

**HOTĂRÂRE**

**privind mandatarea reprezentantului Județului Vâlcea în  
Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. "CET GOVORA" S.A.  
Râmnicu Vâlcea, să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor  
societății, pentru exercițiul financiar al anului 2012**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de .....2013, la care participă un număr de ..... consilieri județeni din totalul de 32 consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată sub nr. 12004 din 24 septembrie 2013;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat sub nr.12005 din 24 septembrie 2013, precum și avizele comisiilor de specialitate;

Văzând adresa S.C. "CET GOVORA" S.A. Râmnicu Vâlcea nr.17619 din 27 iunie 2013, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.8059 din 27 iunie 2013, Raportul anual al administratorilor societății, pe anul 2012 și Bilanțul contabil consolidat al societății la data de 31.12.2012;

În conformitate cu prevederile art. 91 alin.(1) lit."a", coroborate cu cele ale alin.(2) lit."d" din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările ulterioare și cu prevederile art.3 coroborate cu ale art.2 pct.2.2 lit.,n" din Contractul de mandat al reprezentantului județului Vâlcea în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. "CET GOVORA" S.A. Râmnicu Vâlcea, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.47 din 29 martie 2013;

În temeiul art. 97 din Legea administrației publice locale nr. 215/2001 republicată, cu modificările ulterioare,

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1** Se mandatează reprezentantul Județului Vâlcea în Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor la S.C. "CET GOVORA" S.A. Râmnicu Vâlcea, să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor societății, pentru exercițiul financiar al anului 2012.

**Art.2** Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre Direcției Generale Economice, Direcției Generale Administrație Locală, S.C. "CET GOVORA" S.A. Râmnicu Vâlcea, precum și reprezentantului Județului Vâlcea în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C."CET GOVORA" S.A. Râmnicu Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei și va asigura publicarea acesteia pe site – ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

*Prezenta hotărâre a fost adoptată cu respectarea prevederilor art.97 din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările ulterioare, cu un număr de .....voturi pentru, .....voturi împotriva și ....abțineri.*

**PREȘEDINTE,**

  
**Ion CÎLEA**

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE  
SECRETAR AL JUDEȚULUI**

  
**Constantin DIRINEA**

**AVIZAT  
DIRECTOR GENERAL,**

**Bogdan LĂSTUN**

Râmnicu Vâlcea

Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2013

SA./ 1ex

**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**  
Nr. 12004 din 29.09. 2013  
B/3

**EXPUNERE DE MOTIVE**

**la proiectul de hotărâre privind mandatarea  
reprezentantului Județului Vâlcea în  
Adunarea Generală a Acționarilor a  
SC CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea,  
să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor societății,  
pentru exercițiul financiar al anului 2012**

Prin adresa nr. 17619 din 27.06.2013, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea la nr. 8059 din 27.06.2013, SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea a solicitat mandatarea reprezentantului Județului Vâlcea în Adunarea Generală a Acționarilor la SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar al anului 2012.

Conform prevederilor art. 91 alin. 2) lit. d) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, consiliul județean exercită în numele județului, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în condițiile legii.

La data de 31.12.2012, conform Bilanțului contabil consolidat, SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea înregistrează următorii indicatori economico-financiar:

-lei-

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>Venituri din exploatare, din care:</b>   | <b>365.560.859</b> |
| - producția de bază                         | 315.973.264        |
| - mărfuri                                   | 23.481.222         |
| - subvenții de exploatare                   | 13.984.383         |
| - alte venituri din exploatare              | 12.121.990         |
| <b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b> | <b>548.785.294</b> |
| - materii prime, combustibili și materiale  | 206.807.883        |
| - energie și apă                            | 18.955.752         |
| - cheltuieli cu mărfurile                   | 21.259.616         |
| - cheltuieli cu personalul                  | 57.655.334         |

|  |                      |
|--|----------------------|
| - amortizări și ajustări de depreciere       | 196.280.151          |
| - alte prestații executate de terți          | 33.307.156           |
| - alte cheltuieli de exploatare              | 14.519.402           |
| <b>Profit/pierdere brut, din care:</b>       | <b>(186.788.091)</b> |
| - profit/pierdere din exploatare             | (183.224.435)        |
| - profit/pierdere din activitatea financiară | (3.563.656)          |
| <b>Impozit pe profit</b>                     | <b>0</b>             |
| <b>Profit/pierdere net</b>                   | <b>(186.788.091)</b> |
|  |                      |
|  |                      |

Indicatorii economico-financiari prezentați mai sus, au fost influențați nefavorabil de înregistrarea unor creanțe în sumă de 183.043.598 lei, cu următoarea structură:

-lei-

|                                 |                    |
|---------------------------------|--------------------|
| <b>Total creanțe, din care:</b> | <b>183.043.598</b> |
| Clienți:                        | 85.540.462         |
| - energie electrică             | 11.766.411         |
| - energie termică-abur          | 21.070.307         |
| - energie termică-apă fierbinte | 16.258.452         |
| - alte activități               | 36.445.292         |
| Facturi de întocmit             | 8.926.993          |
| Clienți incerti-în litigiu      | 143.207.432        |
| Provizioane-clienți incerti     | (148.520.642)      |
| Furnizori debitori              | 209.531            |
| Efecte de primit                | 170.056            |
| Alte creanțe:                   | 93.509.766         |
| - debitori diverși              | 87.046.398         |
| - subvenții de încasat          | 1.102.099          |
| - alte creanțe                  | 2.197.300          |
| - TVA de încasat                | 3.210.339          |
| - provizioane debitori diverși  | (46.372)           |

În această perioadă de analiză, SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea înregistrează datoriile către furnizori, creditorii și bugetele statului în sumă de 318.633.593 lei, din care ponderea cea mai mare o au următorii:

-lei-

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>Total datoriile, din care:</b>             | <b>318.633.593</b> |
| I. Împrumuturi și datorii asimilate           | 60.863.647         |
| II. Furnizori și conturi asimilate, din care: | 192.780.225        |
| furnizori:                                    | 185.084.792        |
| - CE OLTENIA                                  | 104.714.313        |

|  |            |
|--|------------|
| - .....  | .....      |
| - alți furnizori   | 34.162.679 |
| - .....  |            |
| III. Alte datorii (obligații către salariați, obligații către bugete etc.) | 64.989.721 |
| .....  | .....      |

Potrivit Raportului anual al administratorilor, în anul 2012, SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea a realizat un volum de investiții în sumă totală de 24.203.320 lei și a pus în funcțiune un volum de investiții în sumă de 20.790.311 lei. La data întocmirii situațiilor financiare sunt înregistrate în contabilitate ajustări de depreciere pe costuri pentru investiții sistate, în sumă de 3.432.971 lei.

Principala cauză a deteriorării situației financiare a SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea în anul 2012, potrivit aceluiași Raport anual al administratorilor, este situația economico-financiară a SC Oltchim SA Râmnicu Vâlcea, unul din principalii clienți ai SC CET Govora SA pentru energie termică de pe Platforma Industrială Sud.

De menționat că la data de 31.12.2012, SC Oltchim SA Râmnicu Vâlcea figurează în evidențele SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea la contul "Clienți incerți și în litigiu" cu suma de 139.472.761 lei, pentru care au fost constituite provizioane.

O altă cauză o reprezintă litigiul cu BEGACOM SA Timișoara. Necesitatea constituirii unui provizion, în sumă de 24.715.411 lei, pentru acest litigiu a generat costuri la data de 31.12.2012, fapt care a condus la alte pierderi la finele exercițiului financiar.


Deteriorarea situației financiare a SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea în anul 2012 a mai fost cauzată, potrivit aceluiași Raport, de trecerea pe cheltuieli sub forma unei ajustări de depreciere, a sumelor reprezentând valoarea rămasă neamortizată precum și valoarea investiției în curs la depozitul de zgură și cenușă, în sumă totală de 22.644.813 lei.

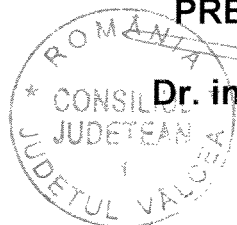
O altă cauză a fost aceea că în exercițiul financiar 2012 nu au mai fost disponibile pentru comercializare certificate de emisii de gaze.

Reprezentantul Județului Vâlcea în Adunarea Generală a Acționarilor la SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, potrivit prevederilor art. 2 pct. 2.2. lit. n) din Contractul de mandat aprobat prin Hotărârea nr. 47/29.03.2013, va îndeplini prin vot oricare altă modificare a Statutului sau oricare altă hotărâre pentru care este cerută aprobarea Adunării Generale Extraordinare.

În conformitate cu prevederile art. 3 din Contractul de mandat menționat, atribuțiile prevăzute la art. 2 pct. 2.2. lit. n), vor fi exercitate doar în baza unui mandat special acordat de către mandant.

Fată de cele expuse mai sus, propun analiza în vederea adoptării proiectului de hotărâre privind mandatarea reprezentantului Județului Vâlcea în Adunarea Generală a Acționarilor a SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor societății, pentru exercițiul financiar al anului 2012.

**PREȘEDINTE,**  
  
**Dr. ing. Ion Cîlea**



VMd/VMd/1 ex.

**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**  
**DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ**  
Nr. 12.005 din 24.09.2013  
B/3

**AVIZAT**  
**VICEPREȘEDINTE,**  
  
Dumitru Persu

**RAPORT DE SPECIALITATE**  
**la proiectul de hotărâre privind mandatarea**  
**reprezentantului Județului Vâlcea în**  
**Adunarea Generală a Acționarilor a SC CET GOVORA SA**  
**Râmnicu Vâlcea,**  
**să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor**  
**societății, pentru exercițiul financiar al anului 2012**

Prin expunerea de motive alăturată se propune adoptarea proiectului de hotărâre privind mandatarea reprezentantului Județului Vâlcea în Adunarea Generală a Acționarilor la SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar al anului 2012.

Propunerea este în conformitate cu prevederile art. 91 alin. 2) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora, consiliul județean exercită în numele județului, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în condițiile legii.

Totodată, reprezentantul Județului Vâlcea în Adunarea Generală a Acționarilor la SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, potrivit prevederilor art. 2 pct. 2.2. lit. n) din Contractul de mandat aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 47/29.03.2013, va îndeplini prin vot oricare altă modificare a Statutului sau oricare altă hotărâre pentru care este cerută aprobarea Adunării Generale Extraordinare.

În conformitate cu prevederile art. 3 din Contractul de mandat menționat, atribuțiile prevăzute la art. 2 pct. 2.2. lit. n), vor fi

exercitate doar în baza unui mandat special acordat de către mandant.

Având în vedere prevederile legale menționate și adresa nr. 17619 din 27.06.2013 a SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, propunem adoptarea proiectului de hotărâre în forma prezentată.

  
**DIRECTOR GENERAL,**

**Mircea Constantin Predescu**



**Biroul Servicii Publice Județene,  
Monitorizare Instituții de Învățământ și  
Cultură, Sănătate**

  
**Vălimăreanu Mădălina**

VMd/VMd/1 ex.





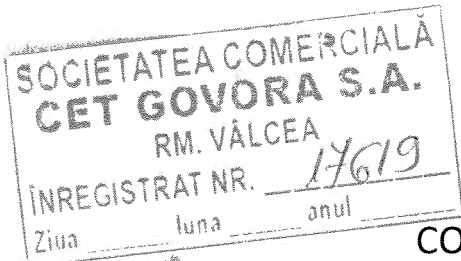
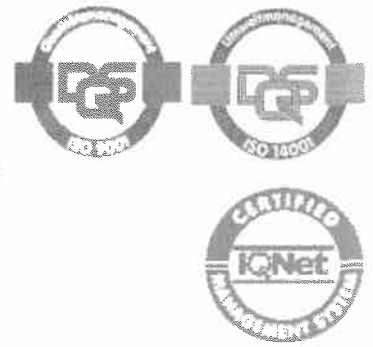
J 38/683/1997

# S.C. CET Govora S.A.

Ramnicu Valcea Str. Industriilor Nr.1 Cod postal: 240050 C.I.F. RO10102377

Tel: 0250/733601,733602, Fax 0250/733603, www.cet-govora.ro

Cont RO45RNCB 0263006180570001 BCR Sucursala Rm. Valcea

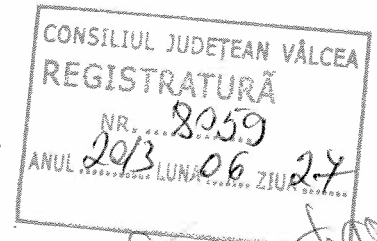


27 IUN. 2013

*de Directorul de Resurse Umanice,  
rep. scrisii legale.*

Către,

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA



Domnului Președinte dr.ing Ion CÎLEA

Având în vedere adresa nr. 14370 din 22.05.2013 prin care v-am transmis Bilanțul contabil al CET Govora la data de 31.12.2012, Raportul Administratorilor CET Govora pentru exercițiul financiar al anului 2012, Raportul auditatului pentru anul 2012 și Contul de profit și pierderi la data de 31.12.2012,

Adresa nr. 14371 din 22.05.2013 prin care v-am transmis spre analiză și aprobare Bugetul de Venituri și Cheltuieli al CET Govora pentru anul 2013 însoțit de anexele 1-9,

Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 89 din 03.06.2013 prin care s-a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli al CET Govora pe anul 2013 prevăzut în anexele 1-9 privind detalierea indicatorilor economic-financiari pe anul 2013 și gradul de realizare a indicatorilor pe anul 2012,

Hotărârea AGA CET Govora nr. 9 din 30.05.2013 prin care se aprobă Situațiile financiare ale CET Govora la data de 31.12.2012 și

Recipisa Ministerului Finanțelor Publice de depunere a situațiilor financiare pentru anul 2012 nr. INTERNET-33152131-2013 din 30.05.2013,

Va rugăm să mandați reprezentantul CJ Vâlcea în AGA CET Govora să aprobe descărcarea de gestiune a administratorilor CET Govora pentru exercitiul financiar 2012 în conformitate cu art.2 din Contractul de Mandat încheiat în data de 29.03.2013 în baza HCJ nr. 47 din 29.03.2013 și art. 111 alin. (1) lit. d din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL,

dr.ing. Mihai BĂLAN



DIRECTOR ECONOMIC,

ec. Constantin LĂPĂDAT



J 38/683/1997

**S.C. CET Govora S.A.**

Râmnicu Vâlcea Str. Industriilor Nr.1 Cod poștal: 240050 C.I.F. RO10102377

Tel: 0250/ 733601, 733602 Fax 0250/ 733603, [www.cet-govora.ro](http://www.cet-govora.ro)

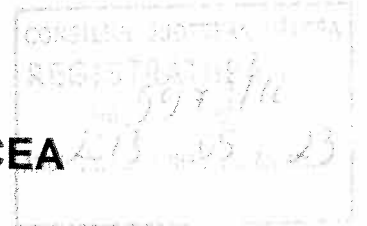
Cont RO45RNCB 0263006180570001 B.C.R. Sucursala Rm.Vâlcea

Capital social subscris și vărsat: 24. 810. 437,50 lei RON

SOCIETATEA COMERCIALĂ  
**CET GOVORA S.A.**  
RM. VÂLCEA  
INREGISTRAT NR. 14370  
Ziua \_\_\_\_\_ luna \_\_\_\_\_ anul \_\_\_\_\_

22 MAI 2013

**CATRE,  
CONSILIUL JUDETEAN VALCEA**



***D-lui. Președinte dr. ing. Ion CÎLEA***

***Spre știința: Reprezentant al Consiliului Județean în AGA CET GOVORA, D -nei Carmen ALEXANDRESCU***

***D-lui Director Executiv Mircea PREDESCU***

***D-nei Director Executiv Adjunct Vasilica MAZILU***

Urmare adresei dumneavoastra cu numarul 5973/16.05.2013, va transmitem urmatoarele documente :

- Raportul Administratorilor SC CET Govora SA Rm. Valcea pentru exercitiul financiar al anului 2012;
- Raportul auditorului pentru exercitiul financiar al anului 2012, intocmit de societatea SC ERNST YOUNG SRL Bucuresti;
- Bilantul contabil la data de 31.12.2012 ;
- Contul de profit si pierderi la data de 31.12.2012 ;
- Situatia modificarii capitalurilor proprii ;
- Situatia fluxurilor de trezorerie.

