922	196.538.463	210.085.486	10.286.899

✓ **Evolutie creante Termoficare Urbana:**

In perioada 01.01.2016 – 31.12.2016, evolutia creantelor de la clientii serviciului Termoficare Urbana se prezinta astfel:

CLIENTUL	DEBIT LA 01.01.2016	FACTURAT 01.01.2016-31.12.2016	INCASAT 01.01.2016-31.12.2016	DEBIT LA 31.12.2016
Clienti de termoficare urbana	21.773.871	56.470.031	56.441.060	21.802.842

✓ **Evolutie creante CIECH-Uzinele Sodice Govora :**

CLIENTUL	DEBIT LA 01.01.2016	FACTURAT 01.01.2016-31.12.2016	INCASAT 01.01.2016-31.12.2016	DEBIT LA 31.12.2016
CIECH -USG - facturi curente	652.773	125.512.953	112.043.645	14.122.081
CIECH -USG - Act ad. Nr. 8 la ctr. 33239/27.12.06	33.969.435 (7.507.887 euro)	84.934 (diferente curs)	34.054.369 (7.507.887 euro)	0
TOTAL CREANTE USG-CIECH	34.622.208	125.597.887	146.098.014	14.122.081

Principalul client al SC CET Govora SA, CIECH- Uzinele Sodice Govora si-a respectat in anul 2016, angajamentele asumate prin Actul Adicional nr.12/29.10.2013 la contractul de furnizare nr. 33239/27.12.2006.

In anul 2016 dupa intrarea in insolventa a CET Govora, CIECH Soda Romania a achitat in intregime, anticipat debitul de 7.507.887 euro- sold la 01.01.2016, din datoria esalonata in august 2013 (16.347.413 EUR) pentru o perioada de 4 ani(48 rate lunare). De asemenea in anul 2016, CIECH Soda Romania a achitat la scadenta si in totalitate factura curenta de energie.

In cadrul masurilor de redresare financiara luate de administratorul judiciar al CET Govora dupa intrarea in insolventa se numara si **renegocierea preturilor de livrare a energiei termice furnizate catre CIECH SODA.**

In urma negocierilor purtate cu CIECH SODA ROMANIA pentru energia termica sub forma de abur industrial livrata, preturile de facturare valabile incepand cu data de 06.09.2016, sunt urmatoarele:

- 106 lei/Gcal (exclusiv TVA) pentru aburul industrial de 6 si 13 bar;
- 110 lei/Gcal (exclusiv TVA) pentru aburul industrial de 35 bar.

Cresterea de pret la energia termica sub forma de abur livrata catre CIECH SODA Romania in aceste conditii este de la 91,5 lei/Gcal in prezent la o medie de 108 lei/Gcal, adica o crestere cu cca. 18%; pentru o cantitate livrata estimata de 1.300.000 Gcal inseamna un venit suplimentar de 21.450.000 lei /an.

❖ SITUATIA DATORILOR LA DATA DE 31.12.2016:

La data inchiderii exercitiului financiar al anului 2016, SC CET Govora SA inregistreaza urmatoarele obligatii de plata catre furnizori, creditori si bugetele statului:

