

## HOTĂRÂRE

**privind mandatarea reprezentanților Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Electrocentrale Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2014**

Analizând Raportul de specialitate nr. 121001 din data de 24.04.2015, întocmit de Direcția Economică-Serviciu Evidență Patrimoniu. Delegări de Gestiune prin care se propune Consiliului Local al Municipiului Oradea mandatarea reprezentanților Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Electrocentrale Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2014

Având în vedere:

- adresa societății Electrocentrale Oradea SA nr.1967 /22.04.2015 înregistrată sub nr. 118153/22.04.2015 prin care propune spre aprobare situațiile financiare anuale ale societății pe anul 2014
- art. 47 din actul constitutiv al SC Electrocentrale Oradea SA
- HCL nr. 420/2012 privind mandatarea reprezentanților în Adunarea Generală a Acționarilor la societățile comerciale la care Municipiul Oradea este acționar majoritar, modificată prin HCL nr. 73/2014
- HCL nr. 204/2014 prin care s-a stabilit ca toate hotărârile AGA ale societăților la care Municipiul Oradea este acționar majoritar să fie precedate de hotărâri de consiliu local
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome
- Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG nr. 64/2001

Văzând proiectul de hotărâre și avizul comisiei de specialitate a Consiliului Local,

În temeiul art. 36 alin.(2) lit.a), lit. b), alin.(3) lit.c), alin. (4) lit. a) și art. 45, alin.(2) lit. a) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată,

### CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ORADEA

#### Hotărâște:

**Art.1.** Se mandatează reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Electrocentrale Oradea SA să aprobe situațiile financiare ale societății la 31.12.2014 conform anexei nr. 1, repartizarea profitului conform anexei nr. 2 și descărcarea de gestiune a administratorului special pentru activitatea desfășurată de acesta în anul 2014, conform anexelor 3, 4 și 5 parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2.** Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Electrocentrale Oradea SA și societatea Electrocentrale Oradea SA.

**Art.3.** Prezenta hotărâre se comunică cu :

- Primarul Municipiului Oradea
- Instituția Prefectului județului Bihor
- Direcția Economică
- reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Electrocentrale Oradea SA
- societatea Electrocentrale Oradea SA

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ**  
**Kis Gabor**

**Oradea, 28 aprilie 2015**  
**Nr. 236**

**CONTRASEMNEAZĂ**  
**SECRETAR**  
**Ionel Vila**

Bifați numai dacă  
este cazul:

☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
☐ Sucursala

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2014

Entitatea SC ELECTROCENTRALE ORADEA SA

Adresa

Judet Bihor Sector Localitate ORADEA  
Strada SOS. BORSULUI Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon 0259453345

Număr din registrul comerțului J05/723/2002

Cod unic de înregistrare 1 4 7 9 0 7 0 8

Forma de  
proprietate

12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

## Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Forma lungă☐ Forma prescurtată☐ Forma simplificată

## Raportări anuale

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>1</sup>) din Legea contabilității nr. 82/1991

☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

-267.891.678

Profit/ pierdere

10.231.023

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

UNGUR CALIN

Semnătura  
și stampilaSEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O  
VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

KOVACS LASZLO

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firmă de audit

RACZ &amp; PARTNERS

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

935

Cod fiscal

25841858

Formular VALIDAT

# **BILANT** la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                                        | Nr.<br>rd. | Sold la:          |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                              |            | 01.01.2014        | 31.12.2014        |
| A                                                                                                                                                                            | B          | 1                 | 2                 |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                                 |            |                   |                   |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                                            |            |                   |                   |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)                                                                                                                                  | 01         |                   |                   |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)                                                                                                                            | 02         |                   |                   |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)                  | 03         | 2.671.366         | 1.167.062         |
| 4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)                                                                                                                                       | 04         |                   |                   |
| 5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)                                                                                               | 05         |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>                                                                                                                                                  | <b>06</b>  | <b>2.671.366</b>  | <b>1.167.062</b>  |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                                             |            |                   |                   |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                                       | 07         | 13.286.214        | 13.269.768        |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                                                | 08         | 647.169           | 1.072.752         |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                                        | 09         | 7.504             | 6.060             |
| 4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)                                                                                             | 10         | 14.284.629        | 7.987.019         |
| <b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>                                                                                                                                                  | <b>11</b>  | <b>28.225.516</b> | <b>22.335.599</b> |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                                           |            |                   |                   |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)                                                                                                                  | 12         |                   |                   |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                                        | 13         |                   |                   |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)                                                                                                                                  | 14         |                   |                   |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                             | 15         |                   |                   |
| 5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)                                                                                                                | 16         |                   |                   |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                                               | 17         | 2.110             | 2.110             |
| <b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>                                                                                                                                                  | <b>18</b>  | <b>2.110</b>      | <b>2.110</b>      |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>                                                                                                                         | <b>19</b>  | <b>30.898.992</b> | <b>23.504.771</b> |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                                  |            |                   |                   |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                                            |            |                   |                   |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                    | 20         | 13.039.262        | 11.037.399        |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                          | 21         |                   |                   |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22         |                   |                   |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)                                                                                                                           | 23         |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>                                                                                                                                                  | <b>24</b>  | <b>13.039.262</b> | <b>11.037.399</b> |
| <b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>                                |            |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)                                                                                                                                                                                                                                     | 25        | 45.085.283        | 59.548.727        |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 26        |                   |                   |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)                                                                                                                                                                                                                        | 27        |                   |                   |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)                                                                                                                                                                                          | 28        | 8.515.734         | 7.202.594         |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 29        |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>30</b> | <b>53.601.017</b> | <b>66.751.321</b> |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                   |                   |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 31        |                   |                   |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                                  | 32        |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>33</b> |                   |                   |
| IMMOBILITĂȚI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 34        | 5.559.765         | 1.631.911         |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>35</b> | <b>72.200.044</b> | <b>79.420.631</b> |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>36</b> |                   |                   |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |                   |                   |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                              | 37        |                   |                   |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                     | 38        | 25.000.000        | 24.999.995        |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 39        |                   |                   |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 40        | 37.151.465        | 27.818.107        |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 41        |                   |                   |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 42        |                   |                   |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)                                                                                                                                                                                                                   | 43        |                   |                   |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44        | 5.007.134         | 4.087.376         |
| <b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>45</b> | <b>67.158.599</b> | <b>56.905.478</b> |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>46</b> | <b>5.041.445</b>  | <b>22.515.153</b> |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>47</b> | <b>35.940.437</b> | <b>46.019.924</b> |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                   |                   |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                              | 48        |                   |                   |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                     | 49        |                   |                   |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 50        |                   |                   |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 51        |                   |                   |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 52        |                   |                   |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 53        |                   |                   |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)                                                                                                                                                                                                              | 54        |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55        | 306.505.300         | 313.911.602         |
| <b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>56</b> | <b>306.505.300</b>  | <b>313.911.602</b>  |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |                     |                     |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)                                                                                                                                                                                                                                                                             | 57        |                     |                     |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58        |                     |                     |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 59        |                     |                     |
| <b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>60</b> |                     |                     |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |                     |                     |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 61        |                     |                     |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 63 + 64)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 62        |                     |                     |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 63        |                     |                     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 64        |                     |                     |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                                                                                                                                                     | 65        |                     |                     |
| Fond comercial negativ (ct. 2075)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 66        |                     |                     |
| <b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>67</b> |                     |                     |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |                     |                     |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |                     |                     |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 68        | 30.679.000          | 30.679.000          |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 69        |                     |                     |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 70        |                     |                     |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 71        |                     |                     |
| <b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>72</b> | <b>30.679.000</b>   | <b>30.679.000</b>   |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>73</b> |                     |                     |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>74</b> |                     |                     |
| <b>/. REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |                     |                     |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 75        | 17.215              | 17.215              |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 76        |                     |                     |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)                                                                                                                                                                                                                                                          | 77        |                     |                     |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 78        |                     |                     |
| <b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>79</b> | <b>17.215</b>       | <b>17.215</b>       |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 80        |                     |                     |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 81        |                     |                     |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 82        |                     |                     |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>83</b> |                     |                     |
| SOLD C (ct. 117)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 84        | 221.509.834         | 308.818.916         |
| SOLD D (ct. 117)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 85        | 0                   | 10.231.023          |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>86</b> | <b>79.751.244</b>   | <b>0</b>            |
| SOLD C (ct. 121)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 87        |                     |                     |
| SOLD D (ct. 121)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 88        |                     |                     |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 89        |                     |                     |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>90</b> | <b>-270.564.863</b> | <b>-267.891.678</b> |

