



**ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.**

„în insolvență”, „in insolvency”, „en procedure collective”



Avizat  
Administrator Judiciar  
KPMG Restructuring SPRL

30.05.2017

APROBAT,  
Administrator special  
MANUELA OLTEANU



**RAPORT**  
privind situațiile financiare anuale  
ale societății pe anul 2016

În conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82 / 1991 republicată cu completările și modificările ulterioare, ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu completările și modificările ulterioare și prevederile Legii 85/2014 privind insolvența, supunem aprobării de către Administratorul special a :

1. **Situațiilor financiare la 31.12.2016** (anexate la prezenta) însoțite de Raportul de Audit, care cuprind :
  - a) Bilantul contabil;
  - b) Contul de profit și pierdere;
  - c) Situația modificărilor capitalului propriu;
  - d) Situația fluxurilor de trezorerie;
  - e) Politici contabile și Note explicative.
  
2. **Repartizarea profitului** în valoare de 36.803.821 lei conform prevederilor Ordonanței nr. 64/2001 cu completările și modificările ulterioare:
  - 1.840.191 lei rezerva legală
  - 34.963.630 lei acoperirea pierderii contabile din anii anteriori.

**DIRECTOR GENERAL ADJUNCT**  
**DAN-LAURENTIU TUDOR**

**DIRECTIA FINANCIAR-COMERCIALA**  
**DIRECTOR**  
**MARCEL VILCA**

Sef Serviciu contabilitate  
Tudose Elena

Sef Serviciu Financiar  
Basescu Ileana

**DIRECTIA JURIDICA SI ACHIZITII**  
**DIRECTOR**  
**CLADOVEANU FLAVIUS**

Sef Serviciu Juridic  
Volf Mihai

DECLARATIE

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

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

---

Entitate: ELECTROCENTRALE BUCURESTI SA  
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI  
Adresa: localitatea BUCURESTI, str.SPLAIUL INDEPENDENTEI, nr.227.bloc 0,ap.0,  
sc. 0, tel. 0212751105  
Numar din registrul comertului: J/40/1696/2003  
Forma de proprietate: 27--Societati comerciale cu capital de stat si privat  
autohton (capital de stat >= 50%  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3511--Prod.de energie  
electrica  
Cod unic de inregistrare: 15189596

---

Subsemnata Olteanu Manuela Petronela

conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de  
Administrator special , imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor  
financiare anuale la 31/12/2016 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare  
anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei  
financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la  
activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de  
continuitate.

Semnatura

Manuela Petronela Olteanu



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Olteanu".

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

A acționarilor S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. în insolvență, in Insolvency, en procedure collective

### Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. în insolvență, in insolvency, en procedure collective ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, și note la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor descrise în secțiunea "Baza pentru opinia cu rezerve" din raportul nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2016, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

### Baza pentru opinia cu rezerve

3. Așa cum este prezentat în Notele 19 și 21 la situațiile financiare, în data de 6 octombrie 2016, Societatea a intrat în procedură de insolvență datorită dificultăților semnificative înregistrate la încasarea creanțelor. La data raportului nostru de audit procedura insolvenței nu este finalizată, Societatea fiind în perioada de observație din perspectiva procedurală, iar tabelul de creanțe este în curs de definitivare. Datorită acestor aspecte, noi nu am putut determina în cursul auditului nostru posibilele ajustări asupra activelor și datoriilor Societății, care ar putea fi necesare urmare a aprobării planului final de reorganizare.
4. La 31 decembrie 2016 Societatea avea înregistrate creanțe nete în sumă totală de 2.254.458.897 RON de la RADET (Regia Autonomă de Distribuție a Energiei Termice București). RADET a declarat procedura de insolvență în data de 5 octombrie 2016, Societatea fiind înscrisă în tabelul creditorilor RADET. De asemenea, Societatea avea înregistrate la data bilanțului creanțe nete mai vechi de un an în sumă de 20.915.904 RON de la Electrocentrale Constanta SA. Societatea nu a efectuat la 31 decembrie 2016 o analiză privind recuperabilitatea acestor creanțe, iar noi nu am putut determina în cursul auditului nostru posibilele ajustări care ar fi fost necesare asupra activelor curente și rezultatului reportat la 31 decembrie 2016, respectiv asupra rezultatului net pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în cazul în care o astfel de analiză ar fi fost efectuată.
5. Conform contractului colectiv de muncă, la îndeplinirea condițiilor legale de pensionare, Societatea oferă salariaților anumite beneficii. La data de 31 decembrie 2016 conducerea Societății nu a estimat valoarea actuală a obligațiilor cu privire la aceste recompense bănești și nu a înregistrat nici un provizion pentru aceste obligații. Noi nu am putut determina în cursul auditului nostru posibilele corecții care ar fi fost necesare asupra provizioanelor, rezultatului reportat la 31 decembrie 2016 și respectiv asupra cheltuielilor cu provizioanele pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în cazul în care o astfel de estimare ar fi fost efectuată la 31 decembrie 2016.

6. Întrucât am fost numiți auditori ulterior datei de 31 decembrie 2016, noi nu am putut participa la procesul de inventariere faptică a stocurilor în sumă de 53.338.434 RON la 31 decembrie 2016, respectiv a stocurilor în valoare de 99.748.708 la 31 decembrie 2015 și nici să efectuăm proceduri alternative de audit cu privire la valoarea cantitativă a acestor stocuri. Prin urmare, nu am fost în măsură să determinăm posibilele corecții care ar fi fost necesare asupra stocurilor și rezultatului reportat la 31 decembrie 2016, respectiv asupra rezultatului net și fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în cazul în care am fi putut participa la procesul de inventariere faptică a stocurilor
7. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România, care sunt Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

## Alte aspecte

8. Situațiile financiare individuale ale Societății pentru anul încheiat la 31 decembrie 2015 au fost auditate de către un alt auditor independent, al cărui raport emis în data de 22 aprilie 2016 a exprimat o opinie fără rezerve.

## Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

9. Atragem atenția asupra Notelor 19 și 21 la situațiile financiare, conform căreia Societatea a intrat în insolvență în data de 6 octombrie 2016. Aceste condiții, împreună cu aspectele prezentate în paragrafele 3 – 4 mai sus, indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Conducerea Societății este de părere că planul de reorganizare va fi finalizat cu succes și ca suportul acționarului majoritar va fi disponibil în vederea finalizării cu succes a procedurii de reorganizare. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.
10. Atragem atenția asupra faptului că poziția financiară și rezultatul operațional al Societății sunt parțial dependente de deciziile Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei cu prăvile la tarifele energiei electrice și termice livrate pe piața reglementată către societățile de furnizare și distribuție, de modificări ale tarifelor și/sau decizii ale Statului Român, nefiind influențate exclusiv de către deciziile conducerii Societății. Totodată, sectorul energetic suferă restructurări permanente, care ar putea avea un impact semnificativ asupra Societății, a activității viitoare a acestuia, precum și asupra predictibilității veniturilor viitoare ale Societății, aceste aspecte diminuând influența acestuia asupra rezultatului operațional al Societății, precum și asupra recuperabilității valorii nete contabile a imobilizărilor corporale utilizate în producția de energie electrică și termică. Aceste situații financiare nu includ ajustări care ar putea proveni din rezultatul acestor incertitudini. Opinia noastră nu exprimă rezerve în legătură cu acest aspect.

## Alte informații – Raportul administratorilor

11. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492 care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492, (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate);
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate și la mediul acesteia, cu excepția posibilelor efecte ale aspectului descris în secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve din raportul nostru”, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

## **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare**

12. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
13. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
14. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

## **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

15. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

16. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Farrukh Khan, Partener de Audit



*Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România  
cu certificatul nr. 1533/25.11.2003*

*În numele:*

**DELOITTE AUDIT S.R.L.**

*Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România  
cu certificatul nr. 25/25.06.2001*

București, România  
30 mai 2017

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL

asupra exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2016

S.C. Electrocentrale Bucuresti S.A. cu sediul in Bucuresti, Splaiul Independentei nr. 227, sectorul 6, s-a infiintat la 01.01.2003 ca filiala a S.C. Termoelectrica S.A. prin reorganizarea acestei societati comerciale, conform HG. 1524/2002 si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/1696/2003.

Electrocentrale Bucuresti SA detine:

- C.T.E Grozavesti
- C.T.E. Bucuresti Vest
- C.T.E. Bucuresti Sud
- C.T.E. Progresu
- Uzina de reparatii

S.C. Electrocentrale Bucuresti S.A. are ca obiect principal de activitate producerea si vanzarea energiei electrice, producerea , transportul si vanzarea energiei termice. Structura actionariatului Societatii este :

- Statul Roman prin Ministerul Energiei : 69.798.128 actiuni, (97,51%)
- SNGN Romgaz SA : 1.785.341 actiuni ,(2,49%)

### Administrarea Societatii

Prin cererea inregistrata pe rolul Tribunalului Bucuresti, sectia a VII-a civila la data de 26.09.2016, Societatea a solicitat deschiderea procedurii generale a insolventei, invocand dispozitiile art. 65-67 din Legea 85/2014.

De asemenea, Societatea si-a exprimat intentia de reorganizare pe baza unui plan solicitand totodata desemnarea ca administrator judiciar KPMG Restructuring SPRL.

In Incheierea sedintei Camerei de Consiliu din data de 6.10.2016 Tribunalul Bucuresti admite cererea Societatii, si in temeiul art.71 din Legea 85/2014 deschide procedura generala a insolventei impotriva debitorului Electrocentrale Bucuresti SA si KPMG Restructuring SPRL a fost numit administrator judiciar provizoriu, cu atributii de supraveghere a debitoarei.

Prin Hotararea din 17.10.2016, AGEA a decis, in conformitate cu prevederile art.18 din Legea 85/2014, desemnarea domnului Agrisan Dan Ovidiu in calitate de administrator special, care si-a exercitat functia pana la data 18.01.2017, cand prin Hotararea din 18.01.2017 AGEA a revocat

mandatul acestuia si a fost desemnata doamna Olteanu Manuela Petronela pentru aceasta functie (administrator special).

La data prezentului raport , Conducerea Societatii este asigurata de Administratorul special (Doamna Olteanu Manuela Petronela) sub supravegherea Administratorului Judiciar (KPMG Restructuring SPRL ).

La intocmirea situatiilor financiare la 31 decembrie 2016 s-au avut in vedere prevederile din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, Ordinul 1802/2014 al MFP pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

„Bilantul contabil”, „Contul de profit si pierdere” „Datele informative”, „Situatia activelor imobilizate” si anexele s-au intocmit pe baza balantei de verificare incheiata la 31.12.2016.

#### ANALIZA REALIZARII BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2016

Indicatorii economico-financiari pe anul 2016 sunt prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli, aprobat prin H.G. 594/2016.

Din analiza indicatorilor de plan stabiliti prin bugetul de venituri si cheltuieli si a celor realizati rezulta urmatoarele:

##### A. Venituri

Nr. crt.	Produsul	U.M.	Realizat 31.12.2016	
1	Energie electrica	MWh	2.152.512	
		lei	662.875.691	
	Pret unitar (inclusiv serv. Sistem)	lei/MWh	307,95	
2	Energie termica	Gcal	4.568.174	
		lei	835.534.218	
	Pret unitar	lei/Gcal	182,90	
3	Produse auxiliare si alte activitati, din care:	lei	203.007.327	
	-Apa adaos si condens nereturnat	lei	41.746.588	
	-Marfuri	lei	5.858.963	
	-Venituri din chirii	lei	153.951	
	-Venituri din productia de imobilizari	lei	1.190.163	
	-Venituri din penalitati	lei	147.744.866	
	-Venituri din certificate CO2	lei	0	
	4	Transport energie electrica	lei	307.552
	5	Alte venituri	lei	6.005.242
	<b>Total venituri din exploatare</b>	lei	<b>1.701.417.236</b>	

*Luigi*  
*Luigi*  
*Luigi*

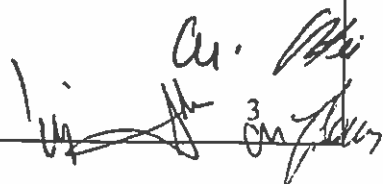


### B. Cheltuieli

Nr. crt.	Produsul	U.M.	Realizat 31.12.2016
1	Energie electrica	MWh	2.152.512
		lei	614.562.028
	Cost unitar (inclusiv serv. Sistem)	Lei/MWh	285,51
2	Energie termica	Gcal	4.568.174
		lei	851.337.129
	Cost unitar	Lei/Gcal	186,36
3	Produse auxiliare si alte activitati	lei	193.134.844
	-Costuri cu productia apa adaos si condens nereturnat	lei	33.226.548
	- Cheltuieli cu marfurile	lei	11.367.659
	-Ajustari nete la depreciere active circulante	lei	10.532.697
	-Cheltuieli privind penalitati	lei	51.648.514
4	Transport energie electrica	lei	307.552
5	Alte cheltuieli, din care:		86.051.874
	- Provizioane nete	lei	19.482.961
	- Majorari de intarziere	lei	61.119.540
	- Alte cheltuieli de exploatare	lei	5.449.373
	<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	lei	<b>1.659.034.001</b>

Situatia cheltuielilor si veniturilor pe produse se prezinta astfel :  
anul 2016

	[ lei ]		
PRODUSUL	VENITURI REALIZATE	CHELTUIELI REALIZATE	REZULTAT
Energie electrica	662.875.691	614.562.028	48.313.663
Energie termica	835.534.218	851.337.129	-15.802.911
Total alte activitati din productia de baza	1.498.409.909	1.465.899.157	32.510.752
Alte activitati de exploatare	203.007.327	193.134.844	9.872.483
Total exploatare	1.701.417.236	1.659.034.001	42.383.235
Total financiare	4.360.454	9.939.868	-5.579.414
<b>TOTAL</b>	<b>1.705.777.690</b>	<b>1.668.973.869</b>	<b>36.803.821</b>

  
 Cu. Ble  
 3  
 on 2016

Din activitatea de exploatare rezulta un profit de 42.383.235 lei, repartizat pe produse astfel:

- energie electrica	Lei	48.313.663
- energie termica	lei	-15.802.911
- produse auxiliare si alte activitati	Lei	9.872.483

Profitul la energia electrica de 48.313.663 lei se datoreaza realizarii unui cost unitar de productie de 285,51 lei/MWh, fata de un pret mediu (inclusiv contravaloarea serviciilor de sistem si bonusul de cogenerare ) de 307,95 lei/MWh. Rezulta ca la fiecare MWh livrat societatea a inregistrat un profit de exploatare 22,44 lei.

Pierderea la energia termica de 15.802.911 lei se datoreaza realizarii unui cost unitar de 186,36 lei/Gcal, fata de un pret mediu reglementat de ANRE de 182,90 lei/Gcal. Rezulta ca la fiecare Gcal livrata societatea a inregistrat o pierdere de exploatare de 3,46 lei.

Explicatii	Prevederi BVC	Realizari	Diferente
Venituri din exploatare	1.895.443.000	1.701.417.236	194.025.764
Cheltuieli de exploatare	1.836.599.000	1.659.034.001	177.564.999
Rezultatul din exploatare	58.844.000	42.383.235	16.460.765

Din cele de mai sus, rezulta ca Societatea a inregistrat nerealizari ale veniturilor din exploatare de 194.025.764 lei (realizat 1.701.417.236 lei, fata de 1.895.443.000 lei - prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli) si nerealizari ale cheltuielile aprobate in Bugetul de venituri si cheltuieli de 177.564.999 lei (realizat 1.659.034.001 lei, fata de 1.836.599.000 lei - prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli), inregistrand profit din exploatare in valoare de 42.383.235 lei (fata de un profit prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli de 58.844.000 lei)..

## 2) Activitatea financiara 2016

Explicatii	Prevederi BVC	Realizari	Diferente
<b>Venituri financiare din care :</b>	<b>7.620.000</b>	<b>4.360.454</b>	<b>3.259.546</b>
- venituri privind dobanziile	120.000	88.189	31.811
- alte venituri- diferente de curs	7.500.000	4.272.265	3.227.735
<b>Cheltuieli financiare din care :</b>	<b>36.464.000</b>	<b>9.939.868</b>	<b>26.524.132</b>
- cheltuieli privind dobanziile	23.367.000	5.135.677	18.231.323
- alte cheltuieli-diferente de curs	13.097.000	4.804.191	8.292.809
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>-28.844.000</b>	<b>-5.579.414</b>	<b>23.264.586</b>

*[Handwritten signatures and initials]*

La activitatea financiara s-au prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli, venituri financiare in suma de 7.620.000 lei si cheltuieli financiare in suma de 36.464.000 lei

Au fost realizate venituri financiare in valoare de 4.360.454 lei ,din care 88.189 lei venituri privind dobanzile, 4.272.265 lei diferente de curs favorabile si cheltuieli financiare in suma de 9.939.868 lei, din care 5.135.677 lei reprezentand cheltuieli cu dobanzile, respectiv 4.804.191 lei care reprezinta diferente nefavorabile de curs valutar.

Pe total rezultat financiar, s-a inregistrat o pierdere de 5.579.414 lei fata de o pierdere financiara bugetata de 28.844.000 lei.

Din datele prezentate rezulta ca Societatea a realizat in anul 2016 un rezultat brut de 36.803.821 lei, in Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat rezultatul brut fiind 30.000.000 lei.

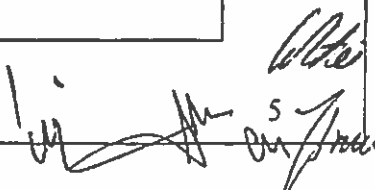
### ANALIZA BILANTULUI CONTABIL

#### 1. Imobilizari corporale si necorporale

Intre 01 ianuarie 2016 si 31 decembrie 2016 miscarile imobilizarilor corporale si necorporale pe fiecare categorie de active imobilizate au fost dupa cum urmeaza:

#### Valoarea bruta

	lei			
	Sold la 01.01.2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2016
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire	1.301	-	-	1.301
Alte imobilizari necorporale	7.095.733	2.688	-	7.098.421
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>7.097.034</b>	<b>2.688</b>	<b>-</b>	<b>7.099.722</b>
Terenuri	1.419.777.276	-	-	1.419.777.276
Constructii	666.011.491	-	-	666.011.491
Instalatii tehnice si masini	742.697.979	150.327	248.473	742.599.833
Alte instalatii, utilaje si mobilier	428.176	0	28.847	399.329

As.  
  
 5  
 2016

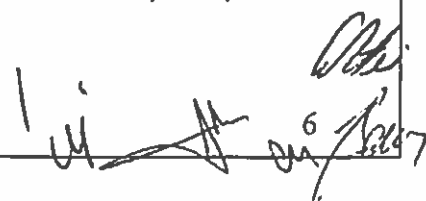
	Sold la 01.01.2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2016
0	1	2	3	4=1+2-3
Avansuri si imobil. corporale in curs	2.675.269	3.999.018	0	6.674.287
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>2.831.590.191</b>	<b>4.149.345</b>	<b>277.320</b>	<b>2.835.462.216</b>
Imobilizari financiare	94.810	0	18.297	76.513
<b>Active imobilizate total</b>	<b>2.838.782.035</b>	<b>4.152.033</b>	<b>295.617</b>	<b>2.842.638.451</b>

#### Amortizarea cumulata si ajustari imobilizari

lei

Elemente de activ	Sold la 01.01.2016	Amortizarea inregistrata	Reduceri	Sold la 31.12.2016
Cheltuieli de constituire	1.301	-	-	1.301
Alte imobilizari necorporale	7.095.733	523	-	7.096.256
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>7.097.034</b>	<b>523</b>	<b>-</b>	<b>7.097.557</b>
Constructii	111.731.837	48.269.281	0	160.001.118
Instalatii tehnice si masini	178.675.169	71.660.082	207.209	250.128.042
Provizioane pentru depreciere instalatii tehnice	1.652.041	0	0	1.652.041
Alte instalatii, utilaje si mobilier	383.985	11.265	28.847	366.403
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>292.443.032</b>	<b>119.940.628</b>	<b>236.056</b>	<b>412.147.604</b>
<b>Active imobilizate total</b>	<b>299.540.066</b>	<b>119.941.151</b>	<b>236.056</b>	<b>419.245.161</b>

Din totalul imobilizarilor financiare, suma de 57.802 lei reprezinta titluri de participare la urmatoarele societati:

CU.  
  
 06/12/2017

- SEET Grozavesti SRL
- UNIEL Energy Investments SA

50% adica 17.802 lei;  
20% adica 40.000 lei;

Societatea nu a consolidat situatiile financiare ale SEET Grozavesti SRL, UNIEL Energy Investments SA, intrucat aceste societati nu au avut activitate in cursul anului 2016.

## 2. Stocuri

La 01 ianuarie 2016 si 31.12.2016 stocurile se prezinta dupa cum urmeaza:

Element de stoc	lei		
	01.01.2016	31.12.2016	Variatie
Materii prime total	79.378.056	34.083.553	-45.294.503
-pacura	71.889.273	26.594.770	-45.294.503
-motorina	7.488.783	7.488.783	0
Piese de schimb	16.962.361	15.469.694	-1.492.667
Materiale consumabile	3.331.638	3.603.462	271.824
Materiale aflate la terti	8.858	154.952	146.094
Altele	72.503	36.729	-35.774
<b>Total</b>	<b>99.753.416</b>	<b>53.348.390</b>	<b>-46.405.026</b>

## 3. Situatia creantelor

Creantele evidentiata in bilant , sunt in suma de 2.639.967.557 lei si se prezinta dupa cum urmeaza:

Creante	Sold 31 decembrie 2016 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
total, (I+II) din care:	2.639.967.557	2.639.967.557	-
<i>I. Creante comerciale, din care</i>	2.594.497.045	2.594.497.045	-
Cienti, din care:	2.424.439.658	2.424.439.658	-
- energie electrica	15.799.258	15.799.258	-
ajustari energie electrica	0	0	-
- energie termica	3.470.016.534	3.470.016.534	-
ajustari energie termica	-1.061.852.397	-1.061.852.397	-
- alte activitati	14.763	14.763	-
Electrocentrale Constanta	609.167	609.167	-
ajustari Electrocentrale Constanta	-152.153	-152.153	-
Cienti incerti sau in litigiu	1.957.446	1.957.446	-
ajustari clienti incerti	-1.952.960	-1.952.960	-
Cienti -facturi de intocmit, din care:	84.068.877	84.068.877	-
- energie electrica	84.068.877	84.068.877	-
Avansuri pentru prestatori de servicii	85.988.510	85.988.510	-
<i>II. Alte creante</i>	45.470.512	45.470.512	-
TVA neexigibila	15.620.148	15.620.148	-

cu.  
1/11/2017

Creante	Sold 31 decembrie 2016 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante fata de personal	723.225	723.225	-
Debitori, din care:	24.226.088	24.226.088	-
-Termoelectrica	51.350	51.350	-
-RADET	343.497.438	343.497.438	-
-Electrocentrale Constanta	212.050.483	212.050.483	-
-Diversi debitori	6.355.292	6.355.292	-
-ajustari debitori	-537.728.475	-537.728.475	-
Creante fata de buget	29.558	29.558	-
Operatii in curs de clarificare	1.910	1.910	-
TVA de recuperate (solicitata suma negative)	4.869.583	4.869.583	-

Cel mai mare client este RADET Bucuresti, de la care societatea are de incasat 3.813.463.072 lei , suma compusa astfel:

- 3.469.965.634 lei, reprezentand creante din livrari de energie termica, si
- 343.497.438 lei, reprezentand dobanzi de intarziere pentru plata.

Principalii clienti ai Societatii sunt:

- - C.N. Transelectrica cu 87.071.877 lei,
- - OPCOM cu 1.309.281 lei,
- - ENEL ENERGIE MUNTENIA 10.542.852 lei,
- - TINMAR ENERGY cu suma de 279.720 lei,
- - Electrocentrale Constanta SA cu suma de 609.167 lei,
- - MONSSON cu suma de 310.800 lei,
- - THREE WINGS SRL cu suma de 310.800 lei
- - alti clienti energie termica in valoare de 50.900 lei,
- - alti clienti in valoare de 57.710 lei,

Din clientii incerti in valoare de 1.957.446 lei, mentionam



- - Energoconstructia 49.373 lei –client incert,
- - SC Termoficare Pitesti SA cu suma de 301.503 lei – client incert,
- - Energoterm Resita cu suma de 290.029 lei - client incert,
- - CIPT Partener cu suma de 652.500 lei –client incert,
- - Energomur SA cu suma de 659.305 lei –client incert,
- - SC DO&DO in suma de 4.736 lei

Avansuri acordate pentru prestari servicii 85.988.510 lei ,din care:

- - SNGN ROMGAZ avans gaze naturale in valoare de 85.950.379 lei

La 31.12.2016 in evidentele contabile sunt inregistrate ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti si clientii incerti in suma de 1.063.957.510 lei, din care: ajustari pentru clientii energie termica 1.061.852.397 lei ( RADET), ajustari pentru Electrocentrale Constanta 152.153 lei, ajustari pentru clientii incerti 1.952.960 lei.