DATORII	Sold la 31 decembrie 2016 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani MASA CREDALA	peste 5 ani
TOTAL DATORII	493,803,298	62,650,769	431,152,529	0
A. IMPRUMUTURI SI ALTE DATORII ASIMILATE	39,544,022	470,176	39,073,846	0
<i>I. Credite bancare pe termen lung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>
<i>II. Credite bancare pe termen scurt</i>	<i>37,235,505</i>	<i>180,908</i>	<i>37,054,597</i>	<i>0</i>
Linie credit Alpha Bank- lei	34,941,743	0	34,941,743.00	0
Credit termen scurt Alpha Bank	1,766,062	0	1,766,062.00	0
Dobanzi aferente creditelor pe termen scurt	527,700	180,908	346,792.00	0
<i>III. Alte imprumuturi si datorii asimilate, din care:</i>	<i>2,308,517</i>	<i>289,268</i>	<i>2,019,249</i>	<i>0</i>
rate contracte leasing	0	0		0
garantii de buna executie datorate tertilor	2,308,517	289,268	2,019,248.76	0
B. FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE, din care:	173,887,715	42,800,232	131,087,483	0
<i>I. FURNIZORI TOTAL, din care:</i>	<i>108,895,155</i>	<i>23,609,101</i>	<i>85,286,054.46</i>	<i>0</i>
SNTF Marfa Craiova	20,958,245	516,230	20,442,015.00	0
CE OLTENIA - livrari lignit	10,803,732	0	10,803,732.00	0
GRUP FERVIAR ROMAN	9,584,366	4,924,051	4,660,314.85	0
C.N.T.E.E TRANSELECTRICA	8,509,589	2,925,795	5,583,794.00	0
ENGIE ROMANIA	4,870,127	0	4,870,127.00	0
ENERGOMONTAJ BUCURESTI	4,668,404	262,041	4,406,362.58	0
DISTRIBUTIE ENERGIE OLTENIA	4,440,181	1,133,090	3,307,091.49	0
APAVIL	4,229,070	681,076	3,547,993.57	0
ROMELECTRO	3,697,248	0	3,697,248.01	0
TPSUD	2,976,188	1,144,318	1,831,869.91	0
ENERGOCARB SERV	2,137,229	0	2,137,229.23	0
BICA	1,968,575	485,576	1,482,999.22	0
SERV CET	1,814,738	550,538	1,264,200.39	0

DATORII	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de exigibilitate		
ARTEGO TG. JIU	1,714,531	49,275	1,665,256.19	0
GOVORA SA	1,488,656	1,488,656	0.00	0
SERVTRANS INVEST	1,469,903	774,336	695,566.75	0
OLTCHIM RM. VALCEA	1,386,247	920,160	466,086.59	0
GARDIENII SRL	1,200,775	483,670	717,105.42	0
CEZ VANZARE	1,072,594	599,492	473,101.71	0
ALTI DIVERSI FURNIZORI	19,904,757	6,670,796	13,233,960.55	0
EFECTE DE PLATIT(BILETE LA ORDIN)	10,511,096	55,489	10,455,606.68	0
II. FURNIZORI -FACTURI NESOSITE(cont 408) TOTAL, din care:	54,481,464	19,135,642	35,345,822.00	0
* C.N. TRANSELECTRICA BUCURESTI - rest supracompensare bonus de cogenerare 2011-2013	13,235,086	0	13,235,086.00	0
* C.N. TRANSELECTRICA BUCURESTI - supracompensare bonus de cogenerare 2016	9,280,602	9,280,602	0	0
* VERTIS ZRT Ungaria-certificate EUA aferente 2016- facturate in aprilie 2017	6,679,374	6,679,374	0	0
* SUME ADMISE LA MASA CREDALA: penalitati contractuale, dobanzi, onorarii avocati 2013-2015, alte datorii.	2,142,668	0	2,142,668	0
* ALTI FURNIZORI- FACTURI EMISE IN ANUL 2017- prestatii aferente anului 2016	3,175,666	3,175,666	0	0
* ALTI FURNIZORI -PENALITATI CONTRACTUALE TOTAL, din care:	19,968,068	0	19,968,068	0
Transelectrica Bucuresti- penalitati supracompensare bonus de cogenerare 2011-2013	9,195,105	0	9,195,105	0
Complexul Energetic Oltenia	3,171,867	0	3,171,867	0
Consiliul Judetean Valcea	3,297,496	0	3,297,496	0
Romelectro Bucuresti	2,946,799	0	2,946,799	0
Alte penalitaticontractuale furnizori- fara factura	1,356,801	0	1,356,801	0
G. CLIENTI CREDITORI (cont 419)	553,413	11,361	542,052.00	0
D. ALTE DATORII, din care:	279,818,148	19,369,000	260,449,148	0
D.1. Obligatii catre salariati, retineri salarii datorate tertilor	4,196,288	3,984,492	211,796	0
D.2. Obligatii catre bugete, total din care:	90,704,510	13,128,732	77,575,778	0
2.1. Bugetul de stat, total din care:	48,084,683	7,313,378	40,771,305	0
MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE- FONDUL DE RISC	12,320,587	0	12,320,587	0
REDEVENTE MINIERE	5,844,434	1,052,688	4,791,746	0
TVA DE PLATA	19,850,668	5,063,188	14,787,480	0
IMPOZIT VENITURI DIN SALARII	5,929,818	853,311	5,076,507	0
Alte obligatii la Bugetul de Stat	4,139,176	344,191	3,794,985	0
2.2. Bugetul local, din care:	20,003,652	3,124,523	16,879,129	0
Impozite locale	555,503	3,598	551,905	0
Redevente din care:	19,448,149	3,120,925	16,327,224	0
CONSILIUL JUDETEAN VALCEA	16,483,448	2,525,800	13,957,648	0
PRIMARIA RM.VALCEA	2,958,133	595,125	2,363,008	0
Redevente diverse	6,568	0	6,568	0
2.3. Bugetul asigurarilor sociale, din care:	17,601,179	2,602,327	14,998,852	0
2.3.1 Contributia la asigurarile sociale de stat	12,585,261	1,872,526	10,712,735	0
2.3.2. Contributia la asigurarile de sanatate	4,506,764	654,249	3,852,515	0
2.3.3. Contributia la fondul de somaj	509,154	75,552	433,602	0

