

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2013 pentru :

Entitate: SC ELECTROCENTRALE BUCURESTI SA
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, str.SPLAIUL INDEPENDENTEI, nr.227,bloc 0,ap.0,
sc. 0, tel. 0212751105
Numar din registrul comertului: J/40/1696/2003
Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3511--Prod.de
energ.electrica
Cod unic de inregistrare: 15189596

Subsemnatul GABRIEL IGNAT

conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de
Administrator, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare
anuale la 31/12/2012 si confirm urmatoarele:

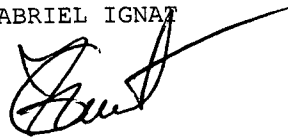
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare
anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

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

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

Semnatura

GABRIEL IGNAT



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

Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul 2013

Entitatea SC ELECTROCENTRALE BUCURESTI SA

Adresa

Judet Bucuresti Sector Sector 6 Localitate Bucuresti
 Strada SPLAIUL INDEPENDENTEI Nr. 227 Bloc 0 Scara 0 Ap. 0 Telefon 0212751105

Număr din registrul comerțului J40 1696 2003

Cod unic de înregistrare 1 5 1 8 9 5 9 6

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

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

3511 Producția de energie electrică

Situații 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^A) 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 31.12.2013 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

3.538.029.150

Profit/ pierdere

51.579.629

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IGNAT GABRIEL

Semnătura și stampila

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VILCA MARCEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC SOCECC SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

227 2002

Cod fiscal

6636954

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2013

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	336.784	69.749
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	670.200	883.581
TOTAL (rd.01 la 05)	06	1.006.984	953.330
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	2.751.106.251	2.308.304.082
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	685.904.889	757.033.002
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	244.167	148.004
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	1.842.964	1.982.876
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	3.439.098.271	3.067.467.964
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	57.801	57.801
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	20.000	20.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	18.234	17.594
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	96.035	95.395
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	3.440.201.290	3.068.516.689
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
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	121.223.593	135.479.545
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	1.602	0
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	319.074	229.833
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	2.580	3.080
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	121.546.849	135.712.458
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	1.969.304.450	1.720.802.141
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	253.287.526	125.728.563
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	2.222.591.976	1.846.530.704
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	2.394.834.961	2.128.532.495
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	80.078	69.329
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	139.377.197	147.743.316
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	31.613	5.384
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	1.196.753.103	406.802.016
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0
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	285.315.817	702.414.867
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.621.477.730	1.256.965.583
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	773.425.747	859.139.941
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	4.213.627.037	3.927.656.630
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	465.197.519	371.425.879
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0

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	1.346.243	843.796
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	466.543.762	372.269.675
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	1.043.746	1.043.746
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	2.677.613	2.677.613
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	3.721.359	3.721.359
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	14.998.885	13.636.446
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	11.562	12.496.300
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	11.562	12.496.300
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	66	0	0
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	15.010.447	26.132.746
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	778.921.720	809.830.720
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71	0	0
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	778.921.720	809.830.720
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	4.672.901	4.672.901
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	2.631.745.516	2.380.401.999
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	31.931.156	40.997.246
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	87.571.311	145.044.060
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	221.720.715	197.302.422
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	341.223.182	383.343.728
Acțiuni proprii (ct. 109)	80	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	83	0	0
SOLD C (ct. 117)	84	28.200.288	82.733.737
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	85	67.569.722	51.579.629
SOLD D (ct. 121)	86	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	67.569.722	9.066.090
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	3.728.363.031	3.538.029.150

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	3.728.363.031	3.538.029.150

Suma de control F10 : 74705098349 / 174831497496.00003

*) 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,

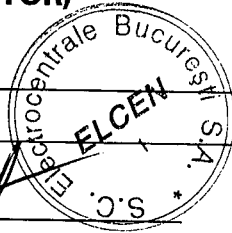
INTOCMIT,

Numele și prenumele

IGNAT GABRIEL

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

VILCA MARCEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.093.864.650	1.681.641.102
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.075.623.688	1.675.692.767
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	18.240.962	5.948.335
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	156.815	0
Sold D	08	0	81.765
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	549.483	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	616.523.561	1.051.783.359
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	2.711.094.509	2.733.342.696
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	102.792.006	15.314.706
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	1.624.550.766	1.235.845.926
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	34.181.520	24.907.177
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	23.533.209	6.438.462
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	182.141.740	155.881.908
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	143.684.386	122.935.867
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	38.457.354	32.946.041
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	138.011.083	120.037.292
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	138.011.083	120.037.292
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	353.654.025	780.256.006
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	390.724.290	1.029.545.138
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	37.070.265	249.289.132
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	112.893.382	189.598.814

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	21.129.016	17.908.648
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	14.138.890	9.913.250
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	77.625.476	161.776.916
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
- Venituri (ct.7812)	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	2.571.757.731	2.528.280.291
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	139.336.778	205.062.405
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.484.607	1.825.133
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	20.084.055	17.781.578
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	21.568.662	19.606.711
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	31.898.634	23.113.740
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	26.592.493	20.187.336
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	58.491.127	43.301.076
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	36.922.465	23.694.365
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	102.414.313	181.368.040
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
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	2.732.663.171	2.752.949.407
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.630.248.858	2.571.581.367
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	102.414.313	181.368.040
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	34.844.591	129.788.411
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	67.569.722	51.579.629
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 39699553807 / 174831497496.00003

*) 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,

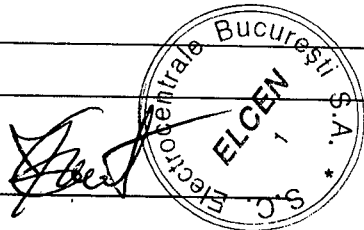
INTOCMIT,

Numele și prenumele

IGNAT GABRIEL

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

VILCA MARCEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2013

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	51.579.629	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	428.979.629	428.979.629	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	7.449.499	7.449.499	0
- peste 30 de zile	06	7.071.899	7.071.899	0
- peste 90 de zile	07	377.600	377.600	0
- peste 1 an	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	245.303.323	245.303.323	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	176.226.807	176.226.807	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	21	0	0	0
- restante dupa 1 an	22	0	0	0
Dobanzi restante	23	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24	3.097	2.564	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	3.154	2.562	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice nerezidente, din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Venituri brute din dividende platite catre persoane nerezidente , din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Venituri brute din redevențe platite catre persoane juridice nerezidente , din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	42	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	43	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	44	0
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	45	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	46	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	47	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	48	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	49	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	50	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	51	0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	52	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	53	0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	54	0
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	55	0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	56	0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	57	0

V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		58	5.119.666	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)		Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		59	0	
- din fonduri publice		60	0	0
- din fonduri private		61	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)		Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 63 la 65)		62	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		63	0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		64	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		65	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)		66	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)		67	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77)		68	96.035	95.395
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76)		69	77.801	77.801
- acțiuni cotate emise de rezidenți		70	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți		71	77.801	77.801
- părți sociale emise de rezidenți		72	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți		73	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți		74	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți		75	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți		76	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79)		77	18.234	17.594
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)		78	18.234	17.594
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)		79	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:		80	2.237.602.548	2.722.784.392
- 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)		81	0	0

Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	82	1.415.798.180	2.576.705.222
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	83	23.120	9.106
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.85 la 89)	84	8.944.980	28.501.294
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	85	1.895.915	529.060
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	86	7.049.065	27.972.234
- subventii de incasat(ct.445)	87	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	88	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	89	0	0
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	90	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	91	1.895.915	529.060
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95)	92	907.444.256	806.654.587
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	93	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	94	907.444.256	806.654.587
- 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)	95	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	96	5	0
- de la nerezidenti	97	0	0
Aloarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	98	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106)	99	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenti	100	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	101	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	102	0	0
- obligațiuni emise de rezidenti	103	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	104	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	105	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	106	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	107	0	0
Casa în lei și în valută (rd.109+110)	108	8.633	12.579
- în lei (ct. 5311)	109	8.237	11.035

