

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Nr. 9353 din 09.06.2016

RAPORT

privind activitatea desfășurată în anul 2015 de regia autonomă și societățile comerciale aflate sub autoritatea Consiliului Județean Vâlcea

Potrivit art.58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, autoritatea publică tutelară elaborează în fiecare an un raport privitor la activitatea regiilor autonome și societăților comerciale aflate sub tutela sa. Raportul este publicat pe pagina de internet a autorității publice tutelare.

Prin adresele nr.6812 din 22.04.2016 și revenire în data de 18.05.2016 s-a solicitat reprezentanților Județului Vâlcea în adunările generale ale acționarilor la societățile comerciale aflate sub autoritatea sa "Raportul privind activitatea societății în anul 2015", în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 și ale contractelor de mandat ale acestora.

Totodată, Consiliul Județean Vâlcea a solicitat Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea "Raportul privind activitatea desfășurată în anul 2015" aprobat în consiliul de administrație, în conformitate cu prevederile aceluiași act normativ.

De asemenea, având în vedere prevederile art.8 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr.41/2014 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, precum și a procedurii de transmitere a datelor în vederea întocmirii Raportului anual conform art.58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, republicat, s-a solicitat macheta cu indicatorii economico-financiari, completată cu respectarea modelului impus de Ministerul Finanțelor Publice, în vederea centralizării datelor de către autoritatea publică tutelară și transmiterii acestora la minister.

Potrivit "Rapoartelor" comunicate de reprezentanții Județului Vâlcea în AGA la societățile comerciale, a "Raportului" transmis de regia autonomă

și a machetelor cu indicatorii economico-financiari înaintate, situația în anul 2015 este următoarea:

Anexa 2a

Nr.crt	Operator economic beneficiar de subvenție de exploatare	Scopul subvenției	Baza legală
1	SC CET GOVORA SA	acoperirea diferenței dintre prețul de producere, transport, distribuție și prețul de facturare a energiei termice livrate populației.	
2.	SC PARC IND VÂLCEA SA		nu este cazul
3.	RAJDP Vâlcea		nu este cazul
4.	CENTRUL DE AFACERI FLANDRA		nu este cazul
5.	SC EXPO NORD OLTENIA SA		nu este cazul
6.	SC APAVIL SA		nu este cazul

Anexa 2b Situația subvențiilor de investiții, pe domenii de activitate și scopul acestora

Nr.crt	Operator economic beneficiar de subvenție de investiții	Scopul subvenției	Baza legală
1.	SC CET GOVORA SA		nu este cazul
2.	SC PARC IND VÂLCEA SA		nu este cazul
3.	RAJDP Vâlcea		nu este cazul
4.	CENTRUL DE AFACERI FLANDRA		nu este cazul
5.	SC EXPO NORD OLTENIA SA		nu este cazul
6.	SC APAVIL SA		nu este cazul

Scopul subvenției

Achiziția/realizarea de bunuri materiale din domeniul public al statului

Achiziția/realizarea de bunuri materiale din domeniul privat al statului

Alte destinații, cu specificarea acestora – rambursări de credite, majorare capital

Denumire indicator	Unitate de masura	Anul precedent (N-1)				Anul curent (N)				Explicatii diferente	Unitate de masura	Anul precedent (N-1)				Anul curent (N)				Explicatii diferente	Unitate de masura	Anul precedent (N-1)				Anul curent (N)				Explicatii diferente
		Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferenta	Explicatii diferente	Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferenta	Explicatii diferente			Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferenta	Explicatii diferente	Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferenta	Explicatii diferente			Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferenta	Explicatii diferente					
Patronatul institutelor nationale de cercetare dezinfectare (S.S.F 10 Rd 23 sau S.L. F 10 Rd R3)	---	0.00	0.00	0.00		---	0.00	0.00	0.00		---	0.00	0.00	0.00		---	0	0	0.00		---	0	0	0.00		---	0	0	0.00	
Valoarea contabile netă a bunurilor imobile proprietate personală a statului, care nu sunt deținute un drept real, alții deci cei de proprietate (S.L. și S.S.F 10 nr. 100)	---	0.00	0.00	0.00		---	0.00	0.00	0.00		---	0.00	0.00	0.00		---	0	0	0.00		---	0	0	0.00		---	0	0	0.00	
Valoarea de inventar a bunurilor proprietate publică a statului, care nu sunt deținute un drept de administrare de proprietate (S.L. și S.S.F 10 nr. 100)	---	621 136.00	676 623.00	55 487.00		---	512 753.00 Lei	535 324.00 Lei	22 571.00		---	108 363.00	118 810.00	10 427.00		---	0	0	0.00		---	0	22 489	22 489.00		---	512 753	535 324	22 571.00	

Anexa 2a Situatia subventiilor de exploatare, pe domenii de activitate si scopul acestora

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de exploatare	Scopul subventiei	Baza legala
0	1	2	3
1	SC CET Govora SA	Acoperire diferenta dintre pretul total al energiei termice livrate populatiei si pretul de facturare prin subventie de la bugetul local	OG 36/2006; HCL 164/31.08.2015; HCL 187/30.09.2015.
2			
3			
4			
5			
6			

Anexa 2b Situatia subventiilor de investitii, pe domenii de activitate si scopul acestora

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de investitii	Scopul subventiei*	Baza legala
0	1	2	3
1	SC CET Govora SA	Proiect Centrala Biomasa-finantare BERD	HCJ 52/13.04.2012
2			
3			
4			
5			
6			

RAPORTUL PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETĂȚII CET GOVORA SA ÎN ANUL 2015

SOCIETATEA COMERCIALĂ CET GOVORA SA, cu sediul în RM. VÂLCEA, str. Industriilor, nr. 1, județul Vâlcea, s-a înființat prin reorganizarea fostei Regii Autonome de Electricitate (RENEL), în baza HG 759/1997, cu preluarea integrală a patrimoniului Filialei Electrocentrale Govora.

SC CET GOVORA SA a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J38/683/1997, are un capital social de 51.684.111,75 lei reprezentând contravaloarea a 9.920.175 acțiuni cu o valoare nominală de 5,21 lei/acțiune -capital subscris și vărsat în întregime de statul român.

Drepturile și obligațiile ce decurg din calitatea de acționar se exercită de către Consiliul Județean Vâlcea, care a preluat cu titlu gratuit pachetul de acțiuni de la Autoritatea pentru Privatizare și Administrarea Participațiilor Statului București în conformitate cu HG 1005/2002.

Obiectul de activitate al SC CET GOVORA SA este producția de energie termică și electrică, precum și efectuarea de acte de comerț în legătură cu obiectul de activitate.

CET Govora este centrala de cogenerare energie electrică și termică, și are următoarele capacități de producție:

- 270 Gcal/h putere termică la sursă și 205 Gcal/h capacitate de transport;
- 485 t/h abur industrial la 13 bar;
- 200 MW putere instalată energie electrică.

Societatea are în patrimoniu centrala electrica de termoficare și deține în administrare sistemul de termoficare industrială al platformei Govora și sistemul de termoficare urbană al municipiului Rm. Vâlcea, format din: rețele primare de transport, 37 puncte termice concesionate de la Primăria Rm.Vâlcea, precum și rețelele de distribuție secundară apa caldă.

Datele din Situațiile Financiare anuale corespund cu valorile înregistrate în contabilitate și sunt puse de acord cu rezultatele inventarierii generale a patrimoniului, concretizate în Procesul Verbal nr. 21916/08.04.2016.

Contul de profit și pierdere reflectă veniturile, cheltuielile, și rezultatele financiare ale exercițiului financiar 2015.

Auditarea Situațiilor Financiare s-a efectuat de către societatea de audit Ernst&Young Assurance Services SRL București, care și-a exprimat opinia în legătură cu acestea în raportul de audit.

Organizarea și conducerea contabilității proprii s-a realizat în conformitate cu legislația în vigoare, cu respectarea principiilor generale ale contabilității, așa cum sunt stabilite prin Legea contabilității nr. 82/1991.

CET Govora SA aplică începând cu data de 01.01.2015, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Situația patrimoniului SC CET GOVORA SA la data de 31.12.2015, se prezintă astfel:

(LEI)

Nr. crt.	ACTIVE	01.01.2015	31.12.2015
1.	Imobilizări necorporale	1.324.395	868.924
2.	Imobilizări în curs	12.093.098	26.066.763
3.	Imobilizări corporale	260.611.966	328.815.712
4.	Imobilizări financiare	10.304.593	10.688.507
4.	Stocuri-valoare netă	10.395.879	17.237.554
5.	Creanțe, total din care:	235.873.191	143.214.355
5.1	-CLIENTI	138.283.078	128.513.387
6.	Disponibilități bănești	8.030.609	5.102.380
7.	Cheltuieli înregistrate în avans	8.113.303	11.490.389
8.	TOTAL ACTIVE	546.747.034	543.484.584
9.	PASIVE		
10.	Capital social	51.684.112	51.684.112
11.	Diferențe din reevaluare	176.332.197	171.319.722
12.	Rezultat reportat- Pierdere neacoperită	(171.749.944)	(232.782.150)
13.	Rezultatul exercițiului	(42.313.498)	(96.586.464)

	financiar		
14.	Rezerve	62.336.299	7.763.834

Valoarea netă a activelor imobilizate a crescut în exercițiul financiar al anului 2015, cu suma de 68.203.746 lei.

Această creștere a intervenit ca urmare a preluării în evidența contabilă a activelor imobilizate(construcții, echipamente tehnologice, etc) aflate în patrimoniul EMC Berbești și transferate la CET Govora începând cu data de 16.03.2015.

Valoarea justă a imobilizărilor corporale preluate de la CE Oltenia a fost stabilită în urma unei evaluări, de către SC Neoconsult Valuation SRL București, la data de 31.12.2015, s-a procedat și la calculul amortizării activelor imobilizate, de la data exploatării efective de către CET Govora(16.03.2015) până la 31.12.2015 și la înregistrarea acestora în evidența contabilă în luna decembrie 2015 pentru toată perioada de exploatare.

În exercițiul financiar 2015, s-au efectuat cheltuieli de investiții în sumă totală de 26.855.493 lei și s-a pus în funcțiune un volum de investiții în sumă de 10.992.260 lei.

Principalele obiective de investiții ale anului 2015 sunt:

(lei)

Electrofiltre cazanele 5 si 6	1.126.680
Consolidări și supraînălțări depozit zgură și cenușă	7.504.199
Rețele termice primare și secundare- Termoficare Urbană	1.598.931
Modernizare Cazan nr. 7	3.266.437
Proiect "Novener"	1.068.009
Investiții în curs la EMC Berbesti total, din care:	10.138.070
- Exproprii, strămutări, despăgubiri	5.873.128
- Achiziții de terenuri pentru exploatare minieră	1.703.269
- Redare în circuit halde cărbune	2.035.366
- Alte cheltuieli de investiții EMC Berbești	526.307
Alte achiziții imobilizări în curs	2.153.167
Total cheltuieli de investiții	26.855.493

Valoarea netă a imobilizărilor în curs a crescut la data de 31.12.2015 cu suma de 13.973.665 lei, în principal datorită preluării EMC Berbești de la CE Oltenia în luna martie 2015:

OBIECTIVE DE INVESTITII	(lei)	
	Sold la inceputul exercitiului financiar (lei)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar (lei)
Consolidare depozit vechi zgură și cenușă, cota 241-251	1.889.909	5.470.252
Modernizare Cazan nr.7 +Moara nr.3 si 4	-	3.431.048
Utilaje în depozitul de investiții	1.834.416	1.962.502
Proiecte viitoare	184.350	184.350
Silozuri de cenușă	3.068.800	2.650.630
Conducta tur termoficare DN 500	455.141	473.141
Modernizare electrofiltre cazanele 5 si 6	285.230	285.230
Depozit nou de zgură și cenușă	391.529	391.529
Investiții în curs termoficare urbană (Rm.Vâlcea, Olănești, Călimănești)	2.971.245	1.222.823
Reabilitare turnuri răcire	290.000	-
Utilaje predate la montaj –Termoficare Urbană	439.637	424.894
Alte obiective de investiții	1.471.412	1.344.805
Proiect "NOVENER"- tehnologie novatoare de conservare a energiei la centralele pe cărbune	0	1.156.790
Centrala BIOMASA-ECOCET	250.665	259.505
Investiții în curs la EMC Berbești	-	10.138.070
TOTAL	13.532.334	29.395.566
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE -INVESTIȚII SISTATE	1.439.236	3.328.804
INVESTIȚII ÎN CURS-VALOARE NETĂ	12.093.098	26.066.762

În anul 2015 au fost puse în funcțiune o bună parte din investițiile în curs aflate în sold la data de 31.12.2014 (supraînălțările la Depozitul de zgură și cenușă, electrofiltrul la cazanele 5 si 6, rețele noi la Termoficare Urbană, etc.).

Investiții din surse proprii - puse în funcțiune în anul 2015 și înregistrate în patrimoniul SC CET Govora SA:

	(lei)
Conducte abur viu grupul 5	86.935
Electrofiltre cazanele 5 si 6	1.126.680
Depozitul de zgură și cenușă	3.923.856
Colectare stocare și transport cenușă uscată	480.500
Rețele secundare Termoficare Urbană	3.347.352
Depozit zgură și cenușă Valea Ruzii	122.590
Investiții de natura modernizărilor la mijloace fixe-OMFP 1898/2013	1.176.346
Instalații de ardere CT1 si CT2 Olănești	269.180
Alte investiții	458.821
Total	10.992.259,83

La data întocmirii situațiilor financiare sunt înregistrate în contabilitate ajustări de depreciere pe costuri pentru investiții sistate în sumă de 3.328.804 lei, din care:

-2.152.623 lei ajustări înregistrate în anul 2014 (depozitul de zgură și cenușă de la Mihăiești, reabilitare turnuri de răcire, conducte primare termoficare urbană, proiecte etc.);

-1.176.181 lei ajustări de depreciere propuse de către auditorii financiari la data de 31.12.2015 reprezentând investiții sistate cel puțin temporar – materiale fără mișcare în depozitul de investiții.

În conturile de imobilizări financiare sunt înregistrate titlurile de participare deținute de CET Govora în capitalul social al altor societăți, astfel:

a) La CIECH-Uzinele Sodice Govora SA, ca urmare a conversiei în acțiuni a unei creanțe în anul 2007.

- la data de 31.12.2010, CET GOVORA deținea 7.943.853 acțiuni la CIECH –Uzinele Sodice Govora, în valoare de 1.985.963,25 lei, ceea ce reprezenta 5,46974% din capitalul social al USGovora.

- în cursul anului 2014, prin Decizia ASF 1288/18.09.2014, CETGovora a mai subscris și achitat un număr de 6.563.685 acțiuni emise de USG CIECH, 0.25 lei/acțiune; la 31.12.2014, CET Govora deținea un număr total de 14.507.538 acțiuni în valoare de 3.648.941 lei.

- în luna iulie 2015 a fost decisă o nouă majorare de capital social, în cadrul acesteia CET Govora exercitându-și dreptul de preemțiune și subscriind un număr de 9.906.120 de acțiuni în valoare de 2.476.530 lei în prima etapă de subscriere și 72.859 acțiuni în valoare de 18.214,75 lei în cadrul celei de-a doua, astfel că în prezent CET Govora deține un număr 24.574.743 acțiuni în valoare de 6.143.685,75 lei.

În ședința AGEA CSR din 04.09.2015 a fost decisă o nouă majorare de capital prin emiterea unui număr de 1.760.000.000 acțiuni în valoare 440.000.000 lei, în urma căreia prin exprimarea dreptului de preemțiune și pentru menținerea participației deținute în structura acționariatului CET Govora trebuia să subscrie un număr de aprox. 97.150.000 acțiuni în valoare de 24.287.500 lei.

Din lipsă de disponibilități bănești CET Govora nu a putut participa la majorarea de capital a CSR, astfel că în acest moment participația CET Govora în capitalul social al CSR s-a diminuat la 1,170037 %.

În concluzie, în cursul anului 2015, CET Govora a mai subscris și achitat un număr de 9.978.979 acțiuni emise de USG CIECH, la valoarea de 0,25 lei/acțiune.

La 31.12.2015, CET Govora deține la USG CIECH un număr total de 24.574.743 acțiuni în valoare de 6.143.685,75 lei, adică un procent de 1,170037% din capitalul social.

b)SC PRELCET SA- participație CET Govora – 596.000 lei (are ca obiect de activitate realizarea de “lucrări de reparații, alte activități de prestări servicii precum și efectuarea de acte de comerț corespunzătoare obiectului de activitate aprobate prin actul constitutiv”, cod CAEN 331). CET Govora deține 99,34% din capitalul social, constituit din aporturi în numerar.

c)SC SERVCET SA –participație CET Govora -590.600 lei (are ca obiect de activitate realizarea de “lucrări de instalații electrice tehnico-sanitare și alte lucrări de instalații pentru construcții” cod CAEN 432). CET Govora deține 98,43% din capitalul social, constituit din aporturi în numerar.

d)SC VILCET ENERGY SRL: participație 100% SC CET Govora SA, în conformitate cu Hotărârea AGA nr. 04/25.06.2010, în suma de 2.593.400 lei, având ca obiect de activitate producția de energie electrică, cod CAEN 3511. La data de 23.03.2015, SC Vilcet Energy a transferat către SC CET Govora SA , totalitatea activelor în baza Contractului autentificat cu nr.701/23.03.2015 și a unui Bilanț de Transfer de Activitate încheiat la data de 28.02.2015. Aceasta decizie a fost luată deoarece nu au fost identificate sursele de finanțare necesare continuării proiectului Vilcet Energy.

În conturile de capital, au avut loc mișcări în cursul exercițiului financiar al anului 2015, generate de:

1. retratarea sumei 54.592.518 lei- rezerve reprezentând surplusul realizat din reevaluare, cont desființat prin OMFP1802/2014, prin transferul la rezultatul reportat- cont nou- rezerve existente în sold la data de 31.12.2014;
2. transferul rezervelor reprezentând surplusul din reevaluare aferente anului 2015 în suma de 5.012.475 lei la "rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din reevaluare", corespunzătoare activelor reevaluate, pe măsura ce acestea sunt amortizate.
3. creșterea pierderilor înregistrate pe seama rezultatului reportat în anul 2015, cu suma de 120.806.516 lei, astfel:
 - transferul pierderii în suma de 42.313.498 lei aferentă exercițiului financiar al anului 2014, conform hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.13/29.05.2015;
 - înregistrarea facturii nr.8116/15.04.2016 emisă de C.N.T.E.E. Transelectrica București pentru supracompensare bonus de cogenerare aferentă anilor 2011-2013, conform Deciziei ANRE nr.738/28.03.2014 (suma aflată în litigiu pe rolul Curții de Apel Pitești). Suma neacoperită de provizionul înregistrat în anul 2014 și care este înregistrată în exercițiul 2015, prin corecția rezultatului reportat este de 34.887.320 lei;
 - înregistrarea sumei de 39.604.561 lei reprezentând penalități facturate de CE Oltenia, pentru neplata în termen a livrărilor de cărbune energetic, calculate până la data Acordului de Transfer a carierelor de la EMC Berbești(31.07.2014);
 - înregistrarea sumei de 5.436.041 lei- penalități contractuale aferente exercițiilor precedente calculate de furnizori pentru neplata la termenul scadent a datoriilor;
 - alte corecții pe seama rezultatului reportat în suma netă de +1.434.904 lei - anularea sau reluarea la venituri a unor ajustări înregistrate în anii precedenți pentru majorări și penalități calculate de Consiliul Județean Vâlcea, Primaria Rm. Vâlcea, alte corecții sau reclasificări aferente exercițiilor precedente.

Valoarea netă a stocurilor de combustibili, materiale, produse finite, etc. au crescut cu 6.841.675 lei față de sfârșitul anului precedent, astfel:

EXPLICAȚII	U.M.	STOC	STOC
------------	------	------	------

		31.12.2014	31.12.2015
CĂRBUNE- LIGNIT	TONE	25.021	13.035
	LEI	2.099.032	870.470
PĂCURĂ	TONE	78	78
	LEI	207.925	207.925
HUILĂ	TONE	0	1.606
	LEI	0	270.430
Materiale consumabile, pentru întreținere utilaje și instalații, etc.	LEI	12.486.076	16.796.751
Produse finite(stoc lignit Berbești)	LEI	-	2.730.609
Ajustări de depreciere stocuri fără mișcare	LEI	4.397.228	4.125.807
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	LEI	74	487.176
TOTAL (lei)		10.395.879	17.237.554

La data de 31.12.2015, în depozitul de cărbune al CET Govora, a existat o cantitate de 63.035 tone lignit din care 50.000 tone, aparține ANRS București, depozitat în amestec cu produsul de același fel al depozitarului.

De asemenea, în rezervoarele de păcură ale CET Govora a fost inventariată la data de 31.12.2015 o cantitate de 7.064,59 tone pacură, din care 6.986,51 tone aparține ANRS București-constituit ca stoc de minimă siguranță pentru produse petroliere- restul de 78,08 tone aparține CET Govora.

În stocul de produse finite este înregistrat la data de 31.12.2015 o cantitate de 44.764 tone lignit, depozitat la carierele Berbești- Alunu.

Stocurile de materiale consumabile diverse, piese de schimb, materiale auxiliare, etc. au crescut cu 4.310.675 lei față de începutul anului datorită preluării în data de 16.03.2015 a stocurilor existente la EMC Berbești în conformitate cu Acordul de Transfer a carierelor miniere de la Berbești și Alunu, încheiat cu CE Oltenia.