DATORII	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de exigibilitate		
2.4. Bugetul fondurilor speciale-FONDUL DE MEDIU, alte fonduri.	5,014,996	88,504	4,926,492	0
D.3. Creditori diversi total, din care:	184,917,350	2,255,776	182,661,574	0
1. CE OLTENIA -ACORD DE TRANSFER E.M.C. BERBESTI	181,890,000	0	181,890,000	0
2. PENALITATI CE OLTENIA- sentinte definitive, esalonare	1,503,298	998,329	504,969	0
3. PROIECT CU FINANTARE DE LA BUGETUL DE STAT "NOVENER"	523,288	523,288	0	0
4. ALTI CREDITORI DIVERSI	1,000,764	734,159	266,605	0

Datoriile totale nu au inregistrat modificari semnificative fata de inceputul anului, din cauza lipsei de lichiditati si a intrarii in insolventa a societatii. Ca urmare a intrarii in insolventa datorii la data de 09.05.2016, au fost inregistrate de catre furnizori si creditorii in Tabloul Preliminar al Creditorilor, intocmit in conformitate cu Art. 110 din Legea 85/2014 privind insolventa.

La data intocmirii prezentelor situatii financiare Tabloul Creditorilor a fost definitivat dupa rezolvarea in instanta a tuturor contestatiilor, suma totala a datorilor inscrise la masa credala fiind de 431.152.529 lei.

Obligatiile fiscale catre bugetul consolidat al statului au evoluat astfel in anul 2016:
(lei)

EXPLICATII	DEBITE 31.12.2015	DEBITE 31.12.2016	Obligatii inscrise la MASA CREDALA
Obligatii catre bugetul statului, din care	24.644.795	48.084.683	40.771.305
-Ministerul Finantelor Publice-fond de risc	12.822.000	12.320.587	12.320.587
Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale	5.514.327	12.585.261	10.712.735
Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale de sanatate	1.975.275	4.506.764	3.852.515
Obligatii catre fondul de somaj	228.246	509.154	433.602
Obligatii catre bugetul local	17.142.527	20.003.652	16.879.129
Obligatii catre bugetele altor fonduri	6.263.525	5.014.996	4.926.492
TOTAL	55.768.695	90.704.510	77.575.778
TVA de rambusat	0	0	0
REST DE PLATA LA BUGET	55.768.695	90.704.510	77.575.778

Valoarea obligatiilor catre bugetul general consolidat la statului la data de 31.12.2016 a crescut fata de inceputul exercitiului financiar cu suma de 34.935.815 lei din cauza lipsei disponibilitatilor banesti pentru plata obligatiilor la buget in trimestrul I al anului 2016, inainte de intrarea in insolventa a societatii, obligatii inscrise de catre ANAF la masa credala.