|                                                            |    |              |              |
|------------------------------------------------------------|----|--------------|--------------|
| Patrimoniul public (ct. 1016)                              | 89 |              |              |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66) | 90 | -270.564.863 | -267.891.678 |

Suma de control F10 : 1875543350 / 7173552784

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

UNGUR CALIN

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

KOVACS LASZLO

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                  | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------|
|                                                                                                                                          |            | 2013                 | 2014        |
| A                                                                                                                                        | B          | 1                    | 2           |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)                                                                                            | 01         | 184.698.248          | 168.495.774 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                       | 02         | 174.880.016          | 168.495.774 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                               | 03         | 4.308.856            |             |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                   | 04         |                      |             |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* ) | 05         |                      |             |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                           | 06         | 5.509.376            |             |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                |            |                      |             |
| Sold C                                                                                                                                   | 07         |                      |             |
| Sold D                                                                                                                                   | 08         |                      |             |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)                                           | 09         |                      |             |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)                                                                                       | 10         | 2.311.889            | 13.095.607  |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ                                                                                         | 11         |                      |             |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)                                                                              | 12         | 187.010.137          | 181.591.381 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)                                                         | 13         | 151.206.366          | 114.191.948 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                           | 14         | 159.428              | 181.491     |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)                                                                              | 15         | 10.435.471           | 11.442.208  |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                 | 16         | 3.547.373            | 276.513     |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                    | 17         |                      |             |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)                                                                                                 | 18         | 29.603.181           | 18.830.948  |
| a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)                                                                                  | 19         | 23.236.135           | 14.921.509  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)                                                                          | 20         | 6.367.046            | 3.909.439   |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)                                                    | 21         | 261.329              | 1.363.649   |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)                                                                                                           | 22         | 261.329              | 1.363.649   |
| a.2) Venituri (ct.7813)                                                                                                                  | 23         |                      |             |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)                                                                         | 24         | 139.427              | -524.487    |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                            | 25         | 139.427              | -524.487    |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)                                                                                                              | 26         |                      |             |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)                                                                                          | 27         | 67.048.839           | 22.735.486  |

|                                                                                                                                                           |    |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)                                                     | 28 | 16.170.880  | 5.660.212   |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)                                                                                   | 29 | 1.704.211   | 1.020.957   |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)                                                                                                                         | 30 | 49.173.748  | 16.054.317  |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 |             |             |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)                                                                                                              | 32 | -22.206     |             |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                    | 33 |             |             |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                      | 34 | 22.206      |             |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)                                                                             | 35 | 262.379.208 | 168.497.756 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                    |    |             |             |
| - Profit (rd. 12 - 35)                                                                                                                                    | 36 | 0           | 13.093.625  |
| - Pierdere (rd. 35 - 12)                                                                                                                                  | 37 | 75.369.071  | 0           |
| venituri din interese de participare (ct.7611+7613)                                                                                                       | 38 |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                 | 39 |             |             |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)                                                          | 40 |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                 | 41 |             |             |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*)                                                                                                                        | 42 | 52.302      | 51.812      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                 | 43 |             |             |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)                                                                                                         | 44 |             |             |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)                                                                                                       | 45 | 52.302      | 51.812      |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)                           | 46 |             |             |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                     | 47 |             |             |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                       | 48 |             |             |
| Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)                                                                                                               | 49 | 4.398.999   | 2.804.381   |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                | 50 |             |             |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                       | 51 | 35.476      | 110.033     |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)                                                                                                          | 52 | 4.434.475   | 2.914.414   |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                      |    |             |             |
| - Profit (rd. 45 - 52)                                                                                                                                    | 53 | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 52 - 45)                                                                                                                                  | 54 | 4.382.173   | 2.862.602   |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):                                                                                                                     |    |             |             |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)                                                                                                                          | 55 | 0           | 10.231.023  |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)                                                                                                                        | 56 | 79.751.244  | 0           |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771)                                                                                                                       | 57 |             |             |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)                                                                                                                     | 58 |             |             |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:                                                                                                 |    |             |             |
| - Profit (rd. 57 - 58)                                                                                                                                    | 59 | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 58 - 57)                                                                                                                                  | 60 | 0           | 0           |

|                                                                     |    |             |             |
|---------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)                                  | 61 | 187.062.439 | 181.643.193 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)                                | 62 | 266.813.683 | 171.412.170 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                     |    |             |             |
| - Profit (rd. 61 - 62)                                              | 63 | 0           | 10.231.023  |
| - Pierdere (rd. 62 - 61)                                            | 64 | 79.751.244  | 0           |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 65 |             |             |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 |             |             |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:         |    |             |             |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)                                    | 67 | 0           | 10.231.023  |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)                                  | 68 | 79.751.244  | 0           |

Suma de control F20 : 3279123327 / 7173552784

Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

UNGUR CALIN

Numele și prenumele

KOVACS LASZLO

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

semnătura

Stampila unității



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

NOTA 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2014**

lei

| DESTINATIA                     | SUMA       |
|--------------------------------|------------|
| PROFIT NET DE REPARTIZAT :     | 10.231.023 |
| rezerva legala                 | 0          |
| acoperirea pierderii contabile | 10.231.023 |
| dividende, etc.                | 0          |
| PROFIT NEREPARTIZAT :          | 0          |