Situația creanțelor la data de 31.12.2015:

(lei)

CREANTE	SOLD 01.01.2014	SOLD 31.12.2015

TOTAL, din care:	235.873.190	143.214.355
Clienți:	138.283.078	128.513.387
-Energie electrică	33.609.881	23.833.922
-Energie termică-abur	45.308.505	37.478.473
-Energie termică-apa fierbinte	20.882.905	21.773.871
-Alte activități	38.481.786	45.427.121
Facturi de întocmit	28.111.770	21.209.215
Clienți incerti-în litigiu	153.337.230	138.832.446
Provizioane- clienți incerti	(145.440.820)	(186.020.566)
Furnizori debitori	110.095	297.302
Efecte de primit	170.056	170.056
ALTE CREAŢE, din care:	61.301.781	40.212.515
Debitori diverși	56.814.060	39.282.677
Subvenții de încasat	784.617	122.698
Alte creanțe	3.258.730	812.326
TVA de recuperat	449.560	-
Provizioane debitori diverși	(5.186)	(5.186)

În ceea ce privește evoluția creanțelor, se înregistrează o diminuare a valorii nete a acestora față de sfârșitul anului 2014, cu suma de 92.658.835 lei.

Această situație are drept cauză:

- ajustarea valorii acestora cu suma de 40.579.746 lei, creanțe mai vechi de 270 zile de la data scadenței, neîncasate la data de 31.12.2015, pentru care a fost înregistrat un provizion pentru creanțe incerte; ponderea principală o ocupă creanțele considerate incerte de la Oltchim, acumulate după data de 30.01.2013, data intrării în insolvență a Oltchim, în suma de 39.282.161 lei.
- încasarea sumei de 17.968.633 lei- rate scadente în anul 2015, din eşalonarea de la CIECH-USG;
- scăderea cantității de energie electrică livrată în anul 2015 cu 61.998 Mwh față de anul 2014 precum și a prețurilor medii pe piața de energie, situație care a determinat reducerea veniturilor și implicit a creanțelor pe piața de energie cu peste 10,5 milioane lei .

La data de 31.12.2015, SC CET Govora avea de încasat:

- de la clienți suma de 267.345.833 lei, din care clienți incerți sau în litigiu- 138.832.446 lei;
- de la debitori 39.282.677 lei, din care CIECH Chemicals Group, 33.969.435 lei lei (7.507.887 euro).

CLIENTI ENERGIE ELECTRICA:	23.833.922
OLTCHIM SA	21.228.977
ALTI CLIENTI ENERGIE ELECTRICA	2.604.945
CLIENTI ENERGIE TERMICA - ABUR	37.478.473
OLTCHIM RM. VALCEA	36.751.869
ALTI CLIENTI	726.604
CLIENT ENERGIE TERMICA- APA FIERBINTE POPULATIE	21.773.871
CLIENTI DIVERSE MATERIALE SI PRESTATII	45.427.121
KDF ENERGY Bucuresti	35.499.897
Vertis ZRT Ungaria-certificate EUA- compensare 2016	9.197.712
ALTI CLIENTI	729.512
CLIENTI INCERTI SI IN LITIGIU:	138.832.446
Asociații de proprietari, alți consumatori - Termoficare Urbană	1.457.618
Clienți incerți și în litigiu, din care:	137.374.828
- Oltchim SA Rm.Vâlcea	136.890.333
- Alți clienți incerți	484.495

(lei)

Pentru suma de 138.832.446 lei reprezentând clienți incerți și în litigiu, au fost constituite provizioane pe costuri, în exercițiile precedente.

În componența contului "Facturi de întocmit" s-au înregistrat la data de 31.12.2015 următoarele sume reprezentând **venituri ale anului 2015, pentru care s-au emis facturi în anul 2016:**

- USG- CIECH

(Lei)

- 1.523.119
- OLTCHIM SA
12.051.626
- CN TRANSELECTRICA SA
7.158.382
- Alți clienți
476.088
- Total**
21.209.215

Evoluția creanței față de SC Oltchim SA Rm.Vâlcea:

În anul 2015 creanța față de SC OLTCHIM SA se prezintă astfel:

CLIENTUL	DEBIT LA 01.01.2015	FACTURAT 01.01.2015- 31.12.2015	ÎNCASAT 01.01.2015- 31.12.2015	DEBIT LA 31.12.2015
Oltchim Rm. Vâlcea-abur	44.015.131	41.684.350	48.947.612	36.751.869
Oltchim Rm.Vâlcea- energie electrică	31.841.308	109.327.525	119.939.856	21.228.977
Oltchim Rm. Vâlcea- clienți incerti	136.890.334	0	0	136.890.334
Oltchim Rm. Vâlcea- certificate verzi	-	7.944.236	7.944.236	0
	212.746.773	158.956.111	176.831.704	194.871.180

-lei-

În ceea ce privește creanțele curente, Oltchim a reușit să achite în anul 2015 atât factura curentă cât și suma de 17.875.593 lei din restante, fapt care arată o ameliorare a situației financiare a acestei societăți. În anul 2014, OLTCHIM Rm. Vâlcea a achitat în proporție de doar 87 % factura curentă de energie electrică și în proporție de 61,6 % din factura curentă de energie termică către CET Govora.

În data de 22.04.2015, Adunarea Generală a Creditorilor Oltchim a aprobat planul de reorganizare a activității combinatului propus de consorțiul de administratori judiciari format din BDO Business Restructuring SRL. Administratorii judiciari prevăd ca modalitate de reorganizare a societății

restructurarea operațională, restructurarea corporativă și conversia parțială sau totală a creanțelor creditorilor bugetari în părți sociale, precum și vânzarea activității societății.

Potrivit documentului de reorganizare, valorificarea patrimoniului și afacerii Oltchim SA se va putea realiza prin transferul afacerii și patrimoniului Oltchim SA către o persoană juridică română (Oltchim SPV SRL) cu asociat unic Oltchim SA, cu personalitate juridică distinctă de Oltchim SA și cu aport integral constituit de către aceasta din urmă, sub formă de aport în natură și numerar și cesionarea părților sociale ce vor fi deținute de către societatea debitoare în Oltchim SPV către investitor.

Combinatul vâlcean este deținut de stat prin Ministerul Economiei cu 54,8% din acțiuni.

CET Govora s-a implicat în mod direct în menținerea în stare de funcționare a combinatului Oltchim atât prin furnizarea de abur tehnologic cât și prin furnizarea de energie electrică, începând cu data de 22.08.2012, data de la care a fost debransat de către Electrica.

Intrarea în insolvență a OLTCHIM SA la data de 30.01.2013 a obligat CET Govora să reclasifice această creanță în luna decembrie 2013, în sensul mutării ei în creanțe incerte, "clienți incerți și în litigiu" și să înregistreze pe costuri suma de 136.890.333 lei drept provizion, pe principiul prudenței la întocmirea situațiilor financiare, în conformitate cu prevederile OMFP 3055/2009 de aplicare a reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE .

Evoluție creanțe din livrări de ENERGIE ELECTRICĂ :

În perioada 01.01.2015 – 31.12.2015, evoluția creanțelor din livrările de energie electrică se prezintă astfel:

CLIENTUL	DEBIT LA 01.01.2015	FACTURAT 01.01.2015- 31.12.2015	INCASAT 01.01.2015- 31.12.2015	DEBIT LA 31.12.2015
CEZ Vânzare	0	3.132.779	3.132.779	0
C.N. TRANSELECTRICA	0	49.718.761	47.973.837	1.744.924
OPCOM BUCUREȘTI- piața PZU	0	10.445.451	10.445.451	0
ENEL Energie Muntenia	625.481	0	625.481	0
Oltchim SA Rm.Vâlcea	31.841.308	117.271.762	127.884.092	21.228.977
CIGA Energy	111.597	1.708.226	1.723.787	96.037
Vilmar SA Rm. Vâlcea	357.804	2.418.495	2.610.399	165.900

lei –

Alți clienți energie electrică	673.691	4.155.318	4.229.184	599.825
TOTAL	33.609.881	188.850.792	198.625.010	23.835.663

În anul 2015 s-au livrat către consumatori o cantitate de energie electrică de 679.419 Mwh din care:

- Oltchim - 263.415 MWh, la care se adaugă energia cumpărată de la Arelco Power 164.952 MWh;
- Contracte pe PCCB-OPCOM, 104.633 MWh;
- Vânzare către consumatorii de pe platforma chimică: 9.948 MWh;
- Vânzare PZU, 65.202 MWh.
- Autofurnizare –energie EMC Berbești, 44.348 Mwh
- Piața de echilibrare 26.921 Mwh.

Evoluție creanțe Termoficare Urbană:

În perioada 01.01.2015 – 31.12.2015, evoluția creanțelor de la clienții serviciului Termoficare Urbană se prezintă astfel:

- lei -

CLIENTUL	DEBIT LA 01.01.2015	FACTURAT 01.01.2015- 31.12.2015	ÎNCASAT 01.01.2015 31.12.2015	DEBIT LA 31.12.2015
Clienți de termoficare urbană	20.882.905	52.809.473	51.918.507	21.773.871

La data de 31.12.2015, soldul creanțelor la clienții serviciului de Termoficare Urbană a crescut cu suma de 890.966 lei, din cauza scăderii puterii de cumpărare a populației.

În anul 2015 conform prevederilor Deciziei ANRE nr. 2806/17.12.2014 prin care se aprobă prețul de producere al energiei termice destinate consumului populației de 140,99 lei/Gcal inclusiv TVA , prețul total de producere, transport și distribuție a energiei termice produse în sistem centralizat este de 286,11 lei/Gcal inclusiv TVA.

Diferența dintre prețul total al energiei termice livrate populației de 272,48 lei/Gcal și prețul de facturare al energiei termice către populație de 225,15 lei/Gcal de 47,33 lei/Gcal se acoperă prin subvenție de la bugetul local conform HCL 164/31.08.2015 începând cu 01.07.2015.

Începand cu 01.10.2015 diferența dintre prețul total al energiei termice livrate populației de 286,11 lei/Gcal și prețul de facturare al energiei termice

către populație de 225,15 lei/Gcal de 60,96 lei/Gcal se acoperă prin subvenție de la bugetul local conform HCL 187/30.09.2015 care a intrat în vigoare începând cu 01.10.2015.

Evoluție creanțe CIECH-Uzinele Sodice Govora :

CLIENTUL	DEBIT LA 01.01.2015	FACTURAT 01.01.2015- 31.12.2015	INCASAT 01.01.2015 31.12.2015	DEBIT LA 31.12.2015
CIECH -USG - facturi curente	1.209.516	142.075.737	142.632.480	652.773
CIECH -USG - Act ad. Nr.8 la ctr.33239/27.12.0 6	51.938.068 (11.587.887 euro)	1.663.697	19.632.330 (4.080.000 euro)	33.969.435 (7.507.887 euro)
TOTAL CREANȚE USG- CIECH	53.147.584	143.739.434	162.264.810	34.622.208

Principalul client al SC CET Govora SA, CIECH- Uzinele Sodice Govora și-a respectat în anul 2015, angajamentele asumate prin Actul Adițional nr.12/29.10.2013 la contractul de furnizare nr. 33239/27.12.2006.

SC CET Govora a decis în anul 2013 să sprijine consumatorul său principal, în vederea depășirii dificultăților financiare cu care se confruntă, sub rezerva constituirii de garanții și a respectării condițiilor impuse prin actul adițional cu privire la obligațiile de plată scadente ulterioare încheierii actului adițional.

Soldul creanței față de USG-CIECH la data de 31.12.2013, era de 70.265.773 lei (15.667.887 euro); prin actul adițional nr.12/29.10.2013 la contractul de furnizare nr. 33239/27.12.2006, s-a decis reeșalonarea și a soldului creanței curente a CET Govora față de USG -CIECH la data de 31.08.2013 (suma de 40.593.404 lei, adică 9.149.459 euro). Tot în actul adițional nr.12/29.10.2013 s-a negociat și stingerea soldului creanței din convenția de cesiune de creanță nr.742/09.01.2007 (suma de 7.475.387 euro incasată în data de 04.11.2013).

În anul 2013 s-au finalizat negocierile cu US Govora- Ciech Chemicals Group concretizate într-un parteneriat ferm pentru următorii 4 ani, fiind luată decizia de creștere începând cu 2014 a capacităților de producție și implicit a consumului cu 15%, majorare de producție care compensează parțial reducerea livrărilor către Oltchim SA Rm.Vâlcea.

Ajustări de depreciere pentru active circulante:

În perioada 2012- 2015 s-au înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor- clienți incerti, în sumă totală de 186.020.566 lei, din care:

	2012	2013	2014	2015	(lei)
Clienții sectorului					
Termoficare Urbană	2.628.883	1.030.945	1.015.257	762.142	
Oltchim Rm.Vâlcea-					
facturi restante	136.890.333	0	0	39.282.161	
Alți clienți incerti sau în litigiu	564.209	1.167.109	0	1.615.556	

Deschiderea procedurii de insolvență a Oltchim SA și faptul că CET Govora deține asupra Oltchim creanțe chirografare (negarantate), furnizorul de energie a fost obligat să înregistreze în contabilitate provizion pentru întreaga valoare a creanțelor înregistrate în tabelul creditorilor întrucât prin planul de reorganizare administratorul judiciar al Oltchim SA putea propune reducerea acestora și cu 100%.

De asemenea, la data de 31.12.2015, din analiza pe vechimi a creanțelor de la Oltchim s-a constatat că valoarea sumelor de încasat cu o vechime mai mare de 270 zile de la scadență- livrări de energie termică în perioada de după insolvență a Oltchim- se ridică la suma de 39.282.161 lei; în conformitate cu politicile contabile ale societății pentru această creanță s-a constituit provizion de depreciere.

SITUAȚIA DATORIILOR LA DATA DE 31.12.2015:

La data închiderii exercițiului financiar al anului 2015, SC CET Govora SA înregistrează următoarele obligații de plată către furnizori, creditori și bugetele statului:

DATORII	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
TOTAL DATORII	498,338,506	309,019,681	20,928,825	168,390,000
A. ÎMPRUMUTURI și ALTE DATORII ASIMILATE	41,784,772	41,784,772	0	
<i>1. Credite bancare pe termen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	

lung				
II. Credite bancare pe termen scurt	39,593,469	39,593,469	0	
Linie credit Alpha Bank- lei	35,872,354	35,872,354	0	
Credit termen scurt Alpha Bank	3,428,122	3,428,122	0	
Dobânzi aferente creditelor pe termen scurt	292,993	292,993	0	
III. Alte împrumuturi și datorii asimilate, din care:	2,191,303	2,191,303	0	
_rate contracte leasing	0	0	0	0
_garanții de bună execuție datorate terților	2,191,303	2,191,303	0	
B. Furnizori și conturi asimilate, din care:	204,870,822	204,870,822	0	0
I. FURNIZORI (cont 401;403;404) TOTAL, din care:	144,130,802	144,130,802	0	
KDF ENERGY București- servicii certificate EUA, compensare 2016	29,379,549	29,379,549	0	
SNTFM CRAIOVA-prestații transport lignit	20,662,505	20,662,505	0	
CE OLTENIA TG.JIU- livrări de lignit	13,833,300	13,833,300	0	
VERTIS ZRT BUDAPESTA- certificate EUA	9,197,712	9,197,712		
ARELCO POWER BUCUREȘTI- energie electrică, certificate verzi	6,527,967	6,527,967	0	
ENGIE ROMANIA- gaze naturale	6,512,680	6,512,680	0	
ROMELECTRO BUCUREȘTI- lucrări de investiții(electrofiltre C5 și C6)	5,197,248	5,197,248	0	
GRUP FERVIAR ROMÂN- servicii transport lignit pe calea ferată	3,808,922	3,808,922		
SERV CET SA RM.VâlCEA- mentenanță rețele termoficare urbană	3,783,020	3,783,020	0	
CN TRANSELECTRICA BUCUREȘTI- taxe transport energie, echilibrare	3,630,247	3,630,247	0	
APAVIL RM.VALCEA- apa tehnologica	3,284,736	3,284,736	0	

BICA DRAGAȘANI- prestații transport cărbune- auto	3,034,031	3,034,031	0	
OLTCHIM SA RM.Vâlcea- apa tehnologică, sodă caustică, leșie sodă	2,838,904	2,838,904	0	
ENERGOMONTAJ BUCUREȘTI- mentenanța utilaje	2,524,099	2,524,099	0	
CEZ DISTRIBUTIE BUCUREȘTI- taxe distribuție energie electrică	2,422,218	2,422,218	0	
ENERGOCARB SERV MOTRU- lignit	1,669,810	1,669,810	0	
TRUSTUL SERVICII CU UTILAJE TG.JIU- prestări servicii Berbesti	1,637,812	1,637,812		
ARTEGO Tg.Jiu- materiale pentru reparații	1,392,865	1,392,865		
PRELCET RM.VALCEA- prestări servicii mentenanța	1,364,269	1,364,269		
ISPE BUCUREȘTI- documentații tehnice	1,135,813	1,135,813		
GARDIENII RM.VALCEA- servicii paza	1,132,646	1,132,646		
BILETE LA ORDIN EMISE	3,358,252	3,358,252		
ALTI FURNIZORI DIVERSI	15,802,197	15,802,197	0	
II. FURNIZORI -FACTURI NESOSITE(cont 408) TOTAL, din care:	60,740,020	60,740,020	0	
1. MAJORARI SI PENALITATI CONTRACTUALE CALCULATE PENTRU FURNIZORI, AFERENTE ANILOR 2014-2015- inregistrate in luna decembrie 2015, total din care:	20,775,735	20,775,735		
C.N. TRANSELECTRICA BUCUREȘTI	9,195,105	9,195,105		
CONSILIUL JUDEȚEAN VALCEA	8,005,865	8,005,865		
CE OLTENIA TG. JIU	1,452,934	1,452,934		
ROMELECTRO BUCUREȘTI	1,000,556	1,000,556		
PRIMARIA RM.VALCEA	729,227	729,227		
ALTI FURNIZORI FACTURI NESOSITE LA 31.12.2015	392,048	392,048		

2. FURNIZORI FACTURI NESOSITE, AFERENTE EXERCITIULUI FINANCIAR 2015	35,852,614	35,852,614		
C.N. TRANSELECTRICA BUCURESTI - rest supracompensare bonus de cogenerare 2011-2013	13,235,086	13,235,086		
CERTIFICATE VERZI AN 2015 FACTURATE IN 2016	11,332,766	11,332,766		
CERTIFICATE VERZI AN 2015 FACTURATE IN 2016	2,172,493	2,172,493		
VERTIS ZRT Ungaria-certificate EUA	7,526,632	7,526,632		
C.N. TRANSELECTRICA- facturi emise in 2016, prestatii an 2015	1,085,553	1,085,553		
Musat&Asociatii -onorariu de succes	500,084	500,084		
3. ALTI FURNIZORI FACTURI NESOSITE LA 31.12.2015	4,111,671	4,111,671		
C. CLIENTI CREDITORI (cont 419)	1,548,798	1,548,798	0	
D. ALTE DATORII, din care :	250,134,114	60,815,289	20,928,825	168,390,000
D.1. Obligatii catre salariatii, retineri salarii datorate tertilor	4,758,494	4,758,494	0	
D.2. Obligatii catre bugete, total din care:	55,768,695	46,089,870	9,678,825	
2.1. Bugetul de stat, total din care:	24,644,795	14,965,970	9,678,825	
MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE- FONDUL DE RISC-esalonare la plata nr. 4186/27.01.15	12,822,000	3,143,175	9,678,825	
2.2. Bugetul local, din care:	17,142,527	17,142,527	0	
Redevente din care:	13,709,696	13,709,696	0	
CONSILIUL JUDETEAN VALCEA	11,907,472	11,907,472	0	
PRIMARIA RM.VALCEA	1,800,218	1,800,218	0	
2.3. Bugetul asigurarilor sociale, din care:	7,717,848	7,717,848	0	
2.3.1 Contributia la asigurarile sociale de stat	5,514,327	5,514,327	0	
2.3.2. Contributia la asigurarile	1,975,275	1,975,275	0	

de sanatate				
2.3.3. Contributia la fondul de somaj	228,246	228,246	0	
2.4. Bugetul fondurilor speciale-FONDUL DE MEDIU, alte fonduri.	6,263,525	6,263,525	0	
D.3. Creditori diversi total, din care:	189,606,925	9,966,925	11,250,000	168,390,000
1. CE OLTENIA TG. JIU-ACORD DE TRANSFER CARIERE MINIERE BERBESTI	182,006,635	2,366,635	11,250,000	168,390,000
2. PENALITATI CE OLTENIA TG. JIU- sentinte definitive, esalonare	603,969	603,969	0	
3. PROIECT CU FINANTARE DE LA BUGETUL DE STAT "NOVENER"	612,201	612,201	0	
4. VILCET ENERGY- transfer de active, ctr.701/23.03.2015	3,338,782	3,338,782		
4. ALTI CREDITORI DIVERSI	3,045,338	3,045,338		

Datoriile totale au crescut la data de 31.12.2015 cu 16% față de începutul anului, cea mai mare creștere înregistrându-se la datoriile către furnizori și creditori din cauza lipsei de lichidități.