B. Contul de profit si pierdere, in exercitiul financiar al anului 2016 comparativ cu cel al anului 2015, a inregistrat urmatoarea evolutie:

EXPLICATII	Realizat 31.12.2015	Realizat 31.12.2016	-lei- (+/-)
VENITURI DIN EXPLOATARE	421.766.238	417.629.061	(4.137.177)
<i>Din care: -productia de baza</i>	<i>303.178.194</i>	<i>323.161.522</i>	<i>19.983.328</i>
<i>-marfuri</i>	<i>88.454.963</i>	<i>53.668.040</i>	<i>-34.786.923</i>
VENITURI FINANCIARE	2.231.245	2.495.976	264.731
TOTAL VENITURI	423.997.483	420.125.037	-3.872.446
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	514.830.982	418.238.734	96.592.248
<i>Din care: -marfuri</i>	<i>87.530.217</i>	<i>52.819.431</i>	<i>-34.710.786</i>

EXPLICATII	Realizat 31.12.2015	Realizat 31.12.2016	(+/-)
CHELTUIELI FINANCIARE	5.752.965	3.820.497	-1.932.468
TOTAL CHELTUIELI	520.583.947	422.059.231	-98.524.716
PROFIT/PIERDERE DIN EXPLOATARE	(93.064.744)	(609.673)	-92.455.071
PROFIT/PIERDERE DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	(3.521.720)	(1.324.521)	-2.197.199
PROFIT/PIERDERE BRUT(A)	(96.586.464)	(1.934.194)	-94.652.270
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	0
PROFIT/PIERDERE NET(A)	(96.586.464)	(1.934.194)	-94.652.270

Productia fizica livrata catre consumatori in anii 2015/ 2016 a inregistrat urmatoarele valori :

Produse din activitatea de baza	U.M.	Cantitate		Diferente cantitative (+/-)
		2015	2016	
Energie electrica-livrata, din care: -purtatoare de bonus de cogenerare	MWh	449.884 225.618	475.298 211.525	25.414 -14.093
Abur	Gcal	1.496.884	1.576.450	79.566
Apa fierbinte	Gcal	242.088	248.621	6.533

Legat de evolutia contului de profit si pierdere, la sfarsitul anului 2016 fata de 2015 este de mentionat ca:

- ✓ Productia din activitatea de baza a crescut fata de anul trecut cu 19.983.328 lei, atat datorita cresterii productiei fizice livrate (cererea de energie din partea principalilor clienti a crescut in anul 2016) cat si datorita cresterii preturilor de livrare, in a doua parte a anului.
- ✓ **Situatia economico-financiara a CET Govora s-a ameliorat in anul 2016 fata de anul 2015, rezultatul financiar net- pierderea a scazut in anul 2016 fata de anul 2015, de la o pierdere de 96.586.464 lei la o pierdere de doar 1.934.194 lei. Evolutia favorabila a situatiei economico-financiare a societatii se datoreaza atat cresterii a productiei fizice in anul 2016, la abur si la energie electrica cat si masurilor de restructurare si redresare financiara intreprinse de catre administratorul judiciar al CET Govora, dupa data de 09.05.2016, data aprobarii intrarii in insolventa.**

O serie de masuri de redresare economica luate de administratorii societatii, dupa intrarea in insolventa, vor produce efecte favorabile si in perioada urmatoare:

- ✓ renegocierea unui numar de 116 contracte comerciale cu furnizorii de bunuri si servicii si obtinerea unei reduceri a cheltuielilor care se estimeaza la peste 3.300.000 lei.
- ✓ incheierea unui nou contract de furnizare a gazelor naturale cu S.N.G.N. ROMGAZ S.A. Medias in locul celui cu ENGIE Romania pentru o cantitate de 236.256 Mwh pentru perioada iulie 2016- iunie 2017, la un pret mediu de 87 lei/Mwh . Comparativ cu perioada anterioara (anul 2015) cu un consum de gaz natural de 27.313.000 lei (286.000 Mwh la un pret mediu de 95,5 lei/Mwh), contractul nou are o valoare de 20.554.272 lei, mai mica atat din punct de vedere al cantitatii cat si al pretului inregistrandu-se o economie de 6.758.728 lei.

Consum gaz natural 2015	Consum conform contract cu S.N.G.N. ROMGAZ S.A. Medias	Diferenta favorabila
27.313.000 lei (286.000*95,5)	20.554.272 lei (236.256 *87)	6.758.728 lei

- ✓ renegocierea contractelor de furnizare cu cei doi consumatori mari de pe platforma chimica Govora, Olchim SA si CIECH SODA ROMANIA.
- ✓ adoptarea unor masuri concrete de restructurare a personalului pentru reducerea cheltuielilor cu forta de munca, prin disponibilizarea personalului excedentar cu acordarea de plati compensatorii, conform Regulamentului Intern.