Valoarea de 24.226.088 lei "Debitori" reprezinta sume de recuperat in valoare de 561.954.563 lei ajustat cu 537.728.475 lei.

Cu.  
  
  
 8

Suma de 561.954.563 lei reprezinta : sume de incasat de la SC Termoelectrica SA 51.350 lei , RADET 343.497.438 lei ( penalitati contractuale si cheltuieli de judecata ), Electrocentrale Constanta 212.050.483. lei ( c/val. gaze naturale 7.732.862 lei, sume datorate conform Protocol 1.324.897 lei si sume datorate conform Deciziei ANAF 1529/2014 186.783.620 lei, accesorii 16.209.104 lei), restul reprezentand sume de recuperat de la debitori diversi .

Pentru debitori, la 31.12.2016 sunt inregistrate ajustari in valoare de 537.728.475 lei: ( 343.494.199 lei pentru penalitati RADET, 189.170.758 lei pentru debite si accesorii la bugetul statului datorate de Electrocentrale Constanta, conform Deciziilor ANAF 1529/2014, 124/2015 si 20716/2015 corelat cu prevederile proiectului de divizare si 5.063.518 lei pentru alti diversi debitori aflati in executare sau lichidare).

Alte creante , in suma totala de 21.244.424 lei,se compun din : 15.620.148 lei reprezentand TVA neexigibila; TVA de recuperat solicitata 4.869.583 lei, creante fata de bugetul statului 29.558 lei, creante fata de personal in suma de 723.225 lei si operatiuni in curs de clarificare in valoare de 1.910 lei

#### 4. Casa si conturi la banci

La 31 decembrie 2016 casa si conturile la banci se prezentau dupa cum urmeaza:

Denumire	31.12.2015	31.12.2016
Conturi la banci in lei	55.521.412	154.065.971
Conturi la banci in valuta	2.485.344	339.257
Numerar in casa	17.357	6.149
Alte valori	28	26
Sume in curs de decontare	2.612.235	1.550.000
<b>TOTAL</b>	<b>60.636.376</b>	<b>155.961.403</b>

#### 5. Situatia datoriilor

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2016 sunt de 2.188.660.389 lei , din care exemplificam:

Datorii	Sold 31.12.2016	Termen de exigibilitate		
		Sub un an	1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Total din care:</b>	<b>2.188.660.389</b>	<b>2.124.304.412</b>	<b>64.355.977</b>	-
Datorii la SC Termoelectrica	306.474	306.474	-	-
Credite pe termen lung	220.814.121	156.706.074	64.108.047	-
Dobanzi credite	434.410	434.410	-	-
Datorii comerciale	933.689.367	933.689.367	-	-
Avansuri de la clienti	82.538.290	82.538.290	-	-
TVA de plata	2.707.389	2.707.389	-	-
Creditori	18.771.353	18.771.353	-	-
Datorii privind personalul	12.708.089	12.708.089	-	-
Alte imprumuturi si datorii asimilate ( anticipatii	247.930	-	247.930	-

*Handwritten signatures and initials:*  
 u.  
 P. Buj  
 on 9/12/16

Datorii	Sold 31.12.2016	Termen de exigibilitate		
		Sub un an	1-5 ani	Peste 5 ani
energie termica)				
Impozite si taxe locale	2.997.215	2.997.215	-	-
Impozit pe profit	229.750.349	229.750.349	-	-
Fond de risc	113.203.255	113.203.255	-	-
Accesorii impozit pe profit si TVA	568.056.211	568.056.211	-	-
Cota pentru fondul de mediu	14.048	14.048	-	-
Accize	793.428	793.428	-	-
Impozit pe constructii	1.628.460	1.628.460	-	-

#### Alte datorii la bugetul de stat

lei

#### - Fondul de risc -total

2015

2016

Debit rata+dobanda credit 131 mil Euro	64.743.615	60.650.044
Dobanzi intarziere credit 496 mil lei ALPHA BANK	36.175.947	36.175.947
Dobanzi intarziere credit 160 mil USD	8.750.612	2.804.555
Dobanzi intarziere credit 131 mil Euro	13.585.202	13.572.709
	<u>123.255.376</u>	<u>113.203.255</u>

#### Accesorii impozit pe profit si TVA -total

515.368.686

568.056.211

Valoarea obligatiilor catre furnizori la 31.12.2016 este de 933.689.367 lei, din care mentionam:

- Distrigaz Sud Retele	233.692.008 lei,
- SNGN Romgaz	416.441.670 lei,
- Transgaz Medias	154.043.476 lei,
- Wintershall	2.161.118 lei,
- Astra Oil	3.187.501 lei,
- Apa Nova	12.310.251 lei,
- CN Transelectrica	94.089.838 lei,
- FMT	1.107.878 lei,
- Nitro Guard Security	2.335.460 lei,
- Energoutil Contact	3.742.368 lei,
- Tehnomontaj	1.253.241 lei,
- PETAL	1.026.302 lei,
- OPCOM	21.542 lei.

#### Situatia creditelor

La data de 31.12.2016 societatea are contractate urmatoarele credite:

*Handwritten signatures and initials, including "Cu - [signature]" and "10 [signature]".*



- cu garantia statului:

Denumire	Sold la 31.12.2016	Aprobare
Credit 112.938.357,68 EURO Societe Generale 14,8 ani, gratie 34 luni (finantare investitii)	23.528.824,56 Euro 106.846.745 ( lei)	HG 1312/2003
<b>TOTAL</b>	<b>23.528.824,56</b> <b>106.846.745</b>	<b>EURO</b> <b>LEI</b>

- fara garantia statului:

lei

Denumire	Sold la 31.12.2016	Aprobare
Credit 150.000.000 lei CEC Bank pe 5 ani, gratie 18 luni ( finantare combustibil)	30.000.000	HAGA 3/2012
Credit 50.000.000 lei Piraeus Bank pe 3 ani,gratie 12 luni (finantare combustibil)	8.967.376	HAGA 3/2013
Credit 200.000.000 lei pe 3 ani, gratie 12 luni (finantare com bustibil)	75.000.000	HAGA 1/2014
<b>TOTAL lei</b>	<b>113.967.376</b>	<b>-</b>

- dobanzi aferente creditelor bancare: 434.410 lei

In Buletinul Procedurilor de Insolventa nr.1222/20.01.2017 a fost publicat Tabelul preliminar al creantelor impotriva ELCEN, cu data de referinta 6.10.2016, data deschiderii procedurii de insolventa.

Dupa tipul lor, creantele inscrise in tabel sunt urmatoarele

Tabel preliminar al creantelor

Tip creanta	Solicitare	Admis	Sub conditie
1.Creante garantate	788.232.209,98	786.021.322,37	1.500.000
2.Creante salariale	580.451,95	312.730,49	312.730,49
3.Creante bugetare	480.331.091,17	388.956.990,68	294.032.737,15
4.Creante chirografare	158.155.664,83	126.153.372,44	126.073.702,98
5.Creante chirografare	1.027.086.108,45	1.009.023.271,85	258.693.454,66
<b>Total</b>	<b>2.454.385.526,38</b>	<b>2.310.467.687,84</b>	<b>680.612.625,28</b>

## 6.Situatia litigiilor in curs

Conducerea analizeaza periodic situatia litigiilor in curs, iar in urma consultarii cu reprezentantii sai legali decide necesitatea crearii unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentarii acestora in situatiile financiare.

La data situatiilor financiare principalele litigii in care Societatea este implicata :

1)in calitate de parat in urmatoarele litigii:

*Luca Cer. Mihai*  
11  
*[Signature]*

- ANRE – pretentii in valoare de 3.668.178 lei reprezentand contributi si penalitati,
- SNGN Romgaz –penalitati de intarziere , dobanzi si cheltuieli de judecata in valoare de 242.687.420 lei,
- Salariati-drepturi banesti (indemnizatii crestere copil= 96.704 lei si cota energie termica 11.528 lei)
- DISTRIGAZ, VIOSIL, ALMIPA : deschiderea procedurii generale a insolventei,
- RADET : suspendare executare act administrativ ( Decizia 2399/26.11.2015 si Decizia 1862/25.11.2016)
- VIOSIL, FMT, Transelectrica ,EUC, ANRS , RADET, Electrocentrale Constanta : contestatii la tabelul preliminar,
- TSL – pretentii 1.520.100 euro, c/val piese de schimb si 152.010 euro garantie de buna executie

2) in calitate de reclamanta in urmatoarele litigii:

- RADET Bucuresti – contestatie la tabelul preliminar, creante solicitate 4.865.129.084 lei , validare proprie (1.052.880.023 lei si 120.998.418 lei) si pretentii in valoare de 312.530.36 lei reprezentand penalitati,
- Electrocentrale Constanta SA – recuperare debite si penalitati aferente ( dosarele 3038/118/2015, 3039/118/2015, 3695/118/2015 ), in valoare de 9.469.087 lei
- ANAF- contestatii la Decizia ANAF 1529/2014 pentru suma de 748.098.648 lei ( dosar 14591/303/2015 )
- GINARD COM – pretentii in suma de 88.547 lei.

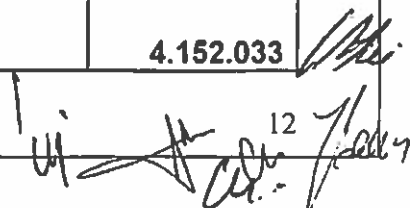
3) in calitate de creditor chirografar :

- Recuperare creante prin procedura insolventei cu: SC Cipt Partener SRL in valoare de 652.500 lei, SC Energomur SA Tg. Mures in valoare de 659.304 lei,.
- Termoficare 2000 Pitesti in valoare de 301.503 lei – creanta recunoscuta (societatea fiind in lichidare, ELCEN fiind inregistrata la masa credala),
- Energoconstructia –creanta acceptata in valoare de 59.860 lei ( societatea fiind in faliment).

Avand in vedere informatiile existente, conducerea Societatii considera ca nu exista alte litigii in curs semnificative care ar trebui provizionate. In plus, nu sunt alte litigii in curs care, fie prin natura, fie prin valoarea lor sa faca necesara prezentarea unor active sau datorii contingente semnificative pentru activitatea Societatii.

Realizarile investitiilor din surse proprii (amortizare) in anul 2016 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Explicatii	Realizat
1	Investitii , inclusiv investitii in curs de executie (din cont 231), din care: - din cont 231 - dotari din cont 213 - imobilizari necorporale	3.969.518 150.327 2.688
2	Studii	29.500
3	<b>TOTAL (1+/-2)</b>	<b>4.152.033</b>


  
 12

La aceste realizari se adauga suma de 42.071.208 lei, reprezentand diferenta din rata scadenta in 28.12.2015 in valoare de 20.841.150 lei ( care a fost platita, din lipsa de disponibilitati, de catre MFP ) achitata in ianuarie 2016 si 21.230.058 lei rata scadenta in 24.06.2016. credit Societe Generale pentru extinderea a CTE Vest cu unitati moderne de cogenerare.

Rezulta ca in anul 2016 Societatea a inregistrat realizari de investitii in valoare totala de 46.223.241 lei.

Cheltuielile de investitii in valoare de 4.152.033 lei se compun din:

- Obiective de investitii 311.561 lei
- Dotatii 150.327 lei,
- Studii 29.500 lei,
- Imobilizari necorporale 2.688 lei,
- Reparatii capitale cu caracter de investitii: 3.657.957 lei

(reparatii capitale la cazan 2 CTE Progresu, CAF 3 CTE Sud, bloc 3 CTE Progresu ).

Mentionam ca rata de credit Societe Generale pentru extinderea a CTE Vest cu unitati moderne de cogenerare, cu scadenta in 27.12.2016, in valoare de 21.321.350 lei a fost achitata, din lipsa de disponibilitati, de catre MFP

### Probleme de mediu

In conformitate cu obligatiile asumate de Romania prin Documentul de Pozitie, pentru Capitolul 22 – protectia mediului si transpunerea Directivei 2001/80/CE prin Hotararea Guvernului nr. 440/2010, s-a elaborat Planul de Implementare pentru reducerea emisiilor anumitor poluanti in aer proveniti din instalatiile mari de ardere, printre care si cele ale Societatii.

Societatea a avut ca obligatie reducerea emisiilor de NOx, respectiv SO2, la anumite instalatii mari de ardere pana la data de 31 decembrie 2013 ce s-a realizat prin schimbarea combustibilului, respectiv prin functionarea preponderent pe gaze naturale si utilizarea pacurii numai in situatii de criza in alimentarea cu gaz natural, conform art. 12(4) si 12 (5) din HGR 440/2010.

Societatea are in curs un program privind cresterea eficientei utilizarii capacitatilor sale si reducerea costurilor de conformare cu legislatia de mediu.

### Autorizatii de mediu

In conformitate cu Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.152/2005, aprobata prin Legea nr.84/2006 privind prevenirea si controlul integrat al poluarii, cu completarile si modificarile ulterioare, Societatile care detin instalatii de ardere cu o putere termica mai mare de 50MWt au obligatia sa obtina autorizatie integrata de mediu. Societatea este titulara unor autorizatii integrate de mediu, care se innoiesc dupa caz , atunci cand expira sau apar modificari in centrala.. Conditiiile impuse prin autorizatia integrata de mediu se refera la emisiile de poluanti in atmosfera, in apa, in sol, intensitatea nivelului de zgomot la limita incintei, respectarea legislatiei privind depozitarea si gestionarea deseurilor .

Toate centralele apartinand ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. detin autorizatii integrate de mediu, dupa cum urmeaza:

*Luca*  
*Luca*  
13  
*Luca*

Nr. Crt	Centrala	Stadiul obținerii autorizației de mediu	Valabilitate
1.	CTE București Vest	Autorizația Integrată de Mediu nr.18/01.03.2013	31.12.2023
2.	CTE București Sud	Autorizația Integrată de Mediu nr. 59/ 24.12.2013	31.12.2023
3.	CTE Progresu	Autorizația Integrată de Mediu nr.10/24.12.2013	31.12.2023
4.	CTE Grozavești	Autorizația Integrată de Mediu nr.17/30.10.2007	30.10.2017

### Actiuni de mediu realizate in anul 2016

Pentru respectarea prevederile legislației de mediu, în anul 2016 s-au realizat următoarele actiuni:

- Monitorizarea factorilor de mediu: apa, aer, sol, zgomot conform obligatiilor stabilite prin autorizatiile integrate de mediu;
- Eliminarea deseurilor impurificate cu produs petrolier la CTE Grozavesti
- Verificarea rapoartelor monitorizare emisii de gaze cu efect de sera pentru anul 2015
- Revizuire autorizatie integrata de mediu la CTE Grozavesti
- Intocmirea planurilor de monitorizare pentru anul 2017, pentru toate centralele
- Plata taxelor la Fondul de Mediu
- Plata taxei de administrare conturi certificate in Registrul European al emisiilor de gaze cu efect de sera.

In anul 2016, valoarea totala a lucrarilor de mediu a fost de 133.608 lei, asigurate din surse proprii.

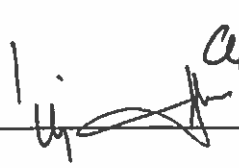
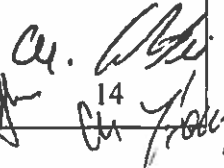
### Certificate de emisii de gaze cu efect de sera

In conformitate cu prevederile Hotararii de Guvern nr. 780/2006 pentru implementarea Directivei Europene 2003/87/CE, privind stabilirea unor cote de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera, Romania a implementat schema de comercializare a acestora.

Un certificat de emisii de gaze cu efect de sera este un titlu care confera Societatii dreptul de a emite o tona de dioxid de carbon echivalenta, intr-o perioada definita, si este valabil numai pentru indeplinirea scopului Hotararii Guvernului nr.780/2006.

Certificatele de emisii de gaze cu efect de sera pot fi tranzactionate direct sau indirect pe platforme de tranzactionare din Uniunea Europeana, organizate pe langa bursele de energie .

Societatea determina deficitul sau excedentul de certificate de emisii de gaze cu efect de sera la sfarsitul fiecarui an calendaristic. In situatia in care emisiile de gaze cu efect de sera dintr-un an depasesc cota alocata conform alocarilor finale de certificate de emisii de gaze cu efect de sera pentru perioada 2013-2020, in baza art. 10 a) al Directivei 2003/87/CE, Societatea inregistreaza in contul de profit si pierdere o cheltuiala privind provizioanele pentru cea mai buna estimare a valorii deficitului de certificate la data intocmirii situatiilor financiare pentru perioada respectiva. In anul 2016 societatea a inregistrat un deficit de 1.247.339 certificate in valoare de 27.915.471 lei.

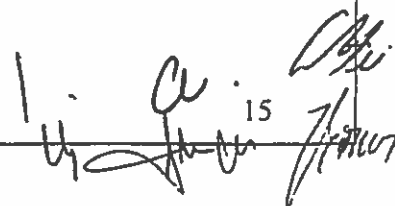
1.  Cu.   
14  
01/2017

### SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

	2015	2016
Profit înainte de impozitare	141,268,990	36.803.821
Ajustari pentru elemente nemonetare	243,939,967	153.574.783
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	137,342,880	119.941.150
Cheltuieli privind ajustarile pt deprecierea imobilizarilor	0	0
Castig net din vanzarea de imobilizari corporale	-2,533	41.264
Cheltuieli(venituri)privind ajustarile pt deprecierea activelor circulante	-148,583,742	9.924.473
Reluare la venit a subventiilor	-1,264,393	-1.175.284
Venituri din dobanzi	-108,789	-88.189
Cheltuieli cu dobanzile	14,018,523	5.135.677
Cheltuieli (venituri) privind provizioanele pentru venituri si cheltuieli	242,538,021	19.795.692
<b>Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant</b>	<b>385,208,957</b>	<b>190.378.604</b>
<b>Modificari ale capitalului circulant net in :</b>		
Stocuri	15,453,434	46.405.026
Creante comerciale si alte creante	-296,241,866	-250.636.288
Datorii comerciale si alte datorii	207,686,337	281.053.793
<b>Modificarile capitalului circulant</b>	<b>-73,102,095</b>	<b>76.822.531</b>
Dobanzi platite	(14,018,523)	-5.135.677
Impozit pe profit platit	-55,161,151	-20.726.677
<b>Flux de trezorerie utilizat in/din activitatea de exploatare</b>	<b>242,927,188</b>	<b>241.338.781</b>
<b>Flux de trezorerie din activitatea de investitii</b>		
Achizitii de imobilizari	-6,703,634	-4.152.033
Incasari de din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	2,533	-41.264
Dobanzi incasate	108,789	88.189
<b>Flux de trezorerie net utilizat in activitatea de investitii</b>	<b>-6,592,312</b>	<b>-4.105.108</b>
<b>Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea de finantare</b>		
Evolutia neta a imprumuturilor	-209,197,831	-141.908.646
<b>Flux de trezorerie generat de (utilizat in) activitatea de finantare</b>	<b>-209,197,831</b>	<b>-141.908.646</b>
<b>Diminuarea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate</b>	<b>27,137,045</b>	<b>95.325.027</b>
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul perioadei	33,499,331	60.636.376
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul perioadei	60,636,376	155.961.403

Din situatia fluxurilor de trezorerie (numerar) prezentata, rezulta un flux de numerar net din activitatea de exploatare de 241.338.781 lei si un flux de numerar negativ net din activitatea de investitii de 4.105.108 lei. La acestea se adauga un flux net de trezorerie negativ din activitatea de finantare de 141.908.646 lei , rezultand o crestere a trezoreriei la sfarsitul exercitiului de 155.961.403 lei.

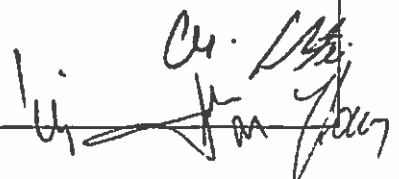
Prin urmare, disponibilitatile banesti si elementele asimilate existente la inceputul anului in suma de 60.636.376 lei au inregistrat o crestere de 95.325.027 lei , rezultand un sold la 31.12.2016 de 155.961.403 lei.

15  


## SITUATIA CAPITALULUI PROPRIU

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 1.01.2016	Cresteri	Cresteri prin transfer	Reduceri	Reduceri prin transfer	Sold la 31.12.2016
0	1	2	3	4	5	6
Capital social	715.834.690	-	-	-	-	715.834.690
Prime capital	4.672.901	-	-	-	-	4.672.901
Rezerva din reevaluare	2.111.088.335	-	-	32.540.643	32.540.643	2.078.547.692
Rezerva legala	56.728.223	1.840.192	1.840.192	-	-	58.568.414
Rezerva reprezentand surplusul din reevaluare	112.922.981	32.540.643	32.540.643	-	-	145.463.624
Alte rezerve	182.073.824	-	-	-	-	182.073.824
Rezultatul reportat	-	-	-	-	-	-
Rezultatul provenit din aplicarea pt I data a IAS, mai putin IAS 29	(31.913)	-	-	-	-	(31.913)
Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile, sold creditor	(462.146.962)	(67.542.059)	-	(116.009.285)	(100.513.918)	(413.679.736)
Rezultatul exercitiului	107.577.367	36.803.821	-	107.577.367	107.577.367	36.803.821
Repartizarea profitului	(7.063.450)	(1.840.192)	(1.840.192)	(7.063.449)	(7.063.449)	(1.840.192)
Total capitaluri si rezerve	2.821.655.996	1.802.405	32.540.643	17.045.276	32.540.643	2.806.413.125


  
 Cu. 15/12/2016

## GESTIUNEA RISCURILOR

### a) Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar.

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar în tranzacțiile comerciale și de finanțare. Riscul valutar rezultă din activele și datoriile comerciale recunoscute, inclusiv împrumuturile, exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare derivate pentru diminuarea acestui risc.

### b) Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de numerar și valoarea justă

Riscul ratei dobânzii privind fluxul de trezorerie este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. Instrumentele financiare sunt purtătoare de dobândă la rata pieței, prin urmare se considera ca valorile juste ale acestora nu diferă în mod semnificativ de valorile contabile.

Fluxurile de trezorerie ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor bancare. Societatea a contractat împrumuturi care sunt purtătoare de dobândă variabilă. Datorită costurilor mari asociate, Societatea nu utilizează instrumente de gestionare a riscurilor privind fluxul de trezorerie și rata dobânzii.

### c) Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celelalte părți o pierdere financiară.

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Creanțele comerciale (clienții) sunt prezentate net de ajustările pentru depreciere pentru clienți incerți. Societatea dezvoltă politici care limitează valoarea expunerii la credit față de orice instituție financiară.

### d) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate (numit și riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor împrumuturi bancare pe termen mediu disponibile, prin continuă monitorizarea a fluxului de numerar estimat și real și prin corelarea scadențelor activelor și pasivelor financiare.

*Lu. Cu. Oble*  
*[Signature]*

#### e) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Valoarea justă a instrumentelor financiare care nu sunt tranzacționate pe o piață activă este stabilită prin intermediul tehnicilor de evaluare, precum fluxurile de numerar actualizate estimate. Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element. Valorile contabile ale instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului Societății aproximează valorile lor juste, conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform OMF nr. 1802/2014 cu completările și modificările ulterioare.

Societatea nu utilizează alte instrumente financiare tranzacționate pe piețe active.

#### f) Riscul de pret asociat cadrului de reglementare a sistemului energetic national

Având în vedere faptul că în mare parte activitatea și veniturile Societății sunt reglementate de ANRE, în ceea ce privește pretul la energia termică și bonusul de cogenerare, cele mai importante riscuri legate de acest aspect sunt următoarele:

- cadrul de reglementare este supus unor schimbări frecvente, ceea ce poate afecta performanțele Societății,
- deciziile ANRE cu privire la adoptarea tarifelor viitoare pot afecta operațiunile Societății, precum și profiturile viitoare ale acesteia.

#### j) Riscul de piata

Începând cu iulie 2013 SC Electrocentrale București nu mai are cantități de energie electrică pe contracte reglementate, fiind obligată să-și vândă energia pe piețele concurențiale (Piata pentru ziua următoare, Piata centralizată a contractelor bilaterale, Piata de echilibrare).

Pe aceste piețe Societatea intră în concurență cu producătorii de energie electrică din surse regenerabile (eolian, hidro și biomasa și fotovoltaic), care au costurile de producere a energiei electrice mult mai mici. Ca urmare pe aceste piețe prețurile pe energie electrică este extrem de volatil, depinzând de condițiile climatice.

De asemenea costurile reprezentând gazele naturale vor fi influențate de liberalizarea pieței gazelor naturale.