- în valută (ct. 5314)	110	396	1.544
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114)	111	48.582.859	142.966.629
- în lei (ct. 5121), din care:	112	48.440.267	142.241.519
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	113	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	114	142.592	725.110
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	115	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118)	116	2.100.000	3.307.607
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	117	2.100.000	3.307.607
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	118	0	0
Datorii (rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 155 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171)	119	2.085.694.900	1.641.393.319
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 121+122)	120	0	0
- în lei	121	0	0
- în valută	122	0	0
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.124+125)	123	0	0
- în lei	124	0	0
- în valuta	125	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 127+128)	126	0	0
- în lei	127	0	0
- în valută	128	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 130+131)	129	0	0
- în lei	130	0	0
- în valuta	131	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 133+134)	132	0	0
- în lei	133	0	0
- în valută	134	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 136+137)	135	0	0
- în lei	136	0	0
- în valuta	137	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.139+140)	138	308.336.538	274.375.000
- în lei	139	308.336.538	274.375.000
- în valută	140	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.142+143)	141	2.038.603	868.116
- în lei	142	2.038.603	868.116
- în valuta	143	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.145+146)	144	294.081.247	243.867.670

- în lei	145	0	0
- în valută	146	294.081.247	243.867.670
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 148+149)	147	118.328	58.409
- in lei	148	0	0
- in valuta	149	118.328	58.409
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	150	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153)	151	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	152	0	0
- în valută	153	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	154	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	155	1.196.784.716	406.807.400
- 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)	156	34.379.809	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	157	5.121.190	4.758.404
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162)	158	266.121.640	412.818.369
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	159	4.898.754	5.598.858
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	160	40.367.514	128.526.231
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	161	59.861	48.956
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	162	220.795.511	278.644.324
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	163	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	164	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170)	165	13.092.638	297.839.951
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	166	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	167	13.092.638	297.839.951
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	168	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	169	0	0

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	170	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	171	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	172	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	173	778.921.720	809.830.720		
- acțiuni cotate 3)	174	0	0		
- acțiuni necotate 4)	175	778.921.720	809.830.720		
- părți sociale	176	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	177	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	178	2.532.181	1.948.440		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	179	0			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	180	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	181	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	182	0	0		
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)	183	778.921.720	X	809.830.720	X
deținut de instituții publice, (rd. 185+186)	184	716.925.690	92,04	747.834.690	92,35
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	185	716.925.690	92,04	747.834.690	92,35
- deținut de instituții publice de subordonare locală	186	0		0	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	187	61.996.030	7,96	61.996.030	7,65
- cu capital integral de stat	188	61.996.030	7,96	43.686.720	5,39
- cu capital majoritar de stat	189	0		18.309.310	2,26
- cu capital minoritar de stat	190	0		0	
- deținut de regii autonome	191	0		0	
- deținut de societățile cu capital privat	192	0		0	
- deținut de persoane fizice	193	0		0	
- deținut de alte entități	194	0		0	

A	Nr. rd.	Sume	
		2012	2013
XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:			
	195	0	0
- către instituții publice centrale	196	0	0
- către instituții publice locale	197	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	198	0	0
A	Nr. rd.	Sume	
	B	2012	2013
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:			
	199	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, din care virate :	200	0	0
- către instituții publice centrale	201	0	0
- către instituții publice locale	202	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	203	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	204	0	0
- către instituții publice centrale	205	0	0
- către instituții publice locale	206	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	207	0	0
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	208	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	209	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	210	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211	0	0

Suma de control F30 : 32190912850.00003 / 174831497496.00003

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124[^]20, 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, cu modificările ulterioare.

****) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate 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.

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

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

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

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

5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 184 - 194, în col. 2 și col 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
IGNAT GABRIEL	VILCA MARCEL
Semnatura _____	Calitatea
Stampila unitatii	11--DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura _____
Formular VALIDAT	Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2013

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	1.301	0	0	X	1.301
Alte imobilizari	02	10.056.430	0	1.705.081	X	8.351.349
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	670.200	213.381	0	X	883.581
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	10.727.931	213.381	1.705.081	X	9.236.231
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	2.022.585.255	0	434.579.921	X	1.588.005.334
Constructii	06	888.363.257	0	164.679.976	0	723.683.281
Instalatii tehnice si masini	07	1.087.940.374	183.815	318.777.515	0	769.346.674
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	08	1.103.272	7.314	352.424	0	758.162
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	2.088.963	222.499	82.587	0	2.228.875
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	4.002.081.121	413.628	918.472.423	0	3.084.022.326
Imobilizari financiare	11	96.035	0	640	X	95.395
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4.012.905.087	627.009	920.178.144	0	3.093.353.952

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	1.301	0	0	1.301
Alte imobilizari	14	9.719.646	87.869	1.525.915	8.281.600
TOTAL (rd.13 +14)	15	9.720.947	87.869	1.525.915	8.282.901
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	159.733.096	55.341.975	211.799.703	3.275.368
Instalatii tehnice si masini	18	400.383.444	64.319.928	454.041.741	10.661.631
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	859.105	35.095	284.042	610.158
TOTAL (rd.16 la 19)	20	560.975.645	119.696.998	666.125.486	14.547.157
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	570.696.592	119.784.867	667.651.401	22.830.058

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	109.165	0	0	109.165
Instalatii tehnice si masini	28	1.652.041	0	0	1.652.041
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	245.999	0	0	245.999
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	2.007.205	0	0	2.007.205
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	2.007.205	0	0	2.007.205

Suma de control F40 : 28235932490 / 174831497496.00003

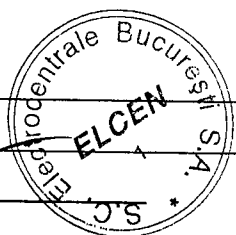
ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IGNAT GABRIEL

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

VILCA MARCEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

asupra exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2013

S.C. Electrocentrale Bucuresti S.A. cu sediul in Bucuresti, Splaiul Independentei nr. 227, sectorul 6, s-a infiintat la 01.01.2003 ca filiala a S.C. Termoelectrica S.A. prin reorganizarea acestei societati comerciale, conform HG. 1524/2002.

S.C. Electrocentrale Bucuresti S.A. este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/1696/2003 si are in componenta cinci centrale termoelectrice si o uzina de reparatii in Bucuresti, precum si o centrala termoelectrica in Constanta.

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

- Statul Roman prin Ministerul Economiei :74.783.469 actiuni, (92,35%)
- Electrocentrale Grup SA : 4.368.672 actiuni,(5,39%)
- SNGN Romgaz SA : 1.830.931 actiuni ,(2,26%)

La intocmirea situatiilor financiare la 31 decembrie 2013 s-au avut in vedere prevederile din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, Ordinul 3055/2009 al MFP pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a-IV-a si cu Directiva a-VII- a Comunitatii Economice Europene cu modificarile si completarile ulterioare, si Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 79/2014 privind situatiile financiare la 31 decembrie 2013.

„Bilantul contabil”, „Contul de profit si pierdere” „Datele informative”, „Situatia activelor imobilizate” si anexele s-au intocmit pe baza balantei de verificare incheiata la 31.12.2013.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596


**ANALIZA REALIZARII BUGETULUI
DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2013**

Indicatorii economico-financiari pe anul 2013 sunt prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli, aprobat prin H.G. 469/2013.

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

A. Venituri

Nr. crt.	Produsul	U.M.	Realizat 31.12.2013
1	Energie electrica	MWh	2.386.222,88
	Pret unitar (inclusiv serv. Sistem)	lei	707.843.407,00
		Lei/MWh	296,64
2	Energie termica	Gcal	5.448.736,47
	Pret unitar	lei	934.019.073,00
		Lei/Gcal	171,42
3	Produse auxiliare si alte activitati, din care:	lei	369.775.492,00
3'	- dobanzi si penalitati de intarziere	lei	323.982.765,00
4	Transport energie electrica	lei	19.746.061,00
5	Operatiunea de dare in plata a CTE lernut	lei	701.958.663,00
	Total venituri din exploatare	lei	2.733.342.696,00

B. Cheltuieli

Nr. crt.	Produsul	U.M.	Realizat 31.12.2013
1	Energie electrica	MWh	2.386.222,88
	Cost unitar (inclusiv serv. Sistem)	lei	622.660.295,00
		Lei/MWh	260,94
2	Energie termica	Gcal	5.448.736,47
	Cost unitar	lei	939.891.380,00
		Lei/Gcal	172,50
3	Produse auxiliare si alte activitati, din care:	lei	876.893.072,00
3'	-ajustari creante	lei	780.006.491,00
4	Transport energie electrica	lei	19.745.537,00
5	Operatiunea de dare in plata a CTE lernut	lei	69.090.007,00
	Total cheltuieli de exploatare	lei	2.528.280.291,00

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA

Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596



Situatia cheltuielilor si veniturilor pe produse se prezinta astfel :

PRODUSUL	VENITURI REALIZATE	CHELTUIELI REALIZATE	REZULTAT
Energie electrica	707.843.407	622.660.295	85.183.112
Energie termica	934.019.073	939.891.380	(5.872.307)
Total alte activitati din productia de baza	33.261.822	20.072.289	13.189.533
Alte activitati de exploatare	1.058.218.395	945.656.327	112.562.068
Total activitati de exploatare	2.733.342.696	2.528.280.291	205.062.405
Total activitati financiare	19.606.711	43.301.076	(23.694.365)
TOTAL	2.752.949.407	2.571.581.367	181.368.040

Din activitatea de exploatare rezulta un profit de 205.062.405 lei, repartizat pe produse astfel:

- energie electrica	lei	85.183.112
- energie termica	lei	(5.872.307)
- produse auxiliare si alte activitati	lei	125.751.600

Profitul la energia electrica de 85.183.112 lei se datoreaza realizarii unui cost unitar de productie de 260,94 lei/MWh (din care cost unitar cu combustibilul tehnologic 217,33 lei/MWh), fata de un pret mediu (inclusiv contravaloarea serviciilor de sistem si bonusul de cogenerare) de 296,64 lei/MWh. Rezulta ca la fiecare MWh livrat societatea a inregistrat un profit de exploatare 35,70 lei.