Deficitul financiar (calculat ca diferența între total datorii și total creante) s-a adâncit în anul 2015, ajungând la suma de 355.124.151 lei, comparativ cu anul 2014, când s-a cifrat la 193.674.447 lei.

Situația angajărilor și rambursărilor de credite în anul 2014 se prezintă astfel:

Explicatii	Sold 01.01.2015	Rulaj creditor 01.01.2015 - 31.12.2015	Achitat 01.01.2015- 31.12.2015	Sold credite bancare la 31.12.2015
Credit ALPHA BANK-linie credit lei	39.872.354	0	4.000.000	35.872.354
Credit termen scurt ALPHA BANK	0	4.897.318	1.469.196	3.428.122
Dobanzi aferente creditelor bancare	328.614	3.453.716	3.489.337	292.993
Total	40.200.968	8.351.034	8.958.533	39.593.469
Credit extern cu garantia MFP-fond de risc-din cont 462	15.904.142	47.551	3.129.693	12.822.000

-lei-

Total	56.105.110	8.398.585	12.088.226	52.415.469
-------	------------	-----------	------------	------------

La data de 31.12.2015, CET Govora înregistrează datoriile restante pentru creditele contractate la extern, față de Ministerul Economiei și Finanțelor care, în calitate de garant, a achitat la extern debite.

Soldul acestei datorii la data de 31.12.2015 este de 12.822.000, astfel:

Rate	4.687.292
Majorari risc	8.134.708
TOTAL	12.822.000

Datoriile privind obligatiile catre bugete au evoluat astfel in anul 2015:

(lei)

EXPLICATII	DEBITE 31.12.2014	DEBITE 31.12.2015
Obligații către bugetul statului	6.824.010	11.822.795
Obligații către bugetul asigurărilor sociale	2.125.209	5.514.327
Obligații către bugetul asigurărilor sociale de sănătate	776.493	1.975.275
Obligații către fondul de somaj	89.335	228.246
Obligații către bugetul local, din care: -la bugetul Consiliului Județean Vâlcea (impozit profit, dividende, redevențe)	8.674.067 7.523.914	17.142.527 11.907.472
Obligații către bugetele altor fonduri	3.940.494	6.263.525
Obligații către MFP- garant credit extern	15.904.142	12.822.000
TOTAL	38.333.750	55.768.695
TVA IN CURS DE COMPENSARE	449.560	0
REST DE PLATA LA BUGET	37.884.190	55.768.695

Valoarea obligațiilor către bugetul general consolidat al statului la data de 31.12.2015 a crescut față de începutul exercițiului financiar cu suma de 17.884.505 lei.

Deoarece la data de 31.12.2015, CET Govora figura deja cu plăți restante la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 7.438.214 lei, la care s-au adăugat ulterior și obligațiile lunii decembrie 2015, scadente la data de 25.01.2016, a fost întocmită o cerere de eșalonare a obligațiilor fiscale care a fost aprobată, acordându-se eșalonarea la plată pe o perioadă de 46 luni a obligațiilor fiscale existente în sold la data eliberării certificatului de atestare fiscală, în sumă de 32.814.005 lei, din care 25.194.928 lei- obligație principală(inclusiv datoria către Fondul de Risc-credite cu garanția MFP) respectiv 7.619.077 lei majorări de întârziere.

Situația datoriilor către principalii furnizori la data de 31.12.2015, se prezintă astfel:

(lei)

FURNIZOR:	SOLD 31.12.2014	Obligații înregistrate 01.01.2015- 31.12.2015	Plăți 01.01.2015- 31.12.2015	SOLD 31.12.2015
CE Oltenia Tg.Jiu- livrări de lignit Obligații anulate prin Acordul de Transfer	188.510.384	31.460.154 (177.321.041)	28.816.197	13.833.300
CE Oltenia Tg.Jiu- Acord de Transfer EMC Berbești- prețul transferului	-	184.140.000	2.133.364	182.006.636
CE Oltenia Tg.Jiu- majorări de întârziere Obligații anulate prin Acordul de Transfer	-	41.057.495 (39.604.561)	-	1.452.934
GDF SUEZ- gaze naturale	10.529.092	36.074.719	40.091.131	6.512.680
SNTFM CRAIOVA- prestații transport	17.268.552	24.584.801	21.190.848	20.662.505
Consiliul Județean Vâlcea- redevențe	7.439.212	4.768.571	324.426	11.883.357

Principalii creditori au fost furnizorii de combustibili - CE Oltenia Tg.Jiu, GDF SUEZ, prestatorul de servicii de transport pe calea ferată, SNTFM Craiova, respectiv acționarul unic al CET Govora- Consiliul Județean Vâlcea, concedentul unei părți a activelor imobilizate pe care le exploatează CET Govora.

În ultimii ani, SC CET GOVORA SA nu a mai reușit să-și plătească integral datoriile către furnizorul de lignit CE Oltenia, în parte din cauza blocajului generat de către SC OLTCHIM SA care nu și-a achitat la rândul său obligațiile către SC CET Govora SA.

Pentru deblocarea acestei situații și având în vedere că CET Govora este singurul beneficiar al cărbunelui din carierele Berbești/Alunu, precum și din cauza constrângerilor proprii legate de procesul de restructurare și eficientizare, CE Oltenia a demarat procesul de divizare- prin externalizarea Exploatărilor Miniere Berbești-Alunu- decizie luată de CE Oltenia în Hotărârea Consiliului de Supraveghere din septembrie 2013.

Tot atunci s-a dispus analiza externalizării celor două exploatări miniere mărginașe Bazinului Carbonifer al Olteniei. Din acest motiv CE Oltenia nu a mai fost interesată în ultimii ani nici să investească în aceste exploatări și a decis în cele din urmă să vândă către CET GOVORA întreaga „afacere”, prin încheierea unui Acord de Transfer de Afacere cu CET Govora care s-a materializat în contractul autentificat sub nr.163/02.03.2015.

Prin semnarea acestui acord au fost transferate către CET Govora bunurile mobile și imobile deținute în proprietate de CE Oltenia utilizate pentru operarea carierelor miniere-perimetrele de exploatare Panga, Berbești, Alunu, angajații, licențele, avizele, permisele și contractele CE Oltenia.

Urmare acestui transfer, obligațiile CET Govora către CE Oltenia, aflate în sold la data de 31.07.2014 (data stabilirii prețului de transfer) în sumă de 177.321.041 lei, la care se adaugă valoarea majorărilor de întârziere pentru neplata la termen a facturilor de cărbune, în sumă de 39.604.561 lei, au fost anulate și datoria respectivă s-a reluat prin înregistrarea prețului de transfer al afacerii, în sumă de 184.140.000 lei, plătit eșalonat într-o perioadă de 10 ani.

Din cauza efectuării cu întârziere a plăților către CE Oltenia, până la semnarea Acordului de Transfer de Afacere, SC CET GOVORA SA a fost chemată în judecată, în mai multe dosare, cu acțiuni în pretenții care se ridică la suma de 176.724.135 lei, astfel:

	DOSAR NR.	RECLAMANT APELANT RECURENT	PARAT PETENT INTIMAT	OBIECT	TERMEN	SOLUTIA
1	2785/90/2015	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	PRETENTII+ PENALITATI <u>10.280.473,60</u> <u>LEI</u>	03.06.2016	Expertiza Urmeaza a se depune cerere de suspendare in baza art.75 din Legea nr.85/2014

2	3337/90/2015	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	PRETENTII 283.585,71 lei	27.05.2016	Expertiza Urmeaza a se depune cerere de suspendare in baza art.75 din Legea nr.85/2014
3	129/90/2014	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Pretentii: 32.338.095 lei Carbune livrat mai 2012-iulie 2012	RECURS 06.04.2016 SE PERIMA LA DATA DE 06.09.2016	Admis IN PRINCIPIU RECURSUL SUSPENDAT
4	719/90/2014	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Pretentii+ Penalitati 9.108.151 lei+99.186 CHELT.JUD	RECURS IN CAMERA DE CONSILIU	01.06.2016
5	4093/90/2015	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	PRETENTII 415.897,59 lei	10.06.2016	Expertiza Urmeaza a se depune cerere de suspendare in baza art.75 din Legea nr.85/2014
6	7179/90/2013	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	PENALITATI 804.178+13.147 CHELT.JUD	APEL	SOLUTIONAT DEFINITIV
7	3337/90/2015	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	PRETENTII 238.585	27.05.2016	EXPERTIZA
8	6936/90/2013	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Pretentii: Penalitati 5.486.847 lei	DEFINITIV	Admis cererea pentru suma de 5.489.451 lei + cheltuieli 72.727 lei
9	4557/90/2011	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	Apel 4.328.791+48.47 2 CHELT.JUD	DEFINITIV	Respins apelul
10	2785/90/2014	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Pretentii: 1.763.729 penalitati 24.391 CHELT JUD	APEL 04.04.2016	SUSPENDAT
11	2250/90/2014	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Pretentii: 13.237.436 lei Penalitati 3.237.436,87 lei +38.964 CHELT JUD	SOLUTION AT DEFINITIV	Admis actiunea
12	1297/90/2014	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Pretentii+penalitati+chelt jud: 71.519.576 lei	PERIMARE la 26.07.2016	SUSPENDAT

1 3 .	1129/90/2014	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Pretentii Penalitati 12.255.487, lei	APEL	Cerere de acordare a ajutorului public judiciar nr.244990/2016 sub forma scutirii si esalonarii -taxa de timbru 63079,93 lei
1 4 .	3132/90/2015*	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	Pretentii transpus sectia a II-a civila 735.043,57 lei	10.06.2016.	expertiza depus cerere de suspendare in baza art.75 din Legea nr.85/2014 acordat termen pentru comunicare cerere de suspendare.
1 5 .	3622/90/2015	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	PRETENTII: 1.356.761,78 lei		Conexat la dosarul nr.3337/90/2015
1 6 .	220/90/2016	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET GOVORA	PRETENTII		CONEXAT LA DOSARUL 2785/90/2015
1 7 .	3940/90/2014	Complexul Energetic Oltenia Tg.Jiu	CET Govora	Penalitati: 11.611.138,10 lei+ 125.716,38 lei 834.643 LEI	APEL	Taxa de timbru 45.000 lei- reexaminare Urmeaza a se depune cerere de suspendare in baza art.75 din Legea nr.85/2014

Contul de profit și pierdere, în exercitiul financiar al anului 2015 comparativ cu cel al anului 2014, a înregistrat următoarea evoluție:

-lei-

EXPLICATII	Realizat 31.12.2014	Realizat 31.12.2015	(+/-)
VENITURI DIN EXPLOATARE	431.396.909	421.766.238	-9.630.671
<i>Din care: -productia de baza</i>	<i>296.794.598</i>	<i>303.178.194</i>	<i>+6.383.596</i>

-marfuri	94.712.437	88.454.963	-6.257.474
VENITURI FINANCIARE	2.174.297	2.231.245	+56.948
TOTAL VENITURI	433.571.206	423.997.483	-9.573.723
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	468.170.262	514.830.982	+46.660.720
<i>Din care: -marfuri</i>	94.276.739	87.530.217	-6.746.522
CHELTUIELI FINANCIARE	7.714.442	5.752.965	-1.961.477
TOTAL CHELTUIELI	475.884.704	520.583.947	+44.699.243
PROFIT/PIERDERE DIN EXPLOATARE	(36.773.353)	(93.064.744)	+56.291.391
PROFIT/PIERDERE DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	(5.540.145)	(3.521.720)	-2.018.425
PROFIT/PIERDERE BRUT(A)	(42.313.498)	(96.586.464)	+54.272.966
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	
PROFIT/PIERDERE NET(A)	(42.313.498)	(96.586.464)	+54.272.966

Productia fizică livrată către consumatori în anul 2015 a înregistrat următoarele valori :

Produse din activitatea de baza	U. M.	Cantitate		Diferente cantitative (+/-)
		2014	2015	
Energie electrica-livrata, din care: -purtatoare de bonus de cogenerare	MW h	511.882 243.439	449.884 225.618	-61.998 -17.821
Abur	Gc al	1.349.148	1.496.884	+147.736
Apa fierbinte	Gc al	241.945	242.088	+143
Apa demineralizata	To	1.075.985	1.222.120	+146.135

(condens nereturnat)				
----------------------	--	--	--	--

Situația economico-financiară a CET Govora s-a înrăutățit în anul 2015 față de anul 2014, pierderea contabilă a crescut cu 54.272.966 lei, din cauza creșterii cheltuielilor de exploatare (cu 46.660.720 lei), astfel:

-lei-

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Abateri +/-
Venituri din exploatare, din care:	431.396.909	421.766.238	-9.630.671
-productia de baza	296.794.598	303.178.194	+6.383.596
-marfuri	94.712.437	88.454.963	-6.257.474
-subventii de exploatare	11.332.767	10.668.780	-663.987
-alte venituri din exploatare	28.557.107	18.106.942	-10.450.165
-venituri din productia stocata-EMC Berbesti-lignit	-	1.357.359	+1.357.359
Cheltuieli din exploatare, din care:	468.170.262	514.830.982	+46.660.720
-materii prime, combustibili si materiale	203.640.265	117.699.750	-85.940.515
-energie si apa	27.023.787	32.743.090	+5.719.303
-cheltuieli cu marfurile	94.276.739	87.530.217	-6.746.522
-cheltuieli cu personalul	60.149.146	108.265.966	+48.116.820
-amortizare active imobilizate	20.081.774	30.669.972	+10.588.198
- provizioane si ajustari de depreciere	(13.375.264)	39.165.007	+52.540.271
-alte prestatii executate de terti	29.815.432	42.905.767	+13.090.335
-alte cheltuieli de exploatare	46.558.383	55.851.213	+9.292.830
Rezultat din exploatare:	(36.773.353)	(93.064.744)	+56.291.391

Structura cheltuielilor de producție în anul 2015 s-a modificat față de anul 2014 în mod substanțial ca urmare a transferului activității de minerit în cadrul CET Govora, prin semnarea Acordului de Transfer de Afacere cu CE Oltenia începând cu data de 16.03.2015. Datorită faptului că începând cu această dată, cărbunele utilizat de către societate a fost practic produs de către EMC Berbești, ca subunitate a CET Govora, de către salariații proprii transferați de la CE Oltenia, utilizând propriile mijloace de producție, costurile de producție au înregistrat o serie de modificări de structură față de anul 2014.

A avut loc o reducere a cheltuielilor cu materiile prime cu suma de 85.940.515 lei și o creștere aproape proporțional a celorlalte categorii de cheltuieli: cu munca vie, cu energia și apa, cu amortizarea activelor, alte cheltuieli.

Motivele principale pentru care CET Govora înregistrează pierderi în exercitiul financiar 2015, sunt următoarele:

Vânzarea energiei termice sub formă de abur, în anul 2015 atât la CIECH-USG, cât și OLTCHIM, la prețuri inferioare celor avizate de ANRE, astfel:

- preț mediu de livrare - CIECH-USG 91,20 lei/Gcal
- preț mediu de livrare - OLTCHIM 92,18 lei/Gcal
- **preț mediu de livrare avizat de ANRE 113,7 lei/ Gcal**

Puterea calorică mică a lignitului din zona miniera Berbești, exploatarea lui cu costuri foarte mari din cauza lipsei investițiilor în re tehnologizare, CET Govora preluând în luna martie 2015 o activitate nerentabilă, nerestructurată, cu mari probleme în ceea ce privește despăgubirile pentru achiziția de teren pentru perimetrele miniere, precum și cu probleme de mediu nerezolvate.

Amânarea luării unor măsuri de eficientizare și restructurare a activității din cadrul CET Govora, măsuri care se impuneau încă de la data intrării în insolvență a OLTCHIM, la data de 30.01.2013.

Costurile mari pentru menținerea în stare de funcționare a utilajelor, randament mic ca urmare a vechimii lor și a tehnologiei folosite;

Costuri mari cu conformarea la cerințele de protecția mediului, costuri mari pentru asigurarea capacității de depozitare a zgurii și cenușii, alte costuri specifice producției de energie pe bază de cărbune.

Rezultatul din exploatare negativ, creșterea pierderii din exploatare cu 56.291.391 lei față de anul precedent, este determinat de:

1. Creșterea ajustărilor de depreciere înregistrate la sfârșitul exercițiului curent 2015, pentru:

-Creanțele neîncasate de la Oltchim, cu vechime mai mare de 270 zile de la scadență în sumă de 39.282.161 lei;

-Creanțe neîncasate de la alți debitori cu vechime mai mare de 270 zile de la scadența în sumă de 1.505.883 lei;

-Investiții sistate, materiale pentru investiții fără mișcare, în sumă de 3.328.804 lei;

Înregistrarea majorărilor și penalităților facturate de furnizori în suma de 19.165.864 lei, pentru plata cu întârziere sau neplata obligațiilor, suma fiind cu 9.858.623 lei mai mare decât în anul 2014.

Preluarea carierelor miniere de la Berbești/Alunu a condus la o creștere în anul 2015 a prețului mediu pe tona de cărbune, fără cheltuielile de transport, de la 60,67 lei/tonă –preț mediu în anul 2014, la 70,93 lei/tonă în anul 2015. Având în vedere că din totalul de 1.905.545 tone de cărbune consumat în anul 2015, 1.317.255 tone s-a aprovizionat de la EMC Berbești- după data preluării exploatării miniere de către CETGovora- rezultă o creștere a cheltuielilor cu cărbunele în anul 2015 cu cca. 13,5 milioane de lei.

Scăderea producției de energie electrică față de anul 2014 cu 61.998 Mwh. Din punct de vedere al prețului mediu de vânzare a energiei electrice, în anul 2015 prețul mediu de vânzare a crescut față de anul 2014; preț mediu 2015: 263,48 lei/ Mwh, preț mediu 2014: 255,39 lei/Mwh. Această creștere se datorează bonusului de cogenerare care a crescut de la 126,71 lei/Mwh în anul 2014, la 157,10 lei/Mwh.

Din activitatea financiară, CET Govora a înregistrat următoarele rezultate în anul 2015, față de 2014:

	<u>31 decembrie 2014</u>	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>DIFERENTE +/-</u>
Venituri financiare , din care:	2.174.297	2.231.245	+56.948
- dif.curs valutar, alte venituri financiare	2.081.268	2.174.444	+93.176
Cheltuieli financiare , din care:	7.714.442	5.752.965	-1.961.477
- dobânzi	5.387.685	3.606.030	-1.781.655

- diferențe de curs valutar	2.326.757	2.146.935	-179.822
Profit/pierdere financiara	<u>(5.540.145)</u>	<u>(3.521.720)</u>	<u>-2.018.425</u>

Diferențele de curs valutar sunt calculate pe de o parte la data de 31 decembrie, pentru creanțele consolidate în euro, față de Uzinele Sodice Govora-CIECH, dar diferențele de curs valutar provin și din cursul anului, fiind înregistrate la finele fiecărei luni când se efectuează reevaluarea soldului creanțelor, la cursul BNR din ultima zi a lunii. Evoluția cursului de schimb valutar a avut o influență favorabilă asupra rezultatelor financiare ale anului 2015.

Subunitatea EMC Berbești a realizat următorii indicatori financiari de la data preluării la CET Govora (16.03.2015) pana la 31.12.2015:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE-SUBUNITATEA EMC BERBESTI 2015	LEI
Cifra de afaceri neta	1,570,636
Venituri aferente costului productiei in curs de executie -Sold creditor	1,357,359
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	226,349
. Alte venituri din exploatare	91,573,597
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	94,727,941
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	5,805,016
Alte cheltuieli materiale	477,294
Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	16,380,527
Cheltuieli cu personalul	49,939,251
a) Salarii si indemnizatii	39,727,449
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	10,211,802
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	5,538,994
Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	16,798,707
1. Cheltuieli privind prestatiile externe	16,365,669
2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	179,233
3. Alte cheltuieli	253,805
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	94,939,789

REZULTATUL DIN EXPLOATARE:	-211,848
VENITURI FINANCIARE	0
CHELTUIELI FINANCIARE	0
REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	0
PROFIT/PIERDERE TOTAL	-211,848

Alte aspecte relevante ale exercitiului financiar încheiat la 31.12.2015:

1. Preluarea UMC Berbești prin transfer de la CE Oltenia

Transferul de activitate s-a realizat în conformitate cu prevederile O.G. 14/2014 privind transferul de active între societăți cu capital majoritar de stat, pentru stabilirea pretului de transfer fiind încheiat un contract de servicii cu un evaluator autorizat, Neoconsult Valuation SRL București.

În urma analizării datelor transmise de cele două părți implicate în transfer evaluatorul a întocmit în luna octombrie 2014 raportul de evaluare prin care a stabilit prețul minim de transfer al activelor.

În baza datelor existente în evidentele contabile la 31.07.2014, evaluatorul a opinat un preț de transfer pentru active și creanță cuprins între 134 milioane lei și 184 milioane lei, funcție de preluarea sau nu a perimetrului de exploatare Seciuri-Bustuchin. Raportul a fost întocmit în baza previziunilor de funcționare ale CET Govora în perioada următoare, fiind luate în considerare 4 scenarii de funcționare legate de evoluția clienților industriali de energie termică, Oltchim S.A. și Uzinele Sodice Govora – Group CIECH S.A.

Începând cu luna noiembrie 2014 părțile au început negocierea clauzelor contractuale privind transferul de activitate, comisiile de negociere numite de părți întâlnindu-se de nenumărate ori pentru negocierea contractului.