### CONTROLUL INTERN

Controlul intern al Societății vizează asigurarea:

- conformității cu legislația în vigoare;
- aplicării deciziilor luate de conducerea societății;
- bunei funcționări a activității interne a societății;
- fiabilității informațiilor financiare;
- eficacității operațiunilor societății;
- utilizării eficiente a resurselor;
- prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.



Procedurile de control intern au ca obiectiv:

- urmărirea înscrierii activității entității și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale entității;
- verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Controlul intern contabil și financiar al entității se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăririi financiare a activităților sale, pentru a răspunde obiectivelor definite.

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Total an 2016

Denumire indicatori	01.01.2016-31.12.2016
Rezultat Brut	36.803.821
Elemente similare veniturilor	32.430.001
Rezerva legala	1.840.191
Venituri neimpozabile	159.063.581
Cheltuieli nedeductibile	81.171.282
Profit impozabil	(10.498.668)
Impozit pe profit	0
Profit net	36.803.821

In anul 2016 Societatea a inregistrat un profit (contabil) net in valoare de 36.803.821 lei, din care a constituit rezerva legala in valoare de 1.840.191 lei. Cu diferenta de profit in suma de 34.963.630 lei, urmeaza a se acoperi partial pierderea din rezultatul reportat care este de 413.679.736 lei.

Auditul societatii la data de 31.12.2016 a fost asigurat de firma Deloitte Audit SRL avand autorizatia de la Camera Auditorilor nr. 25/25.06.2001

**ADMINISTRATOR SPECIAL**  
Manuela Petronela Olteanu

**Director General Adjunct**  
Dan Laurentiu Tudor

**Director Financiar-Comercial**  
Marcel Vilca

Sef serv. Financiar  
Ileana Basilescu

Sef serv. Contabilitate  
Elena Tudose

Sef serv. B C T  
Carmen Voicu

Sef serv. T.D.C.A.C  
Simona Matel

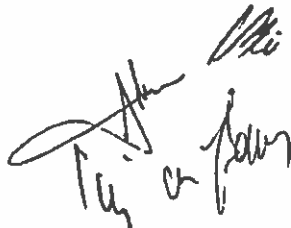
Sef serv. centre de cost  
Dan Arosculesei

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

**BILANT**

Lei

A	Nr Rd	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare(ct.203-2803-2903)	02	0	0
3 Concesiuni,brevete,licente,marci comerciale,drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	03	0	2.165
4. Fondul comercial(ct.2071-2807)	04	0	0
5. Avansuri(ct.4094)	06	0	0
<b>TOTAL:(rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>0</b>	<b>2.165</b>
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>			
1. Terenuri si constructii(ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	08	1.974.056.930	1.925.787.649
2. Instalatii tehnice si masini(ct.213+223-2813-2913)	09	562.370.769	490.819.750
3. Alte instalatii,utilaje s mobilier(ct.214+224-2814-2914)	10	44.191	32.926
4. Investitii imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs(ct.231+232-2931)	12	2.675.269	6.674.287
6. Investitii imobiliare in curs de executie(ct.235-2935)	13	0	0
9. Avansuri	16	0	0
<b>TOTAL:(rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>2.539.147.159</b>	<b>2.423.314.612</b>
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>			
1 Actiuni detinute la filiale (ct.261-2961)	18	0	0
2 Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct.2671+2672-2964)	19	0	0
3 Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun(ct.262+263-2962)	20	57.801	57.801
4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.2673+2674-2965)	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate(ct.265+266-2963)	22	0	0
6. Alte imprumuturi (ct.2675+2676+2677+2678+2679-2966-2968)	23	37.009	18.712
<b>TOTAL (rd.18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>94.810</b>	<b>76.513</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL(7+17+24)</b>	<b>25</b>	<b>2.539.241.969</b>	<b>2.423.393.290</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>IV. STOCURI</b>			
1. Materii prime si materiale	26	99.748.707	53.338.434

a. 

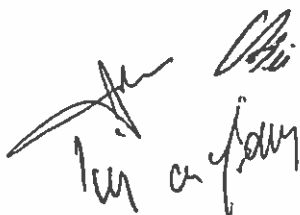
**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

consumabile(ct.301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+/-308+351+358+381+/-388-391-3921-3922-3951-3958-398)			
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-3481+3541-393-3941-3952)	27	0	0
3. Produse finite si marfuri(ct.345+346+/-3485+/-3486+3545+3546+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	28	0	0
4. Avansuri ( ct.4091)	29	4.709	9.956
<b>TOTAL (rd.26 la29)</b>	<b>30</b>	<b>99,753,416</b>	<b>53.348.390</b>
<b>II. CREANTE</b>			
1. Creante comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+4111+4118+413+418-491)	31	2,336,736,418	2.594.497.045
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451-495)	32	0	0
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453-495)	33	0	0
4 Alte creante(ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	34	61,833,692	45.470.512
5. Creante privind capitalul subscris si neversat(ct.456-495)	35	0	0
<b>TOTAL (rd.31 la 35)</b>	<b>36</b>	<b>2,398,570,110</b>	<b>2.639.967.557</b>
<b>III. INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.501-591)	37	0	0
2 Alte investitii pe termen scurt(ct.505+506+507+din ct.508-595-596-598+5113+5114)	38	0	0
<b>TOTAL (rd.37+38)</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV CASA SI CONTURI LA BANCI</b>			
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.30+36+39+40)</b>	<b>41</b>	<b>2,558,959,902</b>	<b>2.849.277.350</b>
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471) RD.43+44)</b>	<b>42</b>	<b>71,292</b>	<b>143.611</b>
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	43	71,292	143.611
Sume de reluat intr-o perioada mai mare un an	44	0	0
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN</b>			
1 Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161+1681-169)	45	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	46	207,854,858	157.140.484
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	47	0	82.538.290
4. Datorii comerciale - furnizori(ct.401+404+408)	48	721,784,527	933.689.367
5 Efecte de comert de platit (ct.403+405)	49	0	0
6. Sume datorate entitatilor din grup(ct.1661+1685+2691+4511+4518)	50	0	0
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663+1686+2692+2693+453)	51	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale(ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+ 5195+5196+5197)	52	193,562,578	950.936.271
<b>TOTAL (rd.45 la 52)</b>	<b>53</b>	<b>1,123,201,963</b>	<b>2.124.304.412</b>



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

<b>E. ACTIVE CIRCULANTE / DATORII CURENTE NETE</b> (rd.41+43-53-70-73-76)	54	1,434,792,471	722.133.782
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.25+44+54)	55	3,974,034,440	3.145.527.072
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>			
1. Imprumutul din emisiuni de obligatiuni (ct.1614+1615+1617+1618+1681-169)	56	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	57	155,302,319	64.108.047
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	58	0	0
4. Datorii comerciale (ct.401+404+408)	59	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	60	0	0
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct.1661+1685+2691+451)	61	0	0
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun(ct.1663+1686+2692+2693+453)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale ( ct. 1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	739,763,279	247.930
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	64	895,065,598	64.355.977
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	1,043,746	1.043.746
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	67	245,189,431	264.985.122
<b>TOTAL (rd 65 la 67)</b>	68	246,233,177	266.028.868
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>			
1 Subventii pentru investitii (ct.475) (rd.70+71)	69	11,079,669	9.904.386
-sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	70	1,264,393	1.175.284
-sume de reluat intr-o perioada mai mare un an	71	9,815,276	8.729.102
2 Venituri inregistrate in avans (ct.472)	72	1,036,760	1.807.483
-sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	73	1,036,760	1.807.483
-sume de reluat intr-o perioada mai mare un an	74	0	0
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478)	75	0	0
-sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	76	0	0
-sume de reluat intr-o perioada mai mare un an	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0
<b>TOTAL (rd.69+72+75+78)</b>	79	12,116,429	11.711.869
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1 - capital subscris nevarsat (ct.1011)	80	715,834,690	715.834.690
2 - capital subscris varsat (ct.1012)	81	0	0
3 - patrimoniul regiei (ct.1015)	82	0	0
4.- patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	83	0	0
5- alte elemente de capitaluri proprii	84	0	0
<b>TOTAL (rd.80 la 84)</b>	85	715,834,690	715.834.690
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	86	4,672,901	4.672.901
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE(ct.105)</b>	87	2,111,088,335	2.078.547.692

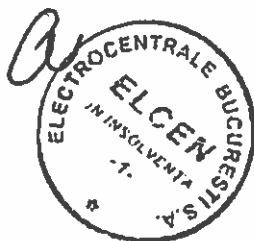
A.   
 10/12/2016

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

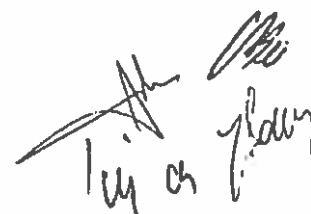
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct.1061)	88	56,728,223	58.568.414
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	89	0	0
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	182,073,824	182.073.824
<b>TOTAL (rd.88 la 90)</b>	<b>91</b>	<b>238,802,047</b>	<b>240.642.238</b>
Actiuni proprii (ct. 109)	92	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	93	0	0
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii(ct.149)	94	0	0
<b>V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)</b>	<b>SOLD C</b>	<b>95</b>	<b>0</b>
	<b>SOLD D</b>	<b>96</b>	<b>349,255,894</b>
<b>VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
	<b>SOLD C (CT.121)</b>	<b>97</b>	<b>107,577,367</b>
	<b>SOLD D (CT.121)</b>	<b>98</b>	<b>0</b>
Repartizarea profitului (ct.129)	99	7,063,450	1.840.192
<b>CAPITALURI PROPRII -TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	<b>100</b>	<b>2,821,655,996</b>	<b>2.806.413.125</b>
Patrimoniul public (ct.1016)	101	0	0
Patrimoniul privat (ct.1017)	102	0	0
<b>CAPITALURI -TOTAL (RD.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>103</b>	<b>2,821,655,996</b>	<b>2.806.413.125</b>

**Administrator Special**  
**Manuela Petronela Olteanu**

**Director General Adjunct**  
**Dan Laurentiu Tudor**

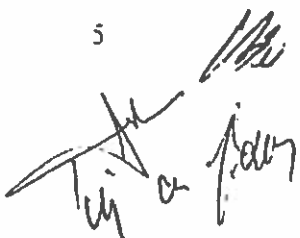
**Director Financiar-Comercial**  
**Marcel Vilca**

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

**Contul de profit si pierdere la 31.12.2016**

Denumirea indicatorului	Nr Rd	Exercitiul financiar	
		precedent	Incheiat
		1	2
A	B		
1. Cifra de afaceri neta(rd. 02+03-04+05+ 06)	1	1 515,551,209	1,546 657,506
Productia vanduta(ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1,512,618,667	1,540,798,543
Venturi din vanzarea marfurilor(ct.707)	3	2,932,542	5,858,963
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4	0	0
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Reg.general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766)	5	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(ct.7411)	6	0	0
2.Venituri aferente costului productiei in curs			
Sold C	7	0	0
Sold D	8	0	0
3.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)	9	4,275,307	1 190,163
4.Venituri din reevaluarea imobilizarilor ( ct.755)	10	0	0
5.Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)	11	0	0
6. Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	301.007,403	153.569,567
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15	1,264,393	1,175,284
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	<b>16</b>	<b>1,820,833,919</b>	<b>1,701,417,236</b>
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile (ct.601+602)	17	34,973,129	60,687,764
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1,102,003,731	1,116,038,880
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605)	19	26,707,457	22,416,528
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	5,204,296	11,367,659
Reduceri comerciale primite (ct.609)	21	212	1,159
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	127,603,556	125,017,922
a) Salarii (ct.641+642+643+644)	23	104,533,262	102,404,039
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645)	24	23,070,294	22,613,883
10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.26-27)	25	137,342,880	119,941,150
a1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	137,342,880	119,941,150
a2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd 29-30)	28	-148,475,750	10,532,697
b1.) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	426,240,456	353,890,883
b2.) Venituri (ct.754+7814)	30	574,716,206	343,358,186
11.Alte cheltuieli de exploatare (rd.32 la 38)	31	136,172,673	173,549,599
11.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	12,372,571	14,769,870
11.2 Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate;cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct635+6586)	33	12,905,177	15,320,057

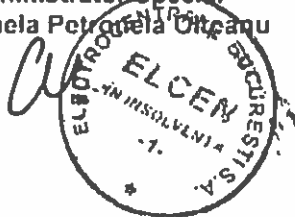
*Cu.*  
  
*Tinca*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

11.3 Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34	2,199,520	27,899,162
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor corporale (ct.655)	35	0	0
11.5 Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	36	0	0
11.6 Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37	108,695,405	115,560,510
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Reg. general si care au in derulare contracte de leasing (ct.666)	38	0	0
Ajustari privind provizionetc (rd.40-41)	39	242,537,802	19,482,961
-cheltuieli (ct.6812)	40	244,285,489	19,485,541
-venituri (ct.7812)	41	1,747,687	2,580
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE (RD.17 la 20-21+22+25+28+31+39)</b>	<b>42</b>	<b>1,664,069,562</b>	<b>1,659,034,001</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>			
- Profit (rd.16-42)	43	156,764,357	42,383,235
- Pierdere (rd.42-16)	44	0	0
12.Venituri din interese de participare	45	0	0
-din care,venituri obtinute de la entitatile afiliate	46	0	0
13.Venituri din dobanzi (ct.766)	47	108,789	88,189
-din care,venituri obtinute de la entitatile afiliate	48	0	0
14.Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49	0	0
15.Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	7,011,614	4,272,265
-din care,venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE -TOTAL (rd.45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>7,120,403</b>	<b>4,360,454</b>
16.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante (rd.54-55)	53	0	0
-cheltuieli (ct.686)	54	0	0
-venituri (ct.786)	55	0	0
17.Cheltuieli privind dobanzile (ct.666)	56	14,018,523	5,135,677
din care cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668+668)	58	8,597,247	4,804,191
<b>CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL (rd.53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>22,615,770</b>	<b>9,939,868</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>			
- Profit (rd.52-59)	60	0	0
- Pierdere (rd.59-52)	61	15,495,367	5,579,414
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>62</b>	<b>1,827,954,322</b>	<b>1,705,777,690</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>63</b>	<b>1,686,685,332</b>	<b>1,668,973,869</b>
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)</b>			
- Profit (rd.62-63)	64	141,268,990	36,803,821
- Pierdere (rd.63-62)	65	0	0
19 Impozitul pe profit (ct.691)	66	33,691,623	0
Alte impozite ne reprezentate la elem de mai sus	67	0	
<b>21.PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
- Profit (rd.64-65-66-67)	68	107,577,367	36,803,821
- Pierdere (rd.65+66+67-64)	69		

Administrator Special  
Manuela Petrușela Ciocanu

Director General Adjunct  
Dan Laurentiu Tudor



Director Financiar-Comercial  
Marcel Vilca

*(Signature)*

6

*(Handwritten notes and signatures)*

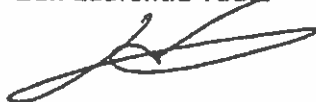
**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

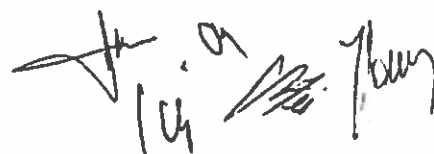
	2015	2016
Profit înainte de impozitare	141,268,990	36.803.821
Ajustari pentru elemente nemonetare	243.939,967	153.574.783
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	137,342,880	119.941.150
Cheltuieli privind ajustarile pt deprecierea imobilizarilor	0	0
Castig net din vanzarea de imobilizari corporale	-2,533	41.264
Cheltuieli(venituri)privind ajustarile pt deprecierea activelor circulante	-148,583,742	9.924.473
Reluare la venit a subventiilor	-1.264,393	-1.175.284
Venituri din dobanzi	-108,789	-88.189
Cheltuieli cu dobanzile	14.018,523	5.135.677
Cheltuieli (venituri) privind provizioanele pentru venituri si cheltuieli	242,538,021	19.795.692
<b>Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant</b>	<b>385,208,957</b>	<b>190.378.604</b>
<b>Modificari ale capitalului circulant net in :</b>		
Stocuri	15,453,434	46.405.026
Creante comerciale si alte creante	-296,241,866	-250.636.288
Datorii comerciale si alte datorii	207,686,337	281.053.793
Modificarile capitalului circulant	-73,102,095	76.822.531
Dobanzi platite	(14,018,523)	-5.135.677
Impozit pe profit platit	-55,161,151	-20.726.677
<b>Flux de trezorerie utilizat in/din activitatea de exploatare</b>	<b>242,927,188</b>	<b>241.338.781</b>
<b>Flux de trezorerie din activitatea de investitii</b>		
Achizitii de imobilizari	-6,703,634	-4.152.033
Incasari de din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	2,533	-41.264
Dobanzi incasate	108,789	88.189
<b>Flux de trezorerie net utilizat in activitatea de investitii</b>	<b>-6,592,312</b>	<b>-4.105.108</b>
<b>Flux net de trezorerie utilizat in/din activitatea de finantare</b>		
Evoluția neta a împrumuturilor	-209,197,831	-141.908.646
<b>Flux de trezorerie generat de (utilizat in) activitatea de finantare</b>	<b>-209,197,831</b>	<b>-141.908.646</b>
<b>Diminuarea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate</b>	<b>27,137,045</b>	<b>95.325.027</b>
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul perioadei	33,499,331	60.636.376
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul perioadei	60,636,376	155.961.403

Administrator Special  
Manuela Petronela Olteanu

Director General Adjunct  
Dan Laurentiu Tudor




Director Financiar Comercial  
Marcel Vilca



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU IN ANUL 2015**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 Ianuarie 2015	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2015
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si varsat	715.834.690	0	0		0	715.834.690
Prima de asigurare/divizare	4.672.901	0	0	0	0	4.672.901
Rezerve din reevaluare	2.161.769.256	0	0	50.680.921	50.680.921	2.111.088.335
Rezerva legala	49.664.773	7.063.450	7.063.450	0	0	56.728.223
Alte rezerve	182.073.824	0	0	0	0	182.073.824
Pierdere neacoperita	-	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29 Sold creditor	(31.913)	0	0	0	0	(31.913)
Rezultatul reportat provenit din corectare erorilor contabile Sold creditor	(588.025.576)	125.878.614	125.878.614	0	0	(462.146.962)
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve reevaluare	62.242.060	50.680.921	50.680.921	0	0	112.922.981
Profitul exercitiului financiar	134.548.141	107.577.367	0	134.546.141	134.546.141	107.577.367
Repartizarea profitului (Sold debitor)	(8.667.527)	(7.063.450)	(7.063.450)	(8.667.527)	(8.667.527)	(7.063.450)
<b>Total capitaluri si rezerve</b>	<b>2.714.078.629</b>	<b>284.136.902</b>	<b>176.559.535</b>	<b>176.559.535</b>	<b>176.559.535</b>	<b>2.821.655.996</b>

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU IN ANUL 2016**

Element al capitalului propriu	Sold la 01/01	Cresteri		Reduceri		Sold la 31/12
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si varsat	715.834.690	0	0	0	0	715.834.690
Prima de asigurare/divizare	4.672.901	0	0	0	0	4.672.901
Rezerve din reevaluare	2.111.088.335	0	0	32.540.643	32.540.643	2.078.547.692
Rezerve legale	56.728.223	1.840.192	1.840.192	0	0	58.568.414
Alte rezerve	182.073.824	0	0	0	0	182.073.824
Rezultatul reportat	0	0	0	0	0	0
Profit nerepartizat	0	0	0	0	0	0
Pierdere neacoperita	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29(Sold creditor)	(31.913)	0	0	0	0	(31.913)
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicii contabile	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectare erorilor contabile(Sold creditor)	(462.146.962)	(67.542.059)	0	(116.009.285)	(100.513.918)	(413.679.736)
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve reevaluare	112.922.981	32.540.643	32.540.643	0	0	145.463.624
Profitul sau pierderea exercitiului financiar( Sold creditor)	107.577.367	36.803.821	0	107.577.367	107.577.367	36.803.821
Repartizarea profitului (Sold creditor)	(7.063.450)	(1.840.192)	(1.840.192)	(7.063.449)	(7.063.449)	(1.840.192)
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>2.821.655.996</b>	<b>1.802.405</b>	<b>32.540.643</b>	<b>17.045.276</b>	<b>32.540.643</b>	<b>2.806.413.125</b>

Administrator Special  
Manuela Petronela Oltaru

Director General Adjunct  
Dan Laurentiu Tudor



Director Financiar Comercial  
Marcel Vilca

*(Handwritten signature)*

8

*(Handwritten notes and signatures)*

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016  
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

1. Nota - Informatii cu privire la organizarea Societății

Electrocentrale Bucuresti S.A. ("Societatea") a fost infiintata la 1 ianuarie 2003, ca urmare a restructurarii S.C. Termoelectrica S.A., prin Hotararea Guvernului Romaniei nr. 1524/18.12.2002. Preluarea-predarea activului si pasivului aferente capitalului social varsat s-a facut pe baza de protocol de predare-preluare. Societatea are numarul de inregistrare fiscala RO 15189596. Adresa de inregistrare a Societății este B-dul Splaiul Independentei nr. 227, Bucuresti, Romania.

Electrocentrale Bucuresti SA este o societate pe actiuni, capitalul este in detinut de Statul Roman prin Ministerul Energiei (97,51%) si SNGN Romgaz SA (2,49%) pana la transmiterea actiunilor din proprietatea statului catre persoane fizice sau juridice, in conditiile legii.

*Principalele activitati ale Societății*

Principala activitate desfasurata de catre Societate este productia si comercializarea energiei electrice, precum si productia, transportul, distributia, comercializarea si dispecerizarea energiei termice.

Societatea este unul dintre principalii producatori de energie electrica si termica de pe piata interna, materiile prime folosite in procesul de productie fiind pacura si gazele naturale.

*Puterea instalata in capacitati*

Puterea instalata in capacitatile SC Electrocentrale SA in anul 2016 este de 1286.25 MW electrici, respectiv 6.331,61 MW termici integral pe hidrocarburi.

Structura puterii instalate este urmatoarea:

	Putere instalata in MW electrici 2016	Putere instalata in MW termici 2016
1. C.T.E. Bucuresti Sud	550,00	2.959,43
2. C.T.E. Bucuresti Vest	436,25	1.405,66
3. C.T.E. Progresu	200,00	1.054,24
4. C.T.E. Grozavesti	100,00	912,28
<b>Total</b>	<b>1286.25</b>	<b>6.331.61</b>

*Mediul legislativ*

Activitatea in sectorul energetic este reglementata de Autoritatea nationala de reglementare in domeniul Energiei ("ANRE") - infiintata ca institutie publica autonoma prin Ordonanța de Urgenta a Guvernului nr. 29/1998, modificata prin Legea nr. 99/2000 - si are, printre altele, urmatoarele responsabilitati:

- Aplicarea sistemului national obligatoriu de reglementare pentru sectorul energetic in scopul garantării eficientei, competiției, transparenței in acest sector, cat si pentru protecția consumatorilor;
- Emite sau suspenda licențele de operare pentru agenții economici din sectorul energetic sau pentru cei ce vor apărea in viitor, urmărind crearea unui mediu concurențial in cadrul piețelor de energie electrica sau termica;

cu.   
14  
M. P. P.

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

---

- Elaboreaza metodologia si criteriile de calcul al tarifelor in sectorul energetic si contractele cadru pentru vânzarea, cumpărarea si livrarea energiei electrice si termice către consumatorii finali.

Bazându-se pe responsabilitățile descrise mai sus, in cursul anului 2003 ANRE a acordat Societatii Licența pentru producerea de energie electrica nr. 558/2003, Licența pentru producerea energiei termice nr. 559/2003, valabile pentru o perioada de 25 ani, la sfârșitul căreia Societatea va trebui sa solicite reînnoirea acestora. Licențele permit Societatii sa opereze pe piața en-gross a energiei electrice, vânzând energie electrica si termica către distribuitori si alți consumatori.

*Mediul de afaceri*

Piața de energie electrica este o piața complet liberalizata. Conform HG 638/20.06.2009 gradul de deschidere al pietei de energie electrica este de 100%.

Piața de energie termica este o piața locala care, cel puțin teoretic, este complet liberalizata. Conform „Codului rețelilor de transport”, emis de ANRE, este garantat accesul oricărui producător si/sau consumator la rețeaua de energie termica. Limitările se refera la potențialul financiar pentru investiții.

Concurența consta din “consumatori eligibili”, care consuma peste 20 GWh pe an si sunt acreditati de ANRE sa negocieze direct cu furnizorii de energie electrica, avand acces la rețelele de transport si/sau distributie a energiei electrice.