Pierderea la energia termica de 5.872.307 lei se datoreaza realizarii unui cost unitar de 172,50 lei/Gcal (din care cost unitar cu combustibilul tehnologic 131,33 lei/Gcal), fata de un pret mediu reglementat de ANRE de 171,42 lei/Gcal. Rezulta ca la fiecare Gcal livrata societatea a inregistrat o pierdere de exploatare de 1,08 lei, pierdere datorata neaprobarii de catre ANRE a unui pret care sa acopere integral costurile justificate.

Explicatii	Prevederi BVC	Realizari	Diferente
Venituri din exploatare	2.956.321.000	2.733.342.696	222.978.304
Cheltuieli de exploatare	2.845.217.000	2.528.280.291	316.936.709
Rezultatul din exploatare	111.104.000	205.062.405	X

Din cele de mai sus, rezulta ca societatea nu a realizat venituri de exploatare in suma de 222.978.304 lei (realizat 2.733.342.696 lei, fata de 2.956.321.000 lei - prevazut in Bugetul de

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596



venituri si cheltuieli) si a inregistrat economii la cheltuieli de exploatare in suma de 316.936.709 lei (realizat 2.528.280.291 lei, fata de 2.845.217.000 lei - prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli), inregistrand profit din exploatare in valoare de 205.062.405 lei (fata de un profit prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli de 111.104.000 lei) .

2) Activitatea financiara 2013

Explicatii	lei		
	Prevederi BVC	Realizari	Diferente
Venituri financiare din care :	20.900.000	19.606.711	-1.293.289
- venituri privind dobanziile	1.500.000	1.825.133	+325.133
- alte venituri	19.400.000	17.781.578	-1.618.422
Cheltuieli financiare din care :	74.562.000	43.301.076	-31.260.924
- cheltuieli privind dobanziile	40.662.000	23.113.740	-17.548.260
- alte cheltuieli	33.900.000	20.187.336	-13.712.664
Rezultatul financiar	-53.662.000	-23.694.365	-29.967.634

La activitatea financiara s-au prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli, venituri financiare in suma de 20.900.000 lei si cheltuieli financiare in suma de 74.562.000 lei

Au fost realizate venituri financiare in valoare de 19.606.711 lei ,din care 1.825.133 lei venituri privind dobanzile, 17.781.578 lei diferente de curs favorabile si cheltuieli financiare in suma de 43.301.076 lei, din care 23.113.740 lei reprezentand cheltuieli cu dobanzile, respectiv 20.187.336 lei care reprezinta diferente nefavorabile de curs valutar.

Pe total rezultat financiar, s-a inregistrat o pierdere de 23.694.336 lei fata de o pierdere financiara bugetata de 53.662.000 lei. Aceasta economie s-a datorat deprecierei mai moderate a cursului valutar (EUR, USD) fata de prognoza avuta in vedere la BVC . Astfel la data de 31.12.2013 au fost inregistrate in contabilitate cheltuieli nefavorabile din reevaluarea creditelor in valuta de 20.187.336 lei fata de 33.900.000 lei cat a fost prevazut in buget. Evolutia dobanzilor de referinta (ROBOR , EURIBOR) a fost favorabila fata de cele avute in vedere la fundamentarea BVC conducand la inregistrarea unor economii la capitolul "Cheltuieli cu dobanzile" de 17.548.260 lei.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596

**ANALIZA BILANTULUI CONTABIL****1. Imobilizari corporale si necorporale**

Intre 01 ianuarie 2013 si 31 decembrie 2013 miscarile imobilizarilor corporale si necorporale pe fiecare categorie de active imobilizate au fost dupa cum urmeaza:

Valoarea bruta

lei

	Sold la 01.01.2013	Cresteri	Reevaluare	Reduceri	Sold la 31.12.2013
0	1	2	2'	3	4=1+2+2'-3
Cheltuieli de constituire	1.301	0	0	0	1.301
Alte imobilizari necorporale	10.056.430	0	0	1.705.081	8.351.349
Imobilizari necorporale in curs	670.200	213.381	0	0	883.581
Total imobilizari necorporale	10.727.931	213.381	0	1.705.081	9.236.231
Terenuri	2.022.585.255	0	-428.088.449	6.491.472	1.588.005.334
Constructii	888.363.257	0	-136.901.852	27.778.124	723.683.281
Instalatii tehnice si masini	1.087.940.374	183.815	-240.219.427	78.558.088	769.346.674
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.103.272	7.314	-110.881	241.543	758.162
Avansuri si imobil. corporale in curs	2.088.963	222.499	0	82.587	2.228.875
Total imobilizari corporale	4.002.081.121	413.628	-805.320.609	113.151.814	3.084.022.326
Imobilizari financiare	96.035	0	0	640	95.395
Active imobilizate total	4.012.905.087	627.009	-805.320.609	114.857.535	3.093.353.952

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596

**ANALIZA BILANTULUI CONTABIL (continuare)****1. Imobilizari corporale si necorporale (continuare)****Amortizarea cumulata si ajustari imobilizari**

lei

Elemente de activ					
	Sold la 01.01.2013	Amortizarea inregistrata	Amortizare anulata datorita reevaluarii	Reduceri	Sold la 31.12.2013
0	1	2	2'	3	4
Cheltuieli de constituire	1.301	0		0	1,301
Alte imobilizari necorporale	9.719.646	87.869	0	1.525.915	8.281.600
Total imobilizari necorporale	9.720.947	87.869	0	1.525.915	8.282.901
Constructii	159.733.096	55.341.975	203.323.527	8.476.176	3.275.368
Provizioane pentru depreciere constr.	109.165	0	0	0	109.165
Instalatii tehnice si masini	400.383.444	64.319.928	414.247.876	39.793.865	10.661.631
Provizioane pentru depreciere instalatii tehnice	1.652.041	0	0	0	1.652.041
Alte instalatii, utilaje si mobilier	859.105	35.095	115.255	168.787	610.158
Ajustari privind imobilizarile in curs	245.999	0	0	0	245.999
Total imobilizari corporale	562.982.850	119.696.998	617.686.658	48.438.828	16.554.362
Active imobilizate total	572.703.797	119.784.867	617.686.658	49.964.743	24.837.263

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596



ANALIZA BILANTULUI CONTABIL (continuare)

1. Imobilizari corporale si necorporale (continuare)

Din totalul imobilizarilor financiare, suma de 77.802 lei reprezinta titluri de participare la urmatoarele societati:

- SEET Grozavesti SRL	50% adica	17.802 lei;
- UNIEL Energy Investments SA	20% adica	40.000 lei;
- TITAN ECOPOWER SA	10% adica	10.000 lei;
- UNIROM PALAS SA	10% adica	10.000 lei.

Societatea nu a consolidat situatiile financiare ale SEET Grozavesti SRL, UNIEL Energy Investments SA, TITAN ECOPOWER SA si ale UNIROM PALAS SA, intrucat aceste societati nu au avut activitate in cursul anului 2013.