În data de 19.01.2015 a avut loc o întâlnire la sediul Ministerului Energiei, Întreprinderilor Mici și Mijlocii și Mediului de Afaceri, întâlnire la care au participat membrii Consiliului de Supraveghere CE Oltenia, membrii Directoratului CE Oltenia, reprezentanții ministerului și reprezentanții CET Govora, unde în conformitate cu dispozițiile art.241 lit. c) din OUG nr. 88/1997 a fost negociat și stabilit prețul, luându-se în considerare valoarea cea mai mare a prețului recomandat de către evaluator în Raportul de Evaluare, respectiv suma de 184.140.000 lei, conform Scenariului nr. 3 din Raportul de Evaluare.

În cadrul întâlnirii de la sediul Ministerului Energiei din data de 23.01.2015 la care au participat membrii Directoratului CE Oltenia și reprezentanții CET Govora au fost negociate și definitive toate clauzele proiectului de contract

de transfer de activitate, părțile agreând să inițieze Draftul Contractului de Transfer de Afacere și să-l supună aprobării organelor statutare : CEO de către Directorat, Consiliu de Supraveghere și Adunarea Generală a Acționarilor, iar CET Govora de către Consiliul de Administrație, Consiliul Județean Vâlcea și Adunarea Generală a Acționarilor.

Consiliul Județean Vâlcea a aprobat prin HCJ nr. 15/30.01.2015 mandatarea reprezentantului CJ Vâlcea să aprobe în Adunarea Generală a Acționarilor Contractul de Transfer de Afacere, în sesiunile de Consiliu de Administrație și Adunare Generală a Acționarilor din aceeași dată fiind aprobat Contractul de Transfer de Afacere.

În sesiunea AGEA CE Oltenia din 26.02.2015 a fost aprobată tranzacția și contractul de transfer, contract semnat de cele două părți în data de 03.03.2015.

Elementele esențiale ale tranzacției sunt :

- obiectul tranzacției constă în transferul UMC Berbești de la CE Oltenia la CET Govora prin preluarea mijloacelor fixe, angajaților, licențelor de exploatare, avizelor de exploatare și permiselor și creanțelor CEO asupra CET Govora în valoare de 177.321.041 lei.
- prețul de transfer : 184.140.000 lei
- penalitățile de întârziere la plată pretinse de CE Oltenia pentru neachitarea la scadență a facturilor de livrări cărbune în sumă de 43.932.462 lei nu se mai plătesc în schimb CET Govora se obligă să suporte obligații de mediu și obligații față de personal (disponibilizari) evaluate la suma de 47.911.768 lei, până în anul 2032.
- prețul de transfer de 184.140.000 lei se achită astfel : 6.750.000 lei în 3 tranșe anuale în valoare de 2.250.000 lei în perioada 2015-2017 și 177.390.000 lei în 7 tranșe anuale în valoare de 25.341.428,57 lei în perioada 2018-2024;
- pentru plata în rate a prețului de transfer CET Govora se obligă să plătească CE Oltenia o dobândă remuneratorie aplicată la cuantumul fiecărei rate egale cu dobânda legală la care se adaugă doua puncte procentuale;
- pentru neplata la termen a tranșelor anuale, CET Govora va plăti dobânda penalizatoare aplicată la valoarea din tranșa neachitată la scadența egală cu dobânda de referință la care se adaugă un punct procentual;
- mijloacele fixe preluate prin transfer vor fi evaluate de un evaluator autorizat în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

La data întocmirii Situațiilor Financiare stadiul îndeplinirii condițiilor prelabile relevante din Acordul de Transfer este următorul :

- punctul ii) a fost realizat, angajații fiind preluați de CET Govora începând cu 23.03.2015;
- punctul iv) a fost realizat, fiind novate toate contractele pe care CET Govora a considerat că sunt necesare pentru exploatarea afacerii;
- punctul iii) a fost realizat, obținându-se decizia Consiliului Concurenței nr. 21/02.07.2015 care stabilește că nu există concentrare economică, avizul de mediu și cel de gospodărire a apelor fiind transferate, și prin ordinul ANRM din 10.11.2015 fiind aprobat prelabil transferul licențelor de exploatare, finalizat în 21.12.2015 prin semnarea actelor adiționale la licențele de - exploatare;
- punctul vi) a fost realizat, fiind încheiat în formă autentică contractul de garanție imobiliară asupra terenului din incinta CET Slatina conform contract și plata parțială a primei rate în valoare de 2.250.000 lei prin compensare cu plățile efectuate de CET Govora în baza executării silite începute de CE Oltenia pentru creanțe care fac obiectul transferului în suma de 2.167.364 lei;
- punctul i) a fost îndeplinit, fiind predate-primite stocurile de materiale, cărbune și piese de schimb, fiind întocmite procesele-verbale de predare-primire a mijloacelor fixe și clădirilor, fiind încheiat între comisiile centrale stabilite la nivelul celor două societăți protocolul din data de 21.04.2016 înregistrat la CET Govora cu nr. 24004/25.04.2016 prin care se constată finalizarea operațiunilor de predare-primire din data de 23.03.2015;
- s-a semnat de către părți Documentul de transfer active conform art. 128, alin. 7 din Codul Fiscal înregistrat la CE Oltenia cu nr. 13518/22.04.2016 și cu nr. 24006/25.04.2016 la CET Govora prin care părțile înregistrează transferul activelor în evidențele contabile începând cu data predării-primirii, respectiv 23.03.2015, fiind îndeplinit și punctul v) și anume transferul creanțelor;
- punctul vii) a fost amânat conform contractului, părțile încheind Contractul de transmitere a dreptului de folosință cu titlu gratuit asupra terenurilor până când se va putea finaliza transferul acestora înregistrat la CE Oltenia cu nr. 13517/22.04.2016 și cu nr. 24005/25.04.2016 la CET Govora.
- Operațiuni neefectuate : încheierea Protocolului final de predare-primire și semnarea de către părți a Declarației de Finalizare

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

La data de 25.03.2015, a fost aprobat Planul de reorganizare al Oltchim care prevede următoarele:

- toate creanțele deținute de CET Govora, atât cele înscrise în tabelul creditorilor cât și cele curente născute după deschiderea procedurii de insolvență sunt înregistrate ca datorii ale Oltchim S.A. fără a fi transferate asupra Oltchim SPV, noua societate care va fi constituită și care va prelua patrimoniul și activitatea Oltchim S.A.
- prețul de pornire pentru privatizarea Oltchim este de 307 milioane EUR și se va încasa/distribui în trei ipoteze: după 12 luni, după 24 de luni și după 36 de luni de la aprobarea planului de reorganizare.
- creanțele CET Govota înscrise în tabelul creditorilor în sumă de 137 milioane lei sunt în categoria a 5 –a, cea a creanțelor chirografare conform art.96 din legea 85/2006 pentru care planul prevede plata în proporție de 30% din valoarea creanței.
- indiferent de ipoteza de încasare a prețului de privatizare a Oltchim CET Govora va încasa din creanțele chirografare suma de 40,90 milioane lei în condițiile încasării prețului de pornire, suma urmând a fi ajustată proporțional cu valoarea prețului de vânzare obținut.
- creanțele născute după deschiderea procedurii de insolvență în sumă de 65 milioane lei, aproximativ vor fi achitate doar din prețul de vânzare al Oltchim SPV, înainte de distribuirea sumelor către creditorii.
- prin planul de reorganizare se garantează plata sumei de 105 milioane lei din totalul creanțelor de 202 milioane lei la sfârșitul anului 2014 în condițiile în care Oltchim SPV se privatizează.

CET Govora a aprobat în Adunarea Creditorilor planul de reorganizare propus dar Consiliul de Administrație al CET Govora a cerut administratorilor judicari ai Oltchim inserarea în procesul-verbal al sedinței adunării creditorilor și luarea în considerare de către judecătorul sindic a următoarelor propuneri de modificare a planului de reorganizare:

Indiferent de ipoteza de încasare a prețului de privatizare a Societății Oltchim SA, Societatea CET Govora încasează din creanțele chirografare suma de 40,90 milioane lei. Pentru diferență, adică suma de 96 milioane lei, CET Govora solicită identificarea unei posibilități de a fi convertită în părți sociale la Oltchim SPV SRL.

Având în vedere faptul că CET Govora nu poate eluda mandatul dat de acționar, CJ Vâlcea, prin Hotărârea 106/30.10.2014, se solicită încasarea

creanțelor rezultate după deschiderea procedurii insolvenței Oltchim SA, în sumă de 65 milioane lei, până la sfârșitul anului 2015.

Până la data prezentă nu s-a primit din partea administratorilor judiciari ai Oltchim SA confirmarea de modificare a Planului de reorganizare prin cuprinderea propunerilor transmise de CET Govora.

1. Litigiul cu ANRE privind supracompensarea acordată în anii 2011-2013

Referitor la decizia ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care CET Govora a fost obligată la plata sumei de 53.742.755 lei, reprezentând supracompensarea pentru bonusul de cogenerare acordat pentru perioada 2011-2013, societatea se află în litigiu cu ANRE în două dosare aflate pe rolul instanțelor de judecată. Detalii privind stadiul proceselor cu ANRE sunt prezentate, astfel:

În Dosarul nr. 2487/2/2014, având ca obiect modificarea Ordinului ANRE nr. 83/2014, la termenul de judecată din data de 10.03.2015, în urma concluziilor susținute pe fondul cererii de admitere a excepției de neconstituționalitate, Curtea Constituțională a admis excepția.

Astfel, prin declararea ca neconstituțională a unor prevederi legale esențiale cauzei și luând în considerare caracterul definitiv și general obligatoriu al deciziilor Curții Constituționale, Înalta Curte de Casație nu poate menține soluția de admitere a excepției tardivității pronunțată de Curtea de Apel București, aceasta fiind obligată să cerceteze și să pună în discuția părților fondul cauzei.

La termenul de judecată din data de 19.06.2015, Curtea de Apel București a dispus admiterea excepției tardivității formulării contestației împotriva Ordinului nr.84/2013, invocată de pârâta și a respins cererea ca fiind tardiv formulată.

Împotriva acestei hotărâri s-a formulat recurs de către CET Govora, dosarul fiind înregistrat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, la termenul din 16.11.2015 instanța a admis recursul, a casat sentința și a trimis cauza spre judecare Curții de Apel București.

În acest scop, Curtea de Apel București urmează să stabilească termen de judecată pentru soluționarea cererii de anulare, urmând să judece cauza pe fond.

În Dosarul nr. 2428/2/2014, având ca obiect anularea deciziei ANRE nr. 738/2014, la termenul de judecată din data de 26.11.2014, Curtea de Apel București a admis proba solicitată de CET Govora, de a se efectua o expertiză cu specialitatea tehnica mixtă, respectiv în energie și contabilitate, având ca obiectiv, în esență, stabilirea de către experți dacă există o

supracompensare a activității de producere a energiei electrice și termice în cogenerare de înalta eficiență aferentă perioadei 2011-2013, prin luarea în considerare a tuturor costurilor.

În vederea efectuării expertizei, instanța de judecată a amânat în repetate rânduri judecarea cauzei, la termenul din 10.02.2016 fiind depus raportul de expertiză de către experții desemnați de instanță.

Concluziile raportului sunt favorabile CET Govora, la principalul obiectiv dispus de instanța de judecată de stabilire a existenței supracompensării, atât în condițiile aplicării HG nr.1215/2009 cât și aplicării Ordinului ANRE nr.84/27.11.2013, experții stabilind existența unei subcompensări a bonusului de cogenerare acordat CET Govora pentru perioada 2011-2013 conform HG nr. 1215/2009 și a unei supracompensări în condițiile aplicării prevederilor Ordinului ANRE nr. 84/27.11.2013, reflectând caracterul ambiguu al Ordinului ANRE nr. 84/2013 în baza căruia s-a stabilit supracompensarea în sarcina CET Govora pentru perioada 2011-2013.

Ca o recunoaștere tacită a eforturilor depuse de aparătorii CET Govora în întocmirea raportului de expertiză și evidențierea erorilor de fundamentare în emiterea Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014, prin Ordinul nr. 4/16.02.2016 privind modificarea și completarea Metodologiei de determinare și monitorizare a supracompensării activității de producere a energiei electrice și termice în cogenerare de înaltă eficiență care beneficiază de schema de sprijin de tip bonus, aprobată prin Ordinul președintelui ANRE nr. 84/2013 ANRE și-a însușit toate observațiile raportului de expertiză și a modificat metodologia de calcul în sensul eliminării tuturor aspectelor ambigue identificate de experți.

Termen: Următorul termen de judecată a fost stabilit la data de 08.06.2016 pentru ca părțile să ia la cunoștință de obiecțiunile formulate la raportul de expertiză.

EVENIMENTE ULTERIOARE BILANTULUI

Având în vedere situația economico-financiară deosebit de dificilă a societății, și existența următoarelor riscuri de blocaj care puneau în pericol continuarea activității, **în data de 29.04.2016, Consiliul de Supraveghere a decis intrarea în insolvență a SC CET GOVORA, pentru următoarele considerente:**

1. Lipsa disponibilităților bănești pentru achitarea obligațiilor curente și restante privind achiziția certificatelor EUA, certificatelor verzi, plata facturilor scadente de gaze naturale, facturilor scadente către furnizori, plata drepturilor salariale, plata obligațiilor bugetare, dobânzi și rate credit scadente, datorii restante eșalonate la plată, din estimarea fluxului de încasări și plăți al societății pentru perioada martie – mai 2016 rezultând un deficit de lichidități de 32 milioane lei pentru care nu există sursă de finanțare.

Neplata în termen a oricăreia din obligațiile de mai sus putea pune în pericol funcționarea centralei prin sistarea livrărilor de materii prime, blocarea conturilor și intrarea în incapacitate de plată, mișcări sociale ale salariaților, declasarea procedurilor de executare silită a societății.

2. SNTFM CFR Marfă înregistra o creanță restantă asupra CET Govora de aproximativ 20 milioane lei, pentru recuperarea căreia a acționat în instanță CET Govora prin procedura de ordonanță de plată pentru suma de 15.9 milioane lei, diferența fiind în procedură de somație de plată urmând a fi trimisă către instanță. Instanța judecatorească a tranșat litigiul în favoarea SNTFM CFR Marfă dispunând către CET Govora plata sumei de 15.9 milioane lei în termen de 30 de zile de la comunicarea hotărârii. Având în vedere procedura specială a ordonanței de plată, introducerea cererii în anulare a deciziei instanței nu suspendă dreptul creditoarei SNTFM CFR Marfă de a trece la executarea silită a societății dacă nu se îndeplinea voluntar obligația de plată în termenul dispus de instanță. CET Govora nu are surse pentru plata acestei obligații, declanșarea executării silite prin poprirea bancară a disponibilităților bănești ducând la blocarea întregii activități a societății și intrarea în incapacitate de plată.

3. ALPHA BANK cu care CET Govora are contractat un credit de finanțare a activității curente de 36 milioane lei, datorită situației financiare dificile a societății ar fi putut lua decizia de a nu mai prelungi scadența creditului peste data de 30.03.2016, data maturității acestuia, urmând să treacă la rambursarea creditului totală sau parțială, măsură care ar fi privat societatea de disponibilitățile bănești necesare continuării activității curente și ar fi generat blocaje financiare prin neplata altor creditori scadenti.

4. Datoria către furnizorul de gaze naturale, GDF SUEZ România, reprezentând livrări în perioada ianuarie-februarie 2016 este de 11.6 milioane lei, datorie scadentă în data de 31.03.2016.

Nerespectarea termenelor de plată obligă GDF SUEZ să aplice prevederile contractuale de întrerupere a furnizării de gaze naturale, fapt ce

va întrerupe total funcționarea centralei, oprirea livrărilor către consumatorii care vor fi îndreptățiți să solicite despăgubiri pentru producția nerealizată și sistarea probelor de funcționare la Cazanul nr. 7 cu punerea în pericol a recepției lucrărilor de modernizare efectuate la acesta, efectul fiind nerealizarea proiectului și obligarea beneficiarului, Consiliul Județean Vâlcea, să restituie finanțări de aproximativ 75 milioane Euro.

5. Conform Bugetului de Venituri și cheltuieli estimat pentru anul 2016 CET Govora și-a planificat **majorarea prețului la aburul industrial livrat către Oltchim S.A. și Ciech Soda Romania S.A.** cu 10% față de prețul curent începând cu luna aprilie 2016. Conform contractelor în vigoare încheiate cu cei doi clienți **orice modificare a prețului nu se poate face decât cu acordul ambelor părți**, modificare pe care clienții nu o acceptă. Dacă pentru Oltchim contractul de livrare energie termică este valabil până în 30.06.2016 putând fi inițiate negocieri pentru prețul viitorului contract de livrare energie termică, **CSR are contract valabil până în 31 octombrie 2017 și nu acceptă să negocieze nicio modificare de preț până la încetarea contractului.** În aceste condiții pierderea estimată pentru anul 2016 se va majora cu valoarea veniturilor neobținute prin menținerea prețului actual la abur față de cel planificat, majorând deficitul financiar prin lipsa surselor pentru angajarea cheltuielilor planificate.

6. Prin Planul de Management al societății propus de Directorat și aprobat de Consiliul de Supraveghere s-a stabilit ca obiectiv pentru **perioada 2016-2017 restructurarea personalului angajat prin reducerea numărului acestuia cu 500 de persoane** din care 250 de persoane în anul 2016 și 250 de persoane în anul 2017 prin disponibilizări individuale și colective cu acordare de salarii compensatorii. **Programul de restructurare se poate bloca datorită lipsei surselor financiare pentru efectuarea plăților compensatorii pentru salariații disponibilizați**, societatea nereușind să se restructureze și rentabilizeze conform planificărilor având ca impact majorarea pierderii ca urmare a nereducerii cheltuielilor salariale și cu riscul blocării activității ca urmare a mișcărilor de protest ale salariaților nemulțumiți de nerespectarea angajamentelor salariale.

7. **Transferul de active de la CE Oltenia la CET Govora** prin preluarea EMC Berbești, proces nefinalizat la aceasta dată și care prezintă o serie de aspecte nereglementate care pot afecta semnificativ activitatea CET Govora :

-pentru datoriile și penalitățile aferente în sumă de aproximativ 223 milioane lei care urmează a fi transferate prin contract **CE Oltenia a acționat în**

instanță CET Govora în unsprezece litigii din care pentru cinci dintre acestea a obținut sentințe definitive, restul de șase dosare fiind câștigate în prima instanță aflându-se în faza de apel la Curtea de Apel sau recurs la Înalta Curte de Justiție și Casație, litigii nereglementate pe care **CE Oltenia le investește cu titluri executorii și execută silit societatea** atâta timp cât ele nu sunt închise printr-o înțelegere extrajudiciară între părți; în prezent litigiile nefinalizate sunt suspendate pentru o perioadă de 6 luni la cererea părților.

-prețul transferului de 184.14 milioane lei pe care CET Govora trebuie să-l achite pe o perioada de 10 ani, din care primele trei rate anuale sunt de 2.25 milioane lei, ultimele 7 rate fiind în sumă de 25.3 milioane lei fiecare, sursele de finanțare pentru plata acestor rate fiind încasarea creanței de la Oltchim înscrisă în tabelul creditorilor în sumă de 40 milioane lei din privatizarea Oltchim în 2015, încasarea creanțelor curente născute după deschiderea procedurii insolvenței în sumă de 64 milioane lei iar diferența din sursele proprii CET Govora.

Suma de **40 milioane lei** cuprinsă în planul de reorganizare al Oltchim SA se va încasa, **doar dacă Oltchim SPV se privatizează**, suma de **64 milioane lei** reprezentând creanțe curente se va plăti **eșalonat de Oltchim până în 2019**,

Societatea estimează **pierderi pentru anii 2016-2017** astfel încât **nu există surse pentru achitarea ratelor contractuale către CE Oltenia**, conform contractului în caz de neplată a ratelor CE Oltenia putând cere executarea silită a activelor aparținând EMC Berbești transferate prin contract și a CET Govora pentru întreg prețul contractului;

-datorită **situației juridice și cadastrale a terenurilor** ce fac obiectul contractului de transfer de active și a faptului că transferul de proprietate al acestora nu se poate face decât în formă autentică nu s-au putut transfera până la această dată și considerăm că **mai devreme de 2 ani transferul acestora nu se va putea finaliza**, putând exista probleme în activitatea de exploatare a cărbunelui în carierele de la Berbești;

8. Nu există nicio posibilitate de accesare a unui ajutor de stat de salvare/restructurare, legislația europeană care reglementează acordarea ajutorului de stat interzicând acordarea de ajutoare societăților care activează în sectorul de minerit altele decât cele pentru închiderea perimetrelor miniere. Chiar și în cazul în care CET Govora ar deveni eligibilă pentru acordarea unui ajutor de stat de salvare, acesta va trebui restituit în termen de 6 luni de la acordare, în caz contrar societatea urmând a fi

dizolvată sau transformarea sa într-un ajutor de restructurare caz în care societatea trebuie să asigure surse proprii pentru implementarea planului de restructurare cel puțin egale cu valoarea ajutorului.