## 2. Nota - Principii si politici contabile semnificative

### a) Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

#### Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

#### Principiul permanentei metodelor

Aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

#### Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de:



- Toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor;
- Toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

#### Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

#### Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat

cu:  

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

---

valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Situatiile financiare cuprind bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarii structurii capitalului propriu, situatia fluxului de numerar si note la situatiile financiare.

**(b) Moneda de raportare**

Situatiile financiare anexate sunt prezentate in Lei, avand la baza principiul costului istoric.

**(c) Bazele intocmirii situatiilor financiare**

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii si sunt intocmite in conformitate cu cerintele normelor de contabilitate din Romania, si anume Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 („OMF nr.1802/2014”) cu modificarile ulterioare.

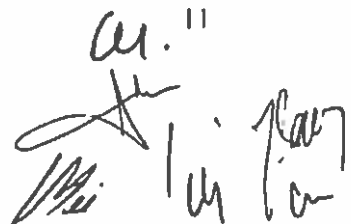
Situatiile financiare au fost intocmite la costul istoric cu exceptia creanțelor și datoriilor în valută, care au fost reevaluate la cursul de schimb de la sfârșitul anului, respectiv a imobiliarilor corporale care au fost reevaluate de catre un evaluator independent la 31 decembrie 2013. Societatea își întocmește situațiile contabile în lei, în conformitate cu legea românească.

OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2015 de către societățile care îndeplinesc criteriile stabilite de acest act normativ. OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice.

Acest Ordin cuprinde Reglementarile contabile care transpun partial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European si a Consiliului privind situatiile financiare anuale, situatiile financiare consolidate si rapoartele conexe ale anumitor tipuri de intreprinderi de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European si a Consiliului si de abrogare a Directivelor 78/660/CEE si 83/349/CEE ale Consiliului, publicata in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr.L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

Aceste situatii financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare aplicabil pe teritoriul Romaniei.

cu. 11  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

---

**d ) Continuitatea activității**

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. Totuși, poziția financiară și rezultatele operaționale ale Societății sunt dependente de deciziile Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei cu privire la tarifele de vanzare ale energiei electrice și termice, de modificări legislative și/sau decizii ale Statului Român, nefiind influențate exclusiv de către deciziile conducerii Societății, aceste aspecte diminuând influența acesteia asupra rezultatului operațional al Societății, precum și asupra recuperabilității valorii nete contabile a imobilizărilor corporale utilizate în producția de energie electrică și termică.

Totodată, sectorul energetic suferă restructurări permanente, care ar putea avea un impact semnificativ asupra Societății, a activității viitoare a acesteia, precum și asupra predictibilității veniturilor viitoare ale Societății.

**e) Situații comparative**

Pentru fiecare element de bilanț, de cont de profit și pierdere, și, unde este cazul, pentru situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercițiul financiar precedent.

**f) Utilizarea estimărilor**

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care ele devin cunoscute. Deși aceste estimări individuale prezintă un oarecare grad de incertitudine, efectul cumulativ asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

**g) Numerar și echivalente numerar**

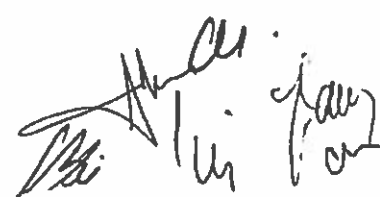
Disponibilitățile bănești includ casa, conturile curente și depozitele bancare.

**h) Creanțe comerciale**

Conturile de clienți și conturi asimilate includ în principal facturile emise și veniturile angajate până la 31 decembrie 2016 pentru vânzarea de energie electrică și termică. Conturile de clienți și conturi asimilate sunt înregistrate la valoarea nominală, diminuată la valoarea realizabilă estimată prin înregistrarea unei ajustări pentru depreciere pentru clienți incerti. Pierderile finale pot varia față de estimările curente. Datorită lipsei inerente de informații legate de poziția financiară a clienților și a lipsei mecanismelor legale de colectare, estimările privind pierderile probabile sunt incerte. Cu toate acestea, conducerea a făcut cea mai bună estimare a pierderilor și crede că această estimare a pierderilor este rezonabilă în circumstanțele date.

**i) Stocuri**

Stocurile sunt reprezentate de pacura, materiale consumabile, piese de schimb și altele,



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
**(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)**

---

constand in principal in materiale pentru functionarea centralelor termoelectrice.

Aceste materiale sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli in momentul consumului. Costul stocurilor de materii prime (pacura) cuprinde costul de achizitie plus costurile ocazionate de transportul acestora, iar costul stocurilor de materiale si piese de schimb cuprinde costul de achizitie si cheltuielile de transport.

Stocurile sunt evaluate dupa metoda FIFO (aplicata stocurilor de materiale consumabile si piese de schimb), respectiv dupa metoda costului mediu ponderat (aplicata stocurilor de combustibil). Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta. Unde este cazul, sunt realizate ajustari de depreciere pentru stocuri inechitate sau ce urmeaza a fi casate.

Valoarea realizabila neta se estimeza pe baza pretului de vanzare practicat in cursul normal al activitatii din care se scad costurile necesare pentru finalizare si costurile de vanzare.

**j) Imobilizari corporale**

*(i) Active proprii*

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost sau valoare reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. Societatea include în costul imobilizărilor în curs cheltuielile cu dobânzile cu privire la împrumuturile bancare destinate finanțării acestora.

Costul istoric a fost reevaluat în conformitate cu Hotărârile de Guvern HG 945/1990, HG 26/1992, HG 500/1994, HG 983/1998, HG 403/2000, HG 1553/2004, Ordin MFP 3055/2009, iar diferențele de reevaluare au fost înregistrate conform reglementărilor în vigoare privind reevaluarea imobilizărilor.

La 31 decembrie 2013, imobilizarile corporale ale Societății au fost reevaluate de către un evaluator independent .

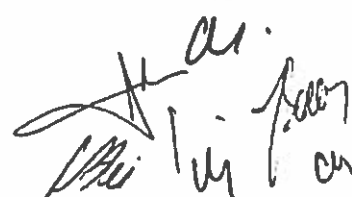
Preturile de vanzare a energiei termice sunt stabilite periodic de către Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei, nefiind neapărat corelate cu costurile de producție ale Societății și nefiind influențate exclusiv de către deciziile conducerii Societății, aceste aspecte diminuând influența acestora asupra rezultatului operațional al Societății, precum și asupra recuperabilității valorii nete contabile a imobilizărilor corporale utilizate în producția de energie electrică și termică.

*(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile, cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice, precum și reparațiile de tip LN4, conform Ordinului ANRE nr. 35/2002 sunt capitalizate și amortizate de-a lungul perioadei rămase de amortizare a respectivului mijloc fix.

*(iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (In insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

---

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

<u>Categoria</u>	<u>Durata de viata</u>
Cladiri	50 ani
Masini si echipamente	5-34 ani
Mijloace de transport	4-9 ani
Altele	3-15 ani

Terenurile si imobilarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

In conformitate cu prevederile HG 2139/2004 privind aprobarea Catalogului de clasificare si a duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe, Societatea a optat pentru aplicarea duratelor medii.

**k) Imobilizari necorporale**

Imobilizarile necorporale sunt recunoscute initial la cost. Acestea sunt recunoscute daca este probabil ca activul sa genereze pentru Societate beneficii viitoare si daca acestea pot fi cuantificate in mod rezonabil. Imobilizarile necorporale sunt recunoscute ulterior la cost mai putin amortizarea acumulata si orice diminuari de valoare recunoscute. Imobilizarile necorporale sunt amortizate liniar pe durata acestora de viata.

Costurile de achizitie ale programelor informatice se capitalizeaza si sunt tratate ca imobilizari necorporale daca acestea nu sunt parte integranta a unui echipament hardware. Programele informatice sunt amortizate liniar pe o perioada de 3 ani.

**l) Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatiilor de pret pe termen scurt sunt clasificate ca active financiare detinute in scopul tranzactionarii si incluse in active circulante. Investitiile cu scadenta fixa pe care conducerea are intentia si posibilitatea de a le pastra pâna la scadenta sunt clasificate ca investitii pastrate pâna la scadenta si sunt incluse in active imobilizate.

Imobilizarile detinute pentru o perioada nedefinita, care pot fi vândute ca urmare a necesitatilor de lichiditate sau a schimbarilor ratelor dobânzii, sunt clasificate ca active financiare disponibile pentru vânzare; aceste imobilizari sunt incluse in active imobilizate, cu exceptia situatiei in care conducerea are intentia de a le pastra pentru o perioada mai mica de 12 luni de la data bilantului sau este necesar sa fie vândute pentru a obtine capital de exploatare, situatii in care sunt incluse in active circulante.

**m) Valoarea justa a instrumentelor financiare**

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele de numerar, clientii si alle conturi asimilate, furnizorii si alle conturi asimilate si datoriile. Metodele particulare de recunoastere adoptate sunt prezentate in politicile asociate fiecarui element.

Valoarea justă reprezintă suma la care poate fi tranzacționat un activ sau decontată o datorie, de bunăvoie și între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții cu prețul determinat

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

---

obiectiv. Valoarea justă constituie o aproximare a valorii posibile și este posibil ca ea să nu fie niciodată efectiv realizată.

Societatea își desfășoară activitatea în contextul fluctuației mai multor variabile economice, inclusiv:

- a) cursul de schimb leu-valută;
- b) ratele dobânzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- c) modificarea puterii de cumpărare a leului românesc .

Instrumentele financiare sunt înregistrate în situațiile financiare la valoarea justă.

**n) Imprumuturi**

Imprumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile de tranzacționare. Porțiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

**o) Obligatii comerciale**

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

**p) Impozite și taxe**

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului corectat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculează folosindu-se rata impozitului pe profit care este în vigoare la data bilanțului.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2016 a fost de 16% (2015: 16%).

**r) Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicată) generală de un eveniment anterior, este probabil să fie necesară o ieșire de resurse sau o diminuare de creanțe care să afecteze beneficiile economice pentru a onora obligația respectivă sau recuperarea creanței și poate fi realizată o bună estimare a valorii obligațiilor.

**s) Subvenții**

Subvențiile sunt contabilizate sub forma veniturilor înregistrate în avans și recunoscute ca venituri în momentul recunoașterii costurilor aferente (amortizarea sau consumul stocurilor).

**ș) Venituri**

Veniturile din vânzarea de energie electrică și termică sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea, și anume atunci când energia este livrată la client, la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau reducerile oferite. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate.

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.

**t) Capital social**

15  
*[Signature]*  
*[Signature]*



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
**(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)**

---

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor.

**u) Pierderi de valoare**

Valoarea contabila a activelor Societății, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Daca este cazul, o ajustare pentru depreciere este recunoscuta in contul de profit si pierdere sau in capitalurile proprii cand valoarea contabila a activului este superioara valorii sale recuperabile.

**v) Rezerve legale**

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

**x) Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

**y) Pensii si alte costuri privind salariatii**

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia.

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre Statul Roman in beneficiul angajatilor sai pentru asigurari sociale. Toti salariatii Societății sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman.

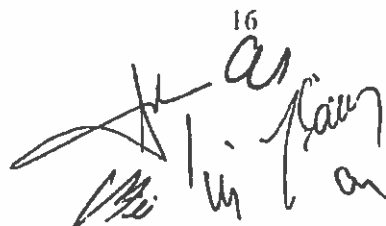
In conformitate cu Hotararile de Guvern nr. 1041/2003 si 1461/2003, Societatea a preluat obligatia de a acorda beneficii in natura salariatilor care s-au pensionat. De asemenea, conform contractului colectiv de muncă, la îndeplinirea condițiilor legale de pensionare, respectiv pentru vechime neîntrerupta in cadrul Societății, salariații sunt indreptatiti sa primeasca o recompensa banneasca. Contravaloarea acestor beneficii se inregistreaza in cheltuielile societatii la data acordarii.

**z) Certificate de emisii de gaze cu efect de sera**

In conformitate cu prevederile Hotararii de Guvern nr. 780/2006 pentru implementarea Directivei Europene 2003/87/CE privind stabilirea unor cote de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera, Romania a implementat schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera.

Un certificat de emisii de gaze cu efect de sera este un titlu care confera Societății dreptul de a emite o tona de dioxid de carbon echivalenta, intr-o perioada definita, si este valabil numai pentru indeplinirea scopului Hotararii Guvernului nr. 780/2006 privind infiintarea schemei de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera.

Certificatele de emisii de gaze cu efect de sera pot fi tranzactionate direct sau indirect pe platforme de tranzactionare din Uniunea Europeana, organizate pe langa bursele de energie.

16  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

Societatea determina deficitul sau excedentul de certificate de gaze cu efect de sera la sfarsitul fiecarui an calendaristic. In situatia in care emisiile de gaze cu efect de sera dintr-un an depasesc cota alocata conform alocarilor finale de certificate de emisii de gaze cu efect de sera pentru perioada 2013-2020, in baza art. 10 a) al Directivei 2003/87/CE, Societatea inregistreaza in contul de profit si pierdere al perioadei o cheltuiala privind provizioanele, pentru cea mai buna estimare a valorii deficitului de certificate la data intocmirii situatiilor financiare pentru perioada respectiva. In anul 2016 Societatea a inregistrat un deficit de 1.247.339 certificate in valoare de 27.915.471 lei.

**aa) Decontari prin compensare**

Datorita lipsei generale de lichiditati din Romania, o parte a sumelor provenite din vanzarile Societatii sunt decontate prin compensare, conform legislatiei in vigoare (H.G. 685/1999), societatea compensand creantele pentru serviciile livrate cu datoriile pentru materii prime si servicii prin lantul de societati cu datorii reciproce. Aceste tranzactii reprezinta schimbul de produse/servicii de aceeasi valoare fara a fi recunoscuta vreo pierdere sau vreun castig fata de valoarea lor nominala. In anul 2016 decontarile prin compensare au avut valori nesemnificative si de regula, privesc obligatii reciproce.

**bb) Tranzactii in valuta**

Societatea a efectuat tranzactii in valuta in 2016, respectiv 2015. Tranzactiile in valuta se exprima in LEI prin aplicarea cursului de schimb de la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsitul de an sunt exprimate in LEI la cursul de schimb de la acea data.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb Leu/USD si Leu/EUR la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2016, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Leu/USD	4,1477	4.3033
Leu/EUR	4,5245	4.5411

**cc) Datorii potentiale**

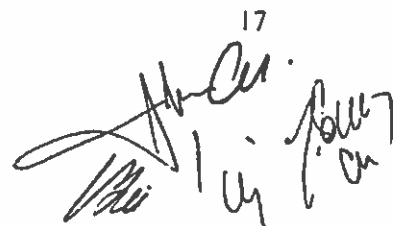
Datoriile potentiale nu sunt recunoscute in situatiile financiare anexate. Ele sunt prezentate daca posibilitatea unei iesiri de resurse ce reprezinta beneficii economice este probabila.

Un activ potential nu este recunoscut in situatiile financiare anexate, ci este prezentat atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

**dd) Evenimente ulterioare**

Situatiile financiare anexate reflecta evenimentele ulterioare datei situatiilor financiare care furnizeaza informatii suplimentare despre pozitia Societatii la data incheierii bilantului sau cele care indica o posibila neindeplinire a ipotezei referitoare la continuitatea activitatii (evenimente ce determina ajustari).

Evenimentele ulterioare ce nu constituie evenimente ce determina ajustari sunt prezentate in note atunci cand sunt considerate semnificative.

17  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

**ee) Corectarea erorilor contabile**

Conform prevederilor OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, sunt prezentate în notele explicative.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat.

**3. Nota - Active imobilizate**

**Valoarea bruta**

Elemente de active.	Valoare bruta			
	Sold la 01/01	Cresteri	Reduceri	Sold la 31/12
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire	1.301	0	0	1.301
Alte imobilizari necorporale	7.095.733	2.688	0	7.098.421
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>7.097.034</b>	<b>2.688</b>	<b>0</b>	<b>7.099.722</b>
Terenuri	1.419.777.276	0	0	1.419.777.276
Constructii	666.011.491	0	0	666.011.491
Instalatii tehnice si masini	742.697.979	150.327	248.473	742.599.833
Alte instalatii, utilaje si mobilier	428.176	0	28.847	399.329
Avansuri si imobil corporale in curs	2.675.269	3.999.018	0	6.674.287
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>2.831.590.191</b>	<b>4.149.345</b>	<b>277.320</b>	<b>2.835.462.216</b>
Imobilizari financiare	94.810	0	18.297	76.513
<b>Active imobilizate total</b>	<b>2.838.782.035</b>	<b>4.152.033</b>	<b>295.617</b>	<b>2.842.638.451</b>

**Deprecieri (amortizare si provizioane)**

Elemente de active	Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01/01	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31/12
0	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire	1.301	0	0	1.301
Alte imobilizari necorporale	7.095.733	523	0	7.096.256
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>7.097.034</b>	<b>523</b>	<b>0</b>	<b>7.096.256</b>
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	111.731.837	48.269.281	0	160.001.118
Ajustari pentru depreciere constr	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	178.675.169	71.660.082	207.209	250.128.042
ajustari pt deprec instal tehnice	1.652.041	0	0	1.652.041
Alte instalatii, utilaje si mobilier	383.985	11.265	28.847	366.403
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>292.443.032</b>	<b>119.940.628</b>	<b>236.056</b>	<b>412.147.604</b>
<b>Active imobilizate total</b>	<b>299.540.066</b>	<b>119.941.151</b>	<b>236.056</b>	<b>419.245.161</b>

*cu  
1/9*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

**Valoarea neta contabila**

Elemente de active	VALOARE NETA 2015	VALOARE NETA 2016
Cheltuieli de constituire	0	0
Alte imobilizari necorporale	0	2.165
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>0</b>	<b>2.165</b>
Terenuri	1.419.777,276	1.419.777,276
Constructii	554.279,654	506.010,373
Instalatii tehnice si masini	562.370,769	490.819,750
Alte instalatii, utilaje si mobilier	44,191	32.926
Avansuri si imobil corporale in curs	2.675,269	6.674,287
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>2.539,147,159</b>	<b>2.423.314,612</b>
Imobilizari financiare	94,810	76,513
<b>Active imobilizate total</b>	<b>2,539,241,969</b>	<b>2,423,393,290</b>

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in bilant la valoarea ramasa (valoarea de achizitie diminuată cu amortizarea).

Calculul amortizării s-a făcut utilizând metoda liniară, ținând cont că durata de viață a acestor imobilizări este cuprinsă între 1-3 ani.

Aceste imobilizări nu sunt reevaluate, ele fiind prezentate la costul istoric (de achiziție), durata de amortizare fiind de 3 ani.

Imobilizarile corporale cuprind terenurile, mijloacele fixe și imobilizări corporale în curs și au fost înregistrate în bilant la valoarea netă reevaluată la 31.12.2013 de către un evaluator independent, membru ANEVAR, respectiv SC Preciss Consulting SRL, actualizată cu amortizarea pe anii 2014, 2015 și 2016.

Clădirile și instalațiile speciale ale Societății constau în principal din clădiri industriale și conducte de transport a apei calde, în timp ce mașinile și echipamentele constau din instalații de producere a energiei electrice și termice. Imobilizarile în curs constau în principal în modernizarea termocentralelor și instalațiilor conexe.

*Constructii*

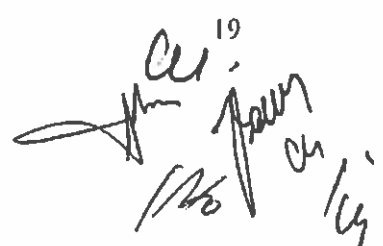
Construcțiile constau din clădiri administrative și industriale și din construcții speciale aferente centralelor termoelectrice.

*Instalatii tehnice si masini*

Instalațiile includ turbine, cazane și alte echipamente aferente centralelor termoelectrice.

*Imobilizarile in curs*

Imobilizarile în curs constau în principal în lucrări de investiții pentru modernizarea centralelor termo-electrice.


  
 19  
 1/10/14

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

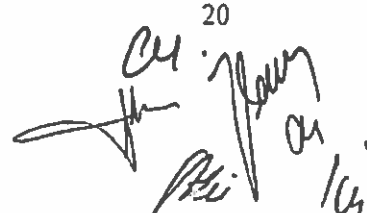
**4. Nota – Stocuri**

Nr. crt.	Denumire	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016
1	Materii prime	79.378.056	34.083.553
2	Materiale consumabile	20.275.694	18.961.308
3	Materiale de natura obiectelor de inventar	67.666	26.645
4	Diferente de pret la mat.prime si materiale	57	-215
5	Materii prime si materiale aflate la terti	8.858	154.952
6	Materiale consumabile in curs de aprovizionare	18.248	112.063
7	Alte stocuri	128	128
7	Furnizori-debitori	4.709	9.956
	<b>Total</b>	<b>99.753.416</b>	<b>53.348.390</b>

**5. Nota – Creante**

La 31 decembrie 2015, creantele Societății se prezentau astfel:

Creante	Sold 31 decembrie 2015 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
total, (I+II) din care:	2,398,570,110	2,398,570,110	-
<i>I. Creanta comerciala, din care</i>	2,336,736,418	2,336,736,418	-
Clients, din care:	2,210,534,998	2,210,534,998	-
- energie electrica	3,432,218	3,432,218	-
ajustari energie electrica	-378,833	-378,833	-
- energie termica	3,228,619,118	3,228,619,118	-
ajustari energie termica	-1,021,719,496	-1,021,719,496	-
- alte activitati	23,454	23,454	-
ajustari alte activitati	0	0	-
Electrocentrale Constanta	504,428	504,428	-
Clients incerti sau in litigiu	1,957,445	1,957,445	-
ajustari clienti incerti	-1,903,336	-1,903,336	-
Clients -facturi de intocmit, din care:	82,111,227	82,111,227	-
- energie electrica	82,111,227	82,111,227	-
Avansuri pentru prestatori de servicii	44,090,193	44,090,193	-
<i>II. Alte creante</i>	61,833,692	61,833,692	-
TVA neexigibila	47,046	47,046	-
Creante fata de personal	504,578	504,578	-
Debitori, din care:	22,585,429	22,585,429	-
-Termoelectrica	51,350	51,350	-
-RADET	374,360,460	374,360,460	-
-Electrocentrale Constanta	210,536,321	210,536,321	-
-Diversi debitori	5,397,145	5,397,145	-
-ajustari debitori	-567,759,847	-567,759,847	-
Creante fata de buget	1,732	1,732	-
Impozit profit	8,715,135	8,715,135	-
TVA de recuperate	29,979,772	29,979,772	-

20  


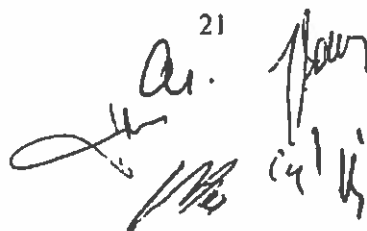
**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

La 31 decembrie 2016, creantele Societății se prezentau astfel:

Creante	Sold 31 decembrie 2016 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
total, (I+II) din care:	2.639.967.557	2.639.967.557	-
<i>I. Creante comerciale, din care</i>	2.594.497.045	2.594.497.045	-
Clienți, din care:	2.424.439.658	2.424.439.658	-
- energie electrica	15.799.258	15.799.258	-
ajustari energie electrica	0	0	-
- energie termica	3.470.016.534	3.470.016.534	-
ajustari energie termica	-1.061.852.397	-1.061.852.397	-
- alte activitati	14.763	14.763	-
Electrocentrale Constanta	609.167	609.167	-
ajustari Electrocentrale Constanta	-152.153	-152.153	-
Clienți incerti sau in litigiu	1.957.446	1.957.446	-
ajustari clienți incerti	-1.952.960	-1.952.960	-
Clienți -facturi de intocmit, din care:	84.068.877	84.068.877	-
- energie electrica	84.068.877	84.068.877	-
Avansuri pentru prestatori de servicii	85.988.510	85.988.510	-
<i>II. Alte creante</i>	45.470.512	45.470.512	-
TVA neexigibila	15.620.148	15.620.148	-
Creante fata de personal	723.225	723.225	-
Debitori, din care:	24.226.088	24.226.088	-
-Termoelectrica	51.350	51.350	-
-RADET	343.497.438	343.497.438	-
-Electrocentrale Constanta	212.050.483	212.050.483	-
-Diversi debitori	6.355.292	6.355.292	-
-ajustari debitori	-537.728.475	-537.728.475	-
Creante fata de buget	29.558	29.558	-
Operatii in curs de clarificare	1.910	1.910	-
TVA de recuperate (solicitata suma negativa)	4.869.583	4.869.583	-

La data de 31 decembrie 2016 Societatea a evidenciat in cadrul creantelor urmatoarele debite:

- C.N. Transelectrica cu 87.071.877 lei,
- OPCOM cu 1.309.281 lei,
- ENEL ENERGIE MUNTENIA 10.542.852 lei,
- TINMAR ENERGY cu suma de 279.720 lei,
- Electrocentrale Constanta SA cu suma de 609.167 lei,
- MONSSON cu suma de 310.800 lei,
- THREE WINGS SRL cu suma de 310.800 lei
- Energoconstructia 49.373 lei –client incert,
- SC Termoficare Pitesti SA cu suma de 301.503 lei – client incert,
- Energoterm Resita cu suma de 290.029 lei - client incert,
- CIPT Partener cu suma de 652.500 lei –client incert,
- Energomur SA cu suma de 659.305 lei –client incert,
- SC DO&DO in suma de 4.737 lei –client incert,
- alti clienti energie termica in valoare de 50.900 lei,
- alti clienti in valoare de 57.710 lei,
- RADET Bucuresti suma de lei, compusa astfel:

21  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

- 3.469.965.634 lei, reprezentand creante din livrari de energie termica, si
- 343.497.438 lei, reprezentand dobanzi de intarziere pentru plata.