Va multumim pentru colaborare.

Director General  
dr. ing. Mihai BALAN



Director Economic  
ec. Constantin LAPADAT

**SC CET GOVORA SA**

RM. VALCEA, RO10102377, J38/683/1997

---

**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

**SC CET GOVORA SA**

**La data de 31.12.2012**

**SOCIETATEA COMERCIALA CET GOVORA SA**, cu sediul in RM. VALCEA, str. Industriilor, nr. 2 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. J 38/683/1997, are un capital social de 24.800.437,50 lei reprezentand contravaloarea a 9.920.175 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 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 OUG 1005/2002.

Obiectul de activitate al SC CET GOVORA SA este productia de energie termica si energie electrica precum si efectuarea de acte de comert in legatura cu obiectul de activitate. CET Govora este centrala de cogenerare energie electrica si termica, si are 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 municipiului Rm. Valcea, format din : retele primare de transport, 37 puncte termice concesionate de la Primaria Rm.Valcea, precum si retelele de distributie secundara apa calda.

Datele din Situatiile Financiare anuale corespund cu valorile inregistrate in contabilitate si sunt puse de acord cu rezultatele inventarierii generale a patrimoniului, efectuate in baza Deciziei nr. 401/30.09.2011 si concretizate in Procesul Verbal nr. 5504/05.03.2012

Contul de profit si pierdere reflecta veniturile, cheltuielile, si rezultatele financiare ale exercitiului financiar 2011.

Auditarea Situatiilor Financiare s-a efectuat de catre societatea de audit Ernst& Young Bucuresti care si-a exprimat opinia in legatura cu acestea in raportul de audit prezentat in anexa.

**Organizarea si conducerea contabilitatii proprii s-a realizat in conformitate cu legislatia in vigoare, cu respectarea principiilor generale ale contabilitatii asa cum sunt stabilite prin Legea 310/22.05.2002 de aprobare a OG 61/2001 pentru modificarea si completarea Legii contabilitatii nr. 82/1991.**

CET Govora SA aplica incepand cu data de 01.01.2010, OMFP 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Situatia patrimoniului SC CET GOVORA SA la data de 31.12.2012, se prezinta astfel:

| Nr.crt. | ACTIVE                                   | 01.01.2012         | 31.12.2012         |
|---------|--|--------------------|--------------------|
| 1.      | Imobilizari necorporale                  | 1.637.160          | 1.722.406          |
| 2.      | Imobilizari in curs                      |                    |                    |
| 3.      | Imobilizari corporale                    | 18.158.527         | 19.196.329         |
| 4.      | Imobilizari financiare                   | 209.899.649        | 184.721.936        |
| 4.      | Stocuri-valoare neta                     | 6.910.288          | 6.446.157          |
| 5.      | Creante, total din care:                 | 5.324.240          | 16.687.641         |
| 5.1     | -CLIENTI                                 | 268.699.567        | 183.043.598        |
| 6.      | Disponibilitati banesti                  | 122.661.562        | 85.540.462         |
| 7.      | Cheltuieli inregistrate in avans         | 1.641.845          | 1.709.299          |
| 8.      | <b>TOTAL ACTIVE</b>                      | <b>5.303.242</b>   | <b>4.402.145</b>   |
| 9.      | <b>PASIVE</b>                            | <b>517.574.518</b> | <b>417.929.511</b> |
| 10.     | Capital social                           |                    |                    |
| 11.     | Diferente din reevaluare                 | 24.800.438         | 24.800.438         |
| 12.     | Rezultat reportat- Pierdere neacoperita  | 144.103.902        | 142.000.706        |
| 13.     | Rezultatul exercitiului financiar        | 21.583.856         | 24.285.981         |
| 14.     | Rezerve                                  | 5.865.546          | (186.788.091)      |
| 15.     | Subventii pentru investitii              | 52.908.882         | 55.012.078         |
| 16.     | DATORII, total-din care:                 | 8.911.312          | 4.672.186          |
| 16.1    | Imprumuturi si datorii asimilate         | 242.152.244        | 318.633.593        |
| 16.2    | Datorii catre furnizori                  | 64.727.916         | 77.465.679         |
| 16.3    | Alte datorii                             | 114.289.095        | 192.276.218        |
| 16.4    | Avansuri incasate de la client           | 63.133.374         | 48.577.115         |
| 17.     | Venituri inregistrate in avans           | 1.859              | 314.581            |
| 18.     | Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 8.553.275          | 0                  |
| 19.     | Repartizarea profitului(cont 129)        | 9.303.145          | 35.312.620         |
| 20.     | <b>TOTAL PASIVE</b>                      | <b>517.574.518</b> | <b>417.929.511</b> |

Valoarea neta a activelor imobilizate s-a redus in exercitiul financiar al anului 2012, prin inregistrarea pe costuri a amortizarii precum si a achizitiei si investitiilor in obiective noi mai reduse decat in anii precedenti.

S-a inregistrat o crestere a soldului net al imobilizarilor necorporale cu suma de 85.246 lei, ca urmare a achizitiei de programe informatice noi cat si de upgrade-uri la programele "SICO" si "EXOD".

Imobilizarile corporale la valoarea neta s-au diminuat la data de 31.12.2012 fata de inceputul anului cu suma de 24.139.911 lei. Aceasta scadere a valorii activelor imobilizate se inregistreaza ca urmare a amortizarilor si ajustarilor de depreciere inregistrate in cursul si la sfarsitul anului 2012, in special in legatura cu depozitul de zgura si cenusa precum si unei reduceri a valorii achizitiilor din cauza diminuarii resurselor financiare.

Valoarea ajustarii de depreciere pentru depozitul de zgura si cenusa, imobilizare corporala cu numarul de inventar 110352, propusa de catre auditorii financiari este de 20.524.493 lei, la nivelul valorii ramase neamortizate la data de 31.12.2012. Auditorii au apreciat ca valoarea justa, de piata a acestei imobilizari este zero si ca acesta investitie este aferenta veniturilor realizate deja fiind de natura cheltuielilor de productie aferente exercitiilor precedente. Auditorul a propus, managementul a analizat si a acceptat inregistrarea ajustarii pentru depreciere.

In exercitiul financiar 2012 s-au efectuat achizitii de imobilizari corporale in suma totala de 17.216.026. Principalele obiective in care au fost investitii sunt:

|  |            |       |
|--|------------|-------|
| Consolidari si suprainaltari depozit zgura si cenusa | 10.946.028 | (lei) |
| Modernizare electrofiltre la cazanul 7               | 3.095.514  |       |
| Rețele termice primare si secundare                  | 1.143.300  |       |
| Amenajare drumuri in incinta                         | 1.108.391  |       |
| Diverse dotatii                                      | 667.775    |       |
| Alte achizitii imobilizari corporale                 | 255.018    |       |

Valoarea neta a imobilizarilor in curs a crescut fata de 31.12.2011 cu suma de 2.350.453 lei in special datorita investitiilor la turbine TA 3:

| OBIECTIVE DE INVESTITII   | Sold la inceputul exercitiului financiar | Sold la sfarsitul exercitiului financiar / |
|---|--|--|
| Extindere depozit vechi zgura si cenusa, cota 241-251                   | 3.140.447                                | 2.858.852                                  |
| Utilaje in depozit  | 4.897.999                                | 4.470.563                                  |
| Proiecte viitoare   | 122.350                                  | 184.350                                    |
| Siloz nou cenusa  | 0  | 857.325                                    |
| Conducta tur termoficare DN 500   | 310.330                                  | 352.221                                    |
| Modernizare electrofiltre cazanele 5si 6                                | 7.185.864                                | 3.443.530                                  |
| Depozit nou de zgura si cenusa  | 89.840                                   | 514.119                                    |
| Investiti in curs termoficare urbana (Rm.Valcea, Olanesti, Calimanesti) | 880.757                                  | 1.049.117                                  |
| Reabilitare turnuri racire  | 125.000                                  | 125.000                                    |
| Utilaje predate la montaj --Termoficare Urbana                          | 290.963                                  | 971.794                                    |
| Alte obiective de investitii  | 0  | 802.428                                    |
| Turbina TA3   | 0  | 7.000.000                                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>19.534.011</b>                        | <b>22.629.299</b>                          |
| <b>PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE-INVESTITII SISTATE</b>                 | <b>1.375.484</b>                         | <b>3.432.970</b>                           |
| <b>INVESTITII IN CURS-VALOARE NETA</b>                                  | <b>18.158.527</b>                        | <b>19.196.329</b>                          |

In anul 2012, SC CET Govora SA a realizat un volum de investitii in suma totala de 24.203.320 lei si a pus in functiune un volum de investitii in suma de 20.790.311 lei. La data intocmirii situatiilor financiare sunt inregistrate in contabilitate ajustari de depreciere pe costuri pentru investitii sistate in suma de 3.432.971 lei:

- Rezervor de pacura, investitii in suma de 804.115, 14 lei, investitie sistata din cauza opririi finantarii lucrarilor de catre Renel in urma desprinderii CET Govora ca producator independent, cresterii pretului la pacura pe piata si cresterii exigentelor impuse de legislatia de mediu in ceea ce priveste gestionarea depozitelor de pacura.
- Depozitul de zgura si cenusa de la Mihaesti, investitii in suma de 391.529 lei, sistate din cauza costurilor mari necesare proiectului, amplasat intr-o zona naturala protejata.
- Depozitul de zgura si cenusa Valea Ruzii, cheltuieli inregistrate in suma de 89.840 lei, investitie sistata datorita faptului ca nu s-a reusit achizitionarea terenului necesar, ca urmare a intarzierilor la punerea in posesie a proprietarilor si a intocmirii documentatiei cadastrale.
- Proiecte viitoare, in suma de 60.000 lei, reprezentand studii de solutie sau de fezabilitate intocmite pentru realizarea documentatiilor de finantare necesare investitiilor cu termene lungi de finalizare.
- Proiecte Cazanul 4, nematerializate din cauza lipsei fondurilor, 30.000 lei.

- Depozitul de zgura si cenusa, investitie in curs in suma de 2.120.320 lei, ajustare de depreciere inregistrata la propunerea auditorilor financiari care ca avand in vedere constrangerile legate de conformarea la legislatia de mediu, si anume sistarea incepand cu data de 31.12.2012 a depozitarii cenusii in sistem de "hidroamestec", au considerat ca toate investitiile efectuate in acest sistem ar fi de natura cheltuielilor de productie fiind aferente exercitiilor precedente.

**Investitii din surse proprii - puse in functiune in anul 2012 si inregistrate in patrimoniul SC CET Govora SA:**

|   |                   | (lei) |
|---|-------------------|-------|
| • suprainaltare depozit de zgura si cenusa      | 10.946.028        |       |
| • modernizare electrofiltre cazan 7             | 6.530.514         |       |
| • record Transgaz                               | 49.439            |       |
| • retele termice secundare Termoficare urbana   | 1.143.300         |       |
| • instalatia de capatare cenusa uscata cazanu 7 | 164.576           |       |
| • modernizare pavilion administrativ            | 67.000            |       |
| • amenajare drumuri in incinta                  | 1.108.391         |       |
| • alte obiective de investitii                  | 113.288           |       |
| • dotatii diverse                               | 667.775           |       |
| <b>• Total</b>                                  | <b>20.790.311</b> |       |

In conturile de imobilizari financiare sunt inregistrate titlurile de participare detinute de CET Govora in capitalul social al altor societati, astfel:

- la CIECH-Uzinele Sodice Govora, ca urmare a conversiei in actiuni a unei creante in anul 2007. La data de 31.12.2010, CET GOVORA detine 7.943.853 actiuni la CIECH –Uzinele Sodice Govora, in valoare de 1.985.963,25 lei, ceea ce reprezinta 5,46974 % din capitalul social al USGovora.
- SC PRELCET SA- participatie CET Govora – 596.000 lei (are ca obiect de activitate realizarea de "lucrari de reparatii, alte activitati de prestari servicii precum si efectuarea de acte de comert corespunzatoare obiectului de activitate aprobate prin actul constitutiv", cod CAEN 331). CET Govora detine 99,34% din capitalul social, constituit din aporturi in numerar.
- SC SERVCET SA –participatie CET Govora -590.600 lei (are ca obiect de activitate realizarea de "lucrari de instalatii electrice tehnico-sanitare si alte lucrari de instalatii pentru constructii" cod CAEN 432). CET Govora detine 98,43% din capitalul social, constituit din aporturi in numerar.
- SC VILCET ENERGY SRL: participatie 100% SC CET Govora SA, in conformitate cu Hotararea AGA nr. 04/25.06.2010, in suma de 2.593.400 lei, avand ca obiect de activitate productia de energie electrica, cod CAEN 3511.

In conturile de capitaluri au avut loc in anul 2012 urmatoarele operatiuni:

A fost transferata din contul 1058 –"rezerve din reevaluare" in contul 1065-"Rezerve din surplusul din reevaluare"- suma de 2.103.196 lei, reprezentand rezervele din reevaluare aferente imobilizarilor corporale cedate sau casate in anul 2012.