Având în vedere indicatorii financiari și situația economică a societății, Consiliul de Supraveghere al CET Govora a considerat că societatea nu-și poate achita la scadență datoriile exigibile angajate cu disponibilitățile bănești disponibile la data scadenței și ca atare îndeplinește criteriile prevăzute în legislația națională pentru inițierea unei proceduri colective de insolvență din proprie inițiativă în conformitate cu prevederile Legii nr.85/2014 – procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, art. 5 alin. (29). În data de 29.04.2016 a fost depusă la Tribunalul Vâlcea, sub numărul 24833, cererea de intrare în procedura de insolvență și a fost desemnată în calitate de administrator judiciar al CET Govora societatea profesională EUROINSOL SPRL București.

❖ **FINALIZAREA PROIECTULUI** aflat în derulare la data de 31.12.2015, privind “Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul municipiului Râmnicu Vâlcea pentru perioada 2009 – 2028, în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice” prin programul operațional POS MEDIU” a fost aprobat de către Comisia Europeană prin Decizia de Aprobare nr.C(2011) 4276 din data de 23.06.2011, iar de către Ministerul Mediului și Pădurilor prin Ordinul ministrului mediului și pădurilor nr.1879/12.07.2011. Contractul de Finanțare nr.3986 LB din data de 17.08.2011 și Actele Adiționale- au fost semnate de către Ministerul Mediului și Pădurilor în calitate de Autoritate de Management și Consiliul Județean Vâlcea în calitate de Beneficiar.

Obiectivul general al Proiectului din care face parte acest contract îl reprezintă îmbunătățirea calității vieții în Municipiul Râmnicu Vâlcea, reflectată în calitatea factorilor de mediu și starea de sănătate a populației, ca urmare a investițiilor în infrastructură impuse de politica de coeziune

economico-socială a Uniunii Europene pentru atingerea obiectivului „Convergența”.

1. Indicatori fizici totali ai proiectului : Instalație de desulfurare la Cazanul 7 – CET Govora

UM	Cantitate Conform Deciziei de Finanțare	Cantitate Realizată			Indicator	Rest de realizat UM	Stadiu fizic realizat %
		Raportare precedentă		În luna raportării			
buc	18	-	Arzătoare noi cu emisii reduse de NOx	-	-	18	-
buc	1	1	Instalație de desulfurare a gazelor de ardere	-	1	0	100%
buc	2	2	Pompă de apă de alimentare reabilitate și convertizoare de frecvență noi	-	2	0	100%
buc	4	4	Pompe de termoficare reabilitate și convertizoare de frecvență noi	-	4	0	100%
km	2,25	2,25	Reabilitare a rețelei de transport	-	2,25	0	100%

2. Indicatori fizici totali pe contracte:

Indicator	UM	Cantitate Conform Deciziei de Finanțare	Cantitate Realizată			Rest de realizat UM	Stadiu fizic realizat %
			Raportare precedentă	În luna raportării	Cumulat		
CL 4 Instalație de desulfurare a	buc	1	1	-	1	0	100%

	gazelor de ardere							
CL 5	Arzătoare noi cu emisii reduse de NOx	buc	18	18	-	18	18	100%
CL 6	Pompă de apă de alimentare reabilitate și convertizoare de frecvență noi	buc	2	1	1	2	0	100%
	Pompe de termoficare reabilitate și convertizoare de frecvență noi	buc	4	4	-	4	0	100%
	Reabilitarea rețelei de transport	km	2,25	2,25	-	2,25	0	100%

Lucrările de investiții din cadrul proiectului Instalației de desulfurare la Cazanul 7 s-au finalizat, s-au efectuat probe și testele de performanță și instalațiile au intrat în perioada de notificare a defectelor (12 luni); s-au efectuat recepțiile la terminarea lucrărilor la punerea în funcțiune urmând ca recepția finală să se efectueze după expirarea perioadei de notificare a defectelor.

RAPORT privind activitatea societății PARC IND VÂLCEA SA în anul 2015

SC PARC IND VÂLCEA SA este persoana juridică română de drept privat, înființată în baza Legii nr.31/1990 și OUG 109/2011, de către Județul Vâlcea, prin Consiliul Județean Vâlcea, prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.35/28.02.2013, Municipiul Drăgășani, prin Consiliul Local al Mun. Drăgășani, prin Hotărârea Consiliului Local al Mun. Drăgășani nr.20/07.03.2013 și Orașul Bălcești, prin Consiliul Local al Orașului Bălcești, prin Hotărârea Consiliului Local al Orașului Bălcești nr.16/28.03.2013, pentru realizarea și administrarea Parcurilor industriale Drăgășani și Bălcești și funcționează ca societate comercială pe acțiuni, cu un capital social de **1.200.000 lei**, deținut astfel:

- Județul Vâlcea, prin Consiliul Județean Vâlcea -50%
- Orașul Bălcești, prin Consiliul Local Bălcești -25%
- Municipiul Drăgășani, prin Consiliul Local Drăgășani -25%

Societatea are sediul social în Municipiul Râmnicu Vâlcea str. Regina Maria, Nr. 13 Etaj 2, Județul Vâlcea, este înregistrată în Registrul Comerțului din Romania sub nr.J38/250/2013 și are Codul Unic de Înregistrare – CUI 31557797 .

Adunarea Generală a Acționarilor societății, pe parcursul anului 2015, **s-a întrunit în plenul sau în trei ședințe**, în care **au fost dezbătute și s-au luat hotărâri** după cum urmează:

- În data de 13 martie 2015, ora 13.00, în ședință ordinară, pentru:

1.Aprobarea Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2015, împreună cu anexele sale, elaborat și avizat de Consiliul de Administrație în ședința din data de 27.02.2015;

-În data de 06 aprilie 2015, ora 13.00, în ședința ordinară, pentru:

1.Aprobarea Bilanțului contabil împreună cu anexele sale pentru anul 2014, pe baza Raportului Administratorului Director General al S.C. PARC IND VALCEA S.A. privind activitatea desfășurată în anul 2014 și a Raportului Comisiei de Cenzori pentru activitatea S.C. PARC IND VÂLCEA S.A. în exercițiul financiar 2014.

2.Descărcarea de gestiune a administratorilor, inclusiv a Administratorului Director General, pentru exercițiul financiar 2014.

3.Măsurile pentru reducerea pierderilor înregistrate de societate:

a) Realizarea programului de investiții pe anul 2015, valoare totală de 2.050.000 lei, conform anexei 5 din BVC și crearea condițiilor pentru scoaterea la concesiune a parcelelor din cele două parcuri.

b)Concesionarea a cel puțin 25% din suprafețele celor două parcuri industriale (sem.II 2015).

c)Modificarea plății indemnizațiilor și remunerațiilor membrilor consiliului de administrație, de la 500 lei/lună la 350 lei/lună începând de la data de 01.03.2015, și a cenzorilor, de la 500 lei/lună la 350 lei/lună începând de la data de 01.04.2015 și constituirea și acordarea acestora în luna decembrie 2015.

4. Modalitatea de plată a indemnizațiilor cenzorilor restante la 31.03.2015, constituite și neplătite.

-În data de 29 iulie 2015, ora 11, în ședința extraordinară, pentru:

1. Majorarea Capitalului Social al SC PARC IND VALCEA SA de la 200.000 lei, reprezentând un număr de 20.000 acțiuni, la 1.200.000 lei, reprezentând un număr de 120.000 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune și modificarea art.7 Capitalul social, din Actul constitutiv al societății.

Potrivit Hotărârii nr. 53/17.02.2015 a Consiliului Județean Vâlcea (și a plății efectuate prin Ordinul de Plată nr. 620 din data de 10.03.2015), Hotărârii nr.17/12.02.2015 a Consiliului Local al Mun.Drăgășani (și a plății efectuate cu Ordinul de Plată nr.1545/20.05.2015) și Hotărârii nr.11/12.02.2015 a Consiliului Local al Orașului Bălcești (și a plății efectuate cu Ordinul de Plată nr 976/02.07.2015) , se constată că cei trei acționari au subscris și vărsat în contul SC PARC IND VÂLCEA suma de 1.000.000 lei. S-a prezentat Raportul comisiei de cenzori.

S-a supus la vot și a fost aprobată, conform mandatelor reprezentanților în AGA, majorarea capitalului social al SC PARC IND VÂLCEA SA, prin aport în numerar, în sumă de 1.000.000 lei și modificarea art. 7 „Capitalul social” din Actul Constitutiv al societății.

După majorarea capitalului social, Județul Vâlcea, prin Consiliul Județean Vâlcea, va deține un număr de 60.000 acțiuni reprezentând 50%, Municipiul Drăgășani, prin Consiliul Local al Mun. Drăgășani 30.000 acțiuni, reprezentând 25% și Orașul Bălcești, prin Consiliul Local al Orașului Bălcești 30.000 acțiuni, reprezentând 25% din capitalul social al societății.

2. A fost prezentat Raportul de activitate pentru semestrul I 2015, supus la vot și aprobat.

Activitatea curentă a societății a fost desfășurată de către Consiliul de administrație, Directorul general, cenzori și un economist (care ține evidența financiar-contabilă a societății, potrivit legii și asigură activitatea de secretariat).

Prin Hotărârea nr.2/AGOA/22.05.2014 este numit Consiliul de Administrație al SC PARC IND VÂLCEA S.A., format din 5 membri, dintre care **unul este numit Președinte** și a fost încheiat Contractul de Administrație-Mandat nr.76/22.05.2014, între societate și administratori.

În conformitate cu Legea 31/1990, republicată, cu toate modificările sale la zi, OUG 109/2011, Actul constitutiv al societății și Contractul de Administrație-Mandat nr.76/22.05.2014 încheiat de societate cu administratorii, Consiliul de Administrație a delegat conducerea societății, începând cu 01.06.2014, **administratorului Popa Marius-Mihail, pentru un**

mandat de 2 ani. Astfel, administrarea și conducerea societății a fost asigurată în anul 2015, după cum urmează:

Lăpădat Constantin	Administrator - Președinte CA
Popa Marius Mihail	Administrator – Director General
Cloșcaru Octavian	Administrator - membru CA
Teodorescu Virgil	Administrator - membru CA
Ghiță - Culescu Alin - Mugurel	Administrator – membru CA

Comisia de cenzori:

Profeanu Elena - Laura	cenzor, expert contabil
Jitescu Nicoleta	cenzor
Neacșu Maria	cenzor

Consiliul de administrație s-a întrunit periodic în ședințe de lucru iar Directorul general a prezentat semestrial/anual rapoarte de activitate.

Comisia de cenzori a prezentat rapoarte care confirmă că situațiile financiare cu respectarea Ordinului Ministrului Finanțelor Publice al României nr.3055/2009, cu modificările ulterioare, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și datele din situațiile financiare anuale corespund cu valorile înregistrate în contabilitate și sunt puse de acord cu rezultatele inventarierii generale a patrimoniului.

Societatea a desfășurat, în principal, activități de **management de proiect** pentru realizarea activităților specifice necesare realizării Parcurilor industriale Drăgășani respectiv Bălcești, precum și de **gestiune curentă financiar-contabilă și nu a avut venituri din activitatea de bază.** În condițiile nefinalizării tuturor lucrărilor de realizare a utilităților din Programele de investiții, **nu s-a trecut, până în prezent, la demararea procedurilor de concesionare/închiriere a unor parcele de teren, pentru că, fără a atinge standardul minim de amenajare, racordarea și asigurarea utilităților, cele două locații nu pot deveni operaționale și nu au atractivitate pentru investiții,** aceasta rezultând și din toate discuțiile avute cu instituțiile cu competența în domeniu și cu mediul de afaceri, cu care există permanent dialog.

Această acțiune va fi corelată cu finalizarea utilităților și a lucrărilor de amenajare, în cursul anului 2016.

În aceste condiții au fost înregistrate cheltuieli pentru investiții și pentru funcționarea societății, **rezultatele economico-financiare fiind prezentate în**

Macheta indicatori economico-financiari completată conform OMFP nr.41/2014. În anul 2015 cheltuielile de funcționare și pierderile au fost reduse cu cca.25% față de anul 2014.

Activități desfășurate pentru amenajarea parcurilor industriale :

În conformitate cu obiectivele stabilite și aprobate pentru anul 2015, a Bugetului de Venituri și Cheltuieli, a Planului de investiții ale SC PARC IND VÂLCEA SA , aprobate în ședința CJ Vâlcea din 31.03.2015 și cu Expunerea de motive și Hotărârea nr. 53/17.02.2015 a CJ Vâlcea, s-a trecut la preluarea efectivă în administrare de către PARC IND VÂLCEA SA a amplasamentelor, conform contractelor de administrare încheiate și desfășurarea procedurilor necesare și executarea lucrărilor din etapa 1 de amenajare a utilităților în cele două parcuri industriale. Programul de investiții, aprobat pentru anul 2015, necesită o finanțare de 2.050.000 lei, din care au fost asigurați, prin capitalizarea societății, 1.000.000 lei, din care au fost realizate următoarele:

1. **Racordarea utilizatorilor la rețelele electrice de interes public** este reglementată prin **Ordinul ANRE nr. 59/2013**, care prevede că pentru alimentarea cu energie electrică a zonelor industriale, *instalația de racordare se realizează de către operatorul de rețea în baza contractului de racordare încheiat cu dezvoltatorul zonei și a tarifului de racordare achitat de acesta.*

Pentru alimentarea cu energie electrică la Parcul Drăgășani au fost derulate procedurile de achiziție regulamentare pentru stabilirea executantului și a fost încheiat Contractul de racordare nr. 3200024855/13.05.2015 cu SC CEZ DISTRIBUȚIE SA (care contractează execuția lucrărilor) și a fost efectuată plata tarifului de racordare: 382.669 lei, termenul pentru proiectare, avize și execuție fiind de 165 de zile calendaristice. **Lucrările au fost realizate și finalizate conform PV de recepție nr. 766/27.10.2015.**

Pentru alimentarea cu energie electrică la Parcul Bălcești au fost derulate, de asemenea, procedurile de achiziție regulamentare pentru stabilirea executantului și a fost încheiat Contractul de racordare nr. 3200025376/09.06.2015 cu SC CEZ DISTRIBUȚIE SA și a fost efectuată plata tarifului de racordare: 302.144 lei, termenul pentru proiectare, avize și execuție fiind 145 de zile calendaristice. **Lucrările au fost realizate și finalizate conform PV de recepție nr.904/27.11.2015.**

Prețurile obținute în urma selecțiilor de oferte pentru execuția lucrărilor au fost cu cca. 20% sub prețurile estimate de studiile de soluție.

2. Pentru alimentarea cu apă și canalizare s-a discutat și corespondat permanent cu conducerea APAVIL și au fost stabilite, funcție de posibilitățile tehnice zonale, alimentarea, într-o primă etapă, din zonele vecine parcurilor, cu câte un debit de 8 mc/ora și canalizarea aferentă, lucrările fiind realizate de APAVIL, corelat cu lucrările pe care le are de executat în zonele respective.

Pentru Parcul Drăgășani a fost realizată documentația de urbanism și obținută autorizația nr. 152/04.12.2015, lucrările fiind la această dată încheiate.

Pentru Parcul Bălcești lucrarea se află în faza de proiectare și avizare, urmând ca, după obținerea autorizației, să se treacă la execuție.

3. Alimentarea cu gaze naturale:

Pentru Parcul Drăgășani s-au parcurs procedurile pentru alimentarea cu gaze naturale din rețeaua Distrigaz și a fost încheiat Contractul de racordare nr. 11781064/13.08.2015, pentru un debit de 350 Nmc/h, conform posibilităților de furnizare din zonă, lucrările de extindere rețea L=425 m.l. fiind realizate de Distrigaz Sud Rețele SRL și au fost finalizate. Pentru debit mai mare, de până la 10.000 Nmc/h, funcție de cerere, se continuă procedurile cu Transgaz.

Pentru Parcul Bălcești s-a realizat un Studiu pentru alimentarea din rețeaua Distrigaz și, având în vedere necesitatea realizării a 1000 m.l. de rețea, s-a căutat o formulă de realizare și finanțare în parteneriat cu Distrigaz Sud Rețele SRL și alți consumatori privați și consumatori casnici de pe traseul de extindere a rețelei ce trebuie realizat (str. Capitan Otetelișanu și str. Târgului), acțiunea continuând în 2016 prin încheierea cu Distrigaz Sud Rețele a Contractului de racordare nr. 11887066/14.03.2016 pentru un debit de 1047 Nmc/ora, care presupune realizarea unei extinderi de rețea de 995 ml ce se finanțează de Distrigaz și de care vor putea beneficia și alți consumatori de pe acest traseu.

4. Lucrările de împrejmuire a celor două parcuri industriale nu au fost realizate în anul 2015, neputând fi asigurată finanțarea necesară, respectiv 455.340 lei pentru Drăgășani și 317.440 lei pentru Bălcești și au fost propuse pentru anul 2016.

Activități desfășurate pentru promovarea parcurilor industriale:

Pentru pregătirea acțiunii de scoatere la concesiune a unor parcele de teren și pentru o corelare cât mai eficientă a efortului investițional cu cererea și gradul de ocupare al celor două parcuri industriale, au fost desfășurate acțiuni de promovare, de informare a potențialilor colaboratori și investitori:

1. Au fost contactate și au avut loc discuții cu firme recunoscute de consultanță pentru investitorii străini, care selectează locațiile potrivite pentru afacerile acestora, făcându-le cunoscute cele două parcuri industriale, potențialul zonelor Drăgășani și Bălcești, facilitățile de care beneficiază, sprijinul autorităților locale și dorința acestora de a le asigura climatul potrivit pentru investiții și parteneriate.

2. Au fost transmise materiale de prezentare/promovare și propuneri de colaborare la reprezentanțele economice ale unor ambasade la București, având și câteva întâlniri de afaceri, unele fiind receptive și transmițând informații către firmele din țările lor care consiliază pe cei ce vor să investească în România, acțiune care va continua.

3. Au fost realizate materiale de prezentare, actualizate periodic cu evoluția proiectelor, care au fost transmise electronic și/sau distribuite, însoțite și de o scrisoare de intenție, la un număr de peste 3.000 de firme de nivel multinațional, național, regional și județean, selectate și evaluate în prealabil ca având potențial sau intenții de dezvoltare, activitate care va continua.

4. Participări și prezentări de materiale de promovare la întruniri, evenimente și seminarii de afaceri, având ca scop atragerea de investiții și parteneriate de afaceri, cele mai importante fiind:

-Romanian Investment Zoom- București, 19 martie 2015, unde au fost prezenți 16 reprezentanți economici și comerciali ai unor ambasade la București precum și oficiali din Ministerele Economiei și al Dezvoltării;

-Proiecte în domeniul infrastructurii- Ministerul Fondurilor Europene, 10 iunie 2015, organizat de Ambasada Cehiei, cu participarea a 24 de firme mari din Cehia, a unor înalți oficiali și reprezentanți ai mediului de afaceri din România;

-Poarta deschisă investițiilor, 2 iulie 2015, organizată de Camera de Comerț și Industrie Prahova, cu participarea a 14 reprezentanți ai unor ambasade la București, a unor investitori de succes și ai mediului de afaceri, administratori ai parcurilor industriale din jud. Prahova.

-Oportunități de investiții-Sibiu, 11 iunie 2015.

-Camera de Comerț și Industrie Romano-Germană, pentru a fi cuprinși în Broșura de prezentare a parcurilor industriale din România și alte evenimente;

-Ploiești West Park, 10 septembrie 2015.

De asemenea, au fost realizate întâlniri și prezentate materiale de promovare la:

-Ministerul Economiei și Mediului de Afaceri;

- Departamentul pentru investiții străine și infrastructura și parteneriat public- privat al Guvernului (InvestRomânia);
- Agenția de Dezvoltare S - V Oltenia;
- Agenți economici din jud. Vâlcea, din regiune și din țară;
- Bursa Română de Afaceri;
- Camera de Comerț și Industrie Vâlcea, inclusiv promovare pe pagina principală a acesteia precum și în publicația Partener European, adresată oamenilor de afaceri vâlceni.

**RAPORT DE ACTIVITATE AL Regiei Autonome Județene de Drumuri
și Poduri . VÂLCEA
PE ANUL 2015**

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea a fost înființată în baza Hotărârii Consiliului Județean Vâlcea nr. 107/01.10.1992 și funcționează pe principiul gestiunii economico financiare. RAJDP Vâlcea a înregistrat pierderi de circa 8 milioane lei în anii 2013 și 2014 , cu repercusiuni negative majore asupra activității din următorii ani, în special asupra posibilității de a participa ca ofertant eligibil la licitațiile pentru achiziții lucrări publice.

Începand cu anul 2015 s-a trecut la implementarea programului de restructurare, concretizat prin reducerea personalului cu 103 salariți și a numărului de prestatori de servicii.

Ținta majoră pe care Consiliul de Administrație și conducerea executivă a RAJDP Vâlcea și-au propus-o, este realizarea de profit în

următorii minim trei ani începând cu 2015, pentru a putea participa ca lider la licitațiile organizate de autoritățile contractante.

Primul pas a fost deja făcut, deoarece prin Situațiile financiare anuale pe anul 2015 rezultă un profit brut de 2.032.521 lei, adică de peste patru ori mai mult față de cel prevăzut în Bugetul de venituri și Cheltuieli și în criteriile de performanță, anexe la contractele de mandat ale administratorilor.

De altfel, trebuie menționat că obiectivele cuprinse în criteriile de performanță ale administratorilor au fost îndeplinite în anul 2015 în procent de 163,14.

În anul 2015, activitatea RAJDP Vâlcea s-a structurat pe două direcții principale: îmbunătățirea stării tehnice a drumurilor județene în scopul creșterii confortului și siguranței traficului auto, în paralel cu asigurarea unei stabilități financiare pe termen scurt și mediu a unității.