Director General  
Ing. Ungur Calin



Contabil șef  
ec. Kovacs Laszlo

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat                                                                       |  | Nr. rd. | Nr.unitati       | Sume                       |                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A                                                                                                            |  | B       | 1                | 2                          |                                  |
| Unități care au înregistrat profit                                                                           |  | 01      | 1                | 10.231.023                 |                                  |
| Unități care au înregistrat pierdere                                                                         |  | 02      |                  |                            |                                  |
| Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere                                                     |  | 03      |                  |                            |                                  |
| II Date privind platile restante                                                                             |  | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A                                                                                                            |  | B       | 1=2+3            | 2                          | 3                                |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)                                                          |  | 04      | 203.890.307      | 203.890.307                |                                  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                    |  | 05      | 203.890.307      | 203.890.307                |                                  |
| - peste 30 de zile                                                                                           |  | 06      | 7.317.224        | 7.317.224                  |                                  |
| - peste 90 de zile                                                                                           |  | 07      | 2.958.816        | 2.958.816                  |                                  |
| - peste 1 an                                                                                                 |  | 08      | 193.614.267      | 193.614.267                |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)                                |  | 09      |                  |                            |                                  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate |  | 10      |                  |                            |                                  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                 |  | 11      |                  |                            |                                  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                     |  | 12      |                  |                            |                                  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                       |  | 13      |                  |                            |                                  |
| - alte datorii sociale                                                                                       |  | 14      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                      |  | 15      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                   |  | 16      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat                                           |  | 17      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                           |  | 18      |                  |                            |                                  |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)                                              |  | 19      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 30 de zile                                                                                   |  | 20      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 90 de zile                                                                                   |  | 21      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 1 an                                                                                         |  | 22      |                  |                            |                                  |
| Dobanzi restante                                                                                             |  | 23      |                  |                            |                                  |
| III. Numar mediu de salariatii                                                                               |  | Nr. rd. | 31.12.2013       | 31.12.2014                 |                                  |
| A                                                                                                            |  | B       | 1                | 2                          |                                  |
| Numar mediu de salariatii                                                                                    |  | 24      | 789              | 506                        |                                  |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei,                                              |  | 25      | 543              | 517                        |                                  |

| IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante                                                                                                                | Nr. rd. | Sume (lei) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| A                                                                                                                                                                                                                                   | B       | 1          |
| Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                     | 26      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 27      |            |
| Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                             | 28      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 29      |            |
| Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                   | 30      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 31      |            |
| Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                | 32      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 33      |            |
| Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                   | 34      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 35      |            |
| Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                           | 36      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 37      |            |
| Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care: | 38      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 39      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                     | 40      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 41      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                             | 42      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 43      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                   | 44      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 45      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                              | 46      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 47      |            |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:                                                                                                            | 48      |            |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                                                                                                                                          | 49      |            |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                                                                                        | 50      |            |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                                                                                     | 51      |            |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                                                                                  | 52      |            |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                                                                                                    | 53      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 54      |            |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                                            | 55      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 56      |            |

|                                                                                                                                                      |                |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                             | 58             |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                          | 59             |                   |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)                                                                                           | 60             |                   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 61             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                        | 62             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                | 63             |                   |                   |
| <b>V. Tichete de masa</b>                                                                                                                            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor                                                                                              | 64             | 1.014.729         |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>                                                                    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:                                                                                                      | 65             |                   |                   |
| - după surse de finanțare, din care:                                                                                                                 | 66             |                   |                   |
| - din fonduri publice                                                                                                                                | 67             |                   |                   |
| - din fonduri private                                                                                                                                | 68             |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor, din care:                                                                                                               | 69             |                   |                   |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                 | 70             |                   |                   |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                              | 71             |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>                                                                                                              | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                | 72             |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                         | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)                                                                                           | 73             |                   |                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)                                                                                             | 74             |                   |                   |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)                                                                                                  | 75             |                   |                   |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)              | 76             |                   |                   |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                                  | 77             |                   |                   |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                | 78             |                   |                   |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                   | 79             |                   |                   |
| - obligațiuni emise de rezidenți                                                                                                                     | 80             |                   |                   |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți                                                                                | 81             |                   |                   |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți                                                                                                      | 82             |                   |                   |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                   | 83             |                   |                   |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)                                                                                                       | 84             |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|--|
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                            | 85  |  |  |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                         | 86  |  |  |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                   | 87  |  |  |
| - creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)                                                                                                | 88  |  |  |
| Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                         | 89  |  |  |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                               | 90  |  |  |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)                                                                                                      | 91  |  |  |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (431+437+4382)                                                                                                                                                                                                  | 92  |  |  |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                         | 93  |  |  |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                        | 94  |  |  |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                            | 95  |  |  |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                               | 96  |  |  |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)                                                                                                                                                                                                       | 97  |  |  |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 98  |  |  |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)                                                                                                                                                                                                | 99  |  |  |
| - decontări privind interesele de participare, decontări acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                             | 100 |  |  |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)                                                                   | 101 |  |  |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)                                                                                    | 102 |  |  |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:                                                                                                                                                                                                                              | 103 |  |  |
| - de la nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                   | 104 |  |  |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)                                                                                                                                                                                                        | 105 |  |  |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)                                                                                                                                                                         | 106 |  |  |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                   | 107 |  |  |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                 | 108 |  |  |

|                                                                                                                            |     |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                         | 109 |            |            |
| - obligațiuni emise de rezidenti                                                                                           | 110 |            |            |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente                                                               | 111 |            |            |
| - acțiuni emise de nerezidenti                                                                                             | 112 |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenti                                                                                         | 113 |            |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                   | 114 |            |            |
| Casa în lei și în valută (rd.116+117)                                                                                      | 115 | 634        | 3.816      |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                        | 116 | 634        | 3.816      |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                     | 117 |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)                                                                  | 118 | 5.543.722  | 1.622.695  |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                             | 119 | 5.507.799  | 1.622.673  |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                     | 120 |            |            |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                          | 121 | 35.923     | 22         |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                  | 122 |            |            |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)                                                                  | 123 |            |            |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)                         | 124 |            |            |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)                                                  | 125 |            |            |
| Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178) | 126 | 66.688.323 | 54.166.949 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128 +129)                                           | 127 |            |            |
| - în lei                                                                                                                   | 128 |            |            |
| - în valută                                                                                                                | 129 |            |            |
| Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)                         | 130 |            |            |
| - în lei                                                                                                                   | 131 |            |            |
| - în valută                                                                                                                | 132 |            |            |
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 134+135)                                           | 133 |            |            |
| - în lei                                                                                                                   | 134 |            |            |
| - în valută                                                                                                                | 135 |            |            |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)                                 | 136 |            |            |
| - în lei                                                                                                                   | 137 |            |            |
| - în valută                                                                                                                | 138 |            |            |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)                                                | 139 |            |            |
| - în lei                                                                                                                   | 140 |            |            |
| - în valută                                                                                                                | 141 |            |            |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)                                  | 142 |            |            |
| - în lei                                                                                                                   | 143 |            |            |
| - în valută                                                                                                                | 144 |            |            |

|                                                                                                                                                                                               |     |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.146+147)                                                                                                                        | 145 | 25.000.000 | 24.999.995 |
| - în lei                                                                                                                                                                                      | 146 | 25.000.000 | 24.999.995 |
| - în valută                                                                                                                                                                                   | 147 |            |            |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)                                                                                                                 | 148 |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                      | 149 |            |            |
| - în valuta                                                                                                                                                                                   | 150 |            |            |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.152+153)                                                                                                                 | 151 |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                      | 152 |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                   | 153 |            |            |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 155+156)                                                                                                      | 154 |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                      | 155 |            |            |
| - în valuta                                                                                                                                                                                   | 156 |            |            |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                             | 157 |            |            |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)                                                                                                     | 158 |            |            |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute                                                                                                      | 159 |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                   | 160 |            |            |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                  | 161 |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                | 162 | 37.151.465 | 25.187.070 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 163 |            | 2.631.037  |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                     | 164 | 1.011.505  | 617.872    |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)                                   | 165 | 3.525.353  | 3.362.012  |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                       | 166 | 563.545    | 695.254    |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)                                                                                                                  | 167 | 868.402    | 531.150    |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                    | 168 | 2.093.406  | 2.135.608  |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                      | 169 |            |            |
| Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)                                                                                                                              | 170 |            |            |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)                                                                                                                                             | 171 |            |            |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)                                                                                                 | 172 |            |            |