2. Stocuri

La 01 ianuarie 2013 si 31.12.2013 stocurile se prezinta dupa cum urmeaza:

Element de stoc	lei		
	01.01.2013	31.12.2013	Variatie
Materii prime total	89.503.860	110.708.598	21.204.738
-pacura	82.015.077	103.219.815	21.204.738
-motorina	7.488.783	7.488.783	0
Piese de schimb	24.005.048	18.586.635	-5.418.413
Materiale consumabile	7.357.948	5.810.968	-1.546.980
Altele	679.993	606.257	-73.736
Total	121.546.849	135.712.458	14.165.609

Situatia detaliata a stocurilor la inceputul si la sfarsitul anului, este prezentata in Nota 10 - atasata situatiilor financiare ce insotesc acest Raport.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596

**ANALIZA BILANTULUI CONTABIL (continuare)****3. Situatia creantelor**

Creantele evidentiatare in bilant si detaliate in Nota 5A – atasata situatiilor financiare ce insotesc acest Raport, sunt in suma de 1.846.530.704 lei si se prezinta dupa cum urmeaza:

Creante	Sold la 31.12.2013	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
Total din care:	1.846.530.704	1.846.530.704	0
-Clienti, din care:	1.602.549.418	1.602.549.418	0
-energie electrica	24.778.515	24.778.515	0
Ajustari energie electrica	(865.667)	(865.667)	0
-energie termica	2.578.114.602	2.578.114.602	0
Ajustari energie termica	(999.686.407)	(999.686.407)	0
-alte activitati	183.313	183.313	0
Ajustari alte activitati	(35.279)	(35.279)	0
-clienti incerti	1.455.239	1.455.239	0
Ajustari clienti incerti	(1.394.898)	(1.394.898)	0
-Clienti-facturi de intocmit	117.840.627	117.840.627	0
- energie electrica	88.711.235	88.711.235	0
- energie termica	29.129.392	29.129.392	0
-TVA neexigibila	27.972.234	27.972.234	0
-Alte creante	412.096	412.096	0
-Creante fata de personal	538.166	538.166	0
-Debitori, din care	97.218.163	97.218.163	0
-debitor RADET	800.964.025	800.964.025	0
-ajustari debitori	(709.367.095)	(709.367.095)	0
-debitori diversi	5.621.233	5.621.233	0

Cel mai mare client este RADET Bucuresti, de la care societatea are de incasat 2.276.614.404 lei, dupa care urmeaza RADET Constanta cu o datorie de 329.059.392 lei.

Pentru energia electrica livrata in SEN Societatea are creante de 113.489.750 lei, din care enumeram:

- C.N. Transelectrica cu 91.029.524 lei,
- OPCOM cu 4.711.771,70 lei,
- Enel Distributie Muntenia SA cu suma de 3.546.424,36 lei,
- SC Ezpada SA cu suma de 3.303.384 lei,
- OMV Trading GmbH Viena Austria Sucursala Bucuresti cu suma de 2.963.400 lei,
- Enel Energie SA cu suma de 1.766.772,03 lei,
- Enel Energie Muntenia SA cu suma de 1.764.000 lei,
- CEZ Distributie SA cu suma de 1.028.386,56 lei,
- E.ON Distributie Moldova cu suma de 1.023.744 lei,
- Freepoint Commodities Europe LLP cu suma de 423.672 lei,
- SC Energy Distribution Services SRL cu suma de 422.712 lei,
- SC Repower Furnizare Romania SRL cu suma de 410.040 lei,
- E.ON Moldova cu suma de 408.648 lei,
- SC Termoficare Pitesti SA cu suma de 301.502,71 lei,
- Energoterm Resita cu suma de 290.028,94 lei,
- alti clienti energie electrica in suma de 95.739,70 lei.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



La 31.12.2013 in evidentele contabile s-au inregistrat provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti si clienti incerti in suma de 1.001.982.251,34 lei, din care: provizioane pentru clientii energie termica 999.686.407 lei (RADET Bucuresti: 887.106.786, RADET Constanta: 112.579.621) provizioane pentru energia electrica 865.667 lei, provizioane pentru clienti incerti 1.394.898 lei, provizioane pentru alte activitati 35.279 lei.

Valoarea de 97.218.163 lei "Debitori" reprezinta sume de recuperat in valoare de 806.585.258 lei ajustat cu 709.367.095 lei.

Suma de 806.585.258 lei reprezinta : sume de incasat de la SC Termoelectrica SA 51.350 lei , RADET 800.964.025 lei (penalitati contractuale si cheltuieli de judecata in valoare de 761.837.319 lei de la RADET Bucuresti, si 10.267.172 lei de la RADET Constanta pentru taxa de timbru - actionare in judecata si 28.895.509 lei titlu executoriu conform Hotararea Tribunalului Constanta), 296.020 lei debitori aflati in executare silita, 4.560.587 lei diversi clienti actionati in judecata pentru diferenta pret la energia termica, restul reprezentand sume de recuperat de la debitori diversi.

Pentru debitori, la 31.12.2013 sunt inregistrate ajustari in valoare de 709.367.095 lei (695.971.674 lei pentru penalitati RADET Bucuresti, 13.229.582 lei clienti actionati in judecata pentru diferenta de pret la energia termica, din care: 8.826.611 lei RADET Constanta si 165.839 lei alti diversi debitori aflati in executare sau lichidare).

La "Alte creante" s-au evidentiat: suma de 27.972.234 lei reprezentand TVA neexigibila; creante fata de personal in suma de 538.166 lei si 412.096 lei avansuri pentru prestatori servicii .

4. Casa si conturi la banci

La 31 decembrie 2013 casa si conturile la banci se prezentau dupa cum urmeaza:

Denumire	lei	
	31.12.2012	31.12.2013
Conturi la banci in lei	48.440.267	142.241.519
Conturi la banci in valuta	142.592	725.110
Casa	8.633	12.579
Avansuri trezorerie	1.340	400
Alte valori	3.304	2.118
Sume in curs de decontare	2.100.000	3.307.607
TOTAL	50.696.136	146.289.333

5. Situatia datoriilor

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2013 sunt de 1.629.235.258 lei si sunt prezentate in Nota 5B, din care exemplificam:

Datorii	Sold 31.12.2013	Termen de exigibilitate		
		Sub un an	1-5 ani	Peste 5 ani
Total din care:	1.629.235.258	1.256.965.583	372.269.675	0
Datorii la SC Termoelectrica	5.414.270	4.908.713	505.557	0
Credite pe termen lung	518.242.670	146.816.791	371.425.879	0
Dobanzi credite	926.525	926.525	0	0
Datorii comerciale	406.802.016	406.802.016	0	0
Avansuri de la clienti	5.384	5.384	0	0
TVA de plata	6.366.285	6.366.285	0	0

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA

Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596



Creditori	279.929.381	279.929.381	0	0
Datorii privind personalul	12.188.714	12.188.714	0	0
Alte imprumuturi si datorii asimilate	338.239	0	338.239	0
Impozite si taxe, din care:	399.021.774	399.021.774	0	0
Impozit pe profit	119.160.298	119.160.298	0	0
Datorii fata de bugetul statului	278.644.324	278.644.324	0	0
Cota pentru fondul de mediu	13.196	13.196	0	0
Accize	1.203.956	1.203.956	0	0

Valoarea obligatiilor catre furnizori si antreprenori la 31.12.2013 este de 406.802.016 lei, din care mentionam:

- Distrigaz Sud Retele	95.784.614 lei
- Petrom	14.330.906 lei
- Romgaz Medias	217.209.232 lei
- Transgaz Medias	38.762.730 lei
- OMV Petrom	9.995.274 lei
- Apa Nova	4.224.081 lei
- Congaz Constanta	9.063.981 lei
- Raja Constanta	2.007.808 lei
- FMT	1.107.669 lei
- Transelectrica	9.194.321 lei
- Furnizori reparatii	924.819 lei

Din totalul creditorilor in valoare de 279.929.381 lei suma de 279.389.626 lei este datorie la CN Transelectrica pentru supracompensarea activitatii de productie a energiei electrice si termice in cogenerare de inalta eficienta care beneficiaza de schema de sprijin tip bonus.