Data fiind situatia economico-financiara a societatii si lipsa mijloacelor financiare, conform celor stabilite cu reprezentantii sindicatelor, societatea a acordat compensatii salariatilor afectati de concediere in conditiile art. 4.99 din regulamentul intern, **prin plata valorii lor nete esalonat lunar**, incepand cu luna urmatoare celei incetarii raporturilor de munca.

Valoarea compensatiilor brute acordate pana la data de 31.12.2016 salariatilor disponibilizati deja pana la aceasta data se ridica la suma de 5.492.766 lei pentru un numar de 286 de persoane concediate. Valoarea neta a acestor salarii compensatorii de plata in perioada urmatoare, (in rate in functie de vechimea in munca a persoanei disponibilizate) este de 1.364.148 lei, la data de 31.12.2016.

EVENIMENTE ULTERIOARE BILANTULUI:

- **Initierea procedurilor pentru demararea obiectivului de investitie:**

"Desulfurarea gazelor de ardere evacuate de la cazanele pe carbune C5 si C6, instalatia de ardere numărul 2 a CET Govora" pentru conformarea la cerintele legislatiei de mediu –prescurtat "IDG C6&C6". Necesitatea obiectivului de investitii:

Lucrarea este cuprinsa in programul conformare a CET Govora cu legislatia Europeană cu privire la limitarea emisiilor poluante în aer a anumitor poluanți proveniți de la instalații de ardere cu puterea termica mai mare de 50 MW conform Directivei 2010/75/UE, transpusă în România prin Legea 278/2013 si vizeaza Incadrarea in Planul National de Transitie pentru instalatiile de ardere supuse conformarii cu termen final de conformare 30.06.2020 pentru cele trei tipuri de emisii poluante in gazele de ardere evacuate la cos de cazanele C5 si C6 (SO₂, NO_x si pulberi-cenusă zburătoare). CET Govora are Autorizatia de emisie gaze cu efect de sera 122/27.02.2013 revizuita in 2017 si valabila pina in 2020.

- Studiului de fezabilitate (avizat favorabil in sedinta CTE din data de 14.12.2016).
- Certificatul de urbanism Nr.: 287/6584 emis de Primaria Rm Valcea in data de 09.03.2017; S-a cerut si punctul de vedere asupra inaltimii cosului de fum al Autoritatii Aeronautice civile Romane
- Decizia etapei de evaluare initiala nr 206/25.04.2017 emisa de Agentia de Protectia a Mediului Valcea prin care a stabilit necesitatea declansarii procedurii de evaluare a impactului asupra mediului;

- Caietul de sarcini pentru achizitia lucrarii-proiect la cheie a investitiei de baza Instalatia de desulfurare (avizat favorabil in sedinta CTE din data de 21.02.2017)

- Caietul de sarcini pentru achizitia lucrarii complementare – Instalatia de producere filer de calcar (avizat favorabil in sedinta CTE din data de 23.04.2017).

2. Prezentul proiect reprezinta urmatoarele caracteristici semnificative în raport cu proiectul realizat la C7:

- Se va realiza o singura instalatie de desulfurare de tip umed cu reactiv filer de calcar dimensionata pentru desulfurarea gazelor de ardere de la un singur cazan C5 sau C6 care vor functiona alternativ timp de 8500 h/an;

- Pentru accesarea sursei locale de calcar subgabaritic existent in stoc la SALVIL in cariera Bistrița - Pietreni, a fost prevazuta realizarea in parteneriat a unei instalatii - investie adiacenta - de producere de filer de calcar dimentionata pentru alimentarea ambelor instalatii de desulfurare de la cazanele C7 si respectiv C5/C6;

- Devizul general al investitiei principale (instalatia de desulfurare C5/C6) este de 23.5 milioane euro fara TVA din care investitia de baza este de 22.4 milioane euro; Reducerea valorii estimate fata de lucrarea realizata la C7 este de cca 30%.