|                                                                                                                                                                                                           |                    |                   |                   |                   |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul,<br>decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                | 173                |                   |                   |                   |              |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 2)<br>(din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 174                |                   |                   |                   |              |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                           | 175                |                   |                   |                   |              |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari<br>financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                      | 176                |                   |                   |                   |              |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                   | 177                |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)                                                                                                                                                                              | 178                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici *****)                                                                                                                                      | 179                |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                             | 180                |                   |                   |                   |              |
| - acțiuni cotate 3)                                                                                                                                                                                       | 181                |                   |                   |                   |              |
| - acțiuni necotate 4)                                                                                                                                                                                     | 182                |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                           | 183                |                   |                   |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                   | 184                |                   |                   |                   |              |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                           | 185                |                   |                   |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                           | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                     | 186                |                   |                   |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate<br>în administrare                                                                                                                              | 187                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate<br>în concesiune                                                                                                                                | 188                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului<br>închiriate                                                                                                                                          | 189                |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |                   |              |
|                                                                                                                                                                                                           |                    | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 5)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 5)</b>  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>B</b>           | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 5),<br/>(rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)</b>                                                                                                                    | 190                | 30.679.000        | X                 | 30.679.000        | X            |
| - deținut de instituții publice, (rd. 192+193)                                                                                                                                                            | 191                | 30.679.000        | 0,00              | 30.679.000        | 0,00         |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală                                                                                                                                                   | 192                |                   |                   |                   |              |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală                                                                                                                                                     | 193                | 30.679.000        |                   | 30.679.000        |              |

|                                                                                                                                                                                                                           |                |                   |  |                   |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|--|-------------------|--|
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:                                                                                                                                                                    | 194            |                   |  |                   |  |
| - cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                             | 195            |                   |  |                   |  |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 196            |                   |  |                   |  |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 197            |                   |  |                   |  |
| - deţinut de regii autonome                                                                                                                                                                                               | 198            |                   |  |                   |  |
| - deţinut de societăţi cu capital privat                                                                                                                                                                                  | 199            |                   |  |                   |  |
| - deţinut de persoane fizice                                                                                                                                                                                              | 200            |                   |  |                   |  |
| - deţinut de alte entităţi                                                                                                                                                                                                | 201            |                   |  |                   |  |
|                                                                                                                                                                                                                           | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume</b>       |  |                   |  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>B</b>       | <b>31.12.2013</b> |  | <b>31.12.2014</b> |  |
| <b>XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:</b> | 202            |                   |  |                   |  |
| - către instituţii publice centrale;                                                                                                                                                                                      | 203            |                   |  |                   |  |
| - către instituţii publice locale;                                                                                                                                                                                        | 204            |                   |  |                   |  |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                            | 205            |                   |  |                   |  |
|                                                                                                                                                                                                                           | <b>Nr.</b>     | <b>Sume</b>       |  |                   |  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>B</b>       | <b>31.12.2013</b> |  | <b>31.12.2014</b> |  |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi regiilor autonome, din care:</b>          | 206            |                   |  |                   |  |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                          | 207            |                   |  |                   |  |
| - către instituţii publice centrale;                                                                                                                                                                                      | 208            |                   |  |                   |  |
| - către instituţii publice locale;                                                                                                                                                                                        | 209            |                   |  |                   |  |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                          | 210            |                   |  |                   |  |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                 | 211            |                   |  |                   |  |
| - către instituţii publice centrale;                                                                                                                                                                                      | 212            |                   |  |                   |  |
| - către instituţii publice locale;                                                                                                                                                                                        | 213            |                   |  |                   |  |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                          | 214            |                   |  |                   |  |

| <b>XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                |  | <b>Nr. rd.</b> |  | <b>Sume</b>       |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>                                                                                  |  | <b>B</b>       |  | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: |  | 215            |  |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                        |  | 216            |  |                   |                   |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: |  | 217            |  |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                        |  | 218            |  |                   |                   |
| <b>XV. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                               |  | <b>Nr. rd.</b> |  | <b>Sume</b>       |                   |
| <b>A</b>                                                                                  |  | <b>B</b>       |  | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2014</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                 |  | 219            |  |                   |                   |

Suma de control F30 : 1734234625 / 7173552784

\*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124<sup>20</sup>, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

\*\*\* Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

\*\*\*\* Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

\*\*\*\*\* Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

<sup>5)</sup> La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

UNGUR CALIN

Semnatura

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

KOVACS LASZLO

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                               | Nr.<br>rd. | Valori brute    |           |           |                                       |                             |
|----------------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------|-----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                          |            | Sold<br>initial | Cresteri  | Reduceri  |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                          |            |                 |           | Total     | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                        | B          | 1               | 2         | 3         | 4                                     | 5                           |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |                 |           |           |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 01         |                 |           |           | X                                     |                             |
| Alte imobilizari                                         | 02         | 2.880.222       | 11.368    | 317.697   | X                                     | 2.573.893                   |
| Avansuri si imobilizari<br>necorporale in curs           | 03         |                 |           |           | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 03)                                     | 04         | 2.880.222       | 11.368    | 317.697   | X                                     | 2.573.893                   |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |                 |           |           |                                       |                             |
| Terenuri                                                 | 05         | 12.701.521      |           |           | X                                     | 12.701.521                  |
| Constructii                                              | 06         | 1.966.377       |           | 41.084    |                                       | 1.925.293                   |
| Instalatii tehnice si masini                             | 07         | 5.093.473       | 585.391   |           |                                       | 5.678.864                   |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                    | 08         | 73.545          |           |           |                                       | 73.545                      |
| Avansuri si imobilizari corporale<br>in curs             | 09         | 14.284.629      | 2.406.507 | 8.704.117 |                                       | 7.987.019                   |
| TOTAL (rd. 05 la 09)                                     | 10         | 34.119.545      | 2.991.898 | 8.745.201 |                                       | 28.366.242                  |
| <b>Imobilizari financiare</b>                            | 11         | 2.110           |           |           | X                                     | 2.110                       |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.04+10+11)              | 12         | 37.001.877      | 3.003.266 | 9.062.898 |                                       | 30.942.245                  |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                  | Nr.<br>rd. | Sold initial | Amortizare in cursul<br>anului | Amortizare aferenta<br>imobilizarilor scoase<br>din evidenta | Amortizare la<br>sfarsitul anului<br>(col.9=6+7-8) |
|----------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A                                                        | B          | 6            | 7                              | 8                                                            | 9                                                  |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 13         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Alte imobilizari                                         | 14         | 208.856      | 1.197.975                      |                                                              | 1.406.831                                          |
| TOTAL (rd.13 +14)                                        | 15         | 208.856      | 1.197.975                      |                                                              | 1.406.831                                          |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Terenuri                                                 | 16         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Constructii                                              | 17         | 1.381.684    | -24.638                        |                                                              | 1.357.046                                          |
| Instalatii tehnice si masini                             | 18         | 4.446.305    | 159.807                        |                                                              | 4.606.112                                          |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                     | 19         | 66.040       | 1.445                          |                                                              | 67.485                                             |
| TOTAL (rd.16 la 19)                                      | 20         | 5.894.029    | 136.614                        |                                                              | 6.030.643                                          |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)                           | 21         | 6.102.885    | 1.334.589                      |                                                              | 7.437.474                                          |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 284651482 / 7173552784