Situatia datoriilor catre SC Termoelectrica SA reprezinta obligatii de plata preluate prin Protocolul de Predare-Primire nr.4292/11.03.2003 incheiat in baza HG 1524/2002 si se prezinta dupa cum urmeaza :

Credit	Valuta	Sold 31.12.2013	Termen de exigibilitate	
			Sub 1 an	Peste un an
BIRD 3936	USD	300.251	144.938	155.313
	Lei	977.346	471.789	505.557
Majorari JP Morgan si dobanzi	Lei	4.436.925	4.436.925	-
TOTAL	LEI	5.414.271	4.908.714	505.557

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



Situatia creditelor

La data de 31.12.2013 societatea are contractate urmatoarele credite:

- cu garantia statului:

Denumire	Sold la 31.12.2012	Aprobare
Credit 18.300.000 EURO Societe Generale pe 10 ani, 3 ani gratie (finantare investitii)	2.614.285,71 Euro (11.724.287 lei)	HG 1312/2003
Credit 112.938.357,68 EURO Societe Generale 14,8 ani, gratie 34 luni (finantare investitii)	51.763.414,04 Euro (232.143.383 lei)	HG 1312/2003
TOTAL	54.377.699,75 243.867.670	EURO LEI

- fara garantia statului:

Denumire	Sold la 31.12.2013	Aprobare
Credit 150.000.000 lei CEC Bank pe 5 ani, gratie 12 luni (finantare combustibil)	84.375.000 lei	HAGA 5/2011
Credit 150.000.000 lei CEC Bank pe 5 ani, gratie 18 luni (finantare combustibil)	140.000.000 lei	HAGA 3/2012
Credit 50.000.000 lei Piraeus Bank (finantare combustibil)	50.000.000 lei	HAGA 3/2013
TOTAL	274.375.000 lei	-

- dobanzi aferente creditelor bancare:

926.525 lei

6.Situatia litigiilor in curs

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



La data situatiilor financiare Societatea este implicata :

a) in calitate de parat in urmatoarele litigii:

- ANRE – pretentii in valoare de 4.232.420 lei reprezentand contributii si penalitati
- SC Exinto SRL – pretentii in valoare de 12.847.951 lei reprezentand despagubiri
- SC Termoelectrica - pretentii in valoare de 4.363.520 lei, reprezentand penalitati
- SNGN Romgaz – penalitati de intarziere si dobanzi in valoare de 240.280.906 lei.
- SC.Nefermin SRL – obligatia de a incheia contractul de vanzare-cumparare pentru terenul aferent CET Ovidiu.

b) in calitate de reclamanta in urmatoarele litigii:

- RADET Bucuresti - cauza fiind recuperarea penalitatilor contractuale de intarziere la plata in valoare de 1.166.492.193 lei, (dosarele nr. 21838/3/2009, 63089/3/2010, 64899/3/2011, 77414/3/2011, 1341/2/2011, 30128/3/2012, 49084/3/2012),
- RADET Constanta - litigii comerciale cu pretentii totale de 363.985.474 lei reprezentand contravaloarea penalitatilor de intarziere la plata a facturilor de energie termica,
- SC Energia in valoare de 50.000 lei penalitati, SC TSP Ecoterm in valoare de 436.951 lei , C.S. Farul Constanta: 230.175 lei si 67.127 lei penalitati,
- Biroul Notarilor Publici Etica – despagubiri in valoare de 2.082.300 lei.

c) in calitate de creditor chirografar :

- Recuperare creante prin procedura insolventei cu: SC Cipt Partener SRL in valoare de 652.500 lei, SC Energomur SA Tg. Mures in valoare de 659.304 lei,.
- Termoficare 2000 Pitesti in valoare de 301.503 lei – creanta recunoscuta (societatea fiind in lichidare, ELCEN fiind inscrisa la masa credala).
- Energoconstructia SA in valoare de 134.113 lei,

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

Realizarile investitiilor din surse proprii (amortizare) in anul 2013 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Explicatii	Realizat
1	Investitii , inclusiv investitii in curs de executie (din cont 231), din care: -dotari, din care: -din cont 231 -din cont 212	468.629 191.129 23.104 168.025
2	Materiale si utilaje (crestere/descrestere stoc)	0
3	TOTAL (1+/-2)	468.629

La aceste realizari se adauga suma de 53.450.520 lei, reprezentand rambursarea ratelor de credit BIRD 3936 pentru reabilitarea grupurilor 3 si 4 Bucuresti Sud., precum si a ratelor de credit Societe Generale pentru extinderea CET Bucuresti Vest cu unitati moderne de cogenerare.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



Probleme de mediu

În conformitate cu obligațiile asumate de România prin Documentul de Poziție, pentru Capitolul 22 – protecția mediului și transpunerea Directivei 2001/80/CE prin Hotărârea Guvernului nr. 440/2010, s-a elaborat Planul de Implementare pentru reducerea emisiilor anumitor poluanți în aer proveniți din instalațiile mari de ardere, printre care și cele ale Societății.

Societatea a avut ca obligație reducerea emisiilor de NOx, respectiv SO2, la anumite instalații mari de ardere până la data de 31 decembrie 2013 ce s-a realizat prin schimbarea combustibilului, respectiv prin funcționarea preponderent pe gaze naturale și utilizarea pacurii numai în situații de criză în alimentarea cu gaz natural, conform art. 12(4) și 12 (5) din HGR 440/2010.

Societatea are în curs un program privind creșterea eficienței utilizării capacităților sale și reducerea costurilor de conformare cu legislația de mediu. În acest sens, consiliul de administrație a aprobat casarea CAF-ului nr.14 de la CTE București Sud, ce ar fi făcut în viitor obiectul unor astfel de modernizări, urmând ca diminuarea de capacitate să fie compensată prin creșterea eficienței utilizării CAF-urilor existente.

Autorizații de mediu

În conformitate cu Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.152/2005, aprobată prin Legea nr.84/2006 privind prevenirea și controlul integrat al poluării, cu completările și modificările ulterioare, Societățile care detin instalații de ardere cu o putere termică mai mare de 50MWt au obligația să obțină autorizație integrată de mediu. Societatea este titulara unor autorizații integrate de mediu, care se înnoiesc după caz, atunci când expiră sau apar modificări în centrală. Condițiile impuse prin autorizația integrată de mediu se referă la emisiile de poluanți în atmosferă, în apă, în sol, intensitatea nivelului de zgomot la limita incintei, respectarea legislației privind depozitarea și gestionarea deșeurilor.

Toate centralele aparținând S.C.ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. detin autorizații integrate de mediu, după cum urmează:

Nr. Crt	Centrala	Stadiul obținerii autorizației de mediu	Valabilitate
1.	CTE București Vest	Autorizația Integrată de Mediu nr.18/01.03.2013	31.12.2023
2.	Sectia Titan	Autorizația Integrată de Mediu nr.16/21.01.2008	31.12.2015
3.	CTE București Sud	Autorizația Integrată de Mediu nr. 59/ 24.12.2013	31.12.2023
4.	CTE Progresu	Autorizația Integrată de Mediu nr.10/24.12.2013	31.12.2023
5.	CTE Grozavești	Autorizația Integrată de Mediu nr.17/30.10.2007	30.10.2017
6.	CTE Palas	Autorizația Integrată de Mediu nr.18/ 20.12.2013	20.12.2023
7.	CTE Iernut*	Autorizația Integrată de Mediu nr.SB17/23.06.2009	06.02.2013

Nota:*) Începând cu 1.02.2013 CTE Iernut a trecut la SNGN Romgaz, în baza Protocolului de predare- primire încheiat în data de 31.01.2013.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596



Lucrari de mediu realizate in anul 2013

Pentru respectarea prevederile legislației de mediu , în anul 2013 s-au realizat următoarele acțiuni:

- Dezmembrare 4 CAF-uri la CTE Bucuresti Sud;
- Monitorizarea factorilor de mediu: apa, aer, sol, zgomot conform obligatiilor stabilite prin autorizatiile integrate de mediu;
- Verificarea rapoartelor monitorizare emisii de gaze cu efect de sera pentru anul 2012;
- Revizuirea autorizatiilor integrate de mediu pentru CTE Bucuresti Sud si CTE Progresu;
- Revizuire autorizatii privind emisiile de gaze cu efect de sera si intocmirea planurilor de monitorizare pentru anul 2014, pentru toate centralele
- Plata taxelor la Fondul de Mediu.

In anul 2013, valoarea totala a lucrarilor de mediu a fost de 1.032,6 mii lei, asigurate din surse proprii ale societatii.