Politica regiei în domeniul îmbunătățirii stării tehnice a drumurilor județene face parte integrantă din cea a Consiliului Județean Vâlcea de dezvoltare a infrastructurii județului și a vizat: dezvoltarea și modernizarea rețelei de drumuri de interes județean, asigurarea nivelului de viabilitate „stare tehnică bună” care să mențină siguranța circulației, prin elemente geometrice normale, creșterea capacității portante față de traficul în continuă dezvoltare, îmbunătățirea condițiilor de circulație cu impact asupra reducerii cheltuielilor de exploatare a vehiculelor. În acest sens s-au executat covoare bituminoase, lucrări de reparații asfaltice, întreținerea drumurilor cu material pietros, reparații și consolidări poduri și podețe, lucrări privind siguranța circulației.

De asemenea, în perioada analizată s-au depus eforturi pentru acordarea drepturilor salariale și a altor drepturi ale personalului angajat, pentru îmbunătățirea condițiilor de muncă și pentru diminuarea riscurilor de

accidentare și imbolnăvire profesională. S-au procurat echipamente individuale de protecție, scule, dispozitive, unelte și alte echipamente care să reducă riscul de accidentare și care să crească productivitatea muncii.

În anul 2015 s-au modernizat stațiile de asfalt și emulsie, precum și stațiile de sortare și betoane. De asemenea, prin lucrările executate regia a contribuit la modernizarea, reabilitarea și întreținerea drumurilor județene.

Un fenomen deosebit, cu implicații negative privind starea tehnică a drumurilor și a tuturor lucrărilor de artă (poduri, pasaje, ziduri de sprijin, podețe, consolidări etc) s-a produs în a doua jumătate a anului 2014.

Începând cu luna iunie, ca urmare a precipitațiilor abundente (cod galben și portocaliu), județul Vâlcea a fost grav afectat. S-au înregistrat degradări majore la toată rețeaua de drumuri. Circulația rutieră în câteva localități a fost întreruptă (Copăceni, Lăpușata, Perișani, Galicea- Valea Ruzii, Vaideeni, Grădiștea și N. Balcescu). Pentru restabilirea circulației auto în aceste localități și eliminarea efectelor calamităților, unitatea noastră a intervenit la 35 de obiective pe baza contractelor încheiate cu Consiliul Județean Vâlcea. Din cele 35 de lucrări, un număr de 20 au fost finalizate în anul 2014 , iar celelalte 15 în anul 2015.

În anii 2013-2014, criza financiară și subfinanțarea unor contracte de execuție lucrări, încheiate de RAJDP Vâlcea cu unele primării din județ, au condus la pierderi din activitatea economico-financiară în sume ce depășesc 9.000.000 lei.

Acest lucru s-a datorat alocării unor sume insuficiente în bugetele autorităților locale pentru lucrările de investiții sau întreținere drumuri și poduri contractate cu RAJDP Vâlcea , cât și concurenței crescute la licitațiile la care a participat regia.

În urma aprobării Programului de restructurare al regiei aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.72/31.03.2015 , au fost luate măsuri energice de înlăturare a unor disfuncționalități în activitatea regiei , inclusiv corelarea numărului de personal cu nivelul Cifrei de afaceri anuale. Acest lucru a condus la scăderea cheltuielilor de personal cât și a cheltuielilor indirecte , regia înregistrând profit în anul 2015 , recuperând în mare parte pierderile anilor 2013-2014.

În cursul anului 2015 nu au existat modificări strategice în funcționarea RAJDP Vâlcea, de natura fuziunilor, divizărilor, transformărilor sau cu privire la structura de capital, ultima majorare a patrimoniului unității fiind efectuată în septembrie 2011 (Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 127/30.09.2011).

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a desfășurat conform legislației în vigoare și rezultatele inventarierii au fost reflectate în contabilitate în luna decembrie 2015. Nu au fost constatate diferențe între soldurile scriptice și factice cu ocazia inventarierii.

În cursul anului 2015 activitatea economico-financiară a RAJDP Vâlcea, s-a concretizat în următorii indicatori economico-financiarari :

lei					
Nr. crt	Indicator	Realizat 2013	Realizat 2014	Realizat 2015	%
0	1	2	3	4	5=4/3
1	Total venituri	22.083.719	17.868.897	27.375.887	153,20
2	Total cheltuieli	25.972.857	21.985.110	25.343.366	115,28
3	Profit/pierdere	-3.889.138	- 4.116.213	2.032.521	-
4	Creanțe totale	6.661.491	5.941.103	6.587.367	110,88

5	Datorii totale	14.531.453	12.361.432	9.985.752	80,78
6	Nr. mediu de personal	249	265	215	81,13
7.	Product. Muncii	88.690	67.430	127.330	188,83
8.	Active Totale	20.755.875	12.970.564	14.537.634	112,08
	Patrimoniul regiei (Rd 85/F10 bilanț „Capitaluri” , din care: Patrimoniul propriu: (rd 103/F10- Bilant).	9.983.743	9.983.743	9.983.743	100,00
10.		6.175.308	165.048	2.564.278	1.553,66

Din analiza indicatorilor realizați pe anul 2015, în comparație cu cei de la sfârșitul anului 2014, se constată următoarele:

- veniturile totale au crescut în anul 2015 cu 153,21% față de anul 2014, iar cheltuielile totale într-un procent mai mic , la 115,28 % . Acest lucru a condus la un profit în sumă de 2.032.521 lei , față de o pierdere de 4.116.213 lei înregistrată în anul 2014 sau de 3.889.138 lei în anul 2013 .

O situație pozitivă se inregistrează analizând indicatorii creanțe totale și datorii totale.

Deși creanțele totale au crescut cu 110,88 % în anul 2015 față de anul 2014, ele reprezintă doar 24,06 % din veniturile totale ale anului, față de 33,25 % în 2014.

Datoriile totale în anul 2015 au scăzut la 80,78 % din cele ale anului 2014, reprezentând 36,48% din veniturile totale ale lui 2015 față de 69,88 % în anul 2014.

Ca urmare a profitului înregistrat în 2015, diferența între Creanțe și Datorii în anul 2014, comparativ cu 2015, a scăzut de la 6.420.329 lei la 3.398.385 lei.

Productivitatea muncii (veniturile totale / numărul mediu de personal) a crescut la 188,83% în anul 2015 față de 2014. Acest lucru se datorează atât măsurilor luate de reducerea personalului prin Programul de restructurare aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea Nr. 70/31.03.2015, cât și creșterii cifrei de afaceri și măsurilor tehnico-organizatorice luate de conducerea regiei.

În acest sens regia a inițiat acțiuni de:

- întrerupere a lucrărilor la contractele în derulare unde beneficiarii aveau lucrări executate anterior și nedecontate, până la achitarea acestora;
- acțiuni de compensare a creanțelor regiei cu datoriile către furnizori;
- acționarea în instanță și executarea silită a beneficiarilor rău platnici, calcularea de dobânzi și penalități de întârziere în conformitate cu contractele încheiate sau în instanță pe parcursul proceselor pentru recuperarea sumelor datorate;

GRADUL DE ÎNDEPLINIRE A OBIECTIVELOR ȘI CRITERIILOR DE PERFORMANȚĂ PE ANUL 2015, SE PREZINTĂ ASTFEL:

Lei

Nr crt	Denumire criteriul de performanță	Nivel aprobat pentru 2015 (Contract mandate)	Realizat 31.12.2015	Grad realizare	Coeficient de ponderare	Influențe
1.	Creșterea profitului brut/Reducerea pierderilor	450.000	2.032.521	451,67	0,15	67,75
2.	Creșterea Cifrei de afaceri față de anul precedent	23.000.000	27.375.887	119,03	0,20	23,81
3.	Productivitatea muncii=Total venituri/Nr.Mediu de personal	121.052	127.330	105,19	0,15	15,78
4.	Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	985	925,76	106,40	0,10	10,64
5.	Rata Datoriilor=Datorii totale/Active totale	65	68,69	94,63	0,10	9,46
6.	Program de reducere a plăților restante	2.250.000	3.056.655	73,61	0,15	11,04
7.	Program de reducere a creanțelor restante	3.150.000	1.916.356	164,37	0,15	24,66

TOTAL

1,00 163,14

Menționăm că datele privind stabilirea gradului de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță din contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație, sunt preluate din Situațiile financiare anuale ale RAJDP Vâlcea, încheiate la 31.12.2015. Acestea au fost aprobate în Consiliul de Administrație al regiei prin Hotărârea nr 8/26.05.2016.

Se constată îndeplinirea în procent de 163,14 % a obiectivelor și criteriilor de performanță din Contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație al RAJDP Vâlcea pe anul 2015.

Regia, prin politicile economice propuse și-a îndeplinit obligațiile asumate prin contractele încheiate. În aceste condiții dificile am contribuit la menținerea nivelului de viabilitate a drumurilor județene aflate în administrarea sa și a Consiliului Județean Vâlcea.

SOCIETATEA CENTRUL DE AFACERI FLANDRA-VÂLCEA S.A.

Str. Câmpului nr. 15A, Râmnicu Vâlcea, jud. Vâlcea

CUI: RO13462877

J38/264/2000

RAPORTUL

CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

PENTRU ACTIVITATEA DESFAȘURATĂ ÎN ANUL FISCAL 2015

1. DATE SINTETICE DESPRE SOCIETATE

- 1. Societatea:** Centrul de Afaceri Flandra -Vâlcea SA
- 2. Sediul :** Rm. Valcea, Str. Câmpului nr. 15A, jud. Vâlcea
- 3. Capital social:** 2 339 080 lei
- 4. Număr total acțiuni :** 233 908
- 5. Acționari:** Municipiul Râmnicu Vâlcea : 116 720 acțiuni
Județul Vâlcea : 98 474 acțiuni

Camera de Comerț și Industrie Vâlcea: 18 714 acțiuni

6. **Nr.în Registrul Comerțului** : J 38/264/2000

7. **Cod unic de înregistrare**: RO 13462877.

8. **Obiect de activitate principal** : CAEN 6820 – închirierea bunurilor proprii și subînchiriate.

2.INFORMAȚII ADMINISTRATIV-JURIDICE

Societatea Centrul de Afaceri Flandra-Vâlcea S.A este persoana juridică romană, înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului Valcea sub numărul J38/264/2000 și are un capital social de 2 339 080 RON, subscris și vărsat în întregime, divizat în 233 908 acțiuni cu valoarea de 10 RON/acțiune, repartizate astfel:

Municipiul Râmnicu Vâlcea : 116 720 acțiuni

Județul Vâlcea : 98 474 acțiuni

Camera de Comerț și Industrie Vâlcea: 18 714 acțiuni

Societatea este condusă de Adunarea Generala a Acționarilor în care fiecare acționar persoană juridică are un reprezentant persoană fizică și voturi egale cu numărul acțiunilor deținute.

Pentru anul 2015, persoanele fizice care au reprezentat acționarii-persoane juridice au fost

- d-nul consilier Bogdan Pruteanu, pentru Municipiul Râmnicu Vâlcea;

- d-nul Nicu Spiridon (01.01.2015 – 30.04.2015) și d-nul consilier Tiberiu Georgescu

(01.05.2015 – 31.12.2015);

- d-nul președinte Valentin Cismaru pentru Camera de Comerț și Industrie Vâlcea.

În conformitate cu OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, administrarea este realizată de un Consiliu de Administratie format din 5 membrii, numiți - în urma procedurii de selecție impusă de ordonanța de urgență sus-menționată - prin Hotărârea AGA nr. 2/21.05.2014. Aceștia sunt: D-na Ileana Ilie- președinte, D-na Corina Andreescu, D-nul Ion Cherăscu, D-nul Gheorghe Rizoiu si D- na Nicoleta Săcătureanu –membri.

Conducerea executivă a fost realizată de d-na Rodica Avram, în perioada 01.01.2015 – 31.03.2015 ca director executiv cu atribuții delegate de director general și începând cu 01.04.2015 ca director general. Numirea a fost făcută prin Decizia nr. 3/27.05.2015 a Consiliului de administrație, în urma implementării procedurii de selecție prevăzută de OUG 109/2011.

Societatea funcționează în regim de autofinanțare, nu a beneficiat de subvenții de la bugetele locale sau de stat și de asemenea nu are credite contractate la banci sau alte instituții financiare.

Nu sunt în curs litigii cu personalul sau cu partenerii de afaceri și nu au existat probleme de protecția mediului generate de activitatea societății.

Societatea este de tip închis, acțiunile ei nu sunt tranzacționate și nu au fost realizate achiziții ale acțiunilor proprii.

Nu există filiale, sucursale, reprezentante sau puncte de lucru, activitatea se desfășoară doar la sediul social.

3. ACTIVITATEA SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2015

Obiectul de activitate principal al societății este conform codului CAEN 6820 – **Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate**, în fapt închirierea de spații pentru birouri, conferințe, seminarii și alte manifestări legate de mediul de afaceri. De asemenea punctual, la solicitarea beneficiarilor se oferă și alte servicii conexe.

Prețul de închiriere pentru birouri include, pe lângă chiria propriu-zisă, și unele servicii oferite firmelor, cum ar fi:

1)-folosirea infrastructurii comune (locurile de parcare, holurile și coridoarele, bucătăriile, grupurile sanitare, o cutie poștală individuală, sala de întâlniri P14), recepția vizitatorilor, paza clădirii, recepția și distribuția corespondenței, încălzirea, iluminatul curățenia și întreținerea spațiilor comune, folosirea cataloagelor și a cărților de telefoane existente în Secretariat, consultanța generală, consultanța contabilă, informații despre oportunități de finanțare, sau mediul de afaceri.

La sfârșitul anului 2015, 10 spații erau închiriate la 6 firme, un ONG și o instituție, totalizând 432.7 mp, și generând un grad de ocupare de 52,50 % din suprafața disponibilă pentru închiriere. Firmele care au sediul sau un punct de lucru în incinta Centrului de Afaceri Flandra-Vâlcea fac parte din categoria IMM-urilor.

Firmele activează în special în domeniul serviciilor, precum:

- proiectare și inginerie
- consultanță resurse umane
- transport și logistica
- intermedieri în comerț și distribuție
- comercializare și servicii pentru distribuția de energie electrică
- construcții

Rata medie de ocupare pentru spațiile de birouri a fost în 2015 de 52,50 %, ea fiind relativ constantă în cursul anului.

În paralel cu activitatea principală de închiriere spații pentru birouri permanente, în sălile de conferințe/seminarii au avut loc diferite manifestări

la care Centrul a fost coorganizator sau gazdă, respectiv cursuri, prezentări tehnice și comerciale ale firmelor și produselor/serviciilor acestora, având ca beneficiari: CENTRUL DE DEZVOLTARE MANAGERIALA CLUJ, TELEDATANET SRL CLUJ NAPOCA, ASOCIAȚIA PENTRU DEZVOLTARE COMUNITARĂ VÂLCEA, APAVIL S.A., SIOMAX SPRL, ASTRA, ASIGURĂRI SA, PROMOSERVICE SRL, DAL TRAVEL SRL, ASOCIAȚIA SOLIDARITATEA UMANĂ PITEȘTI, SEARCH CORPORATION SRL, TEHNOMATIC SYSTEMS SRL, SASU COMPANY SRL, HAWLE ROMÂNIA SRL, ENVIROTRONIC SRL TRIPLAST SRL, ELSACO SRL I.F.ANTONIE.

4 REZULTATE ECONOMICO-FINANCIARE

4.1 Elemente din Contul de profit și pierderi

În anul 2015 **veniturile totale** înregistrate au fost de 191 937 lei, cu 9.3% mai mari decât cele din 2014 dar reprezentând doar 81,2% din veniturile prognozate prin BVC pentru 2015 și fiind insuficiente pentru acoperirea cheltuielilor.

Nerealizarea veniturilor se datorează în primul rând gradului redus de ocupare a spațiilor pentru închiriere pe termen lung, dar și reducerii numărului de evenimente punctuale (conferințe, seminarii, prezentări comerciale). Ambele motive sunt direct corelate cu situația dificilă a mediului de afaceri din județul Vâlcea, situație care durează de 6-7 ani, Centrul de Afaceri Flandra-Vâlcea S.A. oferind în principal servicii pentru întreprinderi.

În același timp s-au dezvoltat și alte locații similare în cadrul hotelurilor sau cu localizare mai centrală, fiind preferate din aceste considerente de potențiali beneficiari.

Având în vedere ca în condițiile actuale de criză economică creșterea veniturilor depinde mai puțin de managementul societății decât de conjunctura economică, s-a urmarit permanent menținerea la un nivel redus a cheltuielilor (economii la utilități, reducerea până aproape de eliminare a cheltuielilor cu consumabile de birou, cheltuieli de publicitate reduse și cheltuieli de protocol zero, renunțarea la serviciul de pază obiectiv pe timpul zilei). S-a reușit astfel încadrarea în cheltuielile bugetate.

În mod sintetic, situația veniturilor și a cheltuielilor se prezintă astfel:

INDICATORI

	Realizat 2014	Realizat 2015	Diferent	%
Cheltuieli de exploatare	257.178	261.383	4205	101,6
Venituri din exploatare	173.938	191.438	17500	110,1

Rezultatul din exploatare				
Cheltuieli totale	-83.240	-69.945	13.295	84,0
Venituri totale	257.179	261.383	4.204	101,6
Rezultatul net al exercitiului	175.553	191.937	16.384	109,3
	-81.626	-69.446	12.180	85,1

4.2 Analiza situatiei patrimoniale

Structura patrimoniala la 31.12.2015, comparativ cu cea la 31.12.2014, este prezentata in tabelul de mai jos, atât structural, pe elemente componente principale

Element	UM	2014	2015	Diferente-lei	
				+/-	%
Active imobilizate	lei	1.692.012	2.010.084	318.072	118,80
Imobilizari corporale		1.692.012	2.010.084	318.072	118,80
Active circulante		135.263	108.904	-26.359	80,51
Stocuri lei		191	90	-101	47,12
Creanțe lei		9.611	16.734	7.123	174,11
Casa și conturi la bănci		125.461	92.080	-33.381	73,3
Cheltuieli înregistrate în avans		840	840	0	100,00
TOTAL ACTIVE lei		1.828.115	2.119.828	291.713	115,96
Datorii pe termen scurt		41.041	49.314	8.273	120,16
Datorii pe termen lung		3.146	393	-2.753	12,49
Capital social		2.339.080	2.339.080	0	100,00
Rezerve din reevaluare		14.559	339.690	325.131	2333,20
Rezerve lei		17.944	17.944	0	100,00
Profitul sau pierdere ani anteriori		-506.029	-557.147	-51.118	110,10
Profitul sau pierdere exercitiu curent lei		-81.626	-69.446	12.180	85,08
CAPITALURI PROPRII		1.783.928	2.070.121	286.193	116,04
TOTAL PASIVE					

1.828.115 2.119.828 291.713 115,96

Se observă că valoarea capitalurilor proprii de 2070121 lei este mai mare decât $\frac{1}{2}$ din capitalul social, respectiv 1 169 540 lei.

4.3 Situația datorii lor și creanțelor

a) Datorii ale societății

La 31.12.2015 societatea avea datorii neachitate către furnizori în sumă de 15527 lei, corespunzând facturilor de utilități și servicii aferente lunii decembrie și scadente în ianuarie 2016. De asemenea la 31.12.2015 societatea înregistra ca neachitate drepturile salariale pentru luna decembrie 2015 ,contribuțiile sociale și TVA aferente trimestrului IV , toate cu termen de plată în luna ianuarie 2016.

Societatea nu avea plăți restante catre bugetul de stat sau bugetul local.

b) Creanțe ale societății

Creanțele comerciale la 31.12.2015 au fost de 13371 lei, la care se adaugă suma de 18071 lei aferentă creanțelor corespunzătoare clienților incerti (respectiv sunt în insolvență sau faliment), pentru care s-au constituit provizioane (cont 491 – Ajustări, deprecieri creanțe clienți).

Societatea este înscrisă la masa credala în dosarele de insolvență respective și urmărește modalitatea de valorificare a bunurilor nefiind finalizate încă procedurile judiciare.

Celelalte creanțe sunt ale clienților actuali, majoritatea aferente serviciilor/chiriei facturate în luna decembrie 2015.

5. INDICATORI ECONOMICOFINANCIARI

1.Indicatori de lichiditate :

Indicatorul lichidității curente = active circulante/datorii curente=2,21

Indicatorul lichidității imediate = active circulante-stocuri/datorii curente=2,20

2.Indicatori de risc:

Datorii totale 49707

Rata îndatorării = datorii totale/capitaluri proprii=0,02

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor = Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit =nu este cazul/ Cheltuieli cu dobândă

3.Indicatori de activitate :

Viteza de rotație a debitelor clienți =sold mediu clienți/cifra de afaceri x 365 = 12,83

Viteza de rotație a creditelor furnizori = sold mediu furnizori/cifra de afaceri x 365 = 37,05

Viteza de rotație a activelor imobilizate = cifra de afaceri/active imobilizate = 0,095

Deși societatea a încheiat anul cu pierdere, din analiza indicatorilor de mai sus se observă ca ea nu este expusă riscului de lichiditate, riscului de credit sau riscului de flux de numerar.

6. EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

6.1 Indicatorul **Venituri Totale la 31.12.2015** din BVC aprobat (rectificat)

- Valoare propusă: 236456 lei
- Valoare realizată: 191937 lei
- Grad de realizare: 81%

6.2 Indicatorul **Cheltuieli Totale la 31.12.2015** din BVC aprobat (rectificat)

- Valoare propusă: 259894 lei
- Valoare realizată: 261383 lei
- Grad de realizare: 100,5 %

7. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

În conformitate cu legea contabilității și cu Ordinul M.E.F. nr. 2861/2009 inventarierea s-a desfășurat în perioada 29.12.2015 – 31.01.2016, în baza Deciziei nr. 141/23.12.2015.

Comisia a fost constituită din reprezentanți ai Consiliului Județean Vâlcea inventarierea s-a desfășurat în perioada 29.12.2015 – 31.01.2016, inventarierea a decurs în condiții normale, nefiind constatate diferențe cantitative sau valorice.

8. ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA ACTIVITĂȚII FINANCIAR-CONTABILE

Societatea Centrul de Afaceri Flandra_Vâlcea S.A. a respectat obligațiile prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității, asigurând :

- a) întocmirea documentelor justificative pentru orice operațiune care afectează patrimoniul propriu, documente ce stau la baza înregistrărilor în contabilitate;
- b) înregistrarea în contabilitate a operațiunilor patrimoniale în mod cronologic, cu respectarea succesiunii documentelor justificative, după data de întocmire sau intrare în unitate cu evidențiere în conturi sintetice și analitice
- c) inventarierea patrimoniului societății a fost efectuată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 2861/2009, rezultatele acesteia fiind regularizate și înregistrate în contabilitate conform dispozițiilor legale, și de asemenea înregistrate în bilanțul contabil la 31 dec.2015

d) respectarea regulilor și metodelor contabile prevăzute de reglementările în vigoare până la data de 31.12.2015;

e) întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia, a contului de profit și pierdere și a anexelor la bilanț.

În societate este organizat controlul financiar preventiv al documentelor care – prin decizia conducerii societății –sunt obiectul acestui tip de verificare.

9. EVENIMENTE APĂRUTE ÎN CURSUL EXERCITIULUI FINANCIAR

- prin Decizia nr. 3/27.05.2015 a Consiliului de administrație, în urma implementării procedurii de selecție prevăzută de OUG 109/2011, a fost numit Directorul general al societății, încheindu-se cu acesta un contract de mandat pentru 3 ani;

- prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din 19.10.2015 a fost modificată Organigrama societății, adăugându-se un post de Femeie de serviciu cu timp parțial de lucru și eliminându-se postul de Referent inginer mecanic.

- în perioada noiembrie-decembrie a avut loc un control al Camerei de Conturi Vâlcea, Raportul echipei de control și măsurile dispuse au fost prezentate AGA, nu au fost constatate prejudicii.

10. PROPUNERE PENTRU ACOPERIREA PIERDERII

În anul 2015 societatea a înregistrat o pierdere de 69446 lei.

Pierderea a fost înregistrată datorită imposibilității realizării veniturilor necesare acoperirii cheltuielilor de exploatare, în principal din următoarele cauze:

- criza economică foarte vizibilă la nivelul județului Vâlcea a condus la constrângeri bugetare pentru majoritatea firmelor – potențial clienți, atât asupra bugetelor alocate, funcționarii (sediu social, puncte de lucru) cât și asupra bugetelor de marketing, publicitate sau pregătire resurse umane;
- solicitarea de către firmele/ONG-urile din afara municipiului Râmnicu Vâlcea de pachete de servicii (cazare + masă+ sală curs/conferință), preferând locațiile care le oferă toate aceste servicii în aceeași locație;
- cursurile desfășurate de ONG-uri și alte entități în baza unor programe operaționale finanțate prin fonduri structurale au cunoscut un recul, deoarece exercițiul bugetar 2007-2013 s-a încheiat iar pentru exercițiul 2014-2020 nu au fost încă lansate Apeluri de proiecte.
- poziționarea relativ departată față de centrul municipiului;
- oferta pieței imobiliare locale este mai mare decât cererea în aceasta perioadă, atât prin apariția unor investiții private în centre de afaceri – cu o flexibilitate mai mare în politicile de prețuri și în funcționare – dar și prin

concurență neloială a practicii de închiriere a apartamentelor pentru activități de business și comerciale.

RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE pentru exercițiul financiar 2015

Denumirea societății comerciale: **S.C. EXPO NORD OLTENIA S.A.**

Sediul social: str. Calea lui Traian, nr. 306, Calimănești, jud. Vâlcea

Cod unic de înregistrare: 28380783

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J38/237/2011

Raport anual conform: Ordinului 1802/2014

Pentru exercițiul financiar: 2015

Capital social subscris : 1.090.020 lei conform Hotărârilor celor doi acționari în parte

Capital social vărsat: 1.069.520 lei

I ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

1. Analiza generală

S.C. EXPO NORD OLTENIA S.A. a realizat cifra de afaceri a exercițiului financiar 2015 pe seama organizării de închirieri și subînchirierea bunurilor imobiliare aflate în folosința societății. Societatea nu are filiale și nu controlează alte societăți.

Obiectivele principale urmărite de entitate în decursul anului 2015 au reprezentat

- în primul rând reducerea cheltuielilor, creșterea veniturilor din organizarea de evenimente, și urmărirea spre îndeplinire a obiectivelor managementului prin planul de management și redresare a societății;
- în acest sens în 2015 față de 2014 s-a realizat o reducere a cheltuielilor cu peste 50% și o creștere de 6 ori a veniturilor din activitatea de bază, organizarea de evenimente.
- aplicarea strategiei de închiriere pe termen mediu și lung al centrelor expoziționale. către agenți economici care își desfășoară activitate economică de promovare și vânzare;
- desfășurarea unei activități generale prin care complexul expozițional să devină un brand puternic care să conducă la notorietatea regională și națională a Complexului Expozițional;

- transformarea locației într-un pol de interes local și regional, atât pentru expozanți cât și pentru vizitatori;
- determinarea unui interes crescut pentru activitatea de târguri și expoziții în locația pe care o administrează.
- transformarea investiției într-o platformă de promovare a mediului de afaceri;
- creșterea interesului pentru obiectivele turistice din zonă, pentru a contribui la dezvoltarea pe orizontală a turismului de business în stațiune.

Realizarea obiectului principal de activitate a vizat obținerea unor rezultate economico-financiare care să permită dezvoltarea și sustenabilitatea activității.

În cursul anului 2015 au fost create premisele pentru atingerea, în cursul exercițiului financiar următor, a pragului de rentabilitate la care cumulul veniturilor să egaleze ca valoare nivelul cheltuielilor totale anuale (moment de la care s-ar asigura sustenabilitatea financiară a activității)

La finele anului, societatea a înregistrat o cifră de afaceri de **41.820 lei**, și o pierdere contabilă de **152.452 lei**

Veniturile totale s-au realizat din activitatea de închiriere a bunurilor imobiliare, pentru organizare de evenimente.

În totalul cheltuielilor efectuate sunt cuprinse :

- cheltuielile curente necesare realizării veniturilor (serviciile furnizate pentru desfășurarea evenimentelor),
- cheltuieli necesare pentru funcționarea generală a societății (utilități:, energie electrica, gaze, apa-canal, salubritate, internet, telefonie fixă și mobilă);
- cheltuieli cu taxe, înregistrare modificari la Oficiul Registrul Comerțului,
- cheltuieli cu salarii și contribuții sociale.

Structura cheltuielilor (în lei) se prezintă astfel:

Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile ; 9.272 lei

Alte cheltuieli materiale 854 lei

Alte cheltuieli externe (cu energie și apa) 29.283 lei

Cheltuieli cu personalul din care:

a) Salarii și indemnizații 50.416 lei

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială 11.076 lei

Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale 5.909 lei

Cheltuieli 5.909 lei

Cheltuieli privind prestațiile externe 91.972 lei

Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate 2.428 lei

Cheltuieli, despăgubiri, amenzi ,penalități 4.083 lei

Climatul economico-social și faptul că operatorii economici accesează din ce în ce mai puțin la forma de expunere a produselor în târguri și expoziții, datorită amploarei luate de expunerea virtuală, care necesită costuri mai mici, în anul 2015 și-a pus amprenta și pe activitatea SC EXPO NORD OLTENIA S.A.

- Activitatea în anul 2015 a fost marcată de o serie de probleme juridice venite din anii trecuți, procese cu foștii salariați, datoriile vechi către furnizori, alte debite venite din anii precedenți.

- Activitatea economico-comercială a mai fost marcată în continuare de instabilitatea financiară și economică, atât pe plan intern, cât și pe plan internațional, ceea ce a determinat slaba finanțare a mediului de afaceri, și implicit declinul industriei târgurilor și expozițiilor cu impact direct asupra cifrei de afaceri, reducerea activității și evoluției negative ale principalilor indicatori economico-financiară chiar și la marii organizatori, cu o tradiție de zeci de ani de activitate în domeniu, organizatorii care beneficiază, în plus, de condiții incomparabil mai bune (dotări tehnice, resurse financiare și de personal), operând în mari aglomerări urbane în care mediul de afaceri este mult mai dezvoltat , iar populația dispune de o putere de cumpărare superioară regiunii noastre.

În consecință, datorită considerentelor expuse:

Veniturile din desfășurarea principalului obiect de activitate au fost sub așteptări, atât pe seama mediului de afaceri ; "sărăcit" și "neinteresat" de noua „piață” reprezentată de regiunea în care ne desfășurăm activitatea, cât și datorită scăderii puterii de cumpărare a populației în zonă și lipsei unui buget rezonabil de promovare a brandului propriu și în ultimul rând problemelor juridico –comerciale care au fost întârziate spre aprobare, cât și întârzierea punerii lor în aplicare.

Cheltuielile generale (cheltuieli materiale, servicii contractate cu terții, cheltuielile cu utilitățile) s-au menținut la valori foarte reduse comparativ cu mărimea spațiilor utilizate, respectiv aflate în întreținere și administrare;

Amploarea evenimentelor realizate a fost redusă iar din partea a doua a anului acestea au fost stopate datorită încheierii unui contract de închiriere a spațiilor administrate cu un operator care dorește ca începând cu luna noiembrie-decembrie să realizeze o amplă activitate de expunere și comercializare a unor produse cu preț redus din import.

2. Elemente de evaluare generala:

a) Profit brut/pierdere obținut, structurat astfel:

- pierdere din exploatare 152.397 lei
- pierdere financiară 55 lei
- Profitul net/pierdere obținută 152.452 lei
- b) Cifra de afaceri realizată 41.820 lei
- Închiriere spații comerciale: 41.820 lei
- c) alte venituri din exploatare 0 lei
- d) Cheltuieli de exploatare 194.217 lei
- e) Disponibilul bănesc este la 31.12.2015 4.277 lei

3- Elemente de perspectivă privind activitatea S.C. EXPO NORD OLTENIA SA

La data redactării proiectului, când economia și întreg mediul de afaceri prosperă, planul de afaceri prevedea, pierdere financiară și deficit de cash flow (lipsa lichidităților) în primii trei ani de activitate, motiv pentru care, pentru a asigura sustenabilitatea proiectului și pentru a putea primi cofinanțarea din fonduri europene, acționării (Consiliul Județean Vâlcea și Consiliul Local Călimănești) au fost nevoiți să-și asume prin HCJ nr. 169/07.10.2005 finanțarea activității societății constituite pentru a administra complexul expozițional, pentru o perioadă de minimum cinci ani, precum și asumarea prin proiect a unor acțiuni de promovare .

Pentru a înregistra succes în acest gen de activitate, este necesar un efort susținut, dedicație, creativitate, timp -pentru crearea brandului și cultivarea mentalității de expozant sau participant în mediul de afaceri din regiune și în rândul populației din zonă, alocarea de resurse importante pentru promovare, asigurarea unei baze tehnice importante ca volum și valoare (dotări cu echipamente, utilaje, mijloace de transport, utilaje de ridicare, transport și depozitare a mărfurilor, mobilier pentru evenimente , etc.), asigurarea unor spații expoziționale care să corespundă normelor UFI (Uniunea Mondiala a mărfurilor, mobilier pentru evenimente, etc.), asigurarea unor spații expoziționale care să corespundă normelor UFI (Uniunea Mondiala a Organizatorilor de Târguri) și susținerea totală din partea acționarilor prin toate mijloacele de care dispun, pentru a ajuta la creșterea gradului de încredere într-o locație - necunoscută în regiune și fără istoric în domeniu.

În industria târgurilor și expozițiilor, încrederea în brand ca locație și condiții oferite pentru desfășurarea evenimentelor este de cea mai mare importanță.

La acest moment, prin slabele realizări din cei 4 ani de funcționare, prin tot ce s-a spus și s-a scris în presă (cu o doză semnificativă de

poziționare excesivă), prin lipsa suportului financiar de care ar avea nevoie SC EXPO NORD OLTENIA SA din partea acționarilor, pentru a dezvolta activitatea în acest domeniu total nou în regiune, succesul este departe de a fi atins.

Sunt necesare investiții în vederea remedierii lipsurilor și deficiențelor menționate, dacă nu este posibil pe termen scurt (datorită previziunilor veniturilor reduse pentru anul 2016), cel puțin pe termen mediu (în următorii doi ani).

Sunt necesare ori acorduri și parteneriate, cu cât mai mulți organizatori care nu dețin spații expoziționale, pentru evenimentele proprii sau organizarea lor în colaborare în spațiul deținut de societate, ori buna execuție a contractului de închiriere încheiat la jumătatea anului 2015, pentru a da o șansă reală dezvoltării activității în cadrul complexului expozițional.

La data de 02.06.2015 SC EXPO NORD OLTENIA SA a încheiat un contract de închiriere privind întregul activ cu SC MBC MEDIA BAZAR CORPORATION SRL pentru a desfășura activități de comerț târguri și expoziții cu vânzare, logistică, servicii, spectacole.

Termenul maxim pentru amenajare și începere a activității este 01.01.2016.

Ținând cont de conjunctura actuală s-a stabilit o strategie de dezvoltare prin care se încearcă compensarea „punctelor slabe” și „amenințările” menționate.

- Dezvoltarea parteneriatului dintre mediul de afaceri și administrațiile publice locale în scopul dezvoltării economico-sociale a jud Vâlcea.
- Armonizarea practicilor și principiilor manageriale și de administrare cu principiile guvernantei corporative;
- Reducerea cheltuielilor, respectiv contracte de telefonie mobilă, datorii către foști angajați, ANAF și recuperarea cheltuielilor ne-economice efectuate de către fostele conduceri în baza raportului Curții de Conturi Vâlcea.
- Monitorizarea trimestrială a acestor cheltuieli și delegarea viitorului director pentru efectuarea cu prioritate a plăților astfel: datoriile către foștii angajați pentru evitarea intrării în divergențe juridice, achitarea creanțelor restante către ANAF, achitarea utilităților și apoi achitarea salariilor actualei conduceri.
- Întreprinderea demersurilor necesare către acționari pentru asigurarea funcționării societății prin aport de capital
- Ducerea la îndeplinire a recomandărilor raportului Curții de Conturi Rm Vâlcea - Reducerea la minim a cheltuielilor până la găsirea unei soluții

viabile astfel încât societatea să înregistreze profit din exploatare (estimare 1-2 ani)

- Împuternicirea directorului cu ducerea la îndeplinire a obiectivelor de mai sus

- Asigurarea resurselor financiare necesare atingerii obiectivelor trasate mai sus.

Având la bază Bugetul de Venituri și Cheltuieli precum și Planul de Management aprobat de Consiliul de Administrație al societății, pe parcursul anului 2016 se va acționa ținând cont de următorii factori :

1) **Urmărirea și verificarea executării în bune condiții a colaborării dintre SC PARC Ind OLTENIA SA și SC MBC MEDIA BAZAR CORPORATION SRL.**

2) **Reducerea la minim a cheltuielilor până la găsirea unei soluții viabile astfel încât societatea să înregistreze profit din exploatare**

(estimare 1-2 ani); Dezvoltarea parteneriatului dintre mediul de afaceri și administrațiile publice locale în scopul dezvoltării economico-sociale a jud. Vâlcea; Ducerea la îndeplinire a recomandărilor raportului Curții de Conturi Rm Vâlcea;

Întreprinderea demersurilor necesare către acționari pentru asigurarea funcționării societății prin aport de capital

3) **Aspecte legate de personalul societății**

În anul 2015 numărul mediu de personal a fost de 1 persoană și vom menține acest nivel și în 2016 până la asigurarea unor venituri constante care să dea certitudinea relansării activității și creșterii organice a numărului de salariați.

Categorie de personal

Număr Angajări Plecări Număr

Total salariați din care 11

Management 1

Direct productivi 8

Indirect productivi 2

4. Aspecte legate de impactul activitatii asupra mediului inconjurator

S.C. EXPO NORD OLTENIA S.A. deține toate autorizațiile de funcționare, sanitar veterinar, de mediu, prevăzute de legislația în vigoare.

Nu există premise pentru constatarea încălcării de către societate a legislației privind protecția mediului înconjurător.

5. Evaluarea activității privind managementul riscului. Litigiile în care este implicată societatea

La 31.12.2015 S.C. EXPO NORD OLTENIA S.A. înregistrează un activ net de -1.568.305 lei.

Datoriile în valoare de 1.660.235 lei reprezintă taxe și impozite pe clădiri și terenuri pentru perioada 2011-2013, abonamente de telefonie fixe și mobile precum și restanțe la plata salariilor personalului care a părăsit unitatea la sfârșitul anului 2013 și începutul anului 2014.

Entitatea nu a derulat în 2015 credite bancare sau contracte de leasing.

Societatea a fost în 2015 și va fi în 2016 parte în mai multe litigii derulate în instanța pentru care nu se estimează riscul de a afecta semnificativ patrimonial

II ACTIVELE SOCIETATII

În cursul anului 2015 activitatea s-a desfășurat în spațiile preluate spre administrare din cadrul Centrului de Convenții și Expoziții Nord-Oltenia, un proiect finanțat prin fonduri PHARE de către Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Locuințelor în parteneriat cu Beneficiarii locali: Consiliul Județean Vâlcea și Consiliul Local Călimănești:

Suprafața totală împrejmuită 55 000 mp;

Suprafața totală desfașurată a spațiilor interioare de expoziție din cadrul celor 5 (cinci) pavilioane : 9.480 mp;

Spații asfaltate cu destinația parcaje : 350 locuri

În cursul anului 2015 nu s-au achiziționat/înstrăinat active.

III. CONDUCEREA SOCIETATII

S.C. EXPO NORD OLTENIA S.A. a fost condusă de un Consiliu de Administrație format din :

Costache Ion – președinte (perioada 17.02.2014 – 16.07.2015)

Bucura Mihai - membru /director general (mai 2014 – prezent)

Ionescu Tiberiu – membru (perioada 17.02.2014 – prezent)

Vaduva Nicolae – președinte (perioada 16.07.2015 – prezent)

Pripas Georgeta – membru (perioada 17.02.2014 – prezent)

Activitatea financiar contabilă a fost condusă de către Cab. Exp. Cont. Oprea Maria Mihaela în baza unui contract de servicii.

IV. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Principalii indicatori din contul de profit și pierdere au avut evoluție favorabilă în cursul exercițiului financiar:

V. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea nu a înregistrat profit în exercițiul financiar 2015, înregistrându-se o pierdere financiară de **152.452 lei**.

Pierderea financiară va fi recuperată din profitul din următorii 3 ani de activitate, respectiv: 2016, 2017, 2018.

Societatea comercială este susținută din aportul de capital social al acționarilor, respectiv Consiliul Județean Vâlcea și Consiliul Local Călimănești, care prin contractul de asociere în vederea realizării proiectului PHARE "Centrul de Convenții și Expoziții Nord Oltenia", care prevede asigurarea sustenabilității proiectului după finalizarea investiției proporțional cu contribuția fiecărei părți pe o perioadă de minim 5 ani respectiv anul 2017.

În continuare trebuie duse spre îndeplinire ultimele două măsuri care sunt date de către Camera de Conturi Vâlcea.

RAPORT DE ACTIVITATE PE ANUL 2015 SC APAVIL SA

Societatea SC APAVIL SA are ca domeniu de activitate colectarea tratării și distribuția apei potabile și colectarea și epurarea apelor uzate menajere, pluviale și industriale.

Modalitatea de gestiune-Contract de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, încheiat între societatea comercială SC APAVIL SA Vâlcea și ADI APA VÂLCEA, în numele și pe seama unităților administrativ-teritoriale membre. Forma juridică – societate pe acțiuni

Conducătorul societății-Director General ing.Jianu Cristian

Licența –clasa I ,nr.3153/25.02.2015

Categoria de activitate-servicii publice de alimentare cu apă și de canalizare

Activitatea principală-captarea, tratarea și distribuția apei cod CAEN 3600

Activități secundare –colectarea și epurarea apelor uzate, cod CAEN 3700 alături de celelalte activități secundare prezentate în Actul Constitutiv actualizat.

Aria de operare-Conform licenței de operare emisă de către ANRSC nr.3153/25.02.2015, SC Apavil SA gestionează sistemele publice de alimentare cu apă și de canalizare în baza Contractului de delegare a

gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare încheiat cu ADI APA VÂLCEA, în următoarele unități administrativ teritoriale

- serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare în municipiile Râmnicu Vâlcea și Drăgășani, orașele Băile Olănești, Băbeni, Bălcești, Brezoi, Călimănești, Govora, Horezu, Ocnele Mari și comunele Berislăvești, Budești, Bunești, Cernișoara, Lăcusteni, Nicolae Bălcescu, Păușești Măglași, Prundeni, Sălătrucel, Șirineasa, Vaideeni, Vlădești, Voineasa.
- serviciul public de alimentare cu apă, în comunele Bujoreni, Dăești, Frâncești, Măldărești, Păușești Otăsău, Perișani.