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

UNGUR CALIN

Numele si prenumele

KOVACS LASZLO

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2014

| Denumirea elementului de<br>imobilizare (*) | Valoare brută (**)                             |                |                                            |                                                | Ajustări de valoare (***)<br>(amortizări și ajustări pentru deprecieri<br>sau pierdere de valoare) |                                                              |                      |           | Sold la sfârșitul<br>exercitiului financiar |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|---------------------------------------------|
|                                             | Sold la începutul<br>exercitiului<br>financiar | Creșteri (***) | Cedări,<br>transferuri și<br>alte reduceri | Sold la sfârșitul<br>exercitiului<br>financiar | Sold la începutul<br>exercitiului<br>financiar                                                     | Ajustări înregistrate în<br>cursul exercitiului<br>financiar | Reduceri sau reluări |           |                                             |
| 0                                           | 1                                              | 2              | 3                                          | 4 = 1+2-3                                      | 5                                                                                                  | 6                                                            | 7                    | 8 = 5+6-7 |                                             |
| Imobilizări necorporale                     | 2.880.222                                      | 11.368         | 317.697                                    | 2.573.893                                      | 208.856                                                                                            | 1.197.975                                                    |                      | 1.406.831 |                                             |
| Terenuri                                    | 12.701.521                                     |                |                                            | 12.701.521                                     |                                                                                                    |                                                              |                      | 0         |                                             |
| Construcții                                 | 1.966.377                                      |                | 41.084                                     | 1.925.293                                      | 1.381.684                                                                                          | -24.638                                                      |                      | 0         |                                             |
| Instalații tehnice și mașini                | 5.093.474                                      | 585.390        |                                            | 5.678.864                                      | 4.446.305                                                                                          | 159.807                                                      |                      | 1.357.046 |                                             |
| Alte instalații, utilaje și mobilier        | 73.545                                         |                |                                            | 73.545                                         | 66.041                                                                                             | 1.444                                                        |                      | 4.606.112 |                                             |
| Imobilizări în curs                         | 14.284.629                                     | 2.406.508      | 8.704.118                                  | 7.987.019                                      |                                                                                                    |                                                              |                      | 67.485    |                                             |
| Imobilizări financiare                      | 2.110                                          |                |                                            | 2.110                                          |                                                                                                    |                                                              |                      | 0         |                                             |
| TOTAL                                       | 37.001.878                                     | 3.003.266      | 9.062.899                                  | 30.942.245                                     | 6.102.886                                                                                          | 1.334.588                                                    | 0                    | 7.437.473 |                                             |

(\*\*) Cheltuielile de constituire și cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentându-se motivele imobilizării și perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

(\*\*\*) Modificările valorii brute se vor prezenta plecând de la costul de achiziție sau costul de producție pentru fiecare element de imobilizare, în funcție de tratamentele contabile aplicate. În cazul în care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depășește cinci ani, aceasta trebuie prezentată în notele explicative, împreună cu motivele care au determinat-o.

În cazul fondului comercial amortizat într-o perioadă de peste cinci ani, aceasta perioadă nu trebuie să depășească durata de utilizare economică a activului și trebuie să fie prezentată și justificată în notele explicative.

(\*\*\*\*) Se vor prezenta duratele de viață sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare și ajustările care privesc exercitiile anterioare.

(\*\*\*\*\* ) Se vor prezenta separat creșterile de valoare apărute din procesul de dezvoltare internă.



Director general  
ing. Ungur Calin

Contabil șef  
ec. Kovacs Laszlo

*[Signature]*

**NOTA 2**

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2014**

lei

| Denumirea provizioanelor               | Sold la începutul exercitiului financiar | Trasaturi |          | Sold la sfârșitul exercitiului financiar |
|----------------------------------------|------------------------------------------|-----------|----------|------------------------------------------|
|                                        |                                          | noile     | din anul |                                          |
| 0                                      | 1                                        | 2         | 3        | 4 = 1+2-3                                |
| Provizioane pentru clienti neincasati  | 3.845.227                                | 0         | 0        | 3.845.227                                |
| Provizioane pt pierderi schimb valutar | 0                                        | 0         | 0        | 0                                        |
|                                        |                                          |           |          |                                          |
|                                        |                                          |           |          |                                          |

\*) Provizioanele prezentate in bilanț la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinației acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2014

Director General  
ing. Ungur Călin



Contabil sef  
ec.Kovacs Laszlo

*[Signature]*

**NOTA 4**

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2014**

| Denumirea indicatorului                                            | Exercitiu financiar   |                       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                    | Precedent             | Curent                |
| 0                                                                  | 1                     | 2                     |
| 1. Cifra de afaceri neta                                           | 184.698.248,00        | 168.495.774,00        |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | <b>239.220.587,00</b> | <b>151.647.981,00</b> |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                | 141.009.136,00        | 108.410.234,00        |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                            | 10.687.784,00         | 5.106.105,00          |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                             | 87.523.667,00         | 38.131.642,00         |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)          | -54.522.339,00        | 16.847.793,00         |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                            | 23.180.827,00         | 16.849.775,00         |
| 9. Alte venituri din exploatare                                    | 2.334.096,00          | 13.095.607,00         |
| 10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)                      | -75.369.070,00        | 13.093.625,00         |

Director General  
Ing.Ungur Călin



Contabil șef  
ec.Kovacs Laszlo

*[Signature]*

**S.C.ELECTROCENTRALE ORADEA S.A.**

Nota 5

**SITUATIA DATORIILOR**

- Lei -

| Datorii *)                      | Sold la<br>31.dec.14<br>(col.2+3+4) | Termen de exigibilitate |         |             |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|---------|-------------|
|                                 |                                     | sub 1 an                | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0                               | 1                                   | 2                       | 3       | 4           |
| <b>Total din care:</b>          | <b>370.817.080</b>                  | <b>370.817.080</b>      | 0       | 0           |
| I.DAT. COMERCIALE               | 27.818.107                          | 27.818.107              |         |             |
| REDOLAJ ORADEA                  | 14.072.130                          | 14.072.130              |         |             |
| MAESTRO TRADING                 | 6.051.965                           | 6.051.965               |         |             |
| UNICOM TRANZIT                  | 2.711.410                           | 2.711.410               |         |             |
| MATRAI EROMU                    | 2.631.037                           | 2.631.037               |         |             |
| ALTI FURNIZORI                  | 2.351.565                           | 2.351.565               |         |             |
| <b>II. ALTE DATORII</b>         | <b>4.087.376</b>                    | <b>4.087.376</b>        |         |             |
| SALARII PERS.                   | 605.814                             | 605.814                 |         |             |
| ASIG.SOCIALE                    | 695.254                             | 695.254                 |         |             |
| TVA NEEXIGIBIL                  | 0                                   | 0                       |         |             |
| CREDITORI                       | 107.492                             | 107.492                 |         |             |
| IMP.SALARIU                     | 251.823                             | 251.823                 |         |             |
| ALTE DATORII                    | 2.426.993                           | 2.426.993               |         |             |
| <b>III.SUME DAT.INST.CREDIT</b> | <b>24.999.995</b>                   | <b>24.999.995</b>       |         |             |
| <b>IV.MASA CREDALA</b>          | <b>313.911.602</b>                  | <b>313.911.602</b>      |         |             |