Volumul stocurilor de combustibili si materiale a inregistrat o crestere fata de sfarsitul anului precedent, cu suma de 6.469.625 lei, astfel:

| EXPLICATII   | U.M. | STOC             |                   | +/-                |
|--|------|------------------|-------------------|--------------------|
|  |      | 31.12.2011       | 31.12.2012        |                    |
| CARBUNE- LIGNIT  | TONE | 2.474            | 56.253            | +53.779            |
|  | LEI  | 146.093          | 4.638.512         | +4.492.419         |
| PACURA   | TONE | 18,76            | 343               | +324,24            |
|  | LEI  | 20.050           | 955.941           | +935.891           |
| HUILA  | TONE | 0                | 9.287             | +9.287             |
|  | LEI  | 0                | 3.113.224         | +3.113.224         |
| Materiale consumabile, pentru intretinere utilaje si instalatii etc. | LEI  | 9.303.492        | 12.399.557        | +3.096.065         |
| Ajustari de depreciere stocuri fara miscare                          | LEI  | 4.145.395        | 4.419.593         | +274.198           |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>5.324.240</b> | <b>16.687.641</b> | <b>+11.911.797</b> |

In baza contractelor de imprumut cu Administratia Nationala a Rezervelor de Stat – UT 515, in primele doua luni ale anului 2012 CET GOVORA a consumat de la rezerva de stat o cantitate de 200.000 tone carbune tip lignit, cantitate pe care a si restituit-o incepand cu luna martie 2012. In luna decembrie 2012 CET Govora a mai scos din stocul ANRS o cantitate de 50.000 to lignit.

La data de 31.12.2012, in depozitul de carbune al Cet Govora, exista o cantitate de 256.253 tone din care 200 000 tone carbune energetic care apartine ANRS Bucuresti, depozitat in amestec cu produsul de acelasi fel al depozitarului. De asemenea in rezervoarele de pacura ale CET Govora a fost inventariata la data de 31.12.2012 o cantitate de 6.986,51 tone pacura, din care 6.643,23 tone apartine ANRS Bucuresti-constituit ca stoc de minima siguranta pentru produse petroliere- restul de 343,28 tone apartine CET Govora.

In ceea ce priveste evolutia creantelor, se inregistreaza o diminuare a soldului acestora fata de sfarsitul anului 2011 cu suma de 85.655.969 lei, din care la clienti neincasati cu suma de 65.109.510 lei. Aceasta situatie a aparut din cauza inregistrarii in contabilitate a provizioanelor pentru clienti incerti in special ca urmare a caracterului foarte incert a creantei pe care CET Govora o inregistreaza la data de 31.12.2012 fata de OLTCHIM SA Rm.Valcea.

#### Situatia creantelor la data de 31.12.2012:

| CREANTE                        | ( lei)             |                    |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                | SOLD 01.01.2012    | SOLD 31.12.2012    |
| <b>TOTAL, din care:</b>        | <b>268.699.567</b> | <b>183.043.598</b> |
| <b>CLIENTI:</b>                | <b>122.661.562</b> | <b>85.540.462</b>  |
| Energie electrica              | 9.195.270          | 11.766.411         |
| Energie termica-abur           | 61.586.982         | 21.070.307         |
| Energie termica-apa fierbinte  | 15.328.090         | 16.258.452         |
| Alte activitati                | 36.551.220         | 36.445.292         |
| Facturi de intocmit            | 28.597.849         | 8.926.993          |
| Clienti incerti-in litigiu     | 18.521.200         | 143.207.432        |
| Provizioane- clienti incerti   | (23.834.411)       | (148.520.642)      |
| <b>FURNIZORI DEBITORI</b>      | <b>527.087</b>     | <b>209.531</b>     |
| Efecte de primit               | 8.170.056          | 170.056            |
| <b>ALTE CREANTE, din care:</b> | <b>114.056.224</b> | <b>93.509.765</b>  |
| Debitori diversi               | 108.678.326        | 87.046.398         |
| Subventii de incasat           | 851.103            | 1.102.099          |
| Alte creante                   | 2.221.983          | 2.197.300          |
| TVA de incasat                 | 2.359.966          | 3.210.339          |
| Provizioane debitori diversi   | (55.155)           | (46.371)           |

**La data de 31.12.2012, SC CET Govora avea de incasat de la clienti suma de 238.054.475 lei, din care:**

(lei)

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>CLIENTI ENERGIE ELECTRICA:</b>                           | <b>11.766.411</b>  |
| ELECTRICA FURNIZARE   | 3.581.313          |
| F.D.E.E ELECTRICA DISTRIBUITE                               | 1.143.396          |
| CEZ DISTRIBUTIE   | 885.851            |
| ENEL ENERGIE MUNTENIA                                       | 1.103.515          |
| ELECTRICA BUCURESTI   | 200.787            |
| ENEL DISTRIBUTIE DOBROGEA                                   | 127.329            |
| CEZ VANZARE   | 1.811.172          |
| ENEL ENERGIE BUCURESTI                                      | 490.653            |
| ENEL DISTRIBUTIE MUNTENIA                                   | 353.746            |
| OLTCHIM SA  | 1.676.116          |
| ALTI CLIENTI ENERGIE ELECTRICA                              | 389.343            |
| <b>CLIENTI ENERGIE TERMICA -ABUR</b>                        | <b>21.070.307</b>  |
| OLTCHIM RM. VALCEA  | 295.501            |
| UZINELE SODICE GOVORA -CIECH CHEMICALS GROUP                | 20.658.317         |
| ALTI CLIENTI  | 116.489            |
| <b>CLIENTI ENERGIE TERMICA-APA FIERBINTE POPULATIE</b>      | <b>16.258.452</b>  |
| <b>CLIENTI DIVERSE MATERIALE SI PRESTATII</b>               | <b>36.445.292</b>  |
| KDF ENERGY Bucuresti  | 35.499.897         |
| CAZARE CANTINE ROVINARI                                     | 286.545            |
| CAZARE CANTINE ALUNU  | 172.737            |
| CAZARE CANTINE BERBESTI                                     | 146.136            |
| APAVIL  | 55.682             |
| <b>CLIENTI INCERTI SI IN LITIGIU:</b>                       | <b>143.207.432</b> |
| ASOCIATII DE LOCATARI, alti consumatori -Termoficare Urbana | 3.394.392          |
| Clienti incerti si in litigiu, din care:                    | 139.813.039        |
| - Oltchim SA Rm.Valcea                                      | 139.472.761        |

Pentru suma de 143.207.432 lei reprezentand clienti incerti si in litigiu, au fost constituite provizioane .

In componenta contului "Facturi de intocmit" s-au inregistrat la data de 31.12.2012 urmatoarele sume reprezentand venituri ale anului 2012, care se vor factura in anul 2013:

(Lei)

|  |              |
|--|--------------|
| PENALITATI CIECH-USG 2011                  | 618,029.50   |
| CN TRANSELECTRICA-bonus de cogenerare 2012 | 7,795,245.80 |
| ELECTRICA Bucuresti                        | 502,241.03   |
| SERVTRANS INVEST                           | 11,291.43    |
| Alti clienti                               | 185.22       |
|  | 8,926,992.98 |

Reducerea volumului creantelor la data de 31.12.2012 fata de 31.12.2011, cu suma de 85.655.969 lei este cauzata de reducerea livrarilor de energie termica- abur, catre cei doi clienti cu pondere de pe platforma chimica Govora: Oltchim Rm.Valcea si USGovora-CIECH SA, precum si de inregistrarea provizioanelor de depreciere pentru clienti incerti. Volumul creantelor incerte a crescut in anul 2012 de la 18.521.200 lei la inceputul anului la 143.207.432 la sfarsitul anului 2012-datorita dificultatilor generate de criza financiara, iar in cazul Oltchim Rm.Valcea, de faptul ca in anul 2012 si-a desfasurat activitatea la doar 10-15% din capacitatea de productie, iar după o tentativă eşuată de privatizare, Guvernul a aprobat în 23 ianuarie 2013, Memorandumul cu privire la intrarea în insolvență.



In contul de debitori diversi a fost inregistrata la data de 31.12.2009 suma de 58.446.282 lei (13.822.970 Euro) - creanta comerciala detinuta de CET Govora asupra Uzinelor Sodice Govora, la data de 30.09.2006, inainte de privatizare. Suma a facut obiectul Conventiei de cesiune de creanta nr.742/09.01.2007. La data de 31.12.2012 mai era de incasat din aceasta conventie suma de 33.106.248 lei (7.475.387 euro).

Conventia de cesiune de creanta este garantata prin scrisoare de garantie bancara emisa de o banca poloneza (Bank Polska Casa Opieki), corespondenta a bancii ING Romania.

In luna decembrie 2010, prin Act aditional nr.8 la Contractul nr.33239/27.12.2006, s-a procedat la esalonarea la plata a creantelor CET Govora fata de USG CIECH la data de 31.12.2010, in suma de 15.332.238,75 euro, adica 65.695.577 lei, pe o perioada de 5 ani, incepand cu 01.01.2011. SC CET Govora a decis sa sprijine in acest fel consumatorul sau principal, in vederea depasirii dificultatilor financiare cu care se confrunta, sub rezerva constituirii de garantii si a respectarii conditiilor impuse prin actul aditional cu privire la obligatiile de plata scadente ulterioare incheierii actului aditional. Soldul acestei creante la data de 31.12.2012, este de 53.174.647 lei (12.006.830 euro).

### Evolutia creantei Oltchim:

In anul 2012 creante fata de S.C. OLTCHIM S.A.se prezinta astfel:

| CLIENTUL                                | DEBIT LA<br>01.01.2012 | FACTURAT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | INCASAT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | DEBIT LA<br>31.12.2012 |
|---|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| Oltchim Rm. Valcea-abur                 | 50.551.878             | (39.465.039)                          | 10.791.338                           | 295.501                |
| Oltchim Rm.Valcea-<br>energie electrica | 0                      | 5.234.794                             | 3.558.678                            | 1.676.116              |
| Oltchim Rm. Valcea- clienti<br>incerti  | 15.129.456             | 137.454.542                           | 13.111.237                           | 139.472.761            |
| Total                                   | 65.681.334             | 103.224.296                           | 27.461.253                           | 141.444.377            |

La cererea Consiliului Judetean Valcea, in calitate de administrator al Judetului Valcea cat si de unic actionar la CET Govora SA, CET Govora s-a implicat in mod direct in mentinerea in stare de functionare a combinatului Oltchim atat prin furnizarea de abur tehnologic cat si prin furnizarea de energie electrica, incepand cu data de 22.08.2012, data de la care a fost debransat de catre Electrica.

Intrarea in insolventa a OLTCHIM SA la data de 30.01.2013 a obligat CET Govora sa reclasifice aceasta creanta in luna decembrie in sensul mutarii ei in creante incerte, "clienti incerti si in litigiu" si sa inregistreze pe costuri suma de 137.454.542 lei drept provizion, pe principiul prudentei la intocmirea situatiilor financiare, in conformitate cu prevederile OMFP 3055/2009 de aplicare a reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE.

Soldul creantelor (din livrari de abur industrial si energie electrica) de incasat de la OLTCHIM Rm. Valcea a crescut cu suma de 75.763.043 lei fata de inceputul anului. In anul 2012, OLTCHIM Rm. Valcea a achitat in proportie de doar 26,6 % factura de energie catre CET Govora.

### Evolutie creante din livrari de ENERGIE ELECTRICA :

In perioada 01.01.2012 – 31.12.2012, evolutia creantelor la sucursalele ELECTRICA se prezinta astfel:

| CLIENTUL   | DEBIT LA<br>01.01.2012 | FACTURAT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | INCASAT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | DEBIT LA<br>31.12.2012 |
|--|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| <b>TOTAL CLIENTI ENERGIE ELECTRICA, din care:</b>              | <b>9.190.839</b>       | <b>188.020.788</b>                    | <b>185.448.407</b>                   | <b>11.766.411</b>      |
| CEZ Distributie  | 1.566.668              | 9.793.736                             | 10.474.553                           | 885.851                |
| CEZ Vanzare  | 1.199.419              | 19.926.169                            | 19.314.415                           | 1.811.172              |
| Electrica – Muntenia Nord-Distributie                          | 1.227.254              | 7.068.074                             | 7.151.932                            | 1.143.396              |
| Electrica- Muntenia Nord-Furnizare                             | 0                      | 2.602.955                             | 2.402.169                            | 200.787                |
| Electrica Furnizare  | 2.743.077              | 23.023.069                            | 22.184.834                           | 3.581.313              |
| ENEL Distributie Dobrogea                                      | 223.608                | 1.403.368                             | 1.499.648                            | 127.329                |
| Enel Distributie Muntenia                                      | 258.762                | 3.898.601                             | 3.803.617                            | 353.746                |
| Enel Energie Muntenia  | 1.229.736              | 12.161.445                            | 12.287.665                           | 1.103.515              |
| Enel Energie   | 507.385                | 5.406.718                             | 5.423.449                            | 490.653                |
| E-ON Moldova Distributie                                       | 7.374                  | 112.732                               | 109.868                              | 10.239                 |
| C.N. TRANSELECTRICA  | 0                      | 60.414.775                            | 60.414.775                           | 0                      |
| E ON ENERGIE ROMANIA   | 38.246                 | 369.693                               | 348.141                              | 59.798                 |
| OPCOM BUCURESTI  | 45.252                 | 30.162.147                            | 30.152.202                           | 55.197                 |
| Alti clienti energie electrica, din care –Oltchim SA Rm.Valcea | 144.058<br>0           | 11.677.307<br>5.234.794               | 9.881.139<br>3.558.678               | 1.940.226<br>1.676.116 |

Din situatia prezentata rezulta ca, in general sucursalele de distributie a energiei electrice achita facturile lunare in interiorul termenului contractual de scadenta, fara a se inregistra restante; soldul existent la data de 31.12.2012 este constituit in mare parte din facturile emise in luna decembrie 2012, incasate in luna ianuarie 2013.

### Evolutie creante Termoficare Urbana:

In perioada 01.01.2012 – 31.12.2012, evolutia creantelor de la clientii serviciului Termoficare Urbana se prezinta astfel:

| CLIENTUL                      | DEBIT LA<br>01.01.2012 | FACTURAT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | INCASAT<br>01.01.2012<br>31.12.2012 | - lei -<br>DEBIT LA<br>31.12.2012 |
|-------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| Clienti de termoficare urbana | 15.328.090             | 40.800.378                            | 39.870.015                          | 16.258.452                        |

La data de 31.12.2012 soldul creantelor la clientii serviciului de Termoficare Urbana a crescut cu suma de 930.362 lei urmare a crizei economico- financiare.

In anul 2012 conform prevederilor Deciziei ANRSC nr. 460/25.11.2010, in perioada 01.01.2012-30.06.2012, pretul local de referinta al energiei termice facturate populatiei, produsa in sisteme centralizate a fost de 138,73 lei/Gcal, iar pretul de facturare total avizat de ANRE prin Decizia nr.898/30.03.2011, respectiv ANRSC prin Avizul nr. 34198557/15.07.2010 a fost de 219,35 lei/Gcal. Diferenta dintre pretul de facturare si pretul local al energiei termice de 80,62 lei/Gcal (dintre 219,35 lei/Gcal si 138,73 lei/Gcal) se acopera prin subventie de la bugetul local conform HCL 286/31.10.2011.