Mentionam ca ELCEN, prin cererea de creante, a solicitat inscrierea in tabelul preliminar al creantelor debitorului RADET Bucuresti cu o valoare de 4.854.906.987,50 lei majorata prin Cererea completatoare/modificatoare din 28.12.2016 la 4.865.129.084,31 lei, din care Administratorul Judiciar RomInsolv SPRL a acceptat 3.659.805.493,39 lei la care se adauga suma de 47.951.000,32 lei creanta sub conditie. Precizam ca pentru suma de 1.157.372.591 lei neadmisa in tabelul preliminar al creantelor ELCEN a formulat contestatie aflata in curs de solutionare.

Modalitatea de stingere a creantei va fii stabilita prin planul de reorganizare.

**6. Nota – Active financiare**

La 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2016, Societatea detinea titluri de participare la urmatoarele societati:

	%	31 decembrie 2015	%	31 decembrie 2016
SEET GROZAVESTI	50%	17.802	50%	17.802
UNIEL ENERGY INVESTMENTS	20%	40.000	20%	40.000
<b>Total</b>		<b>57.802</b>		<b>57.802</b>

Titlurile de participare reprezinta : 1.000 (una mie) de parti sociale la SEET Grozavesti SRL in valoare de 17.802 lei; 400 (patru sute) de parti sociale din capitalul societatii UNIEL ENERGY INVESTMENTS SA in valoare totala de 40.000 lei.

Societatea nu a consolidat si nu a pus in echivalenta conturile pentru investitiile detinute in societatile de mai sus, intrucat acestea nu au avut activitate in cursul anului 2016, respectiv 2015 si sunt nesemnificative pentru bilantul Societatii.

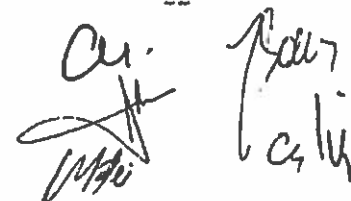
**Creante immobilizate**

18.712 lei :

Garantie la RADET Bucuresti, 16.462 lei  
 Cheie de autentificare TOKEN de la OPCOM 2.250 lei

**7. Nota – Casa si conturi la banci**

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
Conturi la banci in lei	55.521.412	154.065.971
Conturi la banci in monede straine	2.485.344	339.257
Numerar in casa	17.357	6.149
Avansuri de trezorerie si alte valori	28	26
Sume in curs de decontare	<u>2.612.235</u>	<u>1.550.000</u>
<b>Total</b>	<u><b>60.636.376</b></u>	<u><b>155.961.403</b></u>



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

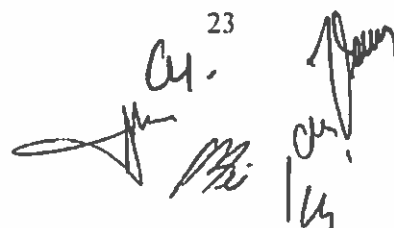
**8. Nota – Conturi de subventii, regularizare si assimilate**

	Sold la 1 ianuarie 2016	Sold la 31 decembrie 2016	Sume la 31 decembrie 2016 de reluat intr-o perioada	
			<1 an	>1 an
Cheltuieli inregistrate in avans	71.292	143.611	143.611	0
<b>Total</b>	<b>71.292</b>	<b>143.611</b>	<b>143.611</b>	<b>0</b>
Venituri inregistrate in avans	1.036.760	1.807.483	1.807.483	0
Plusuri de inventar	27.309	16.761	10.549	6.212
Decontari privind Fond Special	11.052.360	9.887.625	1.164.735	8.722.890
<b>Total</b>	<b>12.116.429</b>	<b>11.711.869</b>	<b>2.982.767</b>	<b>8.729.102</b>

**9. Nota - Datorii**

La 31 decembrie 2015, datoriile Societății se prezentau astfel:

Datorii	Sold 31.12.2015	Termen de exigibilitate		
		Sub un an	1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Total din care:</b>	<b>2.018.267.561</b>	<b>1.123.201.963</b>	<b>651.310.363</b>	<b>243.755.235</b>
Datorii la SC Termoelectrica	306.474	306.474	-	-
Credite pe termen lung	362.644.402	207.342.083	155.302.319	-
Dobanzi credite	512.775	512.775	-	-
Datorii comerciale	721.784.527	721.784.527	-	-
TVA neexigibil	93.576	93.576	-	-
Creditori	392.176	392.176	-	-
Datorii privind personalul	8.484.403	8.484.403	-	-
Alte imprumuturi si datorii asimilate	247.930	-	247.930	-
Datorii la bugetul de stat, din care:	923.801.298	184.285.949	495.760.114	243.755.235
- Impozit pe profit esalonat	284.745.523	41.267.198	165.068.784	78.409.541
-Fond de risc esalonat	123.255.376	38.056.264	56.799.408	28.399.704
-Accesorii impozil pe profit esalonate	515.368.686	104.530.774	273.891.922	136.945.990
- Cota pentru fondul de mediu	12.294	12.294	-	-
-Accize	419.419	419.419	-	-

23  
 Cu.  




**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

La 31 decembrie 2016, datoriile Societății se prezentau astfel:

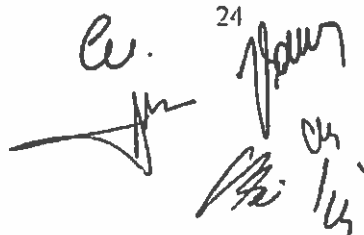
Datorii	Sold 31.12.2016	Termen de exigibilitate		
		Sub un an	1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Total din care:</b>	<b>2.188.660.389</b>	<b>2.124.304.412</b>	<b>64.355.977</b>	-
Datorii la SC Termoelectrica	306.474	306.474	-	-
Credite pe termen lung	220.814.121	156.706.074	64.108.047	-
Dobanzi credite	434.410	434.410	-	-
Datorii comerciale	933.689.367	933.689.367	-	-
Avansuri de la clienti	82.538.290	82.538.290	-	-
TVA de plata	2.707.389	2.707.389	-	-
Creditori	18.771.353	18.771.353	-	-
Datorii privind personalul	12.708.089	12.708.089	-	-
Alte imprumuturi si datorii asimilate ( anticipatii energie termica)	247.930	-	247.930	-
Impozite si taxe locale	2.997.215	2.997.215	-	-
Impozit pe profit	229.750.349	229.750.349	-	-
Fond de risc	113.203.255	113.203.255	-	-
Accesorii impozit pe profit si TVA	568.056.211	568.056.211	-	-
Cota pentru fondul de mediu	14.048	14.048	-	-
Accize	793.428	793.428	-	-
Impozit pe constructii	1.628.460	1.628.460	-	-

<sup>1)</sup> Datorii la SC Termoelectrica SA

Datoriile Societății către SC Termoelectrica SA, reprezintă obligații de plată aferente creditelor contractuale de către SC Termoelectrica SA de la instituții financiare internaționale, preluate prin Protocolul de predare-primire încheiat în baza HG 1524/2002 precum și accesorii aferente.

Transferul părții din datoria Termoelectrica s-a efectuat pe baza proporției în care Electrocentrale București S.A. a beneficiat de aceste credite.

<sup>3)</sup> Datorii comerciale	2015	2016
Furnizori	643.370.236	713.753.078
Furnizori de imobilizari	85.252	2.155.785
Furnizori - facturi nesosite	78.329.039	217.780.504
<b>Total</b>	<b>721.784.527</b>	<b>933.689.367</b>


  
 24  
 Cu.

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

Din totalul furnizorilor, mentionam :

- Distrigaz Sud Retele	233.692.008 lei,
- SNGN Romgaz	416.441.670 lei,
- Transgaz Medias	154.043.476 lei,
- Wintershall	2.161.118 lei,
- Astra Oil	3.187.501 lei,
- Apa Nova	12.310.251 lei,
- CN Transelectrica	94.089.838 lei,
- FMT	1.107.878 lei,
- Nitro Guard Security	2.335.460 lei,
- Energoutil Contact	3.742.368 lei,
- Tehnomontaj	1.253.241 lei,
- PETAL	1.026.302 lei,
- OPCOM	21.542 lei.

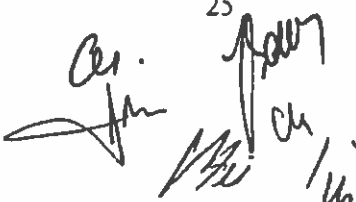
<sup>2)</sup> Sume datorate institutiilor de credit	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Credit 131,2 mil EURO - Societe Generale	*149.038.633	**106.846.745
Credit 150 mil lei CEC Bank	9.375.000	0
Credit 150 mil lei 2012 CEC Bank	60.000.000	30.000.000
Credit 50 mil lei Piraeus Bank	19.230.768	8.967.376
Credit 200 mil lei Alpha Bank	125.000.000	75.000.000
Dobanzi aferente creditelor bancare	512.775	434.410
	<u>363.157.177</u>	<u>221.248.531</u>

\* La 31 Decembrie 2015, Societatea avea pentru creditul de 131,2 mil. EUR de la Societe Generale, un sold de 149.038.633 lei, echivalentul a 32.940.354 EURO.

\*\* La 31. Decembrie 2016, Societatea avea pentru creditul de 131,2 mil. EUR de la Societe Generale, un sold de 106.846.745 lei, echivalentul a 23.528.824,56 EURO.

La 31 decembrie 2015 si 2016 portiunea curenta a imprumaturilor pe termen lung este detaliata dupa cum urmeaza:

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
Portiunea curenta – rate de capital	207.342.083	156.706.074
Dobanzi aferente imprumaturilor pe termen lung	512.775	434.410
<b>Total portiunea curenta a imprumaturilor pe termen lung</b>	<u>207.854.858</u>	<u>157.140.484</u>
<b>Alte datorii la bugetul de stat</b>		
- Fondul de risc –total	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Debit rata+dobanda credit 131 mil Euro	64.743.615	60.650.044
Dobanzi intarziere credit 496 mil lei ALPHA BANK	36.175.947	36.175.947
Dobanzi intarziere credit 160 mil USD	8.750.612	2.804.555
Dobanzi intarziere credit 131 mil Euro	13.585.202	13.572.709

25  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

	123.255.376	113.203.255
<b>Fond de risc esalonat la plata ( Decizie ANAF 35283/2015 )</b>		
<b>La 31.12.2015</b>		
	<b>Esalonate</b>	<b>Curente</b>
Debit rata+dobanda credit 131 mil Euro	43.902.465	20.841.150
Dobanzi intarziere credit 496 mil lei ALPHA BANK	36.175.947	-
Dobanzi intarziere credit 160 mil USD	8.750.612	-
Dobanzi intarziere credit 131 mil Euro	10.569.940	3.015.262
	99.398.964	23.856.412

*Mentionam ca sumele curente aferente fondului de risc au fost achitate in anul 2016, astfel rata de credit 131 mil Euro ( 20.841.150 lei ) in ianuarie 2016 si dobanzile ( 3.015.262 lei ) in februarie 2016.*

	2015	2016
<b>Accesorii impozit pe profit si TVA -total</b>	<b>515.368.686</b>	<b>568.035.615</b>
din care esalonat la plata conform Decizie ANAF 35283/2015	497.614.092	

**10. Nota – Provizioane**

Denumirea provizionului	Sold	Transferuri		Sold
	1.01.2016	in cont	din cont	31.12.2016
1.Provizioane pentru litigii	242.687.420	8.840.459	-	251.527.879
2.Provizioane pentru impozite	1.043.746	-	-	1.043.746
3.Alte provizioane	2.502.011	10.957.812	2.580	13.457.243
<b>Total provizioane cont 151</b>	<b>246.233.177</b>	<b>19.798.271</b>	<b>2.580</b>	<b>266.028.868</b>

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt constituite din urmatoarele elemente:

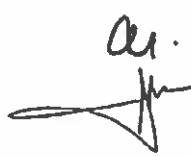
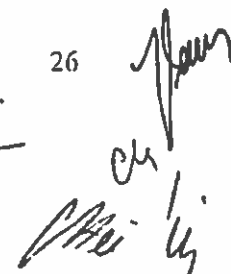
1.Provizioane pentru litigii in valoare de 251.527.879 lei:

- 242.687.420 lei reprezinta penalitati contractuale pretinse de SNGN ROMGAZ (dosar nr.28323/3/2014).
- 8.527.728 lei capacitate rezervata pentru transport gaze de TRANSGAZ ( dosarele 5694 si 4893/2016).
- 312.731 lei creanta salariala acceptata sub conditie suspensiva in BPI 1222/2017 (dosarele 1396/3/2015 si 41480/2/2015).

2.Suma de 1.043.746 de lei reprezinta provizionul pentru impozite. Acesta este impozitul calculat asupra rezervei reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare cu privire la mijloacele fixe reevaluate in trecut si care au fost vandute sau casate inainte din intrarea in vigoare a OMFP 1752/2005;

3.Alte provizioane in suma de 13.457.243 lei reprezinta

26

*ai.*  
  
*ai.*  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
**(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)**

---

- provizion constituit privind contributia baneasca si penalitatile aferente pentru anii 2009 si 2010 Agentia Nationala de Reglementare in domeniul Energiei in valoare de 4.345.865 lei,
- taxa de vara datorata la Wintershall pentru perioada aprilie-septembrie 2016 in valoare de 9.111.378 lei.

**11. Nota – Capital si rezerve**

**CAPITAL SOCIAL**

Capitalul social la 31.12.2016 este de 715.834.690 lei.

In cursul anului 2016 nu au avut loc modificari ale capitalului social al Societatii.

La data de 31.12.2016 capitalul social subscris si varsat este in valoare de 715.834.690 lei, reprezentand 71.583.469 actiuni, la valoarea nominala de 10 lei.

Structura actionariatului Societatii la 31.12.2016, conform Certificatului constatator de la Registrul Comertului nr. 58.283/9.02.2016 este urmatoarea :

- Statul Roman prin Ministerul Energiei : 69.798.128 actiuni;
- SNGN Romgaz SA : 1.785.341 actiuni.

**Rezerva din reevaluare**

In cursul anului 2015, rezervele de reevaluare au fost diminuate cu: suma de 46.468.499 lei, ca urmare a realizarii acestora prin amortizarea mijloacelor fixe , precum si cu suma de 4.212.422 lei rezerva aferenta scoaterii din functiune si casarii de mijloace fixe.

In cursul anului 2016, rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe au fost diminuate cu suma de 32.430.000 lei ca urmare a realizarii acestora prin amortizarea mijloacelor fixe, precum si cu suma de 110.643 lei rezerva aferenta scoaterii din functiune si casarii de mijloace fixe.

**Rezerve legale**

La 31 decembrie 2016 Societatea a constituit rezerva legala aferenta profitului inregistrat pentru anul incheiat la aceasta data in suma de 1.840.192 lei.

La 31 decembrie 2015 Societatea a constituit rezerva legala aferenta profitului inregistrat pentru anul incheiat la aceasta data in suma de 7.063.449 lei.

**Alte rezerve**

In anii 2015 si 2016 nu au avut loc modificari in cadrul altor rezerve.

**Rezultatul reportat**

In anul 2015 s-a inregistrat diminuarea pierderii inregistrate in Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile, in baza repartizarii profitului exercitiului 2014, in suma de 125.878.614 lei, astfel la 31.12.2015 pierderea inregistrata in rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile a fost de 462.146.962 lei.

27  
*[Handwritten signatures and initials]*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

In urma depunerii declaratiilor rectificative privind impozitul pe profit aferente anilor 2011-2015, in debitul contului 1174 au fost inregistrate urmatoarele stornari:

- an 2011 -36.548.660 lei;
- an 2012 -23.735.124 lei;
- an 2013 -34.661.159 lei;
- an 2014 - 4.931.981 lei;
- an 2015 - 1.069.972 lei;

De asemenea, au fost inregistrate in debitul contului 1174 reglarea taxei pe valoarea adaugata aferenta diferentelor de pret la energia termica livrata de catre SE Constanta si anume – 1.761.356 lei.

Toate aceste sume reprezinta diminuari de cheltuieli privind impozitul pe profit si insumeaza 102.708.252 lei

In urma controlului efectuat de catre inspectia fiscal din cadrul ANAF DGAMC in perioada 27.10.2016-09.12.2016 s-a emis Decizia de impunere nr FMC 607/09.12.2016 prin care s-a pus in sarcina societatii un impozit suplimentar de 94.905.045 lei aferent perioadei 2011-2015 precum si accesoriile aferente acestui impozit in suma de 59.849.898 lei (calculate pentru perioada 2011-2015). Aceste sume, au fost, de asemenea, inregistrate in debitul contului 1174, reprezentand cheltuieli cu impozitul pe profit si cheltuieli cu dobanzi si majorari datorate bugetului de stat. In urma acestor inregistrari, pierderea din rezultatul reportat a crescut cu 52.046.691 lei.

Tot in anul 2016 s-a inregistrat diminuarea pierderii inregistrate in Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile, in baza repartizarii profitului exercitiului 2015 in suma de 100.513.918 lei.

Ca urmare, la 31.12.2016 pierderea inregistrata in rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile este de 413.679.736 lei

## 12. Nota – Repartizarea profitului si Cifra de afaceri

### REPARTIZAREA PROFITULUI

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
Profit net de repartizat	<u>107.577.367</u>	<u>36.803.821</u>
- rezerva legala	7.063.450	1.840.192
- acoperirea pierderii contabile	<u>100.513.917</u>	<u>34.963.629</u>
Profit net nerepartizat	<u>-</u>	<u>-</u>

*[Handwritten signatures and initials]*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

---

Vanzarile reprezinta in principal venituri din energia electrica si termica livrata :

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Venituri din vanzarea de energie electrica	623.597.401	662.875.691
Venituri din vanzarea de energie termica	844.784.558	835.534.218
Venituri din vanzarea de condens, apa demineralizata, fierbinte si dedurizata	44.163.518	41.746.589
Venituri din vanzarea marfurilor	2.932.542	5.858.963
Venituri din lucrari industriale si alte lucrari	0	488.094
Alte venituri	73.180	153.951
	<u>1.515.551.209</u>	<u>1.546.657.506</u>

-Veniturile din vanzarea de energie electrica in cursul anului 2016 au fost realizate numai pe piata concurentiala ( Piata Centralizata a Contractelor Bilaterale, Piata Intrazilnica, Piata pe Ziua Urmatoare, Piata de Echilibrare ).

-Veniturile din vanzarea de energie termica in cursul anului 2016 au fost realizate pe baza contractului cu RADET Bucuresti.

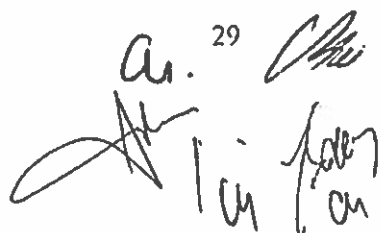
**13. Nota - Informatii privind salariatii, administratorii si directorii**

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ drepturile salariale stabilite prin Contractul Colectiv de Munca, incheiat pe ramura si unitate, precum si contributiile la asigurarile sociale, asigurarile sociale de sanatate si ajutorul de somaj.

Aceste drepturi sunt recunoscute in cheltuieli odata cu prestarea serviciilor de catre acestia si sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in aceeasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

Atat Societatea cat si fiecare angajat sunt obligati prin reglementarile legale in vigoare sa contribuie la casele de sanatate, fondul de pensie si somaj in consecinta.

Cheltuielile cu salariile aferente anilor 2015, respectiv 2016 se prezinta astfel:

An. 29  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

	2015	2016
Numar mediu de salariatii aferent exercitiului	2030	2098
Numar efectiv de salariatii	2070	2079
Salarii si alte beneficii aferente exercitiului	104.533.262	102.404.039
Cheltuieli cu asigurarile sociale	23.070.294	22.613.883
<b>Total</b>	<b>127.603.556</b>	<b>125.017.922</b>

Numarul mediu de salariatii pe principalele categorii de personal se prezinta astfel:

Categorie	2015	2016
	Numar	Numar
Manageri	15	15
Muncitori	1.408	1453
Personal tehnic productie	212	218
Personal administrativ	391	409
Departament informatic	4	4
<b>Total</b>	<b>2.030</b>	<b>2.098</b>

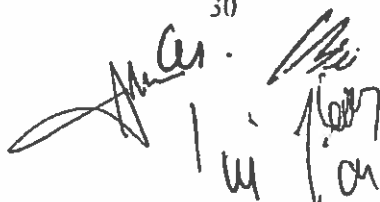
La incheierea exercitiului financiar nu exista obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

#### 14. Nota – Rezultat din exploatare

##### *Analiza rezultatului din exploatare*

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015, respectiv 31 decembrie 2016, rezultatul din exploatare se compune din urmatoarele elemente:

	INDICATORUL	2015	2016
	1	1	2
1	Cifra de afaceri neta	1,515,551,209	1,546,657,506
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	1,664,069,562	1,659,034,001
3	Cheltuielile activitatii de baza	1,355,385,672	1,415,927,744
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	39,227,940	30,670,241
5	Cheltuielile indirecte de productie	55,268,302	49,219,727
6	Alte cheltuieli de exploatare	214,187,648	163,216,288
7	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete</b>	<b>-148,518,353</b>	<b>-112,376,495</b>
8	Alte venituri din exploatare, din care:	305,282,710	154,759,730

30  
  
 14 / 10 / 17

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

8.1	-alte venituri din exploatare	8.940.800	3.544.534
8.2	-venituri din penaltati contractuale	287.327.054	147.744.866
8.3	- alte venituri	9.014.855	3.470.330

**Cheltuieli cu combustibilii**

Cheltuielile cu combustibilii aferente anilor 2015 si 2016 sunt repartizate astfel:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Pacura	22.038.464	49.692.972
Gaze naturale	1.101.406.446	1.115.829.885
	<u>1.123.444.910</u>	<u>1.165.522.857</u>

**15. Nota – Rezultat financiar**

Explicatii	Realizari 2016
Venituri financiare din care :	4.360.454
- venituri privind dobanziile	88.189
- alte venituri-diferente de curs	4.272.265
Cheltuieli financiare din care :	9.939.868
- cheltuieli privind dobanziile	5.135.677
- alte cheltuieli	4.804.191
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>-5.579.414</b>

**16. Nota – Rezultat extraordinar**

Nu au existat in exercitiul financiar 2016 elemente de venituri si cheltuieli extraordinare.  
 Nu sunt de semnalat evenimente extraordinare in acest an.

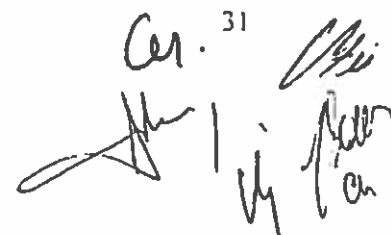
**17. Nota – Taxare**

**Informatii privind impozitul pe profit**

Impozitul pe profit curent se determina aplicand ratele de 16%. Conducerea apreciaza ca obligatiile fiscale sunt corect estimate in situatiile financiare anexate. Cheltuiuala cu impozitul pe profit inregistrata in cursul anului 2016 reprezinta impozitul pe profit calculat conform codului fiscal in vigoare.

Cheltuiuala cu impozitul pe profit a anului in curs se reconciliaza cu profitul raportat astfel:

Denumire indicatori	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2016- 31.12.2016
Rezultat Brut	141.268.990	36.803.821
Elemente similare veniturilor	46.468.499	32.430.001

Cer. 31  




**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

Rezerva legala	7.063.449	1.840.191
Venituri neimpozabile	325.621.518	159.063.581
Cheltuieli nedeductibile	355.520.115	81.171.282
Profit impozabil	210.572.637	-10.498.668
Impozit pe profit	33.691.623	0
Profit net	107.577.367	36.803.821

**18. Nota - Evenimente ulterioare**

In Buletinul Procedurilor de Insolventa nr.1222/20.01.2017 a fost publicat Tabelul preliminar al creantelor impotriva ELCEN, cu data de referinta 6.10.2016, data deschiderii procedurii de insolventa.