**DIRECTOR GENERAL**  
ing.Ungur Călin



**CONTABIL ȘEF**  
ec. Kovacs Laszlo

# S.C.ELECTROCENTRALE ORADEA S.A.

Nota 5

## SITUATIA CREANTELOR

- Lei -

| Creanțe                       | Sold la<br>31.dec.14<br>(col.2+3+4) | Termen de exigibilitate |                   |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|
|                               |                                     | sub 1 an                | peste 5 ani       |
| 0                             | 1                                   | 2                       | 4                 |
| <b>Total din care:</b>        | <b>70.596.549</b>                   | <b>53.007.683</b>       | <b>17.588.866</b> |
| <b>I. COMERCIALE</b>          | <b>63.371.145</b>                   | <b>45.782.279</b>       | <b>17.588.866</b> |
| S.C. Termoficare              | 37.279.332                          | 37.279.332              | 0                 |
| Distribuție                   | 12.808.524                          |                         | 12.808.524        |
| Transelectrica                | 6.574.430                           | 6.574.430               |                   |
| Orser                         | 3.468.982                           |                         | 3.468.982         |
| Sinteza                       | 1.594.407                           | 283.047                 | 1.311.360         |
| Alți clienți                  | 1.645.470                           | 1.645.470               | 0                 |
| <b>II. ALTE CREANȚE TOTAL</b> | <b>7.225.404</b>                    | <b>7.225.404</b>        | <b>0</b>          |
| Alte creanțe                  | 46.193                              | 46.193                  |                   |
| Debitori diverși              | 4.964.095                           | 4.964.095               |                   |
| TVA de încasat                | 1.890.513                           | 1.890.513               |                   |
| TVA neexigibil                | 324.603                             | 324.603                 |                   |

DIRECTOR GENERAL

ing.Ungur Călin



CONTABIL ȘEF

ec. Kovacs Laszlo

16



## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

#### **1. Bazele întocmirii situațiilor financiare.**

Situațiile financiare s-au întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului nr.3055/2009, modificat și completat cu Ordinul nr.1878/2010 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directivele europene.

#### **2. Monede străine.**

Tranzacțiile în valută sunt contabilizate la cursurile de schimb valutar de la data tranzacției. Urmare a acestui fapt diferențele de curs valutar s-au regăsit în contul de profit și pierdere.

Elementele monetare exprimate în valută s-au raportat la cursul valutar din 31.12.2014.

#### **3. Instrumente financiare.**

Instrumentele financiare din Bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii și împrumuturile.

Metoda de evaluare a imobilizărilor financiare este metoda costului, adică investiția este înregistrată la valoarea de cost, iar veniturile sunt recunoscute doar în măsura în care s-a investit.

#### **4. Terenuri și mijloace fixe.**

Terenurile și mijloacele fixe sunt înregistrate la valoarea de intrare care poate fi:

- cost de achiziție
- cost de producție.

În cursul anului 2010 imobilizările corporale au fost predate Municipiului Oradea, prin aceasta reducându-se și capitalul social.

La 31.12.2012 s-a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale și s-au înregistrat în contul 105. S-a micșorat valoarea de inventar cu suma de 10.092.440,52 lei.

**5. Imobilizări corporale în curs.**

Investițiile și mijloacele fixe sunt evidențiate la cost de achiziție.

**6. Creanțe comerciale.**

Creanțele comerciale sunt evidențiate la valoarea netă.

**7. Disponibilități și echivalente de disponibilitate.**

În scopul întocmirii fluxurilor de trezorerie disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind :

- numerar în casă
- numerar la bancă
- instrumente financiare de numerar cu descoperire de cont.

**8. Recunoașterea veniturilor.**

Veniturile sunt recunoscute la momentul facturării produselor sau a realizării serviciilor excluzând TVA.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute conform independenței exercițiului.

**9. Recunoașterea cheltuielilor.**

Recunoașterea cheltuielilor în contul de profit și pierdere se realizează prin conectarea costurilor la venituri ținând cont de perioada în care se realizează consumul.

**10. Stocurile.**

Stocurile sunt evaluate astfel :

- La intrarea în gestiune- la cost de achiziție la care se adaugă cheltuieli de transport;
- La ieșirea din gestiune – metoda FIFO.

**DIRECTOR GENERAL**

**Ing.Ungur Călin**



**CONTABIL ȘEF**  
**Ec.Kovacs Laszlo**

14

## NOTA 7

### ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

#### CAPITALURILE PROPRII LA 31.12.2014 COMPUSE DIN:

| DESCRIERE                            | SUME         |
|--------------------------------------|--------------|
| 1. CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT | 30.679.000   |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII             | -266.924.885 |

S.C. Electrocentrale Oradea S.A. a fost înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr.J/05/723/2002 având cod de înregistrare fiscală RO 14790708. Capitalul social inițial al societății a fost de 116.340 lei împărțit în 11.634 acțiuni cu o valoare nominală de 1.000 lei. Capitalul a fost diminuat cu pierderea înregistrată la 31.05.2002, conform O.G. 78/2002 și cu valoarea mijloacelor fixe a rețelilor de transport și distribuție a energiei termice care au trecut în patrimoniul public.

În anul 2003 capitalul social a fost diminuat cu 1.580 lei, conform H.C.L. al Municipiului Oradea, ca urmare capitalul social la 31.12.2003 era de 64.688.000 lei compus din 64.688 acțiuni cu o valoare nominală de 1.000 lei.

În anii 2005, 2006, 2007, 2008 și 2009 nu s-au operat modificări la capitalul social subscris și vărsat, având loc doar denominarea acestuia. Patrimoniul public a fost predat Consiliului Local al Municipiului Oradea, conform H.C.L. nr.877/30.11.2006 și a H.C.L. nr.1023 și 1024 din 2010, reducându-se capitalul social de la 68.688.000 lei la 30.679.000 lei.

Capitalul social la sfârșitul anului 2013 este de 30.679.000 lei împărțit în 30.679, acțiuni cu valoare de 1.000 lei.