- Devizul general al investitiei adiacente (instalatia de producere filer de calcar) este de 6.3 milioane euro fara TVA din care investitia de baza este de 5.5 milioane euro; Investitia este sustenabila si reduce pretul filerului necesar la cele doua instalatii de desulfurare cu 15% fata de cel actual in piata.

3. Concluzia analizei economice din SF: Ambele situatii sunt fezabile, dar scenariul în care se realizează ambele investitii (si instalatia de desulfurare si instalatia de producere filer de calcar) prezintă indicatori de fezabilitate superiori scenariului în care se realizează doar investitia de baza (instalatie de desulfurare). Tabel centralizator date economice

- Venit net actualizat 11477 mii euro.
- Rata internă de rentabilitate 8.05%
- Durata de recuperare a investitiei 16.3 ani.

4. Descrierea investitiei: Solutia tehnica recomandata de consultant si avizata de beneficiar: Desulfurare umedă prin injecția de fier de calcar.

5. Amplasament: Instalația de desulfurare va fi amplasată pe o zonă liberă de alte sarcini in incinta CET Govora.

6. Graficul de realizare a obiectivului

Instalația de desulfurare se va realiza in perioada 2018-2020, punerea in functiune poate fi realizata pina la data de 30.06.2020. Procedura competitiva pentru realizarea parteneriatului si realizarea investitiei adiacente - Gospodaria de calcar se incadreaza in perioada de constructii montaj a Instalatiei de desulfurare.

7. Stadiul derularii proiectului: A fost numita, prin Decizia nr 282/03.04.2017, Comisia pentru achizitia lucrarii si este in curs de elaborare Documentatia de achizitie conform cu Legea 99/2016.

- Finalizarea obiectivului de investitii „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul Municipiului Râmnicu Vâlcea pentru perioada 2009-2028 în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice”

- I. Proiectul pentru investitiile cu nivel 1 de prioritate a fost finantat prin Axa prioritară 3 POS MEDIU - Reducerea poluarii si diminuarea efectelor schimbarilor climatice prin restructurarea si reabilitarea sistemelor de incalzire urbana pentru atingerea tintelor de eficienta energetica in localitatile cele mai poluate; Contract de Finanțare nr. 3986 / LB/ 17.08.2011; Valoare totală a proiectului: 209.069.826 lei fără TVA; Perioada Contractului de finanțare (data semnare/data finalizare) : -perioada de implementare 59 luni (17.08.2011/ 30.06.2016), -perioada de sustenabilitate 5 ani (30.06.2016 – 30.06.2021) conform actului adițional nr 5 – nr. 45160/8774 din 27.05.2016 la contractul de finanțare.

1. DESCRIEREA PROIECTULUI

Obiectivul general al Proiectului din care face parte acest contract il reprezinta imbunatatirea calitatii vietii in Municipiul Ramnicu Valcea reflectata in calitatea factorilor de mediu si starea de sanatate a populatiei, ca urmare a investitiilor in infrastructura impuse de politica de coeziune economico-sociala a Uniunii Europene pentru atingerea obiectivului „Convergenta”.

Obiectivele specifice ale Proiectului sunt:

- Indeplinirea angajamentelor impuse Romaniei prin Tratatul de Aderare si implementarea acquis-ului comunitar aferent sectorului de mediu;
- Retehnologizarea sistemului centralizat de termoficare din Municipiul Ramnicu Valcea prin conformarea la normele de protectia mediului privind emisiile poluante in aer si cresterea eficientei in alimentarea cu caldura urbana.
- Sprijinirea Beneficiarului final – Consiliul Local al Judetului Valcea si a operatorului de termoficare – CET Govora SA Ramnicu Valcea in implementarea cu succes a proiectului cofinantat prin Fondul de Coeziune al Uniunii Europene.

Obiectivul principal al Cet Govora pentru perioada imediat urmatoare este intocmirea si aprobarea Planului de Reorganizare in conformitate cu Legea 85/2014, „ legea insolventei”, prin care se urmareste redresarea financiara a societatii si asigurarea premiselor pentru continuarea activitatii.

ADMINISTRATOR JUDICIAR
EURO INSOL SPRL

ADMINISTRATOR SPECIAL
STEFAN PRALA

Director Directie Generala
Ing. Zelici Ludovic Valentin

Director Economic
Ec. Lapadat Constantin



25-05-2017