Incepand cu data de 01.07.2012, conform prevederilor Deciziei ANRE nr. 3335/29.12.2011 si a Avizului ANRSC nr.2377660/03.02.2012, pretul total de productie, transport si distributie a energiei termice produsa in sistem centralizat, destinata populatiei este de 233.95 lei /Gcal, iar pretul local al energiei termice facturat populatiei este de 160.83 lei/Gcal.

Diferenta dintre pretul de facturare si pretul local al energiei termice de 73,12 lei/Gcal (dintre 233.5 lei/Gcal si 160.83 lei/Gcal) se acopera prin subventie de la bugetul local conform HCL 160/ 9/ 29.06.2012.

### Evolutie creante CIECH-Uzinele Sodice Govora :

In anul 2011 evolutia creantelor de la CIECH- UZINELE SODICE GOVORA se prezinta astfel:

| CLIENTUL   | DEBIT LA<br>01.01.2012                   | FACTURAT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | INCASAT<br>01.01.2012<br>31.12.2012 | DEBIT LA<br>31.12.2012                   |
|--|--|---------------------------------------|-------------------------------------|--|
| CIECH -USG - facturi<br>curente  | 10.967.269                               | 105.313.315                           | 95.622.268                          | 20.658.316<br>(4.664.646)                |
| CIECH -USG - Act ad.<br>Nr.8 la<br>ctr.33239/27.12.06                              | 62.843.633,87<br>(14.548.147,78 euro)    | 4.487.489<br>dif.curs                 | 14.156.475<br>(2.541.318 euro)      | 53.174.647<br>(12.006.830 euro)          |
| CIECH-USG - debite<br>esalonate- conventie<br>cesiune creante<br>nr.742/09.01.2007 | 41.431.314,99<br>(9.591.248,24 euro)     | 2.559.742<br>dif.curs                 | 10.884.809<br>(2.115.861 euro)      | 33.106.248<br>(7.475.387 euro)           |
| <b>TOTAL CREANTE<br/>USG-CIECH</b>   | <b>115.237.947<br/>(26.677.303 euro)</b> | <b>112.360.546</b>                    | <b>120.663.552</b>                  | <b>106.939.212<br/>(24.146.863 euro)</b> |

Principalul client al SC CET Govora SA, CIECH- Uzinele Sodice Govora si-a respectat in anul 2012, angajamentele asumate prin conventia nr.742/09.01.2007, respectiv prin Actul Aditonal nr.8 la Contractul nr.33239/27.12.2006 si a achitat la termenul scadent atat ratele esalonate, cat si facturile curente. Soldul datoriei la data de 31.12.2012, s-a diminuat fata de inceputul anului.

### Ajustari de depreciere pentru active circulante

In anul 2012 s-au inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor- clienti incerti, in suma totala de lei, 140.083.425 lei din care:

|  |               |
|--|---------------|
| Clientii sectorului Termoficare Urbana | ( lei)        |
| Oltchim Rm.Valcea- facturi restante    | - 2.628.883   |
|  | - 137.454.542 |

Au fost create provizioane pentru clientii din sectorul de termoficare urbana, pentru facturile mai vechi de 270 zile neincasate la scadenta precum si pentru sumele de incasat de la SC OLTCHIM SA Rm.Valcea, avand in vedere intrarea in insolventa a societatii incepand cu data de 30.01.2013.

La data inchiderii exercitiului financiar al anului 2012, SC CET Govora SA inregistreaza urmatoarele datorii catre furnizori, creditorii si bugetele statului:

| DATORII  | Sold la 31 decembrie<br>2012<br><br>(col.2+3+4) | Termen de exigibilitate |                   |             |
|--|---|-------------------------|-------------------|-------------|
|  |   | sub 1 an                | 1-5 ani           | peste 5 ani |
| <b>TOTAL DATORII</b>                                       | <b>318,633,593</b>                              | <b>308,633,593</b>      | <b>10,000,000</b> |             |
| <b>Imprumuturi si datorii asimilate:</b>                   | <b>60.863.647</b>                               | <b>50.863.647</b>       | <b>10,000,000</b> |             |
| <b>Credite bancare pe termen lung, din care :</b>          | <b>20.096.112</b>                               | <b>10.096.112</b>       | <b>10,000,000</b> |             |
| Credit termen lung BCR                                     | 20,000,000                                      | 10,000,000              | 10,000,000        |             |
| Dobanzi aferente creditelor pe termen lung                 | 96,112  | 96,112                  |                   |             |
| <b>Credite bancare pe termen scurt</b>                     | <b>40,767,535</b>                               | <b>40,767,535</b>       | <b>0</b>          |             |
| Credit Alpha Bank-RON                                      | 39,997,354                                      | 39,997,354              |                   |             |
| Credit exploatare BCR                                      | 414,664   | 414,664                 |                   |             |
| Dobanzi aferente creditelor pe termen scurt                | 355,517   | 355,517                 |                   |             |
| <b>Furnizori si conturi asimilate, din care:</b>           | <b>192,780,225</b>                              | <b>192,780,225</b>      |                   |             |
| <b>FURNIZORI :</b>   | <b>185,084,792</b>                              | <b>185,084,792</b>      |                   |             |
| CE OLTENIA   | 104,714,313                                     | 104,714,313             |                   |             |
| SERVTRANS INVEST BUCURESTI                                 | 10,016,746                                      | 10,016,746              |                   |             |
| SNTFM CRAIOVA  | 7,930,980                                       | 7,930,980               |                   |             |
| C.N. TRANSELECTRICA  | 3,698,544                                       | 3,698,544               |                   |             |
| CONSILIUL JUDETEAN VALCEA                                  | 3,244,815                                       | 3,244,815               |                   |             |
| GOVORA SA RM. VALCEA                                       | 2,443,983                                       | 2,443,983               |                   |             |
| ASCOM INTERNATIONAL  | 1,923,012                                       | 1,923,012               |                   |             |
| BICA SRL DRAGASANI   | 1,870,298                                       | 1,870,298               |                   |             |
| ENERGOMONTAJ BUCURESTI                                     | 1,852,009                                       | 1,852,009               |                   |             |
| APAVIL   | 1,846,273                                       | 1,846,273               |                   |             |
| GENERAL TURBO  | 1,699,997                                       | 1,699,997               |                   |             |
| SERV CET SA RM. VALCEA                                     | 1,626,976                                       | 1,626,976               |                   |             |
| GDF SUEZ ENERGY ROMANIA                                    | 1,591,810                                       | 1,591,810               |                   |             |
| PRIMARIA RM. VALCEA  | 1,252,434                                       | 1,252,434               |                   |             |
| CEZ DISTRIBUTIE  | 1,099,903                                       | 1,099,903               |                   |             |
| ALTI FURNIZORI   | 34,162,679                                      | 34,162,679              |                   |             |
| FURNIZORI FACTURI NESOSITE                                 | <b>7,191,426</b>                                | <b>7,191,426</b>        |                   |             |
| Efecte de platit   | <b>189,426</b>                                  | <b>189,426</b>          |                   |             |
| Cienti creditorii  | <b>314,581</b>                                  | <b>314,581</b>          |                   |             |
| <b>ALTE DATORII, din care :</b>                            | <b>64.989.721</b>                               | <b>64.989.721</b>       |                   |             |
| Obligatii catre salariati                                  | <b>1,957,444</b>                                | <b>1,957,444</b>        |                   |             |
| <b>Alte imprumuturi si datorii asimilate, din care:</b>    | <b>2,178,229</b>                                | <b>2,178,229</b>        |                   |             |
| <b>Obligatii catre bugete, total din care:</b>             | <b>38,461,715</b>                               | <b>38,461,715</b>       |                   |             |
| Bugetul de stat (4423,444,4481,4428 3)                     | 3,437,306                                       | 8,208,049               |                   |             |
| Bugetul local(446+441+457)                                 | 29,176,146                                      | 24,405,403              |                   |             |
| Bugetul CAS- TOTAL, din care.                              | 2,779,341                                       | 2,779,341               |                   |             |
| Asigurari sociale de stat                                  | 2,205,465                                       | 2,205,465               |                   |             |
| Asigurari de sanatate                                      | 518,948   | 518,948                 |                   |             |
| Fond somaj   | 54,928  | 54,928                  |                   |             |
| Bugetul fondurilor speciale                                | 3,068,922                                       | 3,068,922               |                   |             |
| <b>Creditori, total din care:</b>                          |   |                         |                   |             |
| -credite cu garantia Ministerului de Finante- fond de risc | <b>22.392.333</b>                               | <b>22.392.333</b>       |                   |             |
|  | 16.602.032                                      | 16.602.032              |                   |             |

Situatia angajarilor si rambursarilor de credite in anul 2012 se prezinta astfel:

-lei-

| Explicatii  | Sold<br>01.01.2012 | Contractat<br>01.01.2012 -<br>31.12.2012 | Achitat<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | Sold credite<br>bancare la<br>31.12.2012 |
|---|--------------------|--|--------------------------------------|--|
| Credit termen lung BCR (RON)                                | 1.875.000          | -  | 1.875.000                            | -  |
| Credit termen lung BCR (RON)                                | 20.000.000         | 10.000.000                               | 10.000.000                           | 20.000.000                               |
| Credit ALPHA BANK-linie<br>credit lei                       | 39.997.354         | -  | -                                    | 39.997.354                               |
| Credit global de exploatare BCR                             | 2.371.335          | 15.774.528                               | 17.731.199                           | 414.664                                  |
| Dobanzi aferente creditelor<br>bancare                      | 484.227            | 5.420.980                                | 5.453.578                            | 451.629                                  |
| <b>Total</b>  | <b>64.727.916</b>  | <b>31.195.508</b>                        | <b>35.059.777</b>                    | <b>60.863.647</b>                        |
| Credit extern cu garantia MFP-<br>fond de risc-din cont 462 | 22.026.570         | 1.663.189-<br>dobanzi si<br>penalitati   | 7.087.727                            | 16.602.032                               |
| <b>Total</b>  | <b>86.754.486</b>  | <b>32.858.697</b>                        | <b>42.147.504</b>                    | <b>77.465.679</b>                        |

La data de 31.12.2012, CET Govora inregistreaza datorii restante pentru creditele contractate la extern, fata de Ministerul Economiei si Finantelor care, in calitate de garant, a achitat la extern debite. Soldul acestei datorii la data de 31.12.2012 este de 16.602.032 lei, astfel:

|                       |           |       |
|-----------------------|-----------|-------|
| Rate restante         | 8.237.137 | (lei) |
| Majorari fond de risc | 6.669.528 |       |
| Dobanzi               | 346.451   |       |
| Comisioane            | 0         |       |
| Dobanzi penalizatoare | 1.348.916 |       |

Datoriile privind obligatiile catre bugete au evoluat astfel in anul 2012:

(lei)

| EXPLICATII  | DEBITE<br>31.12.2011 | DEBITE<br>31.12.2012 |
|---|----------------------|----------------------|
| Obligatii catre bugetul statului  | 6.305.567            | 3.437.306            |
| Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale                                      | 1.211.153            | 2.205.465            |
| Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale de<br>sanatate                       | 386.813              | 518.948              |
| Obligatii catre fondul de somaj   | 43.937               | 54.928               |
| Obligatii catre bugetul local, din care:  | 18.638.112           | 29.176.146           |
| -la bugetul Consiliului Judetean Valcea<br>(impozit profit, dividende, redevente) | 17.944.974           | 27.560.886           |
| Obligatii catre bugetele altor fonduri  | 5.257.639            | 3.068.922            |
| Obligatii catre MFP-garant credit extern  | 22.026.570           | 16.602.032           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>53.869.791</b>    | <b>55.063.747</b>    |
| <b>TVA IN CURS DE COMPENSARE</b>  | <b>2.205.774</b>     | <b>1.783.848</b>     |
| <b>REST DE PLATA LA BUGET</b>   | <b>51.664.017</b>    | <b>53.279.899</b>    |

Valoarea datoriilor catre bugetul consolidat la statului la data de 31.12.2012 a crescut fata de inceputul exercitiului financiar cu suma de 1.615.882 lei. Cresteri de obligatii s-au inregistrat catre bugetul local al Consiliului Judetean Valcea la capitolul dividende (ca urmare a repartizarii din profitului net la data de 31.12.2011 - a sumei de 2.628.732 lei-neachitata din lipsa de disponibil) precum si la capitolul redevente, la care de asemenea se inregistreaza restante din cauza lipsei disponibilitatilor banesti.

**Situatia datoriilor catre principalii furnizori la data de 31.12.2012 se prezinta astfel:**

| FURNIZORUL                           | ( lei)             |                                       |                                     |                    |
|--------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
|                                      | SOLD<br>31.12.2011 | FACTURAT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | PLATIT<br>01.01.2012-<br>31.12.2012 | SOLD<br>31.12.2012 |
| CE Oltenia TG.JIU total. din care:   | 28.821.249         | 172.947.162                           | 97.054.098                          | 104.714.313        |
| -LIVRARI LIGNIT                      | 28.821.249         | 159.284.136                           | 95.917.084                          | 92.188.301         |
| -LIVRARI ENERGIE ELECTRICA           | 0                  | 13.663.026                            | 1.137.014                           | 12.526.012         |
| GDF SUEZ-gaze naturale               | 4.018.272          | 26.963.597                            | 29.390.039                          | 1.591.830          |
| SNTFM CRAIOVA-prestatii transport    | 13.923.249         | 11.639.084                            | 17.631.353                          | 7.930.980          |
| SERVTRANS INVEST-prestatii transport | 9.968.767          | 31.931.250                            | 31.883.271                          | 10.016.746         |

Principalii creditori sunt furnizorii de combustibili- CE OLTENIA TG.JIU, GDF SUEZ si prestatorii de servicii de transport pe calea ferata : SNTFM Craiova si SERVTRANS INVEST.

In anul 2012 SC CET GOVORA SA nu a mai reusit sa-si plateasca datoriile catre furnizorul de lignit CE Oltenia din cauza blocajului creeat de catre SC OLTCHIM SA care nu si-a achitat la randul sau obligatiile catre CET Govora. Prin urmare datoria catre CE Oltenia a crescut cu 63.367.052 lei numai pentru livrarile de carbune energetic, datorie la care se adauga suma de 12.526.012 lei pentru energia electrica contractata de CET Govora incepand cu luna octombrie 2012, in scopul refacturarii catre Oltchim.