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

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

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

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
Profit / (Pierdere) inainte de impozit	102.414.313	181.368.041
Ajustari pentru elemente nemonetare:	529.048.621	288.569.563
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	138.011.083	119.785.457
Cheltuieli privind ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor	-	251.835
Pierdere/(castig) net(a) din vanzarea de imobilizari Corporale	23.747	(631.400.388)
Cheltuieli/(venituri) privind ajustarile pentru deprecierea activelor circulante	353.640.319	780.006.491
Cheltuieli cu radierea investitiilor	6.536	-
Efectul reevaluarii imprumuturilor pe termen lung	8.666.990	-
Reluarea pe venituri a subventiilor	(1.714.081)	(1.362.439)
Venituri din dobanzi	(1.484.607)	(1.825.133)
Cheltuieli cu dobanzile	31.898.634	23.113.740
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	631.462.934	469.937.604
Modificari ale capitalului circulant net in:		
Stocuri	44.898.189	(14.165.609)
Creante comerciale si alte creante	(466.207.092)	(403.933.830)
Datorii comerciale si alte datorii	(65.819.967)	(516.217.787)
Modificarile capitalului circulant	(487.128.870)	(934.317.226)
Dobanzi platite	(31.898.634)	(23.113.740)
Impozit pe profit platit	(51.780.981)	(28.965.640)
Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea de Exploatare	60.654.449	(516.459.002)
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari	(1.170.119)	(413.629)
Incasari din vanzarea imobilizarilor	-	696.046.216
Incasari din radierea investitiilor	33.465	-
Dobanzi incasate	1.484.607	1.825.133
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	347.953	697.457.720

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR (continuare)**

	<u>31 decembrie 2012</u>	<u>31 decembrie 2013</u>
Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
Evolutia neta a imprumuturilor	(45.691.140)	(85.405.521)
Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea de finantare	<u>(45.691.140)</u>	<u>(85.405.521)</u>
Diminuarea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	<u>15.311.262</u>	<u>95.593.197</u>
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul exercitiului	<u>35.384.874</u>	<u>50.696.136</u>
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul exercitiului	<u>50.696.136</u>	<u>146.289.333</u>

Din situatia fluxurilor de trezorerie (numerar) prezentata, rezulta un flux de numerar net din activitatea de exploatare de -516.459.002 lei si un flux de numerar pozitiv net din activitatea de investitii de 697.457.720 lei. La acestea se adauga un flux net de trezorerie negativ din activitatea de finantare de -85.405.521 lei , rezultand o trezorerie la sfarsitul exercitiului de 146.289.333 lei.

Prin urmare, disponibilitatile banesti si elementele asimilate existente la inceputul anului in suma de 50.696.136 lei au inregistrat o crestere de 95.593.197 lei , rezultand un sold la 31.12.2013 de 146.289.333 lei.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

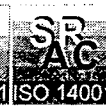
Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596

**SITUATIA CAPITALULUI PROPRIU**

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 1.01.2013	Cresteri	Cresteri prin transfer	Reduceri	Reduceri prin transfer	Sold la 31.12.2013
0	1	2	3	4	5	6
Capital social	778.921.720	30.909.000	30.909.000	0	0	809.830.720
Prime capital	4.672.901	0	0	0	0	4.672.901
Rezerva din reevaluare	2.631.745.516	257.808.516	0	509.152.033	57.472.749	2.380.401.999
Rezerva legala	31.931.156	9.066.090	9.066.090	0	0	40.997.246
Rezerva reprezentand surplusul din reevaluare	87.571.311	57.472.749	57.472.749	0	0	145.044.060
Alte rezerve	221.720.715	6.490.707	0	30.909.000	30.909.000	197.302.422
Rezultatul reportat	(36.338.608)	0	0			
Rezultatul provenit din aplicarea pt I data a IAS, mai puțin IAS 29	(31.913)	0	0	0	0	(31.913)
Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile	8.170.233	4.513.393	0	59.046.842	0	(46.363.216)
Rezultatul exercitiului	67.569.722	51.579.629	0	67.569.722	67.569.722	51.579.629
Repartizarea profitului	67.569.722	9.066.090	9.066.090	67.569.722	67.569.722	9.066.090
Total capitaluri si rezerve	3.728.363.031	408.773.994	88.381.749	599.107.875	88.381.749	3.538.029.150

Capitalul social al societatii la data de 31.12.2013 este de 809.830.720 lei si este detinut de Statul roman prin Ministerul Economiei (92,35%), de catre Electrocentrale Grup SA (5,39%) si SNGN Romgaz SA (2,26%) si este format dintr-un numar de 80.983.072 actiuni cu o valoare nominala de 10 lei .

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



GESTIUNEA RISCURILOR

a) Riscul valutar

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

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

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

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

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

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

c) Riscul de credit

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

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Societatea are politici menite să asigure că vânzările se fac către clienți cu referințe corespunzătoare privind bonitatea acestora. Data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Creanțele comerciale (clienții) sunt prezentate net de ajustările pentru depreciere pentru clienți incerti (Nota 5). Societatea dezvoltă politici care limitează valoarea expunerii la credit față de orice instituție financiară.

d) Riscul de lichiditate

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

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C. : J40/1696/2003

C.F. : RO15189596



e) Valoarea justă a instrumentelor financiare

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

Valoarea justă a instrumentelor financiare care nu sunt tranzacționate pe o piață activă este stabilită prin intermediul tehnicilor de evaluare, precum fluxurile de numerar actualizate estimate. Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element. Valorile contabile ale instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului Societății aproximează valorile lor juste, conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform OMF nr. 3055/2009 cu completările și modificările ulterioare.

Societatea nu utilizează alte instrumente financiare tranzacționate pe piețe active.

f) Situația financiară internațională

În timpul anului 2013 un număr de economii majore din lume s-a confruntat cu o puternică volatilitate a pietelor de capital și cu restricții severe ale pietelor de credit. Ca rezultat al tulburărilor recente de pe pietele de capital și de credit la nivel global și în România, indiferent de orice măsuri posibile de stabilizare pe care Statul le poate implementa, incertitudinea economică este aceea care caracterizează disponibilitatea continuă și costul creditelor pentru partenerii Societății, dezvoltarea viitoare a pietelor și cererea aferentă de bunuri și servicii. Posibilitatea ca incertitudinea economică să continue în viitorul apropiat și, prin urmare, posibilitatea ca activele Societății să nu poată fi recuperate la valoarea lor contabilă în cursul normal al activității și impactul corespunzător asupra profitabilității Societății nu pot fi estimate într-o manieră credibilă la data prezentului raport.

g) Riscul de pret asociat cadrului de reglementare a sistemului energetic national

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

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

j) Riscul de piata

Începând cu iulie 2013 SC Electrocentrale București nu mai are cantități de energie electrică pe contracte reglementate, fiind obligată să-și vândă energia pe pietele concurențiale (Piața pentru ziua următoare, Piața centralizată a contractelor bilaterale, Piața de echilibrare). Pe aceste piețe Societatea intră în concurență cu producătorii de energie electrică din surse regenerabile (eolian, hidro și biomasa și fotovoltaic), care au costurile de producere a energiei

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



electrice mult mai mici. Ca urmare pe aceste piete preturile pe energie electrica este extrem de volatil, depinzand de conditiile climatice.

De asemenea costurile reprezentand gazele naturale vor fii influentate de liberalizarea pietei gazelor naturale.

CONTROLUL INTERN

Controlul intern al Societatii vizeaza asigurarea:

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

Procedurile de control intern au ca obiectiv:

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

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

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Total an 2013

Nr crt	Element	Suma (lei)
1	Rezultat brut (profit contabil), din care: - exploatare - financiar	181.368.041 205.062.405 -23.694.365
2	Venituri neimpozabile	52.194
3	Cheltuieli nedeductibile fiscal determinate conform Codului Fiscal	623.311.354
4	Profit impozabil	811.177.566
5	Impozit pe profit (curent pe intreg anul)	129.788.411

In anul 2013 Societatea a inregistrat un profit (contabil) in valoare de 51.579.629,98 lei din care a constituit rezerva legala in valoare de 9.066.090 lei. Cu diferenta de profit in suma de 42.513.539,98 lei, in baza aprobarii AGA, urmeaza a se acoperi pierderea din anii precedenti (anul 2009) in suma de 36.338.608,29 lei, precum si acoperirea partiala a rezultatului reportat provenit din inregistrarea supracompensarii aferenta anului 2012.