## NOTA 8

### INFORMĂRI PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numărul mediu de salariați pe anul 2014 a fost de 506, cu următoarea structură:

Structura se prezintă astfel:

- muncitori - 413
- TESA - 62
- maiștri - 31

**DIRECTOR GENERAL**  
Ing.Ungur Călin



**CONTABIL ȘEF**  
Ec.Kovacs Laszlo

**NOTA 9****Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari**

| Nr. crt.                                                   | INDICATOR                                 | MOD DE CALCUL                                                            |  | VALOAREA REALIZATĂ |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|--------------|
| <b>A.Indicatori de lichiditate</b>                         |                                           |                                                                          |  | <b>2013</b>        | <b>2014</b>  |
| 1.                                                         | Lichiditatea curentă                      | Active curente                                                           |  | 0,93               | 1,4          |
|                                                            |                                           | Datorii curente                                                          |  |                    |              |
| 2.                                                         | Lichiditatea imediată                     | Active curente-stocuri                                                   |  | 0,19               | 1,2          |
|                                                            |                                           | Datorii curente                                                          |  |                    |              |
| <b>B.Indicator de risc</b>                                 |                                           |                                                                          |  |                    |              |
| 1.                                                         | Gradul de îndatorare                      | Capital împrumutat x 100                                                 |  | 81                 | 81,49        |
|                                                            |                                           | Capital propriu                                                          |  |                    |              |
| 2.                                                         | Indicator privind acoperirea dobânzilor   | Profit înaintea plății dobânzii și imp.pe profit cheltuieli cu dobânzile |  | -                  | -            |
| <b>C.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b> |                                           |                                                                          |  |                    |              |
| 1.                                                         | Viteza de rotație a stocurilor            | Cifra de afaceri                                                         |  | 11,88              | 14           |
|                                                            |                                           | Stoc mediu                                                               |  |                    |              |
| 2.                                                         | Număr de zile de stocare                  | Stoc mediu x 365                                                         |  | 30,71              | 26,08        |
|                                                            |                                           | Cifra de afaceri                                                         |  |                    |              |
| 3.                                                         | Viteza de rotație a debitelor -clienți    | Sold mediu clienți x 365                                                 |  | 100,37             | 113,33       |
|                                                            |                                           | Cifra de afaceri                                                         |  |                    |              |
| 4.                                                         | Viteza de rotație a creditelor-furnizori  | Sold mediu furnizori x 365                                               |  | 187,77             | 70,37        |
|                                                            |                                           | Cifra de afaceri                                                         |  |                    |              |
| 5.                                                         | Viteza de rotație a activelor imobilizate | Cifra de afaceri                                                         |  | 5,98               | 7,17         |
|                                                            |                                           | Active imobilizate                                                       |  |                    |              |
| 6.                                                         | Viteza de rotație a activelor totale      | Cifra de afaceri                                                         |  | 5,14               | 3,66         |
|                                                            |                                           | Total active                                                             |  |                    |              |
| <b>F.Indicatori de trezorerie</b>                          |                                           |                                                                          |  |                    |              |
| 1.                                                         | Fondul de rulment                         | Active circulante-Datorii                                                |  | -301.463.855       | -291.396.449 |
| 2.                                                         | Nevoia de fond de                         | (Stocuri+Creanțe)-(Datorii                                               |  | -518.320           | 20.883.242   |
| 3.                                                         | Trezoreria netă                           |                                                                          |  | 5.559.764          | 1.631.911    |

**DIRECTOR GENERAL**

Ing.Ungur Călin

**CONTABIL ȘEF**

Ec. Kovacs Laszlo

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31 decembrie 2014**

|                                                                             | -Lei-       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|
| a) Metoda directă                                                           |             |
| Fluxuri de numerar din activități de exploatare:                            | -           |
| Incasări de la clienți                                                      | 177.464.074 |
| Plati către furnizori și angajați                                           | 130.747.200 |
| Dobanzi platite                                                             | 2.804.381   |
| Impozit pe profit platit                                                    | -           |
| Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor                              | -           |
| Trezoreria netă din activități de exploatare                                | -516.180    |
| Fluxuri de trezorerie din activități de investiții                          | -           |
| Plățile pentru achiziționarea de acțiuni                                    | -           |
| Plati pentru achiziționarea de imobilizări corporale                        | 3.411.673   |
| Incasări din vânzarea de imobilizări corporale                              | -           |
| Dobanzi incasate;                                                           | -           |
| Dividende incasate                                                          | -           |
| Trezorerie netă din activități de investiție                                | -3.411.673  |
| Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare                           | -           |
| Incasări din emisiuni de acțiuni;                                           | -           |
| Incasări din împrumuturi pe termen lung;                                    | -           |
| Plata datoriilor aferente leasingului financiar;                            | -           |
| Dividende plătite;                                                          | -           |
| Trezorerie netă din activități de finanțare                                 | -           |
| Cresterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie                | -3.927.853  |
| Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercitiului financiar | 5.559.764   |
| Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercitiului financiar | 1.631.911   |

**DIRECTOR GENERAL**  
ing. Ungur Călin




**CONTABIL ȘEF**  
ec. Kovacs Laszlo



**S.C.ELECTROCENTRALE ORADEA S.A.**

**SITUATIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**

**la data de 31 decembrie 2014**

| Element al capitalului propriu                                                       | Sold la 01.ian | Creșteri       |               | Reduceri       |               | Sold la 31.dec |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|                                                                                      |                | Total din care | prin transfer | Total din care | prin transfer |                |
| 0                                                                                    | 1              | 2              | 3             | 4              | 5             | 6              |
| Capital subscris                                                                     | 30.679.000     |                |               |                |               | 30.679.000     |
| Prime de capital                                                                     |                |                |               |                |               | 0              |
| Rezerve din reevaluare                                                               |                |                |               |                |               | 0              |
| Rezerve legale                                                                       |                |                |               |                |               | 0              |
| Rezerve pentru acțiuni proprii                                                       |                |                |               |                |               | 0              |
| Rezerve statutare sau contractuale                                                   |                |                |               |                |               | 0              |
| Alte rezerve                                                                         | 17.215         |                |               |                |               | 17.215         |
| Rezerve din conversie                                                                |                |                |               |                |               | 0              |
| Rezultatul reportat                                                                  | -221.509.834   | -87.309.082    |               |                |               | -308.818.916   |
| Profit nerepartizat                                                                  |                |                |               |                |               | 0              |
| Pierdere neacoperită                                                                 |                |                |               |                |               | 0              |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 |                |                |               |                |               | 0              |
| Sold creditor                                                                        |                |                |               |                |               | 0              |
| Sold debitor                                                                         |                |                |               |                |               | 0              |
| Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile                  |                |                |               |                |               | 0              |
| Sold creditor                                                                        |                |                |               |                |               | 0              |





## **RAPORT AL ADMINISTRATORULUI SPECIAL PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2014**

### **1. Sediul , forma juridică, capitalul social**

S.C.ELECTROCENTRALE ORADEA S.A. s-a înființat conform HG 104/2002 privind transmiterea unor centrale de termoficare din domeniul privat al statului și din patrimoniul S.C.TERMoeLECTRICA S.A., în domeniul public al unor unități administrativ-teritoriale și în administrarea Consiliilor Locale ale acestora și a O.G. 78/2002 privind asigurarea condițiilor de funcționare a centralelor termice și electrice de termoficare aflate în administrația Consiliilor Județene și Locale cu activele și pasivele înregistrate în evidența contabilă la 31.05.2002.

Este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr.J05/723/2002, având cod de înregistrare fiscală RO 14790708, cu sediul în Oradea, șos.Borșului, nr.23, jud.Bihor.

Ca urmare a pierderii de către societate, în anul 2011, a licenței de transport și distribuție energie termică, Municipiul Oradea a decis în anul 2013 retragerea delegării activităților de transport și distribuție și atribuirea directă a acestora către o nouă societate (Societatea Termoficare Oradea SA), înființată în luna iulie 2013 de către Municipiul Oradea și Comuna Sînmartin.