Pe fondul aceleiasi crize si ca urmare a efectuării cu intarziere a platilor catre CE Oltenia determinata tot de incapacitatea de plata a SC OLTCHIM SA, SC CET GOVORA SA a fost din nou chemata in judecata de catre SNLO – C.E.Oltenia Tg. Jiu formandu-se dosarul 4557/90/2011. Actiunea reclamantei a fost inregistrata pe rolul Tribunalului Valcea la data de 28.09.2011 avand ca obiect plata de catre SC CET GOVORA SA a sumei de 4.327.901,17 lei, reprezentand penalitati de intarziere pentru neplata in termen a facturilor emise pe parcursul executarii contractului de furnizare carbune energetic in anul 2010 si 2011. Cauza are termen de judecata in data de 08.05.2013. Nu sunt sanse reale de a bloca actiunea.

Un alt dosar cu nr.12.640/90/2012 se afla spre solutionare la Tribunalul Valcea in procedura ordonantei de plata cu termen de judecata in data de 10.04.2013. Reclamanta C.E. OLTENIA a pretins ca CET GOVORA sa fie obligata de catre instanta la plata, initial, a sumei de 69.276.297 lei reprezentand c/val carbune energetic livrat. Pentru termenul din 10.04.2013 reclamanta si-a majorat pretentiile la suma de 97.500.000 lei.

La sedinta publica din 10.04.2013, Tribunalul Valcea a admis cererea formulata de Complexul Energetic Oltenia si a somat CET Govora la plata sumei de 97.524.299,58 lei (contravaloare carbune) in termen de 30 zile de la comunicarea hotararii .

Contul de profit si pierdere, in exercitiul financiar al anului 2012 comparativ cu cel al anului 2011, a inregistrat urmatoarea evolutie:

-lei-

| EXPLICATII                                 | Realizari<br>31.12.2011 | Realizari<br>31.12.2012 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| VENITURI DIN EXPLOATARE                    | 438.967.228             | 365.560.859             |
| <i>Din care: -productia de baza</i>        | <i>320.085.078</i>      | <i>315.973.264</i>      |
| <i>-marfuri</i>                            | <i>5.078.618</i>        | <i>23.481.222</i>       |
| VENITURI FINANCIARE                        | 8.387.804               | 7.107.262               |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                      | <b>447.355.032</b>      | <b>372.668.121</b>      |
| CHELTUIELI DIN EXPLOATARE                  | 421.663.266             | 548.785.294             |
| <i>Din care: -marfuri</i>                  | <i>4.575.486</i>        | <i>21.259.616</i>       |
| CHELTUIELI FINANCIARE                      | 13.530.131              | 10.670.918              |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                    | <b>435.193.397</b>      | <b>559.456.212</b>      |
| PROFIT/PIERDERE DIN EXPLOATARE             | 17.303.962              | (183.224.435)           |
| PROFIT/PIERDERE DIN ACTIVITATEA FINANCIARA | (5.142.327)             | (3.563.656)             |
| <b>PROFIT/PIERDERE BRUT(A)</b>             | <b>12.161.635</b>       | <b>(186.788.091)</b>    |
| IMPOZIT PE PROFIT                          | 6.296.089               | 0                       |
| <b>PROFIT/PIERDERE NET(A)</b>              | <b>5.865.546</b>        | <b>(186.788.091)</b>    |

Productia fizica livrata catre consumatori a inregistrat urmatoarele valori :

| Produse din activitatea de baza         | U.M. | Cantitate |           | Diferente<br>cantitative (+/-) |
|---|------|-----------|-----------|--------------------------------|
|   |      | 2011      | 2012      |                                |
| Energie electrica-livrata in SEN        | Mwh  | 500.939   | 540.757   | +39.818                        |
| Abur                                    | Gcal | 1.646.430 | 1.417.720 | -228.710                       |
| Apa fierbinte                           | Gcal | 286.022   | 268.340   | -17.682                        |
| Apa demineralizata (condens nereturnat) | To   | 1.134.763 | 1.138.563 | +3.800                         |
| Apa dedurizata(apa de adaos)            | To   | 237.874   | 238.520   | 646                            |

Productia fizica nu a suferit modificari semnificative fata de anul 2011 fiind direct proportionala cu evolutia cererii pe piata locala de energie, determinata de situatia principalilor clienti de pe platforma chimica Govora.

|   | 31 decembrie<br>2011 | 31 decembrie<br>2012 | +/-                  |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Venituri din exploatare, din care:</b>   | <b>438.967.228</b>   | <b>365.560.859</b>   | <b>-73.406.369</b>   |
| -productia de baza                          | 320.085.078          | 315.973.264          | -4.111.814           |
| -marfuri                                    | 5.078.618            | 23.481.222           | +18.402.604          |
| -subventii de exploatare                    | 12.899.625           | 13.984.383           | +1.084.758           |
| -alte venituri din exploatare, din care.    | 100.903.907          | 12.121.900           | -88.782.007          |
| <b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b> | <b>421.663.266</b>   | <b>548.785.294</b>   | <b>+127.122.028</b>  |
| -materii prime, combustibili si materiale   | 200.799.785          | 206.807.883          | +6.008.098           |
| -energie si apa                             | 16.234.880           | 18.955.752           | +2.720.872           |
| -cheltuieli cu marfurile                    | 4.575.486            | 21.259.616           | +16.684.130          |
| -cheltuieli cu personalul                   | 53.414.126           | 57.655.334           | +4.241.208           |
| -amortizari si ajustari de depreciere       | 44.540.984           | 196.280.151          | +151.739.167         |
| -alte prestatii executate de terti          | 55.570.570           | 33.307.156           | -22.263.414          |
| -alte cheltuieli de exploatare              | 46.527.435           | 14.519.402           | -32.008.033          |
| <b>Rezultat din exploatare:</b>             | <b>17.303.962</b>    | <b>(183.224.435)</b> | <b>(200.528.397)</b> |

**Rezultatul financiar negativ la data de 31.12.2012 se datoreaza unui complex de factori care au concurat la aceasta situatie:**

- Principala cauza a deteriorarii situatiei financiare a SC CET Govora SA in anul 2012 este **situatia economico-financiara a SC OLTCHIM SA**, unul din principalii clienti ai CET Govora pentru energie termică de pe Platforma Industrială Sud, de funcționarea acesteia fiind direct influențate toate societățile comerciale din județul Vâlcea.

Datorită dificultăților în asigurarea materiilor prime și a lipsei piețelor de desfacere, Oltchim S.A. a ajuns într-o situație economică dificilă, fapt care a determinat instiuirea de către proprietar, Ministerul Economiei Comerțului și Mediului de Afaceri, a procedurilor de administrare specială în vederea privatizării societății.

Datorită lipsei de lichidități cu care se confruntă Oltchim, acesta a acumulat datorii uriașe față de furnizorii de utilități în special, energie electrică și energie termică, cât și față de cei de materii prime și transportul acestora, ajungându-se în situația ca furnizorul de energie electrica Electrica Furnizare sa decida sistarea livrarilor de energie electrica incepand cu data de 22.08.2012, oprind functionarea combinatului chiar inainte de privatizare.

Atât pentru CET Govora cât și pentru Consiliul Județean Vâlcea în calitate de proprietar a fost foarte important ca procesul de privatizare al Oltchim să se finalizeze cu succes, pentru asigurarea continuității funcționării centralei cât și pentru menținerea unor posibilități reale de recuperare a creanțelor restante pe care CET Govora le deține la Oltchim. Pentru a nu fi compromisă reușita privatizării Oltchim era necesar ca acesta să funcționeze în toată această perioadă, o oprire a activității acestuia generând o imagine negativă a societății față de potențialii investitori interesați în achiziția Oltchim.

Efortul facut de CET Govora pentru functionarea Oltchim dupa esuarea procesului de privatizare a fost supravegheat si sprijinit de aproape de catre proprietar, Consiliul Judetean Valcea, contractul de livrare energie electrica catre Oltchim prezentandu-se astfel:

Prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 27 din 31 august 2012, s-a aprobat furnizarea directa de catre SC CET Govora SA a energiei electrice pentru consumatorul SC Oltchim SA, la o putere de pana la 15 MW, pana in data de 21.09.2012 ora 07:00. Aceasta hotararea a fost luata ca urmare a situatiei determinate de notificarea SC Electrica Furnizare SA, furnizorul SC Oltchim SA, prin care aceasta urma sa sisteze furnizarea energie electrice. Pana in data de 15.09.2012 nu a fost nevoie sa se puna in aplicare aceasta hotarare, deoarece SC Electrica Furnizare E SA nu a intrerupt furnizarea de energie electrica ci doar a limitat consumul SC Oltchim SA.

Prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 30/19.09.2012 s-a aprobat furnizarea directa de catre SC CET Govora SA a energiei electrice pentru consumatorul SC Oltchim SA, la o putere de pana la 11 MW, pana in data de 31.12.2012. Aceasta hotarare a fost luata in urma ultimei notificari a SC Electrica Furnizare SA, prin care aceasta a anuntat intreruperea furnizarii de energie electrica catre SC Oltchim SA incepand cu data de 15.09.2012. In baza acestei aprobari a fost semnata Conventia tripartita intre SC CET Govora SA, SC Oltchim SA si SC Electrica Furnizare SA si a fost preluata furnizarea de energie electrica pentru SC Oltchim SA de catre SC CET Govora SA, incepand cu data de 15.09.2012.

Prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr.58/31.10.2012 s-a aprobat suplimentarea puterii electrice livrate de 11 MW, cu inca 31 MW pentru perioada 25.10.2012-12.11.2012, respectiv suplimentarea cu 14.136 MW a cantitatii de energie electrica aprobata a se livra catre SC Oltchim SA. Aceasta aprobare s-a dat in urma solicitarii SC Oltchim SA din adresa nr. 3089/25.10.2012, prin care aceasta a cerut o cantitate suplimentara de peste 14.000 MWh, in perioada 25.10-12.11.2012, necesara repornirii sectiei de electroliza cu membrana. SC Oltchim SA a solicitat aceasta livrare de energie pentru evitarea degradarii membranelor din Electroliza IV, ca urmare a opririi acestora pe o durata mai mare de 60 zile.

Prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr.61/16.11.2012 s-a aprobat suplimentarea puterii electrice livrate cu inca 31 MW in perioada 12.11-31.12.2012. Cantitatea suplimentara de energie electrica, aferenta puterii electrice orare de 31 MW, a carei valoare este de 13,8 milioane lei, a fost preluata in totalitate de SC CET Govora SA de la SC Complexul Energetic Oltenia SA, urmand ca plata catre furnizorul de energie sa se efectueze esalonat, pana la data de 28 februarie 2013, pe masura incasarilor de la SC Oltchim SA.

Datorita faptului ca Oltchim SA in toata aceasta perioada nu a reusit sa ridice nivelul de productie peste pragul de rentabilitate in functionare s-au acumulat datorii din livrarile de energie electrica in



suma de 24,8 milioane lei care se adauga la datoriile din livrari de energie termica in suma de 87,3 milioane lei. La aceste sume se adauga penalitati calculate pentru plata cu intarziere a facturilor de energie termica si electrica in perioada 2010-2012 in valoare de 27,4 milioane lei, astfel ca datoria totala a Oltchim fata de CET Govora la data de 31.12.2012 este de 139,59 milioane lei.

CET Govora si Consiliul Judetean Valcea au incercat reglementarea acestei datorii prin realizarea unei cesiuni a creantei detinute la Oltchim SA catre Complexul Energetic Oltenia pentru compensarea cu datoria pe care CET Govora o are fata de acesta din livrarile de carbune si energie electrica, avand in vedere ca cele doua societati au acelasi proprietar, Ministerul Economiei. A fost semnat in acest sens un protocol intre Ministerul Economiei, Consiliul Judetean Valcea, CET Govora, Oltchim SA si CE Oltenia prin care partile se angajau sa depuna toate eforturile pentru finalizarea cesiunii, demersuri care au ramas fara nicio finalitate intrucat Consiliul de Administratie al CE Oltenia a decis sa ignore angajamentul proprietarului Ministerul Economiei si a refuzat sa incheie un astfel de contract.

In luna ianuarie 2013 ca urmare a situatiei economice si financiare dificile Oltchim SA a cerut deschiderea procedurii de insolventa in vederea reorganizarii, CET Govora solicitand inscrierea in tabelul creditorilor pentru intreaga suma restanta, respectiv 139.404.115,93 lei, suma confirmata si inscrisa de catre administratorii judiciari ai Oltchim in tabelul creditorilor.

**Deschiderea procedurii de insolventa a Oltchim SA si faptul ca CET Govora detine asupra Oltchim creante chirografare (negarantate) si accesorii la acestea, societatea a fost obligata sa inregistreze in contabilitate provizion pentru intreaga valoare a creantelor inregistrate in tabelul creditorilor intrucat prin planul de reorganizare administratorul judiciar al Oltchim SA poate propune reducerea acestora si cu 100%. Influenta acestei operatiuni in evidentele contabile ale CET Govora este inregistrarea pe cheltuieli nedeductibile a provizionului ceea ce va genera pierdere contabila, urmand ca in masura in care se reuseste recuperarea oricarei sume din cele provizionate acestea se vor relua pe venituri si vor acoperi pierderile din exercitiile anterioare.**

- **Litigiul cu BEGACOM SA Timisoara** si necesitatea constituirii unui provizion pentru acest litigiu a generat costuri la data de 31.12.2012 fapt care a condus la alte pierderi la finele exercitiului financiar.

La data de 30.06.2008 SC BEGACOM SA Timisoara a chemat in judecata AVAS si SC CET GOVORA SA prin care a solicitat Tribunalului Bucuresti:

-Constatarea inexistentei dreptului de proprietate al SC CET GOVORA SA asupra pachetului de actiuni rezultat in urma conversiei creantelor detinute de aceasta la SC UZINELE SODICE GOVORA SA ca urmare a stingerii acestui drept, in termen de 5 zile de la data realizarii conversiei si obligarea SC CET GOVORA SA la plata sumelor de 675.440 lei si la contravaloarea in lei a sumei de 5.428.223,08 Euro.

Instanta competenta teritorial pentru solutionarea acestui litigiu este Tribunalul Bucuresti deoarece prima parata este AVAS, care are sediul in Bucuresti. Prin sentinta comerciala nr. 1396/26.01.2009, Tribunalul Bucuresti Sectia a- VI – a Comerciala a admis exceptia inadmisibilitatii actiunii in constatare, precum si exceptia lipsei calitatii procesuale active in cererea in despagubiri, pe cale de consecinta instanta a respins actiunea SC BEGACOM SA impotriva AVAS si SC CET GOVORA SA. Impotriva sentintei pronuntate de Tribunalul Bucuresti SC BEGACOM SA a declarat apel solicitand desfiintarea hotararii pronuntata de acesta si trimiterea cauzei spre rejudecare aceluiasi tribunal. Cu toate apararile invocate de catre SC CET GOVORA SA in apel, Curtea de Apel Bucuresti, a considerat gresita solutia pronuntata de Tribunalul Bucuresti in prima instanta, in sensul ca a admis apelul reclamantei si a desfiintat sentinta Tribunalului, fara sa intre pe fondul cauzei. Impotriva deciziei Curtii de Apel, SC CET GOVORA SA exercitat calea de atac a recursului, recurs care s-a solutionat de catre Inalta Curte de Casatie si Justitie. Inalta Curte de Casatie si Justitie a decis sa mentina solutia Curtii de Apel Bucuresti, astfel incat cauza sa fie rejudecata de catre Tribunalul Bucuresti ca prima instanta.