Dupa inregistrarea acestor operatiuni, contul de rezultat reportat ramane cu un sold debitor (pierdere) de 40.220.197,25 lei

Auditul societatii la data de 31.12.2013 a fost asigurat de firma SC Socecc SRL, avand autorizatia de la Camera Auditorilor nr. 227/2002.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței 227, 060041, sector 6, București, ROMANIA



Tel. +4021-275.11.03

Fax. +4021-275.14.05

office@elcen.ro

www.elcen.ro

R.C.: J40/1696/2003

C.F.: RO15189596



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE (continuare)

Avand in vedere prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si ale Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu completarile si modificarile ulterioare si ale OMFP nr.79/2014, supunem Consiliului de Administratie avizarea in vederea aprobarii de catre Adunarea Generala a Actionarilor a urmatoarelor:

1. Situatiile Financiare la 31.12.2013, care cuprind:

- Bilantul Contabil;
- Contul de Profit si Pierdere;
- Situatia modificarilor capitalului propriu;
- Situatia Fluxurilor de Trezorerie;
- Politici contabile si Notele explicative;

2. Raportul Administratorilor

3. Repartizarea profitului: in valoare de 51.579.629,98 lei dupa cum urmeaza :

- 9.066.090 lei rezerva legala
- 42.513.539 lei profit de repartizat pentru:

- acoperirea pierderii din anul 2009 in suma de 36.338.608 lei

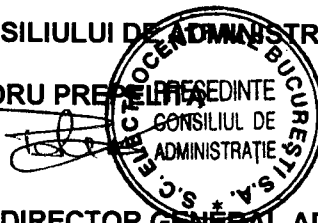
- acoperirea partiala a rezultatului reportat aferent anului 2012 in suma de 6.174.931 lei.

EVENIMENTE ULTERIOARE

In data de 19.02.2014 s-a incheiat un contract de credit pentru finantarea achizitiei de combustibil cu ALPHA BANK, in valoare de 200.000.000 lei, pe o perioada de 36 luni. Data primei utilizari este 27.02.2014, perioada de gratie 12 luni de la prima tragere. Dobanda creditului este ROBOR 1M + marja de 3,2 p.a, cu plata lunara. Perioada de rambursare a ratelor de capital este trimestrial conform scadentat. Creditul a fost aprobat prin HAGA SC Electrocentrale Bucuresti SA nr 1/6.02.2014.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

ALEXANDRU PREPELITA



DIRECTOR GENERAL
GABRIEL IGNAT

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT ECONOMIC
MARCEL VILCA

Sef serv. Financiar
Ileana Basescu

Sef serv. Contabilitate
Elena Tudose

Sef serv. Bugete
Carmen Voicu

Sef serv. Derulare credite
Simona Matei

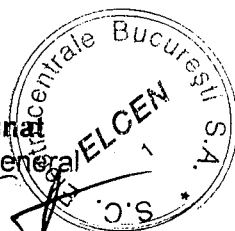
S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Denumire indicatori	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
Profit / (Pierdere) inainte de impozit	102.414.313	181.368.041
Ajustari pentru elemente nemonetare:	529.048.621	288.569.563
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea Imobilizarilor	138.011.083	119.785.457
Cheltuieli privind ajustarile pentru deprecierea Imobilizarilor	-	251.835
Pierdere/(castig) net(a) din vanzarea de imobilizari Corporale	23.747	(631.400.388)
Cheltuieli/(venituri) privind ajustarile pentru deprecierea activelor circulante	353.640.319	780.006.491
Cheltuieli cu radierea investitiilor	6.536	-
Efectul reevaluarii imprumuturilor pe termen lung	8.666.990	-
Reluarea pe venituri a subventiilor	(1.714.081)	(1.362.439)
Venituri din dobanzi	(1.484.607)	(1.825.133)
Cheltuieli cu dobanzile	31.898.634	23.113.740
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	631.462.934	469.937.604
Modificari ale capitalului circulant net in:		
Stocuri	44.898.189	(14.165.609)
Creante comerciale si alte creante	(466.207.092)	(403.933.830)
Datorii comerciale si alte datorii	(65.819.967)	(516.217.787)
Modificarile capitalului circulant	(487.128.870)	(934.317.226)
Dobanzi platite	(31.898.634)	(23.113.740)
Impozit pe profit platit	(51.780.981)	(28.965.640)
Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea de Exploatare	60.654.449	(516.459.002)
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari	(1.170.119)	(413.629)
Incasari din vanzarea imobilizarilor	-	696.046.216
Dobanzi incasate	1.484.607	1.825.133
Incasari din radierea investitiilor	33.465	-
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	347.953	697.457.720

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
Evolutia neta a imprumurilor	(45.691.140)	(85.405.521)
Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea de finantare	(45.691.140)	(85.405.521)
Diminuarea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	15.311.262	95.593.197
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul exercitiului	35.384.874	50.696.136
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul exercitiului	50.696.136	146.289.333

Gabriel Ignat
 Director General



[Handwritten signature of Gabriel Ignat]

Marcel Vilca
 Director General Adjunct Economic

[Handwritten signature of Marcel Vilca]

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

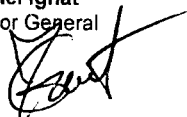
SITUATIA MISCARILOR IN CAPITALURILE PROPRII (2012)

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2012	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2012
		Total din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si varsat	778.921.720	-	-	-	-	778.921.720
Prime de fuziune/divizare	4.672.901	-	-	-	-	4.672.901
Rezerve din reevaluare	2.651.082.147	-	-	19.336.631	19.336.631	2.631.745.516
Rezerva legala	29.038.828	2.892.328	-	-	-	31.931.156
Alte rezerve	221.720.715	-	-	-	-	221.720.715
Pierdere neacoperita	(101.016.002)	64.677.394	-	-	-	(36.338.608)
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS , mai putin IAS 29						
Sold debitor	(31.913)	-	-	-	-	(31.913)
Rezultatul reportat provenit din corectare erorilor contabile Sold creditor	8.182.172	-	-	11.939	-	8.170.233
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve reevaluare	68.234.680	19.336.631	19.336.631	-	-	87.571.311
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	106.854.822	67.569.722	67.569.722	106.854.822	106.854.822	67.569.722
Repartizarea profitului (Sold debitor)	106.854.822	67.569.722	67.569.722	106.854.822	106.854.822	67.569.722
Total capitaluri si rezerve	3.660.805.248	86.906.353	19.336.631	19.348.570	19.336.631	3.728.363.031

SITUATIA MISCARILOR IN CAPITALURILE PROPRII (2013)

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2013	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2013
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si varsat	778.921.720	30.909.000	30.909.000	-	-	809.830.720
Prime de fuziune/divizare	4.672.901	-	-	-	-	4.672.901
Rezerve din reevaluare	2.631.745.516	257.808.516	-	509.152.033	57.472.749	2.380.401.999
Rezerva legala	31.931.156	9.066.090	9.066.090	-	-	40.997.246
Alte rezerve	221.720.715	6.490.707	-	30.909.000	30.909.000	197.302.422
Pierdere neacoperita	(36.338.608)	-	-	-	-	(36.338.608)
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS , mai putin IAS 29	0	-	-	-	-	0
Sold debitor	(31.913)	-	-	-	-	(31.913)
Rezultatul reportat provenit din corectare erorilor contabile Sold creditor	8.170.233	4.513.393	-	59.046.842	-	(46.363.216)
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve reevaluare	87.571.311	57.472.749	57.472.749	-	-	145.044.060
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	67.569.722	51.579.629	-	67.569.722	67.569.722	51.579.629
Repartizarea profitului (Sold debitor)	67.569.722	9.066.090	9.066.090	67.569.722	67.569.722	9.066.090
Total capitaluri si rezerve	3.728.363.031	408.773.994	88.381.749	599.107.875	88.381.749	3.538.029.150

Gabriel Ignat
Director General



Marcel Vilca
Director General Adjunct Economic



S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

1. Capital social

Capitalul social al Societății a suferit modificari in cursul anului 2013 prin majorarea cu valoarea terenurilor pentru care s-au obtinut titluri de proprietate. Acesta este subscris si varsat in cuantumul a 809.830.720 lei si este detinut de catre Statul Roman prin Ministerul Economiei (74.783.469 actiuni), Electrocentrale Grup S.A (4.368.672 actiuni) si respectiv Societatea Nationala de Gaze Naturale Romgaz SA (1.830.931 actiuni)

2. Rezerva din reevaluare

La 31 decembrie 2013, imobiliarile corporale ale Societății au fost reevaluate de catre un evaluator independent, membru ANEVAR. Surplusul rezultat din reevaluare in suma de 257.808.516 lei a fost inregistrat in creditul contului de rezerve din reevaluare, iar pierderea rezultata din reevaluare in suma de lei 451.679.284 leia fost inregistrata in debitul contului de rezerve din reevaluare la data bilantului si 251.835 lei in contul de cheltuieli de exploatare privind ajustari pentru deprecierea mijloacelor fixe.