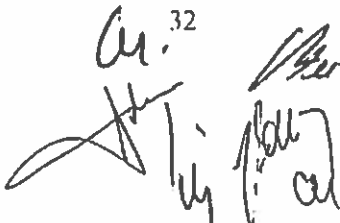
Dupa tipul lor, creantele inscrise in tabel sunt urmatoarele

Tabel preliminar al creantelor

Tip creanta	Solicitare	Admis	Sub conditie
1.Creante garantate	788.232.209,98	786.021.322,37	1.500.000,00
2.Creante salariale	580.451,95	312.730,49	312.730,49
3.Creante bugetare	480.331.091,17	388.956.990,68	294.032.737,15
4.Alte creante chirografare	158.155.664,83	126.153.372,44	126.073.702,98
5.Creante chirografare	1.027.086.108,45	1.009.023.271,85	258.693.454,66
<b>Total</b>	<b>2.454.385.526,38</b>	<b>2.310.467.687,84</b>	<b>680.612.625,28</b>

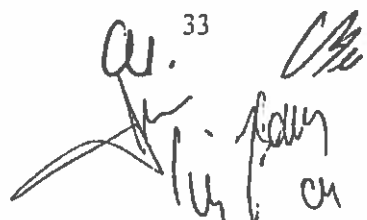
Situatia Contestatiilor la tabel

NR. DOSAR	TERMEN	RECLAMANT	FAZA PROC.	STADIUL DOSARULUI2	Sanse de castig/pierdere pentru ELCEN
3069/3/2017	14.09.2017	VIOSIL INSTALCONSTRUCT	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 390.139,57 lei 18.05.2017 amana cauza 14.09.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 30%
3073/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	FMT INSTANDHALTUNG	FOND	solicita calificarea creantei in valoare de 1.076.589,20 lei la masa credala ca fiind o creanta care beneficiaza de un drept de preferinta raportat la un set de arzatoare apartinand ELCEN ce se afla in posesia creditorului. Aceasta creanta este inscrise in Tabelul preliminar al creantelor impotriva ELCEN in categoria creantelor chirografare.	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 50%

Cu. 32  


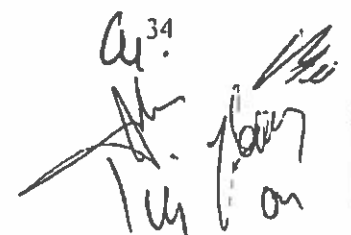
**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

3093/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	TRANSELECTRICA	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 116.152,06 lei	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 25%
3100/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	MARCEL NICOLAESCU	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 267.066 Lei, reprezentand indemnizatia variabila aferenta anului 2015.	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 25%
3086/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	CARMEUSE HOLDING	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 71.196,06 lei creanta	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 40%
2822/3/2017	14.09.2017	ENERGOUTIL CONTACT SA	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 2.338.450,63 lei, inscrisa in Tabelul preliminar al creantelor impotriva ELCEN in categoria creantelor chirografare, in categoria creantelor curente.  18.05.2017- cauza a fost amanata pe data de 14.09.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 25%
2786/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	ALPHA BANK	FOND	creanta 492.298,61 lei reprezentand dobanzi calculate de creditor aferente perioadei 05.10.2016-07.12.2016  18.05.2017 amana pronuntarea in data de 26.05.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 50%
2755/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	ADMINISTRATIA NATIONALA A REZERVELOR DE STAT SI PROBLEME SPECIALE - UNITATEA TERITORIALA 515 BUCURESTI	FOND	creanta 91.061.677,55 lei reprezentand contravaloare stoc de pacura rezerva de stat aflat in deposit la Elcen 18.05.2017 amana pronuntarea in data de 26.05.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 20%
2788/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	FLUID SISTEM SRL	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 5.456,70 lei la masa credala	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 30%

av. 33  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

2804/3/2017	26.05.2017 amana pronuntarea	CONTROL POINT	FOND	creanta 31.044,26 lei reprezentand garantie de participare la licitatie. Creanta a fost achitata de ELCEN  26.05.2017 instanta l-a act de renuntarea la judecata in temeiul art. 406 NCpc formulata de Control Point. Cu recurs	Creanta a fost achitata de ELCEN
2773/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	MESSYSTECH SRL	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 7.297,20 lei 18.05.2017 amana pronuntarea in data de 26.05.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 40%
2787/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	DIRECTIA GENERALA DE ADMINISTRARE A MARILOR CONTRIBUABILI	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 162.558,023 lei 18.05.2017 amana pronuntarea in data de 26.05.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 50%
2791/3/2017	14.09.2017	RADET	FOND	solicita inscrierea la masa credala a unei creante chirografare in valoare de 1.041.421,76 lei 18.05.2017 amana cauza 14.09.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 50%
2845/3/2017		REVICOM OIL SRL	FOND	creanta 950 lei reprezentand garantie de participare la licitatie  26.05.2017 instanta in act de renuntarea la judecata in temeiul art. 406 NCpc formulata de Revicom Oil SRL. Cu recurs	Creanta a fost achitata de ELCEN
2752/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	DIRECTIA GENERALA REGIONALA A FINANTELOR PUBLICE BUCURESTI	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 312.342,94 lei 18.05.2017 amana pronuntarea in data de 26.05.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 30%
2776/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	TOTAL BUSINESS SOLUTIONS SRL	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 40.137,6 lei ca fiind creanta chirografara 18.05.2017 amana pronuntarea in data de 26.05.2017. ELCEN nu contesta din aceasta suma o creanta in valoare de 5.328 lei + TVA.	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN este de 40%

Ar<sup>34</sup>  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

2812/3/2017	14.09.2017	ELECTROCENTRALE CONSTANTA SA	FOND	solicita inscrierea unei creante in valoare de 32.000.000 lei 18.05.2017- cauza a fost amanata pe data de 14.09.2017	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 20%
2819/3/2017	15.06.2017 amana pronuntarea	GHEORGHITA GABRIEL	FOND	solicita inscrierea creantei in valoare de 56.247 lei fara conditie suspensiva	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 25%
2631/3/2017	18.05.2017	AD.ECO 98 SRL	FOND	solicita inscrierea creantei in valoare de 221.124,34lei 18.05.2017 Respinge cererea formulata de contestatoarea-creditoare. Cu apel	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 25%
2572/3/2017	18.05.2017 Amana pronuntarea	NITRO GUARD SECURITY SRL LA CII BALCAN LIVIU ADRIAN	FOND	solicita inscrierea creantei in valoare de 384.086,60 lei 18.05.2017 Respinge cererea formulata de contestatoarea-creditoare. Cu apel	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 10%
2593/3/2017	18.05.2017 Amana pronuntarea	ENEL ENERGIE MUNTENIA SA	FOND	solicita inscrierea creantei in valoare de 185.436,59 lei (admisa in categoria creantelor chirlografare) in categoria creantelor salariale 18.05.2017 Respinge cererea formulata de contestatoarea-creditoare ENEL ENERGIE MUNTENIA SA. Cu apel	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 25%
2625/3/2017	18.05.2017 Amana pronuntarea	SNGN ROMGAZ SA	FOND	solicita inscrierea creantei in valoare de 5.162.429,59 lei 18.05.2017 Admite in parte cererea formulata de către contestatoarea-creditoare având ca obiect contestație la tabelul preliminar de creanțe. Dispune inscrierea in favoarea creatoarei SNGN ROMGAZ SA si a creantei in valoare de 2.637.074,29 lei. Cu apel	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN in apel pentru creanta admisa de instanta in valoare de 2.637.074,29 lei - 70%. Posibilitate de pierdere de catre ELCEN pentru un eventual apel al ROMGAZ pentru creanta respinsa de instanta de fond de 2.525.355,30 lei - 30%

Cu: *[Signature]*
  
*[Initials]*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

2421/3/2017	18.05.2017 Amama pronuntarea	EXINTO SRL	FOND	solicita inscrierea creante estimate provizoriu la 500.001 lei in tabelul preliminar al creantelor 18.05.2017 Respinge cererea formulata de contestatoarea-creditoare. Cu apel	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 20%
2450/3/2017	18.05.2017 Amama pronuntarea	ISCIR	FOND	solicita inscrierea creantei in valoare de 1300 lei (admisa deja in categoria creantelor chirografare) in categoria creantelor bugetare 18.05.2017. Instanta admite cererea formulata de contestatoarea-creditoare având ca obiect contestație la tabelul preliminar de creanțe. Dispune inscrierea creantei creditorului in suma de 1300 lei ca si creanta bugetara. Cu apel	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 60%
2499/3/2017	18.05.2017 Amama pronuntarea	TRANSGAZ	FOND	Solicita inscrierea in Tabelul preliminar al creantelor si a creantei in valoare de 108.068,36 lei, ce a fost respinsa de KPMG si admiterea unei creante in valoare de 8.527.728,69 lei fara conditie suspensiva. La termenul din 18.05.2017, instantă admite cererea formulată de contestatoarea-creditoare având ca obiect contestație la tabelul preliminar de creanțe. Dispune inscrierea creditorului in tabelul obligatiilor cu o creanță totală de 116.342.451,87 lei, din care suma de 3.600 lei (cheltuieli de executare silita) va fi inserata sub conditia dovedirii achitarii sumei de creditoare. Cu apel	Posibilitate de pierdere pentru ELCEN 75%

Toate contestatiile sunt la aceasi instant; Tribunalul Bucuresti.

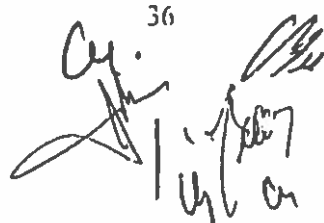
**19. Nota – Alte evenimente semnificative**

**Administrarea Societatii**

Prin cererea inregistrata pe rolul Tribunalului Bucuresti,sectia a VII-a civila la data dec 26.09.2016, Societatea a solicitat deschiderea procedurii generale a insolventei, invocand dispozitiile art. 65-67 din Legea 85/2014.

De asemenea,Societatea si-a exprimat intentia de reorganizare pe baza unui plan solicitand totodata desemnarea uni administrator judiciar al practicianului in insolventa KPMG Restructuring SPRL.

In Incheierea sedintei Camerei de Consiliu din data de 6.10.2016 Tribunalul Bucuresti admite cererea Societatii, si in temeiul art.71 din Legea 85/2014 deschide procedura generala a insolventei impotriva debitorului Electrocentrale Bucuresti SA si KPMG Restructuring SPRL a fost numit administrator judiciar provizoriu, cu atributii de supraveghere a debitoarei.

36  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

Prin Hotararea din 17.10.2016, AGEA a decis, in conformitate cu prevederile art.18 din Legea 85/2014, desemnarea domnului Agrisan Dan Ovidiu in calitate de administrator special, care si-a exercitat functia pana la data 18.01.2017, cand prin Hotararea din 18.01.2017 AGEA a revocat mandatul acestuia si a fost desemnata doamna Olteanu Manuela Petronela pentru aceasta functie (administrator special).

La data prezentului raport, Conducerea Societatii este asigurata de Administratorul judiciar (KPMG Restructuring SPRL) si Administratorul special (Olteanu Manuela Petronela)

## 20. Nota – Gestiunea riscurilor

### a) Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar.

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar in tranzacțiile comerciale si de finanțare. Riscul valutar rezultă din activele și datoriile comerciale recunoscute, inclusiv împrumuturile, exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare derivate pentru diminuarea acestui risc.

### b) Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de numerar și valoarea justă

Riscul ratei dobânzii privind fluxul de trezorerie este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. Instrumentele financiare sunt purtătoare de dobânda la rata pietei, prin urmare se considera ca valorile juste ale acestora nu difera in mod semnificativ de valorile contabile.

Fluxurile de trezorerie ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor bancare. Societatea a contractat împrumuturi care sunt purtătoare de dobânda variabila. Datorită costurilor mari asociate, Societatea nu utilizează instrumente de gestionare a riscurilor privind fluxul de trezorerie si rata dobânzii.

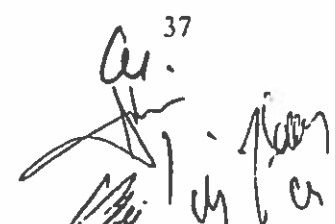
### c) Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Creanțele comerciale (clienții) sunt prezentate net de ajustările pentru depreciere. Societatea dezvoltă politici care limitează valoarea expunerii la credit față de orice instituție financiară.

### d) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate (numit și riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

37  
Cu.  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
***(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)***

---

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor împrumuturi bancare pe termen mediu disponibile, prin continua monitorizarea a fluxului de numerar estimat și real și prin corelarea scadențelor activelor și pasivelor financiare.

**e) Valoarea justă a instrumentelor financiare**

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv. Valoarea justă a instrumentelor financiare care nu sunt tranzacționate pe o piață activă este stabilită prin intermediul tehnicilor de evaluare, precum fluxurile de numerar actualizate estimate. Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element. Valorile contabile ale instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului Societății aproximează valorile lor juste, conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform OMF nr. 1802/2014 cu completările și modificările ulterioare. Societatea nu utilizează alte instrumente financiare tranzacționate pe piețe active.

**f) Riscul de pret asociat cadrului de reglementare a sistemului energetic national**

Având în vedere faptul că activitatea și veniturile Societății sunt reglementate de ANRE, cele mai importante riscuri legate de acest aspect sunt următoarele:

- Cadrul de reglementare este supus unor schimbări frecvente, ceea ce poate afecta performanțele Societății;
- Deciziile ANRE cu privire la adoptarea tarifelor viitoare pot afecta operațiunile Societății, precum și profiturile viitoare ale acesteia.

**g) Controlul intern al societății vizează asigurarea:**

- conformității cu legislația în vigoare;
- aplicării deciziilor luate de conducerea societății;
- bunei funcționări a activității interne a societății;
- fiabilității informațiilor financiare;
- eficacității operațiunilor societății;
- utilizării eficiente a resurselor;
- prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

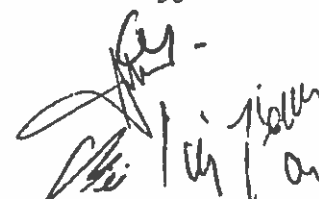
Procedurile de control intern au ca obiectiv:

- urmărirea înscrierii activității entității și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale entității;
- verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Controlul intern contabil și financiar al entității se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activităților sale, pentru a răspunde obiectivelor definite.

Controlul intern contabil și financiar vizează asigurarea:

- conformității informațiilor contabile și financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;
- aplicării instrucțiunilor elaborate de conducere în legătură cu aceste informații;
- protejării activelor;
- prevenirii și detectării fraudelor și neregulilor contabile și financiare;



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
**(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)**

---

- fiabilității informațiilor difuzate și utilizate la nivel intern în scop de control, în măsura în care ele contribuie la elaborarea de informații contabile și financiare publicate;
- fiabilității situațiilor financiare anuale publicate și a altor informații comunicate pieței.

Sub aspectul regulilor contabile, trebuie avute în vedere:

- existența unui manual de politici contabile;
- existența unei proceduri de aplicare a acestui manual;
- existența de controale prin care să se asigure respectarea manualului;
- cunoașterea evoluției legislației contabile și fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea și tratarea corespunzătoare a anomaliilor;
- adaptarea programelor informatice la nevoile entității;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactității și exhaustivității înregistrărilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informațiilor cuprinse în situațiile financiare, astfel încât să satisfacă nevoile utilizatorilor;

#### **21. Nota - Angajamente si condionalitati**

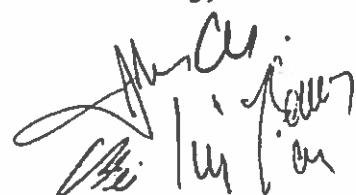
##### **a) Aspecte privind protectia mediului**

Punerea în practică a Planului de Implementare a Directivei 2010/75/UE, negociat de România la Bruxelles, transpusă în legislația românească prin Legea 278/2013, pentru care s-a obținut o perioadă de tranziție până la 31.12.2020, presupune pentru instalațiile aparținând ELCEN:

- Reducerea emisiilor de NOx la 2 instalații de ardere cu puteri termice mai mari de 500 MWt la CTE Bucuresti Sud ( IA1) si CTE Progresu( IA1) pana la 30.06.2020
- Trecerea in derogare a 11 instalatii mari de ardere incepand cu 1.01.2016 pana in 31.12.2023 prin limitarea functionarii instalatiilor la un numar de 17.500 ore;
- Retehnologizarea a 2 instalatii mari de ardere de varf ( 1CAF la CTE Vest si 1 CAF la CTE Grozavesti) in vederea conformarii cu valorile limita de emisii pentru NOx aplicabile incepand cu 1 ianuarie 2016.

##### **Autorizatii de mediu**

În conformitate cu Legea nr 278/2013 *privind emisiile industriale*, operatorii care dețin instalații de ardere cu o putere termică mai mare de 50 MWt au obligația să obțină autorizație integrată de mediu. Societatea este titulară unor autorizații de



Handwritten signature and date: 31.12.2017



**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.( in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

mediu, care se revizuiesc/innoiesc , dupa caz. Conditile impuse prin fiecare autorizatie de mediu se refera la emisiile de poluanti in atmosfera, in apa evacuata precum si in apa subterana , in sol, intensitatea nivelului de zgomot la limita incintei, respectarea legislatiei privind depozitarea si gestionarea deseurilor s.a.

Toate centralele apartinand ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. detin autorizatii integrate de mediu, dupa cum urmeaza:

Nr. Crt	Centrala	Stadiul obtinerii autorizatiei de mediu	Valabilitate
1.	CTE Bucuresti Vest	Autorizatia Integrata de Mediu nr.18/ revizuita la data de 24.12.2015	31.12.2023
2.	CTE Bucuresti Sud	Autorizatia Integrata de Mediu nr. 59/ revizuita la data de 24.12.2015	31.12.2023
3.	CTE Progresu	Autorizatia Integrata de Mediu nr.10/ revizuita la data de 24.12.2015	31.12.2023
4.	CTE Grozavesti	Autorizatia Integrata de Mediu nr.17/revizuita la data de 21.11.2016	31.10.2017

*Actiuni de mediu realizate in anul 2016*

Pentru respectarea prevederilor legislatiei de mediu, in anul 2016 s-au realizat urmatoarele actiuni:

- Monitorizarea factorilor de mediu: apa, aer, sol, zgomot conform obligatiilor stabilite prin autorizatiile integrate de mediu;
- Eliminarea deseurilor impurificate cu produs petrolier la CTE Grozavesti
- Verificarea rapoartelor monitorizare emisii de gaze cu efect de sera pentru anul 2015
- Revizuire autorizatie integrata de mediu la CTE Grozavesti
- Intocmirea planurilor de monitorizare pentru anul 2017, pentru toate centralele
- Plata taxelor la Fondul de Mediu
- Plata taxei de administrare conturi certificate in Registrul European al emisiilor de gaze cu efect de sera.

In anul 2016, valoarea totala a lucrarilor de mediu a fost de 133.608 lei, asigurate din surse proprii/

**Certificate de emisii de gaze cu efect de sera**

In conformitate cu prevederile Hotararii de Guvern nr. 780/2006 pentru implementarea Directivei Europene 2003/87/CE, privind stabilirea unor cote de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera, Romania a implementat schema de comercializare a acestora.

Un certificat de emisii de gaze cu efect de sera este un titlu care confera Societatii dreptul de a emite o tona de dioxid de carbon echivalenta, intr-o perioada defnita, si este valabil numai pentru indeplinirea scopului Hotararii Guvernului nr.780/2006.

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten text]*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

---

Certificatele de emisii de gaze cu efect de sera pot fi tranzactionate direct sau indirect pe platforme de tranzactionare din Uniunea Europeana, organizate pe langa bursele de energie .

Societatea determina deficitul sau excedentul de certificate de emisii de gaze cu efect de sera la sfarsitul fiecarui an calendaristic. In situatia in care emisiile de gaze cu efect de sera dintr-un an depasesc cota alocata conform alocarilor finale de certificate de emisii de gaze cu efect de sera pentru perioada 2013-2020, in baza art. 10 a) al Directivei 2003/87/CE, Societatea inregistreaza in contul de profit si pierdere o cheltuiala privind provizioanele pentru cea mai buna estimare a valorii deficitului de certificate la data intocmirii situatiilor financiare pentru perioada respectiva. In anul 2016 societatea a inregistrat un deficit de 1.247.339 certificate in valoare de 27.915.471 lei.

**b) Litigii**

Conducerea analizeaza periodic situatia litigiilor in curs, iar in urma consultarii cu reprezentantii sai legali decide necesitatea crearii unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentarii acestora in situatiile financiare.

La data situatiilor financiare principalele litigii in care Societatea este implicata :

1) in calitate de parat in urmatoarele litigii:

- ANRE – pretentii in valoare de 3.668.178 lei reprezentand contributi si penalitati,
- SNGN Romgaz –penalitati de intarziere , dobanzi si cheltuieli de judecata in valoare de 242.687.420 lei,
- Salariati-drepturi banesti (indemnizatii crestere copil = 96.704 lei si cota energie termica 11.528 lei)
- DISTRIGAZ, VIOSIL, ALMIPA : deschiderea procedurii generale a insolventei,
- RADET : suspendare executare act administrativ ( Decizia 2399/26.11.2015 si Decizia 1862/25.11.2016)
- VIOSIL, FMT, Transelectrica ,EUC, ANRS , RADET, Electrocentrale Constanta : contestatii la tabelul preliminar,
- TSL – pretentii 1.520.100 euro, c/val piese de schimb si 152.010 euro garantie de buna executie

2) in calitate de reclamanta in urmatoarele litigii:

- RADET Bucuresti – contestatie la tabelul preliminar, creante solicitate= 4.865.129.084 lei , validare proprie (1.052.880.023 lei si 120.998.418 lei) si pretentii in valoare de 312.530.036 lei reprezentand penalitati,
- Electrocentrale Constanta SA – recuperare debite si penalitati aferente in valoare de 9.469.087 lei ( dosarele 3038/118/2015, 3039/118/2015, 3695/118/2015 ).
- ANAF- contestatii la Decizia ANAF 1529/2014 pentru suma de 748.098.648 lei ( dosar 14591/303/2015 )
- GINARD COM – pretentii in suma de 88.547 lei.

3) in calitate de creditor chirografar :

41  


**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

- Recuperare creante prin procedura insolventei cu: SC Cipl Partener SRL in valoare de 652.500 lei, SC Energomur SA Tg. Mures in valoare de 659.304 lei,.
- Termoficare 2000 Pitesti in valoare de 301.503 lei – creanta recunoscuta (societatea fiind in lichidare, ELCEN fiind inscrisa la masa credala),
- Ergoconstructia –creanta acceptata in valoare de 59.860 lei ( societatea fiind in faliment).

Avand in vedere informatiile existente, conducerea Societatii considera ca nu exista alte litigii in curs semnificative care ar trebui provizionate. In plus, nu sunt alte litigii in curs care, fie prin natura, fie prin valoarea lor sa faca necesara prezentarea unor active sau datorii contingente semnificative pentru activitatea Societatii.

**c) Beneficiile acordate angajatilor**

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia. In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre Statul roman in beneficiul angajatilor sai pentru asigurari sociale. Toti salariatii Societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului roman.

**d) Diverse**

Situațiile financiare la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2016 nu includ nici un provizion aferent implicațiilor contractuale si a conditonalitatilor fiscale ale unor anumite tranzacții între entitati afiliate.

**e) Contracte oneroase**

Un contract oneros este un contract in cadrul caruia costurile obligatorii pentru indeplinirea obligatiilor contractuale depasesc beneficiile economice care urmeaza a fi obtinute ca urmare a acestuia. Aceste costuri obligatorii reflecta cel puțin costul net aferent iesirii din contract, care reprezinta minimum dintre costul indeplinirii contractului si orice compensatie sau penalitati rezultate din neindeplinirea acestuia. Societatea nu are incheiate astfel de contracte (oneroase) la data de 31 decembrie 2015, respectiv 31 decembrie 2016.

**f) Impozitarea**

Sistemul fiscal din România este supus multor interpretări și modificări constante. Cu toate că valoarea impozitului datorat pentru o anumită tranzacție poate fi extrem de mică, este posibil să se aplice dobânzi considerabile dacă acestea sunt calculate ca procent din valoarea datoriei neachitate. In cursul anului 2016 acesta a fost de 0,03 % la care se adauga penalitati de intarziere in functie de numarul de zile scurse între scadenta si data platii. În România termenul prescripției pentru controalele fiscale este de 5 ani.

**g) Proprietatea asupra terenurilor detinute**

Toate terenurile Societatii detin titluri de proprietate si sunt inscrise in Cartea Funciara pe numele Societatii.