Astfel judecarea cauzei a fost reluata la instanta de fond, in cauza fiind dispusa efectuarea unei expertize contabile care sa stabileasca daca SC CET GOVORA SA a produs prejudiciu SC BEGACOM SA Timisoara. Raportul de expertiza a fost depus la instanta in data de 03.12.2012 si nu este tocmai favorabil S.C. CET GOVORA S.A., urmand ca instanta sa decida, dupa dezbaterea asupra obiectiunilor, omologarea sau nu a acestuia.

In situatia in care impotriva S.C. CET GOVORA S.A. instanta ar pronunta o sentinta nefavorabila, se creeaza posibilitatea reclamantei sa inceapa executarea silita impotriva S.C. CET GOVORA S.A. Apreciem ca o solutie pe fond definitiva si irevocabila in aceasta cauza nu se va putea pronunta mai devreme de anul 2014 dar exista o posibilitate foarte ridicata ca sentinta in prima instanta sa fie

nefavorabila CET Govora si societatea sa fie obligata la plata sumelor cerute de reclamanta BEGACOM SA.

Tinand cont de stadiul procesual al litigiului si de riscul foarte ridicat ca sentinta sa fie nefavorabila, potrivit principiului prudentei, CET Govora SA a fost obligata sa constituie un provizion in suma de 24.715.411 lei, reprezentand c/val in lei a sumei de 5.428.223,08 Euro (1 Euro = 4,4287lei) si 675.440 lei.

- Trecerea pe cheltuieli sub forma unei ajustari de depreciere a sumelor reprezentand valoarea ramasa neamortizata precum si valoarea investitiei in curs la **depozitul de zgura si cenusa**, in suma totala de 22.644.813 lei, ajustare necesara avand in vedere ca valoarea justa de piata a acestor active este nula, aceste sume fiind de natura costurilor aferente veniturilor realizate decat de natura activelor imobilizate. In perioada 2013-2015, avand in vedere constrangerile legate de conformarea la cerintele de protectia mediului, a determinat CET Govora sa demareze o investitie noua pentru amenajarea unui depozit pentru depozitarea cenusii in stare uscata, urmand ca toate sumele alocate depozitarii in vechiul sistem sa fie inregistrate pe costuri.
- In exercitiul financiar 2012 nu au mai fost disponibile pentru comercializare certificate de emisii de gaze care in adus un plus de venituri in exercitiile precedente, in 2011 s-au vandut 100.000 certificate EUA si s-a efectuat o operatiune de tip SWAP cu un numar de 750.000 EUA; valoarea totala a acestor operatiuni in anul 2011 a fost de 45.321.131 lei. Aceasta activitate este reglementata in principal de catre directiva EU ETS transpusa in legislatia romaneasca prin HG780/2006 (cu modificarile si adaugirile ulterioare). Conform legislatiei aplicabile fiecare operator care se supune directivei are o alocare de certificate conform Planului National de alocare. La sfarsitul fiecarui an operatorii trebuie sa predea din alocarea primita o cantitate de certificate de emisii de gaze cu efect de sera egala cu emisiile anului de referinta. Surplusul se poate comercializa pe piata de profil. Intrucat CET Govora a avut surplus de EUA, cea mai mare parte din acest surplus a fost comercializat in anii 2009-2010.

( lei)

Din activitatea financiara, CET Govora a inregistrat urmatoarele rezultate in anul 2012, fata de 2011:

|  | 31 decembrie<br>2011 | 31 decembrie<br>2012 | DIFERENTE +/-     |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Venituri financiare, din care:</b>                  | <b>8.387.804</b>     | <b>7.107.262</b>     | <b>-1.280.542</b> |
| - diferente de curs valutar, alte venituri financiare  | 8.340.223            | 7.070.964            | -1.269.259        |
| - dobanzi  | 47.581               | 36.298               | -11.283           |
| <b>Cheltuieli financiare, din care:</b>                | <b>13.530.131</b>    | <b>10.670.918</b>    | <b>-2.859.213</b> |
| - dobanzi  | 5.825.890            | 5.985.426            | +159.536          |
| - sconturi   | 0                    | 0                    | 0                 |
| - diferente de curs valutar alte cheltuieli financiare | 7.704.241            | 4.685.492            | -3.018.749        |
| <b>Profit/pierdere financiara</b>                      | <b>(5.142.327)</b>   | <b>(3.563.656)</b>   | <b>-1.578.671</b> |

Diferentele de curs valutar sunt calculate pe de o parte la data de 31 decembrie, pentru creantele consolidate in euro, fata de Uzinele Sodice Govora-CIECH, dar diferentele de curs valutar provin si din cursul anului, fiind inregistrate la finele fiecarei luni cand se efectueaza reevaluarea soldului creantelor, la cursul BNR din ultima zi a lunii. Evolutia cursului de schimb valutar a avut o influenta favorabila asupra rezultatelor financiare ale anului 2012, deoarece societatea nu mai are datorii cu decontare la cursul unei valute, inregistrand doar creante cu decontare in functie de cursul de schimb leu/euro.

In exercitiul financiar 2012 au crescut cheltuielile cu dobanzile datorate institutiilor de credit cu suma de 159.536 lei fata de anul 2011, o crestere destul de mica in conditiile in care volumul creditelor contractate a crescut cu 12.737.763 lei, fata de inceputul anului. Aceasta evolutie se datoreaza atat faptului ca in anul 2012, creditele au fost angajate spre sfarsitul anului ( luna septembrie) cat si faptului ca in anul 2012 a avut loc o scadere a ratei dobanzii de referinta cu aproximativ doua puncte procentuale, fata de anul precedent.

Din activitatea financiara Societatea a inregistrat o reducere a pierderii cu suma de 1.578.671 lei, fata de anul 2011.

### **Alte aspecte relevante ale exercitiului financiar incheiat la 31.12.2012:**

#### **1. POS Mediu – modificare durata contract de finantare**

Consiliul Judetean Valcea si CET Govora deruleaza prin intermediul POS Mediu proiectul "Reabilitarea sistemului de termoficare urbana la nivelul municipiului Ramnicu Valcea pentru perioada 2009-2028 in scopul conformarii la legislatia de mediu si cresterii eficientei energetice" prevazut in Master Planul aprobat prin HCJ nr. 156/2009.

A fost semnat contractul de finantare nr. 3986LB/17.08.2011 intre Consiliul Judetean Valcea si Ministerul Mediului si Padurilor, in valoare de 244.657.564 lei si cu o durata de 29 luni, respectiv pana la data de 31 decembrie 2013. A fost solicitata Autoritatii de Management si aprobata modificarea duratei contractului de finantare prin majorarea acesteia cu 24 de luni, respectiv pana la data de 31 decembrie 2015.

#### **2. Aprobare investitii complementare POS Mediu**

Consiliul Judetean Valcea a aprobat prin Hotararea nr. 52 din 13 aprilie 2012 investitiile si documentatiile tehnico-economice pentru urmatoarele obiective :

- "Centrala electrica de cogenerare de inalta eficienta pe biomasa – Proiect ECOCET Govora" , valoare 22,5 milioane Euro, durata de realizare 2012-2016, putere electrica 4,6 Mw si putere termica 18 Mw.

- " Centrala electrica de cogenerare de inalta eficienta pe gaze naturale – proiect VILCET Energy", valoare estimata 80-100 milioane Euro, durata de realizare 2012-2018, putere electrica 100-120 Mw.

Aceste investitii au fost incluse in lista proiectelor care vor fi finantate prin Planul National de Investitii derulat prin Ministerul Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri, ambele proiecte fiind elaborate in baza HG 299/2007 care defineste si creeaza cadrul de sustinere a investitiilor de productie a energiei electrice in instalatii de cogenerare de inalta eficienta.

#### **3. Investitii de conformare la cerintele de mediu**

Prin Autorizatia Integrata de Mediu CET Govora are ca termene de conformare pentru respectarea limitelor de emisii pulberi si respectiv NO<sub>x</sub> si SO<sub>2</sub> pentru cazanele pe carbune anii 2010-2013. Pentru cazanele 5 si 6 termenele de conformare stabilite de HG 322/2005 cu valorile limita de emisie stabilite de HG 440/2010 sunt de 31 decembrie 2011 pentru pulberi si 31 decembrie 2013 pentru dioxid de sulf si oxizi de azot.

Pentru conformarea emisiilor de pulberi la cazanele 5 si 6 a fost demarata procedura de achizitie publica a lucrarilor de modernizare a electrofiltrelor pentru reducerea emisiilor sub 48 mg/Nmc, castigatorul licitatiei fiind asocierea SC ROMELECTRO SA – SC Tehnomontaj SRL – SC ICPET ECO SA fiind incheiat contractul de lucrari nr.12121/05.07.2012. Valoarea contractului este de 28.264.768 lei fara TVA, contractul urmand a fi achitat din surse proprii. A fost achitat avansul in suma de 10% din valoarea lucrarilor in suma de 3.403.413 lei cu TVA, in prezent fiind in lucru primul electrofiltru de la Cazanul 5. Pana la sfarsitul anului 2013 se vor realiza si functiona cate o unitate de electrofiltru pentru fiecare cazan din doua cat

contine o instalatie pentru fiecare cazan, astfel ca functionarea acestora sa nu fie afectata in sezonul rece 2013-2014, urmand ca finalizarea lucrarilor sa se faca pana la sfarsitul anului 2014.

#### 4. Cerere de finantare -

Pentru obiectivele de investitii privind activitatea de termoficare urbana care se vor realiza in anul 2013 Consiliul Judetean Valcea a depus la Ministerul Administratiei si Internelor o solicitare de cofinantare prin Programul "Termoficare 2006-2015 caldura si confort" inregistrata la numarul 1626/11.04.2013 pentru suma de 14.083.026 lei din care 8.449.816 lei reprezentand 60% din suma necesara investitiilor in anul 2013 este asigurata de la Bugetul de Stat iar 5.633.210 lei reprezinta 40% din suma necesara investitiilor in anul 2013 va fi asigurata din Bugetul propriu al Judetului Valcea. Investitiile care se vor finanta prin programul "Termoficare 2006-2015 caldura si confort" sunt :

- Inlocuire conducta tur termoficare intre stalpul 181 si PV1 cu conducte amplasate supratheran
- Eficientizarea activitatii de colectare, stocare si transport a cenusii uscate de la Cazanul 7
- Inlocuire boilere tubular etapa a II-a cu schimbatoare abur/apa de caldura cu placi de inox
- Extindere retea de apa fierbinte si bransamente unice pentru alimentare minipuncte termice ce vor deservi imobilele din zona strazilor Patriarh Iustinian Marina/B-dul Dem Radulescu

#### 5. Situatii certificate emisii gaze cu efect de sera

Situatia certificatelor emisii gaze cu efect de sera este urmatoarea :

|  |             |
|--|-------------|
| -sold certificate EUA la 31.12.2012              | = 581.553   |
| -alocare certificate EUA pentru anul 2013        | = 265.425   |
| -conformare anul 2013 – estimat                  | = 1.200.000 |
| -necesar certificate de achizitionat pentru 2013 | = 353.022   |

In cazul in care se vor achizitiona aceste certificate de pe piata, la preturile estimate pentru anul 2013, ar insemna un efort financiar din partea CET Govora de aproximativ 1,75 milioane Euro. Se poarta discutii cu clientii industriali pentru energie termica USG si Oltchim ca acestia sa ne transfere alocarile lor de certificate de CO<sub>2</sub> in caz contrar CET Govora fiind nevoita sa recupereze contravaloarea certificatelor prin includerea acestora in pret. Situatia devine dificila din 2014 intrucat alocarile gratuite se diminueaza in fiecare an pana in 2020, CET Govora nu mai beneficiaza de certificate EUA decat pentru activitatea de termoficare urbana efortul financiar anual crescand de la un estimat de 5 milioane Euro in 2014, la 10 milioane Euro pentru perioada 2015-2017, ajungand la 15-16 milioane Euro pentru perioada 2018-2020.

#### Evenimente ulterioare datei intocmirii Situatiilor Financiare ale anului 2012

##### 1. Oltchim SA Rm.Valcea in insolenta

Deschiderea procedurii insolventei in vederea reorganizari de catre Oltchim SA in data de 30.01.2013 a gasit CET Govora inregistrat ca si creditor chirografar (negarantat) al Oltchim SA pentru suma de 128.4 milioane lei provenind din livrari de energie termica si electrica, la care se adauga penalitati calculate pana la data deschiderii procedurii de 27.4 milioane lei. Prin cererea de inscriere in tabelul creditorilor nr. 7607 din 14.03.2013 depusa la Tribunalul Valcea CET Govora a solicitat inregistrarea unei creante in suma de 155.8 milioane lei din care 139.4 milioane lei creante nascute inainte de deschiderea procedurii insolventei si 16.4 milioane lei creante nascute dupa deschiderea procedurii insolventei.

Prin negocieri intense cu administratorii judiciari ai Oltchim SA, BDO Restructuring SPRL si Rominsolv SPRL, conform notificarii nr. 8926 din 09.04.2013 primita din partea acestora, a fost admisa si inregistrata in tabelul creditorilor intreaga creanta solicitata de CET Govora ca nascuta inainte de deschiderea procedurii insolventei, contravaloarea facturilor emise ulterior datei deschiderii procedurii de insolventa de catre OLTCHIM S.A. fiind considerate creante curente urmand a fi achitate din activitatea curenta. Prin inscrierea in tabel a intregii sume cerute de CET Govora s-au acceptat de catre administratorii judiciari si penalitatile de intarziere calculate pentru neplata la termen a datoriilor de catre Oltchim SA, si care au fost refuzate la plata si contestate de catre Oltchim SA inainte de deschiderea procedurii de insolventa.

Dupa deschiderea procedurii de insolventa de catre Oltchim SA in data de 30.01.2013 livrarile de energie electrica catre combinat s-au desfasurat in conditii normale in sensul achitarii contravalorii acestora integral. Pentru energia termica livrata in perioada ianuarie-aprilie 2013 in suma de 10.6 milioane lei Oltchim SA s-a angajat sa o achite esalonat prin 5 rate lunare egale incepand cu luna mai 2013, energia electrica livrata in luna ianuarie in suma de 11 milioane lei urmand a fi achitata esalonat pana la sfarsitul anului 2013 prin 3 rate lunare in perioada octombrie – decembrie 2013, ratele de esalonare fiind garantate prin instrumente de plata emise de Oltchim si avizate de administratorii judiciari. Oltchim s-a angajat si la plata energiei termice curente conform scadentei contractuale, energia electrica livrata fiind garantata prin livrari de marfa la export sau cesiunea incasarilor din contracte comerciale astfel incat Oltchim sa-si achite integral obligatiile curente. Conform termenelor stabilite de instanta estimam ca planul de reorganizare al Oltchim SA nu va fi aprobat mai devreme de lunile septembrie-octombrie 2013, in cadrul categoriilor de creditori CET Govora fiind inclusa in categoria furnizorilor indispensabili, aceasta categorie de creditori putand beneficia de conditii diferite fata de ceilalti creditori chirografari.