La data de 13.08.2013 împotriva S.C. Electrocentrale Oradea S.A. s-a deschis procedura generală de insolvență reglementată de Legea 85/2006, în dosarul nr. 6473/111/2013 aflate pe rolul Tribunalului Bihor. În calitate de administrator judiciar este numită Casa de Insolvență Transilvania S.P.R.L Filiala Bihor, confirmat de către prima Adunare Generală a Creditorilor care a avut loc la data de 29.10.2013.

De la această dată societatea își desfășoară activitatea sub conducerea administratorului special, desemnat de către Adunarea Generală a Acționarilor, și sub supravegherea administratorului judiciar.

Capitalul social la sfârșitul anului 2014 este de 30.679.000 lei, împărțit în 30.679 acțiuni cu valoare de 1.000 lei.

## Capitalul social se compune din:

|                                                         |              |
|---------------------------------------------------------|--------------|
| 1. Terenuri                                             | 12.701.521   |
| 2. Aport S.C. Electrocentrale Oradea S.A.–mijloace fixe | 7.105.082,31 |
| 3. Aport Primăria Municipiului Oradea                   | 6.719.396,69 |
| 4. Aport Primăria Municipiului Oradea - numerar         | 4.152.000    |
| 5. Aport S.C. Electrocentrale Oradea S.A.– numerar      | 1.000        |

## **2. Conducerea executivă a societății la sfârșitul anului 2014 a fost format din:**

- |                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| - ing. Ungur Călin     | - Director General  |
| - ing. Daniel Francisc | - Director Tehnic   |
| - ec. Kovacs Laszlo    | - Director Economic |

## **3. Organizarea societății și domeniul de activitate**

S.C.ELECTROCENTRALE ORADEA S.A. are ca obiect principal de activitate producerea aburului și a aerului condiționat conform cod CAEN 3530.

În anul 2014 producerea de energie termică a avut o pondere în total venituri de exploatare de 52,71 %; de asemenea s-a produs energie electrică în proporție de 18,66%, 3,79 % reprezintă apă demineralizată și dedurizată, 17,41% energie electrică PZU și 7,43 % alte venituri.

## **4. Realizarea producției fizice**

În anul 2014 s-au obținut venituri din exploatare în valoare de **181.591.381 lei**, defalcate astfel:

|                                      |                  |                    |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|
| - energie termică                    | - cantitate Gcal | 807.887            |
|                                      | - venituri lei   | 95.723.312         |
| - energie electrică                  | - cantitate MWh  | 202.381            |
|                                      | - venituri lei   | 33.879.078         |
| - energie electrică P.Z.U.           | - venituri lei   | 31.617.457         |
| -apă demineralizată<br>și dedurizată | - venituri lei   | 6.890.380          |
| - alte venituri                      | - venituri lei   | 13.481.154         |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                |                  | <b>181.591.381</b> |

## **5. Salariații**

Numărul mediu de salariați în anul 2014 a fost de 506, din care pe structură:

- |             |       |
|-------------|-------|
| - muncitori | - 413 |
| - TESA      | - 62  |
| - maiștri   | - 31  |

## 6. Situația financiară a societății

|                                                        |                   |
|--------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Datorii totale:</b>                                 | <b>56.905.478</b> |
| - din care:                                            |                   |
| <b>Bugetul de Stat (impozit, TVA neexigibil)</b>       | <b>251.823</b>    |
| <b>Bugetul Asigurărilor Sociale (CAS, CASS, Șomaj)</b> | <b>695.254</b>    |
| <b>Banca Transilvania (rate credit)</b>                | <b>24.999.995</b> |
| <b>Furnizori</b>                                       | <b>27.818.108</b> |
| - din care Furnizori de combustibil                    | 25.226.275        |

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| <b>Creanțe totale:</b>    | <b>66.751.321</b> |
| - din care:               |                   |
| <b>Clienți de încasat</b> | <b>59.525.918</b> |
| <b>TVA</b>                | <b>1.890.513</b>  |

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| Venituri din exploatare        | 181.591.381       |
| Cheltuieli din exploatare      | 168.497.756       |
| <b>Rezultat din exploatare</b> | <b>13.093.625</b> |
| <b>Rezultat financiar</b>      | <b>-2.862.602</b> |
| <b>Profit</b>                  | <b>10.231.023</b> |

ADMINISTRATOR SPECIAL  
NECULA STĂNEL IONEL



**RACZ & PARTNERS AUDIT COMPANY S.R.L. ORADEA**

Oradea, Str. Ialomiței nr. 1

J05/1003/2009

CUI : RO 25841858

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

Către,

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,****S.C. ELECTROCENTRALE ORADEA S.A.****SOCIETATE ÎN INSOLVENȚĂ, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE****Raport cu privire la situațiile financiare**

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **S.C. ELECTROCENTRALE S.A. ORADEA- SOCIETATE ÎN INSOLVENȚĂ, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE** cu sediul în Oradea, str. Borșului nr. 23, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J05/723/2002, cod de înregistrare fiscală RO 14790708, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2014, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxului de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare menționate se referă la :

|                                              |                      |
|----------------------------------------------|----------------------|
| • Activ net / Total capitaluri               | - 267.891.678,28 lei |
| • Rezultatul exercițiului financiar / Profit | + 10.231.023,03 lei  |

**Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare**

2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009. Această responsabilitate include : proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

**Responsabilitatea auditorului**

3. Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare, în baza auditului efectuat. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.
4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului,



incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

#### OPINIE NEMODIFICATĂ

6. În opinia noastră, situațiile financiare ale S.C. ELECTROCENTRALE S.A. Oradea - SOCIETATE ÎN INSOLVENȚĂ, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE, redau o imagine justă sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății, performanța financiară la data de 31 decembrie 2014, precum și fluxurile de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

#### Evidențierea unor aspecte

7. Fără a exprima rezerve suplimentare, atragem atenția asupra faptului că:
- ✓ Societatea a intrat în procedura insolvenței în scopul reorganizării activității. Pe baza informațiilor obținute, până la data prezentului raport, procedura insolvenței nu este finalizată, Societatea fiind din perspectiva procedurală în perioada de observație în stadiul definitivării tabelului de creanțe. Aceste circumstanțe pot indica existența unei incertitudini semnificative cu privire la capacitatea Societății de a continua activitatea în viitorul previzibil. Capacitatea societății de a-și continua activitatea depinde de susținerea continuă din partea creditorilor săi, a acționarilor săi. Conducerea societății și administratorul judiciar consideră că Societatea va continua să își desfășoare activitatea în viitorul previzibil și în consecință apreciază adecvată utilizarea principiului continuității activității pentru întocmirea situațiilor financiare întocmite la data de și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014.

#### Alte aspecte

8. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății unele aspecte pe care trebuie să le conțină un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu Cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc Reglementările contabile și legale din România, și anume Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009.



**Raport asupra conformității Raportului administratorilor cu situațiile financiare**

În conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, Articolul 320, pct.1 (e), cu modificările ulterioare, noi am examinat Raportul administratorilor, atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În Raportul administratorilor noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ în neconcordanță cu informațiile prezentate în situațiile financiare la 31 decembrie 2014, atașate.

**AUDITOR FINANCIAR,****S.C. RACZ & PARTNERS AUDIT COMPANY S.R.L.****Ec. Maria GALIȘ**

Camera Auditorilor Financiari din România  
Autorizația nr. 935

Oradea, România 30.03.2015