**h) Strategia in sectorul energetic**

*Handwritten signatures and initials, including "ai.", "14", and "on".*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. ( in insolventa )**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

Sectorul energetic suferă restructurări permanente, care ar putea avea un impact semnificativ asupra Societatii, impact care nu poate fi insa cuantificat in prezent.

**i) Garantii**

BANCA	GARANTIE CONTURI	GARANTIE CONTRACTE	PERIOADA DE RAMBURSARE
CREDITUL CEC BANK ANUL 2012 150.000.000 LEI	IPOTECA MOBILIARA ASUPRA SOLDURILOR CREDITOARE ALE CONTURILOR PREZENTE SI VIITOARE ALE ELCEN DESCHISE LA CEC BANK SA	IPOTECA MOBILIARA ASUPRA DREPTURILOR DE CREANTA-INCASARE REZULTATE DIN CONTRACTUL COMERCIAL NR C140/08,04,2011 SEMNAT INTRE ELCEN SI CNTEE TRANSELECTRICA SA	07,10,2013- 28,03,2017
CREDIT PIRAEUS BANK ANUL 2013 50.000.000 LEI	IPOTECA MOBILIARA ASUPRA SOLDURILOR CREDITOARE ALE CONTURILOR PREZENTE SI VIITOARE ALE ELCEN DESCHISE LA PIRAEUS BANK ROMANIA SA	IPOTECA MOBILIARA ASUPRA DREPTURILOR DE CREANTA-INCASARE REZULTATE DIN CONVENTIA DE PARTICIPARE LA PZU NR.8640/30,06,2008 SEMNAT INTRE ELCEN SI OPERATORUL PIETEI DE ENERGIE ELECTRICA SI DE GAZE NATURALE OPCOM SA	27,03,2014- 27,03,2017
CREDITUL ALPHA BANK ANUL 2014 200.000.000 LEI	IPOTECA MOBILIARA ASUPRA SOLDURILOR CREDITOARE ALE CONTURILOR PREZENTE SI VIITOARE ALE ELCEN DESCHISE LA ALPHA BANK ROMANIA SA	IPOTECA MOBILIARA ASUPRA DREPTURILOR DE CREANTA-INCASARE REZULTATE DIN CONTRACTUL COMERCIAL NR.1/2009 PRECUM SI ASUPRA CELOR SUBSECVENTE, SEMNAT INTRE ELCEN SI RADET BUCURESTI	05,06,2015- 17,02,2017
CREDITUL SOCIETE GENERALE PARIS 112.938.357,68 EUR		GARANTIA 5325/21,03,2005 CONVENTIA 240543/21,03,2005 GARANTAT DE CATRE MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE, IN NUMELE SI CONTUL STATULUI, IN PROPORITIE DE 100% PTR INTREG IMPRUMUTUL EXTERN, PRECUM SI A DOBANZILOR, PRIMELOR DE ASIGURARE, COMISIOANELOR SI ALTOR COSTURI AFERENTE	27,12,2007- 27,06,2019
SGB IN FAVOAREA OPCOM SA 1.500.000,00 LEI  PENTRU GARANTAREA TRANZACTIILOR PE PIATA PZU SI PE PIATA PI		IPOTECA MOBILIARA ASUPRA TUTUROR DREPTURILOR, TITLURILOR SI BENEFICIILOR  CU PRIVIRE LA SUMA DE 1.500.000,00 LEI DEPOZIT COLATERAL BLOCAT LA DISPOZITIA BANCII ALPHA BANK ROMANIA SUC DOROBANTI	3/12/2016

*Handwritten signatures and initials.*

**ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A. (in insolventa)**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)*

SGB IN FAVOAREA CN TRANSELECTRICA SA 50.000,00 LEI PENTRU GARANTAREA TRANZACTIILOR PE PIATA DE ECHILIBRARE		IPOTECA MOBILIARA ASUPRA TUTUROR DREPTURILOR, TITLURILOR SI BENEFICIILOR CU PRIVIRE LA SUMA DE 50.000,00 LEI DEPOZIT COLATERAL BLOCAT LA DISPOZITIA BANCII ALPHA BCR UNIREA	9/5/2016
---	--	--	----------

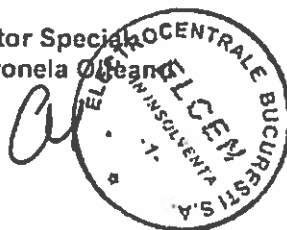
**j) Programul de investitii**

Societatea este angajata in continuarea programelor de investitii, in prezent bugetate la 120.281 mii lei pentru anul 2016 (2015: 120.281 mii lei), finantate integral din surse proprii. Programele de investitii sunt subiectul unor ajustari periodice, iar cifrele reale ar putea diferi de cele estimate.

**k) Onorarii de audit**

Tariful aferent serviciilor de audit financiar cu privire la situatiile financiare ale Societății pentru anul incheiat la data de 31 decembrie 2016 este stabilit prin contractul incheiat de catre Societate cu Deloitte Audit SRL.

Administrator Special  
 Manuela Petronela Oprea



Director General Adjunct  
 Dan Laurentiu Tudor

Director Financiar Comercial  
 Marcel Vilca

Sef serv. Financiar    Sef serv. Contabilitate    Sef serv. Bugete    Sef serv. T.R.C.D.C    Sef serv. Centre de cost  
 Ileana Basescu    Elena Tudose    Carmen Voicu    Simona Matei    Dan Arosculesei

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E  
pe luna DECEMBRIE 2016

pag. 1

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL Debitor/ Creditor
		Debitoare/ Creditoare	0.00 0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00 0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00 0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00 0.00	
101	Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1012	Capital subscris varsat	715,834,690.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	715,834,690.00	0.00	715,834,690.00
104	Prime de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1042	Prime de fuziune/divizare	4,672,900.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,672,900.80	0.00	4,672,900.80
105	Prime de fuziune/divizare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
105	Rezerve din reevaluare	4,672,900.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,672,900.80	0.00	4,672,900.80
106	Rezerve din reevaluare	2,111,088,335.15	0.00	2,702,338.80	0.00	32,540,643.55	0.00	2,111,088,335.15	0.00	2,078,547,693.60
1061	Rezerve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1061	Rezerve legale	238,802,046.03	0.00	-13,717,914.85	0.00	1,840,191.65	0.00	240,642,237.68	0.00	240,642,237.68
1068	Alte rezerve	56,728,222.39	0.00	-13,717,914.85	0.00	1,840,191.65	0.00	58,568,414.04	0.00	58,568,414.04
117	Alte rezerve	182,073,823.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182,073,823.64	0.00	182,073,823.64
1172	Rezultatul reportat	349,255,894.78	0.00	154,754,943.00	0.00	67,542,058.49	0.00	416,797,953.27	0.00	268,248,024.76
1174	Rez rep prov din adoptare pe I data a IAS, mai putin IAS 29	0.00	0.00	2,702,338.80	0.00	148,549,928.51	0.00	148,549,928.51	0.00	0.00
1175	Rez rep prov din corectarea er orilor contabile	462,146,962.28	0.00	154,754,943.00	0.00	67,542,058.49	0.00	529,689,020.77	0.00	413,679,735.81
121	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0.00	0.00	0.00	0.00	116,009,284.96	0.00	116,009,284.96	0.00	0.00
129	Profit sau pierdere	112,922,980.59	0.00	2,702,338.80	0.00	32,540,643.55	0.00	145,463,624.14	0.00	145,463,624.14
151	Provizioane	0.00	0.00	433,061,887.07	0.00	2,135,408,529.18	0.00	2,135,408,529.18	0.00	0.00
1511	Provizioane pentru litigii	107,577,366.87	0.00	197,067,930.43	0.00	2,064,634,983.15	0.00	2,172,212,350.02	0.00	16,803,820.84
1516	Provizioane pentru impozite	7,063,449.05	0.00	-13,717,914.85	0.00	1,840,191.65	0.00	8,903,640.70	0.00	1,840,191.65
1518	Alte provizioane	0.00	0.00	0.00	0.00	7,063,449.05	0.00	7,063,449.05	0.00	0.00
De reportat		246,233,177.49	0.00	17,951,837.47	0.00	2,580.00	0.00	266,031,448.77	0.00	266,038,868.77
		242,687,420.11	0.00	8,840,459.18	0.00	8,840,459.18	0.00	251,527,879.29	0.00	251,527,879.29
		1,043,745.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,043,745.89	0.00	1,043,745.89
		0.00	0.00	0.00	0.00	2,580.00	0.00	2,580.00	0.00	0.00
		2,502,011.49	0.00	9,111,378.29	0.00	10,957,812.10	0.00	13,459,823.59	0.00	13,457,243.59
		356,119,143.81	0.00	576,801,254.02	0.00	2,237,334,002.87	0.00	2,993,653,346.70	0.00	270,088,216.41
		3,424,208,516.34	0.00	204,084,191.85	0.00	2,241,886,823.64	0.00	5,666,095,339.98	0.00	3,342,530,209.69

ai,

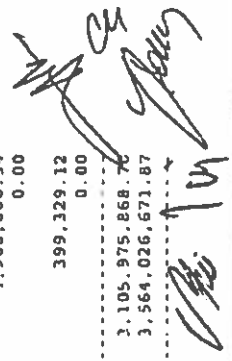
*[Signature]*  
*[Signature]*

LANTA DE VERIFICARE  
pe luna DECEMBRIE 2016

pag. 2

CONT	Denumirea conturilor:	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		KULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL	
		Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare
REPORT		356.319.343.83		576.861.254.02		2.217.314.002.87		2.593.653.346.70		270.088.216.41	
		3.424.208.516.34		204.004.191.85		2.241.886.823.64		5.666.095.339.98		3.342.536.209.69	
162	Credite bancare pe termen lung	0.00		21.321.350.23		147.792.013.42		147.792.013.42		0.00	
		362.644.401.77		655.042.47		5.961.733.43		368.606.135.26		220.814.121.78	
1624	Credite bancare pe termen lung	0.00		0.00		99.638.391.65		99.638.391.65		0.00	
		213.605.768.00		0.00		0.00		213.605.768.00		113.967.376.35	
167	Credite externe garantate de stat	0.00		21.321.350.23		48.153.621.77		48.153.621.77		0.00	
		149.038.633.77		655.042.47		5.961.733.43		155.000.367.20		106.846.745.43	
168	Alte imprumuturi si datorii asumate	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
		247.930.34		0.00		0.00		247.930.34		247.930.34	
1682	Dobanzi afer imprumuturilor si datoriiilor asimilate	0.00		0.10		3.682.770.17		3.682.770.17		0.00	
		512.775.24		0.10		3.604.404.99		4.117.180.23		434.410.06	
201	Dobanzi aferente cred bancare pe termen lung	0.00		0.10		3.682.770.17		3.682.770.17		0.00	
		512.775.24		0.10		3.604.404.99		4.117.180.23		434.410.06	
205	Cheltuieli constituite	3.301.29		0.00		0.00		1.301.29		1.301.29	
		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
208	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si val similare	1.877.674.06		0.00		0.00		1.877.674.06		1.877.674.06	
		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
211	Alte imobilizari necorporale	5.218.058.74		0.00		2.688.44		5.220.747.18		5.220.747.18	
		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
2111	Terenuri si amenajari de terenuri	3.419.777.275.98		0.00		0.00		1.419.777.275.98		1.419.777.275.98	
		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
212	Terenuri	1.419.777.275.98		0.00		0.00		1.419.777.275.98		1.419.777.275.98	
		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
213	Constructii	666.011.491.29		0.00		0.00		666.011.491.29		666.011.491.29	
		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
2131	Instalatii tehnice, mijloace de transport	742.697.979.15		-279.17		150.326.98		742.848.306.13		742.599.833.37	
		0.00		90.632.73		248.472.76		248.472.76		0.00	
2132	Echipamente tehnologice masini, utilaje si instalatii de lucru	707.637.033.47		0.00		13.502.00		707.650.535.47		707.510.142.41	
		0.00		88.187.73		140.393.06		140.393.06		0.00	
2133	Aparate si instalatii de masurare, control, reglare	30.152.145.34		279.17		136.824.98		30.288.970.32		30.180.890.62	
		0.00		2.445.00		108.079.70		108.079.70		0.00	
214	Mijloace de transport	4.908.800.34		0.00		0.00		4.908.800.34		4.908.800.34	
		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
	Mobil. aparat. birotaica ech. de prot val uman si mat alte corp	428.176.21		0.00		0.00		428.176.21		399.329.12	
		0.00		0.00		28.847.09		28.847.09		0.00	
De raportat		3.192.331.300.55		598.122.325.09		2.388.961.801.88		5.581.293.402.43		3.105.975.868.76	
		3.787.633.621.67		204.749.867.15		2.251.730.281.91		6.039.343.905.60		3.564.026.671.87	

ca

  
 1/11/17

## BALANTA DE VERIFICARE

pe luna DECEMBRIE 2016

pag. 7

CONT	Denumirea contului	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL
		Debitoare/	Creditoare/	Debitoare/	Creditoare/	Debitoare/	Creditoare/	Debitoare/	Creditoare/	
REPORT		3.192.331.300,55	0,00	596.122.325,08	2.188.961.801,86	5.581.293.102,41	3.105.975.868,70			
223	Instal teh. mij de transport in curs de aprov	3.787.613.623,69	0,00	204.749.867,15	2.251.730.281,91	6.039.343.905,60	3.564.026.673,87			
231	Imobilizari corporale in curs	2.675.269,32	0,00	1.352.599,67	3.999.017,91	6.674.287,23	6.674.287,23			
263	Actiuni detinute la entitati c ontrolate in comun	57.801,50	0,00	0,00	0,00	57.801,50	57.801,50			
267	Creante imobilizate	37.009,21	0,00	0,00	18.297,26	37.009,21	18.711,95			
2678	Alte creante imobilizate	37.009,21	0,00	0,00	18.297,26	37.009,21	18.711,95			
280	Amortizari privind imobilizari necorporale	7.097.034,09	0,00	74,68	522,76	7.097.556,85	7.097.556,85			
2801	Amortizarea cheltuielilor de c onstituire	1.301,29	0,00	0,00	0,00	1.301,29	1.301,29			
2805	Amortiz.conces.brevete,lic,m c drepturilor si active similare	1.877.674,06	0,00	0,00	0,00	1.877.674,06	1.877.674,06			
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	5.218.058,74	0,00	74,68	522,76	5.218.581,50	5.218.581,50			
281	Amortizarea imobilizarile corp orale	290.790,991,11	0,00	49.368,79	236.055,91	410.731,618,77	410.495,562,86			
2812	Amortizarea constructiilor	111.731.836,93	0,00	4.022.439,11	48.269.280,58	160.001.117,51	160.001.117,51			
2813	Amortizarea instal.mij de tran sport	178.675.168,77	0,00	49.368,79	207.208,82	250.335.251,19	250.128.042,37			
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	383.985,41	0,00	5.968.822,25	71.560.082,42	28.847,09	365.402,98			
291	Ajustari pentru deprecierea im obilizarilor corporale	1.652.040,89	0,00	0,00	0,00	1.652.040,89	1.652.040,89			
2913	Ajustari pentru deprecierea in stal.mij de transp.	1.652.040,89	0,00	0,00	0,00	1.652.040,89	1.652.040,89			
301	Materii prime	79.378.055,70	0,00	2.951.390,00	4.398.470,00	83.776.525,70	34.083.553,32			
302	Materiale consumabile	20.275.694,61	0,00	7.454.003,93	49.692.972,38	49.692.972,38	49.692.972,38			
		20.275.694,61	0,00	1.030.547,92	10.735.946,10	31.011.640,71	18.951.307,87			
				951.021,67	12.050.332,84	12.050.332,84	0,00			
De raportat		3.294.755.130,89	0,00	603.506.231,46	2.408.397.265,80	5.703.152.396,89	3.165.771.530,57			
		4.087.153.689,78	0,00	223.147.145,84	2.433.499.005,81	5.520.652.698,59	3.993.271.832,47			

cu

Cău



- A L A N T A D E V E N I F I C A R E  
pe luna DECEMBRIE 2016

CONT REPORT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL	
		Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare
		3.294.755.11.89	603.506.231.46	181.475.45	2.405.197.265.80	2.405.197.265.80	5.703.152.196.69	3.165.771.530.57			
		4.027.153.689.78	223.147.145.84	141.190.03	2.411.399.008.81	2.411.399.008.81	6.520.652.698.59	3.983.271.832.47			
3021	Materiale auxiliare	1.399.199.92			2.362.321.73	2.362.321.73	3.761.521.65	1.457.644.76			
		0.00			2.303.876.89	2.303.876.89	2.303.876.89	0.00			
3022	Combustibili	68.170.57		35.666.66	245.927.66	245.927.66	314.098.23	134.139.88			
		0.00		10.045.71	179.958.35	179.958.35	179.958.35	0.00			
3024	Piese schimb	16.962.360.97		402.015.49	4.219.128.68	4.219.128.68	21.181.489.65	15.469.693.75			
		0.00		404.224.61	5.711.795.90	5.711.795.90	5.711.795.90	0.00			
3028	Alte materiale consumabile	1.845.963.15		411.390.32	3.908.568.03	3.908.568.03	5.754.531.18	1.899.839.48			
		0.00		395.561.32	3.854.701.70	3.854.701.70	3.854.701.70	0.00			
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	67.666.11		-2.344.17	183.316.25	183.316.25	250.982.36	26.645.04			
		0.00		742.46	224.337.32	224.337.32	224.337.32	0.00			
308	Diferente de pret la materiile prime si materiale	56.66		60.76	-269.98	-269.98	-213.32	0.00			
		0.00		-0.71	2.39	2.39	2.39	215.71			
322	Materiale consumabile in curs de aprovizionare	18.248.00		112.063.47	598.401.12	598.401.12	616.649.18	112.063.47			
		0.00		182.286.83	504.585.71	504.585.71	504.585.71	0.00			
351	Materii si materiale afilate la terti - exclusiv activ de prod	8.858.97		0.00	244.363.44	244.363.44	253.222.41	154.951.98			
		0.00		0.00	98.270.43	98.270.43	98.270.43	0.00			
371	Marfuri	0.00		5.035.52	179.856.47	179.856.47	179.856.47	0.00			
		0.00		5.035.52	179.856.47	179.856.47	179.856.47	0.00			
381	Ambalaje	128.00		0.00	0.00	0.00	128.00	128.00			
		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
401	Furnizori	0.00		174.311.757.07	1.340.564.858.92	1.340.564.858.92	1.340.564.858.92	0.00			
		643.370.235.98		229.439.627.67	1.410.947.700.48	1.410.947.700.48	2.054.317.936.46	713.753.077.54			
404	Furnizori de imobilizari	0.00		16.996.60	719.030.34	719.030.34	719.030.34	0.00			
		85.252.48		-39.869.36	2.789.563.09	2.789.563.09	2.874.815.57	2.155.785.23			
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00		35.912.689.43	145.545.711.43	145.545.711.43	145.545.711.43	0.00			
		78.329.038.95		170.833.781.20	284.997.176.52	284.997.176.52	363.326.215.53	217.780.504.10			
409	Furnizori - debitori	44.094.902.53		114.159.280.18	850.384.414.99	850.384.414.99	894.479.217.52	85.998.466.56			
		0.00		97.552.342.97	808.480.850.96	808.480.850.96	808.480.850.96	0.00			
4091	Furnizori-debitori ptr compara ri de bunuri de nat stocurilor	4.709.20		-3.333.34	8.741.22	8.741.22	13.450.42	9.956.00			
		0.00		-2.309.92	3.494.42	3.494.42	3.494.42	0.00			
4092	Furnizori-debitori pcr prestar i de servicii	44.090.193.31		114.162.613.52	850.375.673.77	850.375.673.77	894.465.867.10	85.988.510.56			
		0.00		97.554.652.89	808.477.356.54	808.477.356.54	808.477.356.54	0.00			
411	Clienti	3.234.536.663.92		381.609.857.76	2.066.421.763.53	2.066.421.763.53	5.300.958.427.45	3.488.397.167.57			
		0.00		366.011.863.03	1.812.561.259.88	1.812.561.259.88	1.812.561.259.88	0.00			
De reportat		5.573.481.655.07		1.109.631.626.08	6.521.238.712.37	6.521.238.712.37	13.386.725.367.45	5.740.460.933.19			
		4.806.938.219.19		1.027.132.955.45	6.754.262.612.12	6.754.262.612.12	11.187.772.649.31	4.310.964.415.05			

*[Handwritten signature]*

41

BALANȚA EVIDENȚĂRII  
pe luna DECEMBRIE 2016

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJE LUNA CURENȚA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE	
		Debitoare/ Creditoare	0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00
REPORT		6,571,481,655.62	4,808,938,217.25	1,309,511,624.08	1,097,112,955.95	6,880,993,280.70	5,905,051,173.20	11,336,720,367.45	6,740,460,953.19
4111	Clienti	3,232,579,218.15	0.00	381,609,857.76	366,011,863.03	2,066,421,763.53	1,812,561,259.88	5,299,000,981.68	3,486,439,721.80
4118	Clienti incerti sau in litigiu	1,957,445.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,957,445.77	0.00
419	Clienti-facturi de incasat	82,111,227.36	0.00	38,180,696.44	0.00	93,537,245.67	91,579,596.13	175,648,473.03	84,068,876.90
419	Clienti-creditori	0.00	0.00	30,567,412.50	37,337,881.00	212,400,605.00	294,938,894.66	212,400,605.00	0.00
421	Personal- salarii datorate	0.00	0.00	9,290,910.00	9,485,954.00	98,391,545.00	98,395,316.00	101,513,554.00	0.00
423	Personal-ajutoare materiale datorate	0.00	0.00	169,902.00	151,882.00	2,035,116.00	2,022,713.00	2,035,116.00	0.00
425	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	3,342,901.00	3,348,411.00	31,800,117.00	31,800,117.00	31,800,117.00	0.00
426	Drepturi de personal neridicac e	1,255.00	0.00	0.00	0.00	5,624.00	4,369.00	5,624.00	0.00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	0.00	113,149.00	130,157.00	1,380,796.50	1,391,551.50	1,380,796.50	0.00
428	Alte datorii si creante in leg cu pers.	86,545.28	0.00	12,096.26	53,111.50	89,315.53	83,769.75	170,315.03	80,999.50
4281	Alte datorii in legatura cu pe rsonalul	0.00	0.00	50,182.06	0.00	40,292.82	51,844.06	147,775.53	0.00
4282	Alte creante in legatura cu pe rsonalul	9,386.19	0.00	12,096.26	2,929.44	49,022.71	31,925.69	58,408.90	26,483.21
431	Asigurari sociale	3,013,546.00	0.00	3,084,148.00	3,620,443.00	35,743,796.00	38,497,350.00	41,510,496.00	5,767,100.00
4311	Contributia unitatii la asigur arile sociale CAS	0.00	0.00	1,272,309.00	1,535,344.00	14,638,374.00	15,925,667.00	14,638,374.00	0.00
4312	Contributia personalului la asi gurarile sociale	982,277.00	0.00	822,745.00	992,381.00	9,453,987.00	10,273,676.00	9,453,987.00	0.00
4313	Contributia angajatorului pent ru asig sociale de sanatate	-5,660.00	0.00	560,270.00	573,940.00	6,711,058.00	6,923,848.00	6,711,058.00	0.00
4314	Contrib-angajatorilor pentru asi gurarile soc.de sanatate	0.00	0.00	429,024.00	518,778.00	4,940,337.00	5,374,159.00	4,940,337.00	0.00
De reportat		5,652,592,882.41	4,815,441,488.47	1,394,191,043.26	1,141,260,794.95	7,232,622,873.07	5,312,996,289.11	13,914,215,755.51	6,924,529,230.69
								2,126,437,777.63	2,003,291,852.21