#### **7. Stadiul proiectului "Reabilitarea sistemului de termoficare urbana la nivelul municipiului Ramnicu Valcea pentru perioada 2009 – 2028, in scopul conformarii la legislatia de mediu si cresterii eficientei energetice" prin programul operational POS MEDIU**

Proiectul a fost aprobat de catre Comisia Europeana prin Decizia de Aprobare nr.C(2011) 4276 din data de 23.06.2011, iar de catre Ministerul Mediului si Padurilor prin Ordinul ministrului mediului si padurilor nr.1879/12.07.2011. Contractul de Finantare nr.3986LB din data de 17.08.2011 si Actul Additional nr.1/05.05.2012 au fost semnate de catre Ministerul Mediului si Padurilor in calitate de Autoritate de Management si Consiliul Judetean Valcea in calitate de Beneficiar. Contractul de finantare reglementeaza termenii si conditiile de acordare a finantarii nerambursabile pentru implementarea proiectului, conform legislatiei in vigoare. Durata de implementare a Proiectului este 2011 – 2015, incluzand si perioada de notificare a defectelor.

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.

Beneficiarul proiectului este Consiliul Judetean Valcea, in calitate de proprietar de bunuri ale operatorului cu serviciu public de furnizare a energiei termice in municipiul Ramnicu Valcea, in conformitate cu prevederile Legii nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice, modificata si completata prin OUG nr.13/2008 pentru modificarea si completarea Legii nr.51/2006 si a Legii nr.241/2006 a serviciului de alimentare cu apa si canalizare.

Bifati numai dacă este cazul:  Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul 2012

Entitatea SC CET GOVORA SA

Adresa

Judet Valcea Sector Localitate RIMNICU VALCEA  
 Strada INDUSTRIILOR Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0250733601

Număr din registrul comerțului J38 683 1997

Cod unic de inregistrare 1 0 1 0 2 3 7 7

Forma de proprietate 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

**Situații financiare anuale**

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>1</sup>) 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 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

59.311.112

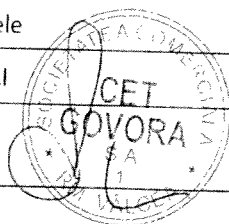
Profit/ pierdere

-186.788.091

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DR.ING.BALAN MIHAI

Semnătura  
si stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.LAPADAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**BILANT**  
la data de 31.12.2012

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr. rd.   | Sold la:           |                    |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
|  |           | 01.01.2012         | 31.12.2012         |
| A  | B         | 1                  | 2                  |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |           |                    |                    |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>  |           |                    |                    |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)   | 01        |                    |                    |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)   | 02        |                    |                    |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)                  | 03        | 1.350.394          | 1.024.095          |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)  | 04        |                    |                    |
| 5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)  | 05        | 286.766            | 698.311            |
| <b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>   | <b>06</b> | <b>1.637.160</b>   | <b>1.722.406</b>   |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>   |           |                    |                    |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)   | 07        | 155.259.278        | 133.834.818        |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)  | 08        | 54.370.799         | 50.669.067         |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)  | 09        | 269.572            | 218.051            |
| 4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)   | 10        | 18.158.527         | 19.196.329         |
| <b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>  | <b>11</b> | <b>228.058.176</b> | <b>203.918.265</b> |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>   |           |                    |                    |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)  | 12        | 3.780.000          | 3.780.000          |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)  | 13        |                    |                    |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)  | 14        |                    |                    |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)   | 15        |                    |                    |
| 5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)  | 16        | 1.985.963          | 1.985.963          |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)   | 17        | 1.144.325          | 680.194            |
| <b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>  | <b>18</b> | <b>6.910.288</b>   | <b>6.446.157</b>   |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>   | <b>19</b> | <b>236.605.624</b> | <b>212.086.828</b> |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |           |                    |                    |
| <b>I. STOCURI</b>  |           |                    |                    |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                    | 20        | 5.291.139          | 16.629.600         |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 21        |                    |                    |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22        | 33.101             | 32.841             |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)   | 23        |                    | 25.200             |
| <b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>  | <b>24</b> | <b>5.324.240</b>   | <b>16.687.641</b>  |
| <b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>                                |           |                    |                    |

|   |           |                    |                     |
|---|-----------|--------------------|---------------------|
| 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)  | 25        | 154.643.343        | 89.533.833          |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)   | 26        | 1.500.001          | 1.500.001           |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)  | 27        |                    |                     |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)  | 28        | 112.556.223        | 92.009.764          |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)  | 29        |                    |                     |
| <b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>   | <b>30</b> | <b>268.699.567</b> | <b>183.043.598</b>  |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>  |           |                    |                     |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)  | 31        |                    |                     |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)  | 32        |                    |                     |
| <b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>  | <b>33</b> |                    |                     |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>  | <b>34</b> | <b>1.641.845</b>   | <b>1.709.299</b>    |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>  | <b>35</b> | <b>275.665.652</b> | <b>201.440.538</b>  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>   | <b>36</b> | <b>5.303.242</b>   | <b>4.402.145</b>    |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>  |           |                    |                     |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)  | 37        |                    |                     |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)   | 38        | 54.727.916         | 50.863.647          |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)   | 39        | 1.859              | 314.581             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)   | 40        | 114.289.095        | 192.276.218         |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)   | 41        | 325.206            | 189.426             |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)   | 42        |                    |                     |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)   | 43        |                    |                     |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44        | 62.777.858         | 64.989.721          |
| <b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>   | <b>45</b> | <b>232.121.934</b> | <b>308.633.593</b>  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>   | <b>46</b> | <b>40.293.685</b>  | <b>-102.790.910</b> |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>  | <b>47</b> | <b>276.899.309</b> | <b>109.295.918</b>  |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>   |           |                    |                     |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)  | 48        |                    |                     |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)   | 49        | 10.000.000         | 10.000.000          |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)   | 50        |                    |                     |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)   | 51        |                    |                     |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)   | 52        |                    |                     |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)   | 53        |                    |                     |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)  | 54        |                    |                     |



|   |    |             |             |
|---|----|-------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55 | 30.310      |             |
| <b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>   | 56 | 10.030.310  | 10.000.000  |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>   |    |             |             |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)   | 57 |             |             |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)   | 58 | 1.804.810   | 1.266.335   |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)  | 59 | 7.498.335   | 34.046.285  |
| <b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>   | 60 | 9.303.145   | 35.312.620  |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>   |    |             |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)  | 61 | 8.911.312   | 4.672.186   |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)  | 62 | 8.553.275   |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)  | 63 | 8.553.275   |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)   | 64 |             |             |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)   | 65 |             |             |
| Fond comercial negativ (ct.2075)  | 66 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>  | 67 | 17.464.587  | 4.672.186   |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>  |    |             |             |
| <b>I. CAPITAL</b>   |    |             |             |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 68 | 24.800.438  | 24.800.438  |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)   | 69 |             |             |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 70 |             |             |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)  | 71 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>   | 72 | 24.800.438  | 24.800.438  |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)  | 73 |             |             |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)   | 74 | 144.103.902 | 142.000.706 |
| <b>IV. REZERVE</b>  |    |             |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)  | 75 | 2.244.715   | 2.244.715   |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)  | 76 |             |             |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)  | 77 | 45.165.101  | 47.268.297  |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068)  | 78 | 5.499.066   | 5.499.066   |
| <b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>   | 79 | 52.908.882  | 55.012.078  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   | 80 |             |             |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)   | 81 |             |             |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)  | 82 |             |             |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)   |    |             |             |
| SOLD C (ct. 117)  | 83 | 21.583.856  | 24.285.981  |
| SOLD D (ct. 117)  | 84 |             |             |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR   |    |             |             |
| SOLD C (ct. 121)  | 85 | 5.865.546   | 0           |
| SOLD D (ct. 121)  | 86 |             | 186.788.091 |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 87 | 608.082     | 0           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83 - 84+85 - 86 - 87)</b>   | 88 | 248.654.542 | 59.311.112  |

|  |    |             |            |
|--|----|-------------|------------|
| Patrimoniul public (ct. 1016)                              | 89 |             |            |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66) | 90 | 248.654.542 | 59.311.112 |

Suma de control F10 : 5827289340 / 19841245877

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.25** - Sumele înscrise la acest rând 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.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DR.ING.BALAN MIHAI

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

EC.LAPADAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr. rd. | Exercițiul financiar |             |
|---|---------|----------------------|-------------|
|   |         | 2011                 | 2012        |
| A   | B       | 1                    | 2           |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)   | 01      | 338.063.321          | 353.438.869 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 02      | 320.085.078          | 315.973.264 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 03      | 5.078.618            | 23.481.222  |
| 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      | 12.899.625           | 13.984.383  |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |         |                      |             |
| Sold C  | 07      |                      |             |
| Sold D  | 08      |                      |             |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)  | 09      | 63.350               | 0           |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)  | 10      | 100.840.557          | 12.121.990  |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ  | 11      |                      |             |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)</b>   | 12      | 438.967.228          | 365.560.859 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)  | 13      | 177.644.377          | 184.147.041 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 14      | 23.155.408           | 22.660.842  |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)   | 15      | 16.234.880           | 18.955.752  |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 16      | 4.575.486            | 21.259.616  |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 17      |                      |             |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)  | 18      | 53.414.126           | 57.655.334  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)  | 19      | 41.434.361           | 44.707.345  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)   | 20      | 11.979.765           | 12.947.989  |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)   | 21      | 17.579.893           | 45.304.966  |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)  | 22      | 18.147.104           | 45.367.800  |
| a.2) Venituri (ct.7813)   | 23      | 567.211              | 62.834      |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)  | 24      | 21.700.513           | 123.336.837 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)   | 25      | 25.245.886           | 140.403.199 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)   | 26      | 3.545.373            | 17.066.362  |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)   | 27      | 102.098.005          | 47.826.558  |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)                                   | 28      | 55.570.570           | 33.307.156  |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)   | 29      | 3.076.165            | 2.335.231   |

|   |    |             |             |
|---|----|-------------|-------------|
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)   | 30 | 43.451.270  | 12.184.171  |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 |             |             |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)  | 32 | 5.260.578   | 27.638.348  |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 33 | 5.260.578   | 28.651.547  |
| - Venituri (ct.7812)  | 34 | 0           | 1.013.199   |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)  | 35 | 421.663.266 | 548.785.294 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:  |    |             |             |
| - Profit (rd. 12 - 35)  | 36 | 17.303.962  | 0           |
| - Pierdere (rd. 35 - 12)  | 37 | 0           | 183.224.435 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)  | 38 |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 39 |             |             |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)  | 40 |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 41 |             |             |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*)  | 42 | 47.581      | 36.298      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 43 |             |             |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)   | 44 | 8.340.223   | 7.070.964   |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)   | 45 | 8.387.804   | 7.107.262   |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)                           | 46 |             |             |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 47 |             |             |
| - Venituri (ct.786)   | 48 |             |             |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)   | 49 | 5.825.890   | 5.985.426   |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 50 |             |             |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)   | 51 | 7.704.241   | 4.685.492   |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)  | 52 | 13.530.131  | 10.670.918  |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):  |    |             |             |
| - Profit (rd. 45 - 52)  | 53 | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 52 - 45)  | 54 | 5.142.327   | 3.563.656   |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):   |    |             |             |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)  | 55 | 12.161.635  | 0           |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)  | 56 | 0           | 186.788.091 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771)   | 57 |             |             |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)   | 58 |             |             |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:   |    |             |             |
| - Profit (rd. 57 - 58)  | 59 | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 58 - 57)  | 60 | 0           | 0           |
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)  | 61 | 447.355.032 | 372.668.121 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)  | 62 | 435.193.397 | 559.456.212 |

|   |    |            |             |
|---|----|------------|-------------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                     |    |            |             |
| - Profit (rd. 61 - 62)  | 63 | 12.161.635 | 0           |
| - Pierdere (rd. 62 - 61)  | 64 | 0          | 186.788.091 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 65 | 6.296.089  |             |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 |            |             |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:         |    |            |             |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)                                    | 67 | 5.865.546  | 0           |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)                                  | 68 | 0          | 186.788.091 |

Suma de control F20 : 7487929150 / 19841245877

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând 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”.