La 31.12.2015, SC Apavil SA furnizează serviciile publice de alimentare cu apă și canalizare în 30 de localități din județul Vâlcea.

Acțiuni realizate în anul 2015

Obiectivele și țintele SIM planificate pentru anii 2015-2017 la nivel de structuri funcționale și operaționale au fost realizate parțial sau în totalitate în funcție de resursele financiare previzionale și ulterior alocate.

Au existat 88 de obiective, din care

18 reportate în 2016

4 planificate în 2016

5 planificate în 2017

61 realizate în 2015, cu un grad general de realizare de 86, 31 %, iar indicele global de conformare a fost de 96,66%.

Managementul siguranței și securității muncii a vizat asigurarea următoarelor activități

1.instruirea lucrătorilor privind capacitatea de răspuns la situațiile de urgență și la incidentele care pot genera riscuri de accidentare și îmbolnăviri profesionale.

2.planul de măsuri de acordare a primului ajutor în caz de accident, PSI, și evaluarea lucrătorilor au fost difuzate la toate SSO.

3.procesele verbale de control intern pe linia respectării măsurilor de protecție sunt avizate de către conducerea societății.

4.evidența echipamentelor de protecție și lucru precum și datele privind aprovizionarea acestora se ține centralizat, la nivelul societății.

5.necesarul de echipament pe categorii de cerințe, în conformitate cu CCM în vigoare.

6.colaborarea cu medicul de medicina muncii

7. materialele din buletinul calității și procedurile SIM au fost incluse în programul de instruire al personalului, trusele de prim ajutor sunt repartizate pe centre și sectoare
9. a fost întocmit raportul de neconformitate aferent măsurilor onsemnate de ITM.
10. s-au evidențiat zonele cu risc mare prin semnalizare de securitate conform HG 971/2006.
11. la nivelul SO au fost difuzate prin registratura societății programe cu tematică de instruire în domeniul SSM.
12. instruirea personalului se efectuează de către conducătorii locurilor de muncă și la interval de timp prevăzute în legislația în vigoare.
13. personalul coloanei auto a fost permanent instruit privind siguranța rutieră și a fost periodic testat privind prezentarea la locul de muncă sub influența băuturilor alcoolice.
14. ședințele CSSM s-au ținut trimestrial, conform legii.
15. s-a finalizat re tehnologizarea stației de epurare ape uzate Râmnicu Vâlcea , Olănești, Călimănești, și Băbeni unde activitățile se desfășoară la standardele cerințelor Directivelor CE și unde nivelul de risc și îmbolnăviri profesionale a fost redus până la gradul de risc remanent dependent de acțiunile executanților.
16. s-a pus accent pe revizuirea și respectarea IL-urilor, transportul, depozitarea, manipularea și clorinarea apei potabile la toate stațiile de tratare a apei
17. manipulanții care asigură clorinarea apei au fost instruiți în permanență.
18. s-a actualizat evidența personalului la nivel de societate , cu meserii specifice ce necesită autorizare internă
19. s-a finalizat testarea scrisă privind componentele acestui personal privind respectarea măsurilor SSM și a procedurilor specifice.
20. la stația de tratare a apei Râmnicu Vâlcea s-a redus timpul de expunere la zgomot a operatorilor tratare apă datorită nivelului peste limita admisă în camera pompelor.
21. nu s-a reușit măsurarea nivelului de zgomot la acest sector, în vederea obținerii unui buletin de măsurare a noxelor agreat și oficial.
22. au fost trimiși angajații la controale medicale , la finele lunii noiembrie 2015 s-a întocmit analiza stării de sănătate de către medicul de medicina muncii.
23. s-au aprovizionat materiale igienico-sanitare , medicamente, truse de prim ajutor, la punctele de lucru.
24. s-a asigurat alimentația antidot pentru angajații stațiilor de epurare și ai rețelelor de canalizare

- 25.s-au întocmit și difuzat planurile de măsuri pentru sezonul cu temperaturi extreme
- 26.s-a igienizat și renovat locația stației de tratare a apei de la Valea lui Stan,sectorul Băile Govora și Băbeni.
- 27.la toate centrele și sectoarele societății s-a controlat permanent starea de întreținere a spațiilor și locațiilor de desfășurare a activității, privind asigurarea ergonomiei acestora.

MANAGEMENTUL TEHNIC a vizat asigurarea următoarelor activități principale :

- 1.-proiectarea lucrărilor de alimentare cu apă și de canalizare
- 2.-eliberarea de avize de amplasament în vederea realizării construcțiilor
- 3.-eliberarea de avize tehnice de branșare/racordare
- 4.-centralizarea producției realizate de centrele de exploatare-producția fizică
- 5.-lucrări de reparații, prestări servicii, investiții realizate de către societate
- 6.-gestionarea bazei de date
- 7.-recepția lucrărilor de reparații, înlocuiri,extinderi rețele apă/canal
- 8.-soluționarea problemelor tehnice curente interne sau solicitate de beneficiari
- 9.reabilitarea extinderea rețelelor de apă /canalizare conform programelor de investitii la nivelul anului 2015-executarea lucrărilor de investitii:
 - A.serviciul tehnic a întocmit fazele de proiectare în termenele stabilite - documentație de certificat de urbanism, avize, planuri topo, proiecte tehnice, a obținut autorizațiile de construcție și le-a predat la execuție-indicator realizat in proporție de 100%.
 - B.asigurarea asistenței tehnice la fazele de execuție pentru lucrările în derulare pe perioada anului 2015 de la 01.01.2015 la 01.12.2015
 - C.s-au întocmit documentațiile necesare pentru lucrările efectuate de SC Apavil SA din fonduri proprii-înlocuiri rețele, extinderi, etc.
 - D.s-a asigurat asistența tehnică pe perioada execuției lucrărilor
 - E.s-au întocmit documentațiile pentru obținerea avizelor de branșare
 - F.pentru avarii și intervenții s-au întocmit documentațiile
 - G.s-au rezolvat sesizările și reclamațiile
 - H.s-au întocmit documente pentru avizele de amplasament în vederea executării construcțiilor
 - I.s-au centralizat lucrările de revizii,reparații,investiții, s-a centralizat producția realizată în localitățile din aria de deservire

J.s-a urmărit execuția lucrărilor de investiții derulate, pe faze determinante și a lucrărilor ce devin ascunse
K.s-au analizat și avizat și s-au făcut recomandări pentru investițiile derulate prin APL-uri, în aria de deservire
L.s-au analizat documentațiile tehnice ale sistemelor de alimentare cu apă și de canalizare ale localităților din județ care doresc să acceseze fonduri de finanțare prin PNDR și s-au întocmit avize de conformitate, conform protocolului semnat între ministere și ARA.

MONITORIZAREA ȘI CONTROLUL CALITĂȚII APEI POTABILE LA NIVELUL LABORATOARELOR APĂ POTABILĂ DIN SC APAVIL SA

Se realizează prin stabilirea și aplicarea unor programe de monitorizare care controlează modul în care calitatea apei potabile corespunde cerințelor legislative prin care se specifică numărul de probe și frecvența de prelevare și analiză.

Aceste probe se fac la laboratorul Valea lui Stan prin centrele Exploatare Nord și Vest și de laboratorul Stație Tratare Nord Râmnicu Vâlcea pentru CE Râmnicu Vâlcea, CE Sud, localitățile Horezu, Vaideeni și Cernișoara. Rezultatele sunt verificate și de serviciul intern de audit, confirmând calitatea apei potabile.

ALTE ACȚIUNI DIN ANUL 2015

S-au soluționat sesizările, s-au făcut teste suplimentare la laboratoare, se iau măsuri de îmbunătățire a calității apei potabile, s-a monitorizat zilnic procesul tehnologic, probe apă emisie batal, iar concentrațiile determinate sunt conforme autorizației de gospodărire a apelor, s-a urmărit programul de îmbunătățire, s-au transmis chestionare de evaluare a satisfacției clienților, s-au prelevat 2253 probe, gradul de asigurare a conformității pentru indicatorii microbiologici pentru apa potabilă la ieșirea din stațiile de tratare și rezervoare în rețea este de 97,93 %, deci cerința este mai mare decât 95%.

Gradul de conformare privind calitatea apei potabile, pentru anul 2015 este :

-98% pentru calitatea apei potabile produsă în centrul de exploatare Nord și centrul exploatare Vest

-97,88 % pentru calitatea apei potabile distribuită în centrul de exploatare Nord și centrul exploatare Vest

-100% pentru calitatea apei potabile produsă la stația Valea lui Stan

În anul 2015 au fost următoarele programe de monitorizare folosite și aplicate:

- Programul de monitorizare de control la ieșirea din stațiile de tratare
- Programul de monitorizare de control la ieșirea din rezervoare
- Programul de monitorizare de control pentru zonele de aprovizionare
- Programul de monitorizare de audit la ieșirea din stațiile de tratare
- Programul de monitorizare de audit pentru zonele de aprovizionare

S-au executat lucrari cum ar fi :

- întregire colector principal din conducta PVC Dn 530 mm pe o lungime de 940m până la actualul amplasament al noii stații de epurare Călimănești
- extinderea rețelei de canalizare pe strada Crinilor și Valea Popii, comuna Dăești.
- înlocuirea materialului filtrant și a sistemului de drenare la bateria de filtre nr.1
- reabilitarea a două decantoare radiale, s-a completat materialul filtrant la bateria nr.2

Raportarea analizelor efectuate de LEAU Râmnicu Vâlcea se face bilunar de către :

- compartimentul Managementul calității
- serviciul tehnic
- șefii de centre implicați

SECTOR STAȚIE TRATARE NORD

-funcționarea la parametri corespunzatori a instalației și asigurarea normelor sanitare și de igienă prin :

Igienizarea spații parter uzină și clor -grad de realizare 60%

Refacere hidroizolație clădire uzină -reprogramare în 2016 din lipsă resurse financiare

Refacere hidroizolație rezervor Cetățuie și Petrișor -reprogramare în 2016 din lipsă resurse financiare

Verificare tehnică stații clorinare, monitorizarea stării de sănătate, efectuarea controlului medical periodic, spălarea rezervoarelor.

URMĂRIRE RECUPERARE CREANȚE

-creșterea gradului de încasare și scăderea debitelor restante către societate prin modernizarea sistemelor de încasare a facturilor, organizarea clienților rău platnici și identificarea clienților clandestini

- rezolvarea sesizărilor și reclamațiilor utilizatorilor
- îmbunătățirea continuă a comunicării cu utilizatorii prin distribuție de Flyere.

BIROUL CONTROL CLIENȚI

- s-au făcut verificări , existând cazuri de consumuri frauduloase în rețeaua publică de apă, aceștia fiind sancționați conform legii
- s-au descoperit persoane care nu erau racordate la canalizare , acestea fiind puse în legalitate prin încheiere de contracte
- s-au luat în calcul informările transmise de către cititori
- s-au rezolvat ordinele de debranșare
- s-au făcut verificari în teren , în acest sens pentru a scădea nivelul de risc în activitatea sectorului montaj apometre s-au luat următoarele măsuri :
 - A. verificarea periodică a cunoștințelor lucrătorilor privind instrucțiunile de operare la locul de muncă
 - B. verificarea periodică a cunoștințelor lucrătorilor cu privire la cunoștințele de SSM
 - C. verificarea periodică a stării echipamentului de protecție al lucrătorilor
 - D. verificarea periodică a sculelor și utilajelor lucrătorilor
 - E. analizarea periodică a stării de sănătate a lucrătorilor
 - F. asigurarea gradului de iluminare în timpul lucrului
 - G. asigurarea perioadelor de repaus
 - H. folosirea centurilor de siguranță și a ventilației în cămine adânci
 - I. folosirea panourilor de sprijin la săparea căminelor adânci
 - J. s-au facut 2 intervenții în caz de explozie și 2 intervenții în caz de incendiu, s-au montat apometre cu transmitere la distanță.

MANAGEMENTUL DEZVOLTĂRII

- Contractul de credit semnat cu BRD in 19.10.2012 asigură:
- co-finanțarea proiectelor -cota de 8,46%cu care operatorul regional participă la finanțarea proiectelor
 - finanțarea proiectelor privind utilizarea energiei regenerabile și a unui sistem modern de gestionare a energiei pentru utilitățile de apă.

Din activitatea UIP 2015:

- Obiectiv 1 Îmbunătățirea calității și accesului la servicii de alimentare cu apă
- Obiectiv 2 Creșterea gradului de acoperire cu servicii de colectare a apelor uzate

Obiectiv 3 Monitorizarea constructorului privind îndeplinirea lucrărilor prevăzute în graficele de lucrări ale contractelor din cadrul proiectelor

Obiectiv 4 Reducerea numărului de recomandări emise în urma misiunilor de control și audit ale autorităților naționale și externe abilitate

Obiectiv 5 Reducerea pierderilor fizice de apă

Obiectiv 6 Îmbunătățirea gradului de gospodărire a nămolurilor provenite de la stațiile de epurare a apelor uzate

Obiectiv 7 Creșterea gradului de competență profesională a personalului din cadrul UIP prin identificarea și planificarea anuală a necesităților de instruire /perfecționare

Obiectiv 8 Realizarea ratei de conectare de 100% în Râmnicu Vâcea , Ocnele Mari, Drăgășani, Călimănești, Băbeni și Băile Olănești.

Obiectiv 9 Valorificarea potențialului hidroenergetic al aducțiunilor Brădișor și Cheia prin construirea a 4 microhidrocentrale

Obiectiv 10 Dezvoltarea infrastructurii de apă uzată în județul Vâlcea, în perioada 2014-2020.

ACTIVITĂȚI MASS-MEDIA 2015

S-au transmis 100 comunicate, s-au realizat dosare de presă, a fost realizat Buletinul Informativ Anual, s-a ținut legătura în permanență cu mass-media, s-a reactualizat lista informațiilor de interes public.

MANAGEMENTUL ACHIZIȚIILOR PUBLICE 2015

- A. Organizarea licitațiilor conform programului anual de achiziții 2015 și în limita bugetului aprobat
- B. Întocmirea de note justificative pentru orice procedură de achiziție
- C. Urmărirea desfășurării contractelor de achiziții
- D. Stabilirea criteriilor de selecție pentru achiziție la care se aplică criteriul de evaluare "oferta cea mai avantajoasă financiar"
- E. Introducerea convenției de mediu/ssm pentru operatorii care prestează servicii
- F. Organizarea de licitații integral electronic
- G. Participarea personalului din cadrul serviciului la cursuri de specializare, inițiere
- H. Monitorizarea privind costul , calitatea și timpul livrării produselor contractate
- I. Verificarea periodică a dosarelor aferente fiecărui contract pentru ducerea la îndeplinire în condiții legale.

MANAGEMENTUL RESURSELOR UMANE

- au fost autorizați salariații pe domenii de specializare
- participarea salariaților la instruire

MANAGEMENTUL CONTRACTELOR

- actualizarea contractelor de furnizare servicii
- rezolvarea sesizărilor și reclamațiilor
- actualizarea fișelor de post prin adoptarea noilor responsabilități
- încheierea de noi contracte în zonele nou preluate
- consolidarea contractelor pentru agenții economici
- arhivarea documentelor cu privire la activitatea de contractare
- utilizarea comunicării telefonice și electronice cu clienții
- perfecționarea soft-ului și implementarea programului informatic propus de PRODNF care asigură preluarea corectă și rapidă a datelor în rețea pentru utilizatori.

MANAGEMENTUL ENERGETIC

- asigurarea continuității și parametrilor de calitate ai energiei electrice în stațiile de pompare și tratare a apei
- asigurarea suportului tehnic
- analiza furnizorilor de echipamente
- selecția furnizorului de energie electrică
- evaluarea nivelurilor de risc
- pregătirea pentru situații de urgență

CAPACITĂȚI DE EXPLOATARE 2015

- În prezent se exploateaza urmatoarele capacitati :
- stații de captare -tratare-pompare apă potabilă=38 stații
 - stații de epurare =26 stații
 - total lungime rețea apă =1396,29 km
 - total lungime rețea canalizare=403,33 km
 - Total lungime canale colectoare-100,18 km

SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

În cursul anului 2015, societatea a obținut rezultate economice bune, reflectate în contul de profit și pierdere, astfel :

Denumire indicator	realizat 2014 Lei	realizat 2015 lei
Cifra de afaceri netă	54,570, 583	55.551,687
Venituri totale, din care	62.349,319	65.314,889
Din exploatare	62.289,038	64.474,477
Din activitatea de bază	54.312,220	55.551,687
Alte venituri din exploatare	7976,818	8922,790
Venituri financiare	60,281	840,412
Cheltuieli totale din care	57.694,311	56.443,436
Cheltuieli din exploatare	57.365,253	55.084,034
Cheltuieli financiare	329,058	1359,402
Profit brut	4655,008	8871,453
Impozit profit	1068,812	722,697
Profit net	3586,196	8148,756

Activitatea economico-financiară a societății în anul 2015 a fost profitabilă, rezultând un profit de 8.148,756 lei față de 3.586,196 lei în anul 2014.

Cheltuielile nedeductibile situate la nivelul sumei de 1.832.969,98 lei au următoarea componență:

- clienți incerți pentru care nu mai există șanse de încasare trecute pe costuri în sumă de 1071,14 lei
- provizioane pentru clienți în litigiu, ajustări clienți 1.275 700,05 lei
- provizioane pentru litigii 264.294 lei
- provizioane pentru litigii datorii potențiale pentru pensionare 105.051 lei
- amortizare aferentă surplusului din reevaluare 7.550,88 lei
- amenzi și penalități datorate autorităților române 121.907,85 lei
- alte cheltuieli nedeductibile 48.295,06 lei
- cheltuieli de sponsorizare/mecenat 9100 lei

Consiliul de administrație întrunit în data de 24.05.2016 propune repartizarea profitului net rămas după constituirea rezervelor legale- 461.426,28 lei și rezerve profit investit -339.218,30 lei , în conformitate cu prevederile OG 64/2001 , după cum urmează:

-suma de 7.348.111,93 lei, pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor.

ACTIVE IMOBILIZATE

La valoarea ramasă în sumă de 309.973,607 lei, avem următoarea structură :

- imobilizari necorporale- 601.064 lei
- terenuri -137.561 lei
- construcții-7.819.913 lei
- instalații tehnice și mașini- 7.841.578 lei
- alte instalații utilaje mobilier-128.134 lei
- imobilizări corporale în curs-278.823,856 lei
- avansuri-14.120,424 lei
- active financiare-501.077 lei

STOCURI

DENUMIRE	31.12.2014	31.12.2015
Materii prime	165.451	132.497
Materiale consumabile	1.435.608	1.402.133
Ob.inventar	208.550	251.250
Semifabricate	19.318	13.254
Materii, materiale,terți	5283	13.974
Avansuri	0	37.605
Total	1.834.210	1.850.713

CREANȚE

Denumire	sold 2014	sold 2015	termen lichiditate
Furnizori	1244	1170	1170-sub 1 an
Clienți	12.288,841	12.451,135	12.451,135
Din intern	9.882,606	9.881,415	9.881,415
Din prestari	126.567	144.590	144.590
Incerți	2.279.668	2.425.130	2.425.130
Efecte	0	70.000	70.000
Clienți facturi	0	18.749	18.749
Creante	153.136	30.153	30.153
Ajustari creante	2.279.668	2.435.130	2.435.130
Alte creante	6.800.019	4.487.872	4.487.872
Total	16.963.572	14.623.949	14.623.949

DATORII

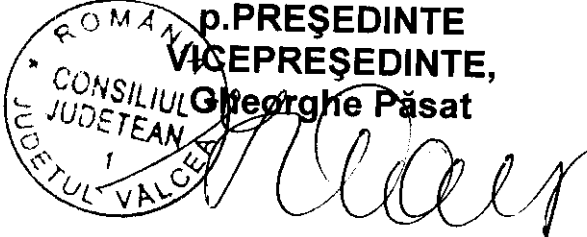
Acestea sunt în sumă de 64.841.432 lei, fiind structurate astfel ;

Sold datorat instituțiilor de credit
Sold la 31 dec 2014=2.931.554
Sold la 31 dec 2015=33.540.411
Termen de exigibilitate
Sub 1 an =5.036.061
Mai mult de 1 an=28.504.350

OBIECTIVE

- desfășurarea activității de producție cu maximă eficiență
- identificarea de noi posibilități de reducere a efectelor crizei economice
- acționarea în judecată a debitorilor rău platnici
- noi investiții
- alocarea de resurse financiare pentru formarea , pregătirea și perfecționarea profesională a salariaților
- asigurarea accesului la informații
- asigurarea accesibilității la serviciile de apă și de canalizare
- asigurarea continuității serviciului și diminuarea întreruperilor planificate și de forță majoră.

p.PREȘEDINTE
VICEPREȘEDINTE,
George Păsat



The stamp is circular with the text "ROMANIA" at the top, "CONSILIUL JUDETEAN" in the center, and "JUDEȚUL VALCEA" at the bottom. A handwritten signature is written over the stamp.