*[Handwritten signatures and initials]*

*[Handwritten mark]*

B A I A N T A D E V E R S I F I C A R E  
pe luna DECEMBRIE 2016

pag. 6

CONT	Denumirea conturilor	SOLDA INITIAL I ANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL Debitor/ Creditor
		Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	
REPORT		6.655.592.802.44	1.324.331.041.24	7.285.622.573.07	11.944.215.755.51	6.224.529.830.09	5.008.751.852.21			
437		4.815.441.468.47	1.141.265.794.75	7.312.996.229.16	12.128.437.777.63					
	Ajutor de soma]	0.00	97.557.00	1.123.444.00	1.123.444.00			1.123.444.00		0.00
4371		116.211.00	117.945.00	1.221.953.00	1.338.694.00			1.338.694.00		215.250.00
	Contributia unitatii la fondul de soma]	0.00	58.592.00	674.503.00	674.503.00			674.503.00		0.00
4372		70.136.00	70.824.00	733.617.00	803.753.00			803.753.00		129.250.00
	Contributia personalului la fondul de soma]	0.00	38.865.00	448.941.00	448.941.00			448.941.00		0.00
441		46.675.00	47.121.00	488.266.00	534.941.00			534.941.00		86.000.00
	Impozitul pe profit	0.00	0.00	312.635.159.00	312.635.159.00			312.635.159.00		0.00
4411		276.030.387.69	58.893.825.00	266.355.120.00	542.385.507.69			542.385.507.69		229.750.348.69
4412		8.715.135.31	0.00	20.726.677.00	29.441.812.31			29.441.812.31		0.00
	Impozitul pe profit	0.00	0.00	259.192.161.00	259.192.161.00			259.192.161.00		0.00
4412		0.00	0.00	291.908.482.00	291.908.482.00			291.908.482.00		0.00
442		284.745.523.00	0.00	7.162.959.00	291.908.482.00			291.908.482.00		0.00
	Impozitul pe profit esalonat i a plata	0.00	0.00	532.544.268.28	562.477.508.51			562.477.508.51		17.782.342.28
4422		29.933.240.23	110.397.555.26	544.695.166.23	544.695.166.23			544.695.166.23		0.00
4423		6.414.271.00	0.00	41.538.291.16	47.952.562.36			47.952.562.36		4.869.583.36
	TVA de recuperat (solicitarile) suma negativa	0.00	0.00	43.082.979.00	43.082.979.00			43.082.979.00		0.00
4424		0.00	7.635.010.93	14.661.541.45	14.661.541.45			14.661.541.45		0.00
	TVA de plata	0.00	10.342.400.41	17.368.930.93	17.368.930.93			17.368.930.93		2.707.389.48
4426		23.565.501.28	0.00	28.379.797.63	51.945.298.91			51.945.298.91		0.00
	TVA de recuperat	0.00	7.635.010.93	51.945.298.91	51.945.298.91			51.945.298.91		0.00
4427		0.00	37.644.244.17	217.781.092.81	217.781.092.81			217.781.092.81		0.00
	TVA deductibila	0.00	37.644.244.17	217.781.092.81	217.781.092.81			217.781.092.81		0.00
4428		0.00	47.985.568.61	204.743.166.99	204.743.166.99			204.743.166.99		0.00
	TVA colectata	0.00	47.985.568.61	204.743.166.99	204.743.166.99			204.743.166.99		0.00
444		46.532.05	8.882.023.88	25.440.378.04	25.440.378.04			25.440.378.04		15.620.148.40
	TVA neexigibila	0.00	6.790.331.14	9.773.697.59	9.820.229.64			9.820.229.64		0.00
444		0.00	1.115.169.00	12.753.453.00	12.753.453.00			12.753.453.00		0.00
	Impozitul pe venituri de natut a salariilor	0.00	3.125.691.00	13.862.659.00	15.186.320.00			15.186.320.00		2.432.767.00
446		419.419.20	997.825.00	8.973.384.03	8.973.384.03			8.973.384.03		0.00
	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	1.022.802.54	13.973.068.31	14.392.467.51			14.392.467.51		5.419.103.48
447		48.477.53	51.235.00	513.798.00	513.798.00			513.798.00		0.00
	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00	54.268.00	564.069.00	612.546.53			612.546.53		98.748.53
448		0.00	89.120.397.49	646.841.411.37	646.841.411.37			646.841.411.37		0.00
	Alte datorii si creante cu bug ecul statului	0.00	689.448.989.75	1.328.071.319.46	1.328.071.319.46			1.328.071.319.46		681.229.908.05
De reportat		6.621.265.122.67	1.192.702.676.87	2.244.902.190.75	15.479.531.213.42			15.479.531.213.42		6.224.529.830.09
		5.737.002.478.60	1.121.223.279.24	2.643.117.244.49	14.875.119.719.05			14.875.119.719.05		5.977.597.978.00

44

V. B. I. W.

R A L A K A S U E V E R I C I L A P E  
pe luna DECEMBRIE 2011

pag. 7

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL Debitor/ Creditor
		Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	Debitoare/ Creditoare	Creditoare/ Debitoare	
REPORT		6.685.526.122.57	0.00	1.498.701.676.87	0.00	8.804.007.796.75	0.00	15.489.533.913.42	0.00	6.842.112.172.37
4481	Alte datorii fata de bugetul s tatului	5.732.002.474.62	0.00	1.412.193.279.24	0.00	8.843.111.244.45	0.00	14.575.119.713.05	0.00	5.927.137.978.00
4492	Alte creante privind bugetul s tatului	638.624.061.93	0.00	89.120.397.49	0.00	644.786.247.37	0.00	1.326.055.713.68	0.00	681.259.466.31
461	Debitori diversi	1.732.12	0.00	0.00	0.00	2.045.164.00	0.00	2.046.896.12	0.00	29.553.22
462	Creditori diversi	590.345.275.77	0.00	24.818.37	0.00	11.101.964.06	0.00	601.447.239.83	0.00	561.954.563.24
471	Cheltuieli inregistrate in ava ns	698.650.68	0.00	10.192.550.05	0.00	85.968.034.66	0.00	105.045.862.42	0.00	19.077.827.76
472	Venituri inregistrate in avans	71.292.45	0.00	135.879.15	0.00	3.778.328.29	0.00	3.849.620.74	0.00	143.611.30
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	1.036.760.39	0.00	835.532.27	0.00	3.706.009.44	0.00	3.706.009.44	0.00	0.00
475	Subventii pentru investitii	11.079.669.08	0.00	1.807.483.15	0.00	7.066.029.14	0.00	8.873.512.29	0.00	1.807.483.15
4754	Plusuri de inventar de natura imobilizabilor	0.00	0.00	97.940.33	0.00	1.175.283.52	0.00	1.175.283.52	0.00	0.00
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	27.309.31	0.00	879.06	0.00	10.548.72	0.00	10.548.72	0.00	16.760.59
481	Decontari intre subunitati (sursasale)	11.052.359.77	0.00	97.051.27	0.00	1.164.734.80	0.00	11.052.359.77	0.00	9.887.624.97
482	Decontari intre unitate si sub unitati ( Intre SC si SE-uri	0.01	0.00	549.932.905.41	0.00	3.214.924.587.11	0.00	3.214.924.587.11	0.00	0.00
491	Decontari intre subunitati (sursasale)	0.00	0.00	549.932.864.94	0.00	3.214.924.587.11	0.00	3.214.924.587.11	0.00	0.00
496	Ajustari pt.depreciera creant elor-clienti	1.024.001.665.34	0.00	3.922.069.69	0.00	13.849.002.75	0.00	13.849.002.75	0.00	0.00
512	Ajustari pt.deprec creantelor debitori diversi	567.759.847.32	0.00	3.922.069.69	0.00	13.849.002.75	0.00	13.849.002.75	0.00	0.00
5121	Conturi curente la banci	60.618.990.71	0.00	335.261.487.67	0.00	6.169.527.469.02	0.00	6.410.146.459.73	0.00	155.955.227.44
5124	Conturi curente la banci in le i	55.521.411.86	0.00	238.619.277.38	0.00	6.274.191.232.29	0.00	6.274.191.232.29	0.00	0.00
	Conturi la banci in valuta	2.485.344.35	0.00	335.209.328.30	0.00	6.127.994.660.23	0.00	6.363.316.072.09	0.00	154.065.970.90
		0.00	0.00	237.667.590.43	0.00	6.229.450.101.19	0.00	6.229.450.101.19	0.00	0.00
		2.485.344.35	0.00	2.159.37	0.00	39.334.141.39	0.00	41.819.485.74	0.00	339.256.55
		0.00	0.00	88.55	0.00	41.480.229.20	0.00	41.480.229.20	0.00	0.00
pe reportat		7.316.561.65.61	0.00	7.400.519.156.67	0.00	18.534.755.584.99	0.00	20.131.320.266.29	0.00	7.560.357.484.35
		7.316.579.977.41	0.00	2.406.612.041.28	0.00	18.854.747.374.80	0.00	26.424.326.442.21	0.00	7.560.371.659.97

pe reportat

ai.

BALANȚA DE VERIFICARE  
pe luna DECEMBRIE 2016

pag. 8

CONT	Denumirea conturilor	SOLDE INITIAL I IANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLDE FINAL Debitor/ Creditor
		Debitoare/ Creditoare	0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00	Debitoare/ Creditoare	0.00	
REPORT		7.336.561,681.51	2.406.629,156.91	18.854,758,584.92	26.191.320,266.59	18.854,758,584.92	26.191.320,266.59	7.560.317,484.35	7.560.317,484.35	
		7.336.579,067.41	2.400.613,041.28	18.854,747,374.80	26.191.326,442.21	18.854,747,374.80	26.191.326,442.21	7.560.373,659.97	7.560.373,659.97	
5125	Sume in curs de decontare	2.612.234.50	50.000.00	2.198.667.40	4.810.901.90	2.198.667.40	4.810.901.90	1.550.000.00	1.550.000.00	
		0.00	951.598.40	3.260.901.90	3.260.901.90	3.260.901.90	3.260.901.90	0.00	0.00	
531	Casa	17.157.40	117.209.08	2.009.257.55	2.026.614.95	2.009.257.55	2.026.614.95	6.149.22	6.149.22	
		0.00	123.644.61	2.020.465.73	2.020.465.73	2.020.465.73	2.020.465.73	0.00	0.00	
5311	Casa in lei	15.382.00	117.191.47	2.007.036.89	2.022.418.89	2.007.036.89	2.022.418.89	3.657.23	3.657.23	
		0.00	123.644.61	2.018.761.66	2.018.761.66	2.018.761.66	2.018.761.66	0.00	0.00	
5314	Casa in valuta	1.975.40	17.61	2.220.66	4.196.06	2.220.66	4.196.06	2.491.99	2.491.99	
		0.00	0.00	1.704.07	1.704.07	1.704.07	1.704.07	0.00	0.00	
532	Alte valori	28.40	332.519.22	4.009.923.41	4.009.923.41	4.009.923.41	4.009.923.41	26.40	26.40	
		0.00	332.519.22	4.009.925.41	4.009.925.41	4.009.925.41	4.009.925.41	0.00	0.00	
5321	Timbre fiscale si postale	28.40	0.00	0.00	28.40	0.00	28.40	26.40	26.40	
		0.00	0.00	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	
5328	Alte valori	0.00	332.519.22	4.009.923.41	4.009.923.41	4.009.923.41	4.009.923.41	0.00	0.00	
		0.00	332.519.22	4.009.923.41	4.009.923.41	4.009.923.41	4.009.923.41	0.00	0.00	
542	Avansuri de trezorerie	0.00	41.312.04	625.247.60	625.247.60	625.247.60	625.247.60	0.00	0.00	
		0.00	41.992.04	625.247.60	625.247.60	625.247.60	625.247.60	0.00	0.00	
581	Viramente interne	0.00	184.665.631.07	4.895.836.379.37	4.895.836.379.37	4.895.836.379.37	4.895.836.379.37	0.00	0.00	
		0.00	184.665.631.07	4.895.836.379.37	4.895.836.379.37	4.895.836.379.37	4.895.836.379.37	0.00	0.00	
601	Cheltuieli cu materialele prime	0.00	7.454.003.93	49.692.972.38	49.692.972.38	49.692.972.38	49.692.972.38	0.00	0.00	
		0.00	7.454.003.93	49.692.972.38	49.692.972.38	49.692.972.38	49.692.972.38	0.00	0.00	
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0.00	917.562.67	10.994.791.54	10.994.791.54	10.994.791.54	10.994.791.54	0.00	0.00	
		0.00	917.562.67	10.994.791.54	10.994.791.54	10.994.791.54	10.994.791.54	0.00	0.00	
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00	458.608.01	4.484.714.06	4.484.714.06	4.484.714.06	4.484.714.06	0.00	0.00	
		0.00	458.608.01	4.484.714.06	4.484.714.06	4.484.714.06	4.484.714.06	0.00	0.00	
6022	Cheltuieli priv. combustibilul (metehnolog. din afara)	0.00	17.062.59	273.565.22	273.565.22	273.565.22	273.565.22	0.00	0.00	
		0.00	17.062.59	273.565.22	273.565.22	273.565.22	273.565.22	0.00	0.00	
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	396.623.28	5.310.326.01	5.310.326.01	5.310.326.01	5.310.326.01	0.00	0.00	
		0.00	396.623.28	5.310.326.01	5.310.326.01	5.310.326.01	5.310.326.01	0.00	0.00	
6027	Cheltuieli nedeductibile priv. combustibilul	0.00	3.196.97	41.408.98	41.408.98	41.408.98	41.408.98	0.00	0.00	
		0.00	3.196.97	41.408.98	41.408.98	41.408.98	41.408.98	0.00	0.00	
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	42.071.82	884.777.27	884.777.27	884.777.27	884.777.27	0.00	0.00	
		0.00	42.071.82	884.777.27	884.777.27	884.777.27	884.777.27	0.00	0.00	
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inv.	0.00	742.46	208.994.43	208.994.43	208.994.43	208.994.43	0.00	0.00	
		0.00	742.46	208.994.43	208.994.43	208.994.43	208.994.43	0.00	0.00	
De raportat		7.336.579,067.41	2.394.148,137.23	21.812.130,111.26	31.154,71,715.67	21.812.130,111.26	31.154,71,715.67	7.560,373,659.97	7.560,373,659.97	
		7.336.579,067.41	2.394.148,137.22	21.812,36,221.26	31,334,713,418.67	21,812,36,221.26	31,334,713,418.67	7,560,373,659.97	7,560,373,659.97	

cu

BALANSA DE VERIFICARE  
la 31 DECEMBRIE 2015

pag. 3

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJE LUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL	
		Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare	Debitoare/ Creditoare
REPORT		7.336.579,067.41	7.336.579,067.41	2.594.142,137.28	23.818,136,151.26	23.818,136,151.26	23.818,136,151.26	32.154,715,218.67	32.154,715,218.67	7.560,373,659.97	7.560,373,659.97
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00	186,210,315.74	186,210,315.74	1.115,829,885.02	1.115,829,885.02	1.115,829,885.02	1.115,829,885.02	1.115,829,885.02	0.00	0.00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	2,910,953.67	2,910,953.67	22,416,527.72	22,416,527.72	22,416,527.72	22,416,527.72	22,416,527.72	0.00	0.00
607	Cheltuieli privind marfurile	0.00	2,396,156.81	2,396,156.81	11,367,658.84	11,367,658.84	11,367,658.84	11,367,658.84	11,367,658.84	0.00	0.00
609	Reduceri comerciale primite	0.00	101.12	101.12	1,159.34	1,159.34	1,159.34	1,159.34	1,159.34	0.00	0.00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	391,274.07	391,274.07	6,478,374.05	6,478,374.05	6,478,374.05	6,478,374.05	6,478,374.05	0.00	0.00
612	Chelt. cu redeventele, locatiile e de gestiune si chirile	0.00	21,920.00	21,920.00	144,863.28	144,863.28	144,863.28	144,863.28	144,863.28	0.00	0.00
613	Cheltuieli cu primele de asigurate	0.00	0.00	0.00	71,182.32	71,182.32	71,182.32	71,182.32	71,182.32	0.00	0.00
615	Cheltuieli cu pregatirea persoanelor	0.00	35,150.00	35,150.00	146,962.25	146,962.25	146,962.25	146,962.25	146,962.25	0.00	0.00
622	Chelt. privind comisioanele si onorariile	0.00	58,120.43	58,120.43	217,753.02	217,753.02	217,753.02	217,753.02	217,753.02	0.00	0.00
623	Cheltuieli de protocol, reclame si publicitate	0.00	2,837.85	2,837.85	38,791.48	38,791.48	38,791.48	38,791.48	38,791.48	0.00	0.00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0.00	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
625	Cheltuieli cu deplasari, decontari si transferari	0.00	2,301.55	2,301.55	115,411.34	115,411.34	115,411.34	115,411.34	115,411.34	0.00	0.00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	9,296.02	9,296.02	101,359.46	101,359.46	101,359.46	101,359.46	101,359.46	0.00	0.00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	1,938.90	1,938.90	487,949.77	487,949.77	487,949.77	487,949.77	487,949.77	0.00	0.00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	439,893.84	439,893.84	6,945,224.49	6,945,224.49	6,945,224.49	6,945,224.49	6,945,224.49	0.00	0.00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	859,629.02	859,629.02	15,320,057.07	15,320,057.07	15,320,057.07	15,320,057.07	15,320,057.07	0.00	0.00
641	Cheltuieli cu salariile persoanelor	0.00	9,485,954.00	9,485,954.00	98,394,116.00	98,394,116.00	98,394,116.00	98,394,116.00	98,394,116.00	0.00	0.00
De raportat		7,336,579,067.41	7,336,579,067.41	2,796,973,980.30	25,320,057.07	25,320,057.07	25,320,057.07	32,432,614,474.42	32,432,614,474.42	7,560,373,659.97	7,560,373,659.97

ca

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

BALANȚA DE VERIFICARE  
pe luna DECEMBRIE 2017

P. 128

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INICIAL		RULAJUL LUNA CURENȚĂ		RULAJUL CUMULAT		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
REPORT		7.335.579,067,41		2.796.973,980,10	25.096,235,425,71	32.432.814,494,12		7.560.373,639,97			
642	Cheltuieli cu avantajele în m.t. și tichetele acordate angajaților	0,00	332,519,22	2,796,973,980,10	25,096,235,425,71	32,432,814,494,12	4,009,923,41	7,560,373,639,97	4,009,923,41	4,009,923,41	0,00
6422		0,00	332,519,22	2,796,973,980,10	25,096,235,425,71	32,432,814,494,12	4,009,923,41	7,560,373,639,97	4,009,923,41	4,009,923,41	0,00
645	Cheltuieli cu tichetele acordate angajaților	0,00	332,519,22	2,796,973,980,10	25,096,235,425,71	32,432,814,494,12	4,009,923,41	7,560,373,639,97	4,009,923,41	4,009,923,41	0,00
6451	Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	0,00	2,180,108,00	2,180,108,00	22,613,883,00	22,613,883,00	22,613,883,00	22,613,883,00	22,613,883,00	22,613,883,00	0,00
6452	Contribuția unității la asigurările sociale	0,00	1,535,344,00	1,535,344,00	15,925,667,00	15,925,667,00	15,925,667,00	15,925,667,00	15,925,667,00	15,925,667,00	0,00
6452	Contribuția unității pentru ajutorul de somaj	0,00	70,824,00	70,824,00	733,617,00	733,617,00	733,617,00	733,617,00	733,617,00	733,617,00	0,00
6453	Contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	573,940,00	573,940,00	5,954,457,00	5,954,457,00	5,954,457,00	5,954,457,00	5,954,457,00	5,954,457,00	0,00
6458	Alte chelt. priv. asig. și prot. socială (exclusiv CCM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Cheltuieli cu protecția mediului și inconjurator	0,00	0,00	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	0,00
654	Pierderi din creanțe și debite și diversi	0,00	0,00	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	27,873,837,70	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	25,228,933,86	25,228,933,86	25,228,933,86	25,228,933,86	25,228,933,86	25,228,933,86	25,228,933,86	0,00
6581	Despagubiri, amenzi și penalități (cheltuieli de judecată)	0,00	16,927,332,52	16,927,332,52	16,927,332,52	16,927,332,52	16,927,332,52	16,927,332,52	16,927,332,52	16,927,332,52	0,00
6583	Cheltuieli priv. activele cedate și alte op. de capital	0,00	41,263,94	41,263,94	41,263,94	41,263,94	41,263,94	41,263,94	41,263,94	41,263,94	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	8,260,337,40	8,260,337,40	8,260,337,40	8,260,337,40	8,260,337,40	8,260,337,40	8,260,337,40	8,260,337,40	0,00
665	Cheltuieli din diferențe de curs valutar	0,00	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	0,00
6651	Dif. nefav. de curs val. legate de el. monetare expr. în valuta	0,00	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	-684,641,81	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	130,060,26	130,060,26	130,060,26	130,060,26	130,060,26	130,060,26	130,060,26	130,060,26	0,00
681	Chelt. de exploatare priv. amort. proviz și ajustări pt. deprec.	0,00	192,814,238,88	192,814,238,88	192,814,238,88	192,814,238,88	192,814,238,88	192,814,238,88	192,814,238,88	192,814,238,88	0,00
De reportat		7,335,579,067,41		3,044,845,036,41	25,765,576,347,71	31,106,155,413,32	31,106,155,413,32	7,560,373,639,97	31,106,155,413,32	31,106,155,413,32	0,00
		7,336,579,067,41		3,044,845,036,41	25,769,576,347,71	31,106,155,413,32	31,106,155,413,32	7,560,373,639,97	31,106,155,413,32	31,106,155,413,32	0,00

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

BALANTA LEVERIFICA  
pe luna DECEMBRIE 20.6

pag. 1

CONT	Denumirea contului	SOLD INITIAL 1 IANUARIE		RULAJUL LUNA CURENTA		RULAJUL CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	
REPORT		7.336.579,067.41	3.044.845,016.41	2.769.576,347.71	25.759.576,347.71	33.106,155,415.17	33.106,155,415.12	7.560,373,659.97	7.560,373,659.97	
6811										
6812	Cheltuieli de exploatare priv. amortizarea imobilizatorilor	0.00	9.994,698.09	119,941,150.42		119,941,150.42		119,941,150.42	0.00	0.00
6814	Ch.exploatare priv.provizioane	0.00	17,639,106.98	19,485,540.79		19,485,540.79		19,485,540.79	0.00	0.00
691	Ch.exploatare priv.adjustarile pt.deprec.active circulante	0.00	165,180,433.81	353,595,389.02		353,595,389.02		353,595,389.02	0.00	0.00
704	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	-26,011,220.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
706	Venituri din servicii prestate	0.00	196,883,398.57	1,540,644,591.72		1,540,644,591.72		1,540,644,591.72	0.00	0.00
707	Venituri din redevante, locatii de gestiune si chirii	0.00	12,114.63	153,951.41		153,951.41		153,951.41	0.00	0.00
722	Venituri din vanzarea marfurilor	0.00	578,481.01	5,858,963.21		5,858,963.21		5,858,963.21	0.00	0.00
758	Venituri din productia de imobilizari corporale	0.00	750,755.70	1,190,163.15		1,190,163.15		1,190,163.15	0.00	0.00
7581	Alte venituri din exploatare	0.00	253,282.37	153,569,567.32		153,569,567.32		153,569,567.32	0.00	0.00
7584	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	85,104.25	147,744,865.67		147,744,865.67		147,744,865.67	0.00	0.00
7588	Venituri din subventii pentru investitii	0.00	97,940.33	1,175,283.52		1,175,283.52		1,175,283.52	0.00	0.00
765	Alte venituri din exploatare	0.00	70,237.79	4,649,418.13		4,649,418.13		4,649,418.13	0.00	0.00
7651	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	-1,505,550.10	4,272,264.84		4,272,264.84		4,272,264.84	0.00	0.00
766	Dif fav curs val. leg de el.mon. expr. in valuta	0.00	-1,505,550.10	4,272,264.84		4,272,264.84		4,272,264.84	0.00	0.00
781	Venituri din dobanzi	0.00	617.35	88,189.33		88,189.33		88,189.33	0.00	0.00
7812	Venituri din provizioane privind activit. de exploatare	0.00	94,729.78	343,360,765.69		343,360,765.69		343,360,765.69	0.00	0.00
	Venituri din provizioane	0.00	0.00	2,580.00		2,580.00		2,580.00	0.00	0.00
De reportat		7.336.579,067.41	3.215,905,645.72	27,818,714,804.32		35,153,293,871.75		7.560,373,659.97	7.560,373,659.97	
		7.336.579,067.41	3.215,905,645.72	27,818,714,804.32		35,153,293,871.75		7.560,373,659.97	7.560,373,659.97	

a.



ALANCA I VERIFICARE  
 pentru anul 2017

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL		ANULARE		RULAJE DUNA CURENTA		RULAJE CUMULATE		TOTAL SUME CUMULATE		SOLD FINAL	
		Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare	Debitoare/	Creditoare
REPORT		7.336.579.067.41		1.215.905.645.72		27.818.714.804.38		35.155.293.871.79		7.560.373.659.97			
		7.336.579.067.41		3.215.905.645.72		27.818.714.804.38		35.155.293.871.79		7.560.373.659.97			
7814	Venituri din ajustari pt.depre cierea activelor circulante	0.00		94.729.78		343.358.185.69		343.358.185.69		0.00			
		0.00		94.729.78		343.358.185.69		343.358.185.69		0.00			
TOTAL		7.336.579.067.41		3.215.905.645.72		27.818.714.804.38		35.155.293.871.79		7.560.373.659.97			
		7.336.579.067.41		3.215.905.645.72		27.818.714.804.38		35.155.293.871.79		7.560.373.659.97			

ADMINISTRATOR SPECIAL

Manuela Petromela Olteanu



DIRECTOR FINANCIAR COMERCIAL

Mareel Vilca