**ADMINISTRATOR,**

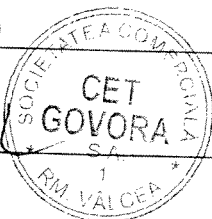
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DR.ING.BALAN MIHAI

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

EC.LAPADAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2012

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat   |  | Nr. rd. | Nr. unitati      |                            | Sume                             |
|--|--|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A  |  | B       | 1                |                            | 2                                |
| Unitați care au înregistrat profit   |  | 01      |                  |                            |                                  |
| Unitați care au înregistrat pierdere   |  | 02      | 1                |                            | 186.788.091                      |
| Unitați care nu au înregistrat 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      | 199.185.095      | 195.561.630                | 3.623.465                        |
| Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)  |  | 05      | 158.571.541      | 154.948.076                | 3.623.465                        |
| - peste 30 de zile   |  | 06      | 49.121.108       | 48.004.450                 | 1.116.658                        |
| - peste 90 de zile   |  | 07      | 71.783.030       | 69.707.671                 | 2.075.359                        |
| - peste 1 an   |  | 08      | 37.667.403       | 37.235.955                 | 431.448                          |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14)                                |  | 09      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate |  | 10      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate   |  | 11      |                  |                            |                                  |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară   |  | 12      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj   |  | 13      |                  |                            |                                  |
| - Alte datorii sociale   |  | 14      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                      |  | 15      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii   |  | 16      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat   |  | 17      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   |  | 18      | 24.011.522       | 24.011.522                 |                                  |
| Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 20 la 22)  |  | 19      | 16.602.032       | 16.602.032                 |                                  |
| - restante dupa 30 de zile   |  | 20      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 90 de zile   |  | 21      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 1 an   |  | 22      | 16.602.032       | 16.602.032                 |                                  |
| Dobanzi restante   |  | 23      |                  |                            |                                  |
| III. Numar mediu de salariatii   |  | Nr. rd. | 31.12.2011       |                            | 31.12.2012                       |
| A  |  | B       | 1                |                            | 2                                |
| Numar mediu de salariatii  |  | 24      | 1.317            |                            | 1.328                            |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar                                  |  | 25      | 1.322            |                            | 1.339                            |

| <b>IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente</b>  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |
|--|----------------|-------------------|
| <b>A</b>   | <b>B</b>       | <b>1</b>          |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:   | 26             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 27             |                   |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:            | 28             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 29             |                   |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:   | 30             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 31             |                   |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 32             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 33             |                   |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:  | 34             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 35             |                   |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:                                       | 36             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 37             |                   |
| Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:    | 38             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 39             |                   |
| Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:   | 40             | 793.721           |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   | 41             |                   |
| Redevență minieră plătită  | 42             |                   |
| Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:   | 43             | 6.491.978         |
| - subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor   | 44             | 256.900           |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:  | 45             | 6.235.078         |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)   | 46             |                   |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                       | 47             | 162.324.440       |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat  | 48             | 103.486.148       |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat  | 49             | 58.838.292        |
| <b>V. Tichete de masa</b>  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |
| <b>A</b>   | <b>B</b>       | <b>1</b>          |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor  | 50             | 2.520.351         |

|  | Nr.<br>rd. | 31.12.2011  | 31.12.2012  |
|--|------------|-------------|-------------|
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>  |            |             |             |
| <b>A</b>   | <b>B</b>   | <b>1</b>    | <b>2</b>    |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:  | 51         |             |             |
| - din fonduri publice  | 52         |             |             |
| - din fonduri private  | 53         |             |             |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>  |            |             |             |
| Cheltuieli de inovare - total (rd. 55 la 57 )  | 54         |             |             |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei   | 55         |             |             |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei  | 56         |             |             |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei   | 57         |             |             |
| <b>VIII. Alte informații</b>   |            |             |             |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)   | 58         |             |             |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)   | 59         |             |             |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69)   | 60         | 5.765.963   | 5.765.963   |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68 )                               | 61         | 5.765.963   | 5.765.963   |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți  | 62         | 1.985.963   | 1.985.963   |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 63         | 3.780.000   | 3.780.000   |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 64         |             |             |
| - obligațiuni emise de rezidenți   | 65         |             |             |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți  | 66         |             |             |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți  | 67         |             |             |
| - obligațiuni emise de nerezidenți   | 68         |             |             |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71)   | 69         |             |             |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)   | 70         |             |             |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)  | 71         |             |             |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                    | 72         | 120.333.341 | 238.054.475 |
| - creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 73         | 0           | 0           |
| Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)  | 74         | 120.333.341 | 162.324.440 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)  | 75         | 37.563      | 6.831       |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.77 la 81)       | 76         | 3.895.488   | 5.009.736   |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)  | 77         |             |             |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)   | 78         | 2.359.966   | 3.210.339   |
| - subvenții de încasat(ct.445)   | 79         | 851.103     | 1.102.099   |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)   | 80         |             |             |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)  | 81         | 684.419     | 697.298     |
| Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)  | 82         | 1.500.001   | 1.500.001   |



|   |     |             |             |
|---|-----|-------------|-------------|
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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) | 83  |             |             |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87)  | 84  | 113.981.568 | 96.212.456  |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)   | 85  |             |             |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)   | 86  | 113.981.568 | 96.212.456  |
| - sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461)  | 87  |             |             |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:   | 88  |             |             |
| - de la nerezidenti   | 89  |             |             |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)  | 90  |             |             |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98)   | 91  |             |             |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti   | 92  |             |             |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti   | 93  |             |             |
| - părți sociale emise de rezidenti  | 94  |             |             |
| - obligațiuni emise de rezidenti  | 95  |             |             |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente  | 96  |             |             |
| - actiuni emise de nerezidenti  | 97  |             |             |
| - obligatiuni emise de nerezidenti  | 98  |             |             |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 99  |             |             |
| Casa în lei și în valută (rd.101+102)   | 100 | 8.165       | 8.877       |
| - în lei (ct. 5311)   | 101 | 7.249       | 8.871       |
| - în valută (ct. 5314)  | 102 | 916         | 6           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106)   | 103 | 1.615.241   | 1.682.488   |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 104 | 1.498.494   | 1.578.582   |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 105 |             |             |
| - în valută (ct. 5124), din care:   | 106 | 116.747     | 103.906     |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente   | 107 |             |             |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110)   | 108 |             | -1.085      |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)  | 109 |             |             |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)   | 110 |             | -1.085      |
| Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163)  | 111 | 228.678.950 | 318.633.593 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 ),(rd. 113+114)  | 112 |             |             |
| - în lei  | 113 |             |             |
| - în valută   | 114 |             |             |
| Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), (rd.116+117)   | 115 |             |             |
| - in lei  | 116 |             |             |
| - in valuta   | 117 |             |             |

|  |     |             |             |
|--|-----|-------------|-------------|
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ),<br><b>(rd. 119+120)</b>   | 118 | 42.368.689  | 40.412.018  |
| - în lei   | 119 | 42.368.689  | 40.412.018  |
| - în valută  | 120 |             |             |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198),<br><b>(rd. 122+123)</b>   | 121 | 346.175     | 355.517     |
| - in lei   | 122 | 346.175     | 355.517     |
| - in valuta  | 123 |             |             |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), <b>(rd.125+126)</b>   | 124 |             |             |
| - în lei   | 125 |             |             |
| - în valută  | 126 |             |             |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198),<br><b>( rd. 128+129)</b>  | 127 |             |             |
| - in lei   | 128 |             |             |
| - in valuta  | 129 |             |             |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), <b>(rd.131+132)</b>  | 130 | 21.875.000  | 20.000.000  |
| - în lei   | 131 | 21.875.000  | 20.000.000  |
| - în valută  | 132 |             |             |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) <b>(rd.134+135)</b>   | 133 | 138.052     | 96.112      |
| - in lei   | 134 | 138.052     | 96.112      |
| -in valuta   | 135 |             |             |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) <b>(rd.137+138)</b>   | 136 |             |             |
| - în lei   | 137 |             |             |
| - în valută  | 138 |             |             |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682)<br><b>(rd. 140+141)</b>  | 139 |             |             |
| - in lei   | 140 |             |             |
| - in valuta  | 141 |             |             |
| Credite de la trezoreria statului si dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682)  | 142 |             |             |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)<br><b>(rd. 144+145)</b>  | 143 | 2.800.867   | 2.178.229   |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul<br>unei valute  | 144 | 2.800.867   | 2.178.229   |
| - în valută  | 145 |             |             |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 146 |             |             |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume<br>brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:  | 147 | 114.616.160 | 192.780.225 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi<br>asimilate in sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 +<br>din ct. 408 + din ct.419) | 148 |             |             |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 +<br>4281)   | 149 | 1.852.909   | 1.957.444   |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 +<br>4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.151 la 154)</b>                              | 150 | 31.843.221  | 33.776.361  |
| - datorii in legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)  | 151 | 1.641.903   | 2.779.341   |

|  |     |            |            |
|--|-----|------------|------------|
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)  | 152 | 24.760.538 | 23.101.792 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)   | 153 | 5.257.639  | 3.068.922  |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)   | 154 | 183.141    | 4.826.306  |
| Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)   | 155 |            |            |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)  | 156 |            |            |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509)<br><b>rd.(158 la 162)</b>  | 157 | 12.837.877 | 27.077.687 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)                                  | 158 | 2.056.622  | 4.685.354  |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 1)<br>(din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 159 | 2.227.980  | 22.392.333 |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)  | 160 | 8.553.275  |            |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)  | 161 |            |            |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)   | 162 |            |            |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)   | 163 |            |            |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)  | 164 |            |            |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:  | 165 |            |            |
| - acțiuni cotate 2)  | 166 |            |            |
| - acțiuni necotate 3)  | 167 | 24.800.438 | 24.800.438 |
| - părți sociale  | 168 |            |            |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)  | 169 |            |            |
| Brevete si licente (din ct.205)  | 170 |            |            |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>  |     |            |            |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)  | 171 | 29.976     | 13.848     |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>  |     |            |            |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare  | 172 |            |            |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune  | 173 |            |            |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate  | 174 |            |            |
| <b>XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012),<br/>(rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)</b>   | 175 | 24.800.438 | 24.800.438 |
| - deținut de instituții publice, (rd. 177+178)   | 176 |            |            |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală  | 177 |            |            |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală  | 178 |            |            |
| - deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care:   | 179 | 24.800.438 | 24.800.438 |
| - cu capital integral de stat  | 180 | 24.800.438 | 24.800.438 |
| - cu capital majoritar de stat   | 181 |            |            |
| - cu capital minoritar de stat   | 182 |            |            |

|   |     |           |           |
|---|-----|-----------|-----------|
| - deținut de regii autonome   | 183 |           |           |
| - deținut de societăți comerciale cu capital privat   | 184 |           |           |
| - deținut de persoane fizice  | 185 |           |           |
| - deținut de alte entități  | 186 |           |           |
| <b>XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care:</b>          | 187 |           |           |
| - dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care:                                  | 188 |           |           |
| - către instituții publice de subordonare centrală  | 189 |           |           |
| - către instituții publice de subordonare locală  | 190 | 2.056.622 | 4.685.354 |
| - dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care:                                  | 191 |           |           |
| - către instituții publice de subordonare centrală  | 192 |           |           |
| - către instituții publice de subordonare locală  | 193 |           |           |
| - dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care: | 194 |           |           |
| - către instituții publice de subordonare centrală  | 195 |           |           |
| - către instituții publice de subordonare locală  | 196 |           |           |

Suma de control F30 : 4334259666 / 19841245877

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

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

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

\*\*\*\*\*) Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul financiar (instituții de credit, instituții financiare nebancale, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației

1) 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.

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


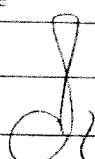
3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DR.ING.BALAN MIHAI

Semnatura



Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

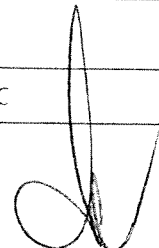
Numele si prenumele

EC.LAPADAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Empty box for registration number

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2012

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                               | Nr.<br>rd. | Valori brute       |                   |                   |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|--|------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|  |            | Sold<br>initial    | Cresteri          | Reduceri          |                                       |                             |
|  |            |                    |                   | Total             | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A  | B          | 1                  | 2                 | 3                 | 4                                     | 5                           |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |                    |                   |                   |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 01         |                    |                   |                   | X                                     |                             |
| Alte imobilizari   | 02         | 4.598.030          | 404.519           |                   | X                                     | 5.002.549                   |
| Avansuri si imobilizari<br>necorporale in curs           | 03         | 286.766            | 411.545           |                   | X                                     | 698.311                     |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>                              | <b>04</b>  | <b>4.884.796</b>   | <b>816.064</b>    |                   | <b>X</b>                              | <b>5.700.860</b>            |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |                    |                   |                   |                                       |                             |
| Terenuri   | 05         | 22.411.107         |                   |                   | X                                     | 22.411.107                  |
| Constructii  | 06         | 141.994.540        | 13.155.201        | 9.602             | 9.602                                 | 155.140.139                 |
| Instalatii tehnice si masini                             | 07         | 62.146.743         | 4.121.642         | 101.212           | 3.627                                 | 66.167.173                  |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                    | 08         | 351.667            | 51.728            | 1.731             |                                       | 401.664                     |
| Avansuri si imobilizari corporale<br>in curs             | 09         | 19.534.011         | 24.203.319        | 21.108.031        | 30.000                                | 22.629.299                  |
| <b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>                              | <b>10</b>  | <b>246.438.068</b> | <b>41.531.890</b> | <b>21.220.576</b> | <b>43.229</b>                         | <b>266.749.382</b>          |
| <b>Imobilizari financiare</b>                            | <b>11</b>  | <b>6.910.288</b>   |                   | <b>464.131</b>    | <b>X</b>                              | <b>6.446.157</b>            |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.04+10+11)</b>      | <b>12</b>  | <b>258.233.152</b> | <b>42.347.954</b> | <b>21.684.707</b> | <b>43.229</b>                         | <b>278.896.399</b>          |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                  | Nr.<br>rd. | Sold initial      | Amortizare in cursul<br>anului | Amortizare aferenta<br>imobilizarilor scoase<br>din evidenta | Amortizare la<br>sfarsitul anului<br>(col.9=6+7-8) |
|--|------------|-------------------|--------------------------------|--|--|
| A  | B          | 6                 | 7                              | 8  | 9  |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |                   |                                |  |  |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 13         |                   |                                |  |  |
| Alte imobilizari   | 14         | 3.247.636         | 730.818                        |  | 3.978.454  |
| <b>TOTAL (rd.13 +14)</b>                                 | <b>15</b>  | <b>3.247.636</b>  | <b>730.818</b>                 |  | <b>3.978.454</b>                                   |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |                   |                                |  |  |
| Terenuri   | 16         |                   |                                |  |  |
| Constructii  | 17         | 9.123.101         | 14.069.150                     | 316  | 23.191.935   |
| Instalatii tehnice si masini                             | 18         | 7.775.944         | 7.820.515                      | 98.353   | 15.498.106   |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                     | 19         | 82.095            | 102.505                        | 987  | 183.613  |
| <b>TOTAL (rd.16 la 19)</b>                               | <b>20</b>  | <b>16.981.140</b> | <b>21.992.170</b>              | <b>99.656</b>  | <b>38.873.654</b>                                  |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)</b>                    | <b>21</b>  | <b>20.228.776</b> | <b>22.722.988</b>              | <b>99.656</b>  | <b>42.852.108</b>                                  |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de imobilizari                               | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|---------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A   | B       | 10           | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                        |         |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22      |              |                                       |                              |                               |
| Alte imobilizari                                      | 23      |              |                                       |                              |                               |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs           | 24      |              |                                       |                              |                               |
| TOTAL (rd.22 la 24)                                   | 25      |              |                                       |                              |                               |
| <b>Imobilizari corporale</b>                          |         |              |                                       |                              |                               |
| Terenuri  | 26      |              |                                       |                              |                               |
| Constructii   | 27      |              | 20.524.493                            |                              | 20.524.493                    |
| Instalatii tehnice si masini                          | 28      | 23.268       |                                       | 23.268                       | 0                             |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                  | 29      |              |                                       |                              |                               |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs             | 30      | 1.375.484    | 2.120.320                             | 62.834                       | 3.432.970                     |
| TOTAL (rd. 26 la 30)                                  | 31      | 1.398.752    | 22.644.813                            | 86.102                       | 23.957.463                    |
| <b>Imobilizari financiare</b>                         |         |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)      | 33      | 1.398.752    | 22.644.813                            | 86.102                       | 23.957.463                    |

Suma de control F40 : 2191767721 / 19841245877

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DR.ING.BALAN MIHAI

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

EC.LAPADAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

| 1      | (nr.cr. rand de completat) |      |
|--------|----------------------------|------|
| Nr.cr. | Cont                       | Suma |
| 1      |                            |      |

+ - Salt