In cursul anului 2013, rezervele de reevaluare au fost diminuate cu suma de 15.616.456 lei, ca urmare a realizarii acestora prin amortizarea mijloacelor fixe aferente si 41.856.293 lei prin vanzarea mijloacelor fixe (darea in plata a CTE lernut la SNGN Romgaz) .

3. Rezerve legale

La 31 decembrie 2012 Societatea a constituit, in conformitate cu legislatia in vigoare, rezerva legala in suma de 2.892.328 lei aferenta profitului inregistrat pentru anul incheiat la aceasta data.

La 31 decembrie 2013 Societatea a constituit, in conformitate cu legislatia in vigoare, rezerva legala in suma de 9.066.090 lei aferenta profitului inregistrat pentru anul incheiat la aceasta data.

4. Alte rezerve

In cursul anului 2012 nu s-au inregistrat modificari semnificative ale altor rezerve.

In anul 2013 s-a inregistrat o crestere a altor rezerve de 6.490.707 lei reprezentand evaluarea terenurilor de la CT Palas si o diminuare de 30.909.000 lei cu c/val terenurilor pentru care s-au obtinut titluri de proprietate (CT Palas) concomitent cu majorarea capitalului social al Societatii.

La 31 decembrie 2013 Societatea nu avea titluri de proprietate asupra unor terenuri detinute de CT Palas si Sectia Titan in valoare de 15.118.424 lei. Titlurile de proprietate vor fi obtinute conform Hotararii Guvernului nr. 834/1991. Inregistrarea terenurilor fara titlu de proprietate s-a facut in conturile de rezerve, urmand ca la obtinerea titlurilor de proprietate acestea sa fie incluse in capitalul social. -Nota1-

5. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile

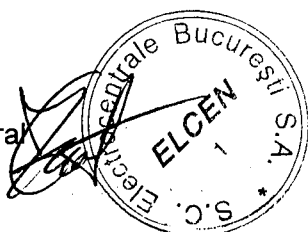
S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

In cursul anului 2012 nu s-au inregistrat modificari ale rezultatului reportat din corectarea erorilor contabile.

In anul 2013 s-a inregistrat supracompensarea activitatii de productie a energiei electrice si termice in cogenerare de inalta eficienta care beneficiaza de schema de sprijin de tip bonus, determinata conform Metodologiei de determinare si monitorizare aprobate prin Ordinul presedintelui ANRE nr.84/2013, cu completarile ulterioare pe perioada 2011-2012, astfel:

- aferent anului 2011 s-a inregistrat o crestere a veniturilor cu suma de 4.513.393 lei si corespunzator un impozit pe profit de 722.143 lei;
- aferent anului 2012 s-a inregistrat o diminuare a veniturilor cu suma de 69.428.300 lei si corespunzator o diminuare a impozitului pe profit de 11.108.528 lei

Gabriel Ignat
 Director General



Marcel Vilca
 Director General Adjunct Economic

1.ACTIVE IMOBILIZATE

Valoarea bruta

Elemente de active	Sold la 01 ianuarie 2013	Cresteri	Reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2013
0	1	2	2'	3	4=1+2+2'-3
Cheltuieli de constituire	1.301		-	-	1.301
Alte imobilizari necorporale	10.056.430	0	0	1.705.081	8.351.349
Imobilizari necorporale in curs	670.200	213.381	-	-	883.581
Total imobilizari necorporale	10.727.931	213.381	-	1.705.081	9.236.231
Terenuri	2.022.585.255	-	-428.080.449	6.491.472	1.588.005.334
Constructii	888.363.257	-	-136.901.852	27.778.124	723.683.281
Instalatii tehnice si masini	1.087.940.374	183.815	-240.219.427	78.558.088	769.346.674
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.103.272	7.314	-110.881	241.543	758.162
Avansuri si imobilizari corporale in curs	2.088.963	222.499	-	82.587	2.228.875
Total imobilizari corporale	4.002.081.121	413.628	-305.320.609	113.151.814	3.084.022.326
Imobilizari financiare	96.035	-	-	640	95.395
Active imobilizate total	4.012.905.087	627.009	-305.320.609	114.857.535	3.093.353.952

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Amortizare cumulata

Elemente de active	Sold la 01 ianuarie 2013	Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	Amortizare anulata datorita reevaluarii	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2013
0	1	2	2'	3	4=1+2+2'-3
Cheltuieli de constituire	1.301				1.301
Alte imobilizari necorporale	9.719.646	87.869	0	1.525.915	8.281.600
Total imobilizari necorporale	9.720.947	87.869	0	1.525.915	8.282.901
Constructii	159.733.096	55.341.975	-203.323.527	8.476.176	3.275.368
Instalatii tehnice si masini	400.383.444	64.319.928	-414.247.876	39.793.865	10.661.631
Alte instalatii, utilaje si mobilier	859.105	35.095	-115.255	168.787	610.158
Total imobilizari corporale	560.975.645	119.696.998	-617.686.658	48.438.828	14.547.157
Active imobilizate total	570.696.592	119.784.867	-617.686.658	49.964.743	22.830.058

Ajustari de valoare

Elemente de active	Sold la 01 ianuarie 2013	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2013
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pentru deprecierea constructiilor		109.165	-	109.165
Ajustari pentru deprecierea instalatiilor tehnice		1.652.041	-	1.652.041
Ajustari privind imobilizarile in curs		245.999	-	245.999
Total ajustari de valoare		2.007.205	-	2.007.205

Valoarea neta contabila

Elemente de active	Sold la 1 ianuarie 2013	Sold la 31decembrie 2013
0	1	2
Alte imobilizari necorporale	336.784	69.749
Imobilizari necorporale in curs	670.200	883.581

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Total imobilizari necorporale	1.006.984	953.330
Terenuri	2.022.585.255	1.588.005.334
Constructii	728.520.996	720.298.748
Instalatii tehnice si masini	685.904.889	757.033.002
Alte instalatii, utilaje si mobilier	244.167	148.004
Avansuri si imobil corporale in curs	1.842.964	1.982.876
Total imobilizari corporale	3.439.098.271	3.067.467.964
Imobilizari financiare	96.035	95.395
Active imobilizate total	3.440.201.290	3.068.516.689

Valoarea contabila bruta a activelor integral
 Amortizate

10.545.538 Lei

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

Calculul amortizarii s-a facut utilizand metoda lineara, tinand cont ca durata de viata a acestor imobilizari este cuprinsa intre 1-3 ani.

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

Imobilizarile corporale cuprind terenurile, mijloacele fixe si imobilizari corporale in curs si au fost inregistrate in bilant la valoarea neta reevaluat la 31.12.2013 de catre un evaluator independent , membru ANEVAR, respectiv SC Preciss Consulting SRL.

La 31 decembrie 2013 Societatea nu avea titluri de proprietate asupra unor terenuri detinute de CT Palas si Sectia Titan in valoare de 15.118.424 lei. Titlurile de proprietate vor fi obtinute conform Hotararii Guvernului nr. 834/1991. Inregistrarea terenurilor fara titlu de proprietate s-a facut in conturile de rezerve, urmand ca la obtinerea titlurilor de proprietate acestea sa fie incluse in capitalul social.

Nu s-au obtinut titlurile de proprietate pentru terenurile situate in municipiul Constanta str. Aurel Vlaicu nr. 123 in suprafata de 56.866,72 mp cu valoarea contabila de 7.383.531,83 lei , respectiv 30.641,83 mp. cu valoarea contabila de 1.136.717,97 lei si terenul situat la adresa b-dul Mamaia nr. 271 in suprafata de 8.577,52 mp. cu valoarea contabila de 6.538.604,80 lei.

Terenurile intravilane situate in orasul Ovidiu, judetul Constanta cu suprafata de 165.503,10 mp cu valoarea contabila de 25.529.267 lei, cu suprafata de 16.099,48 mp cu valoarea contabila de 2.483.042 lei, cu suprafata de 1.575,54 mp cu valoarea contabila de 254.946 lei, 1.151 mp cu valoarea contabila de 186.389 lei si terenul extravilan situat in comuna Lumina , judetul Constanta in suprafata de 161.200 mp cu valoarea contabila de 3.306.000 lei fac obiectul unui litigiu cu SC Nefermin SRL, dosarul nr. 3162/118/2006.

Cladirile si instalatiile speciale ale Societatii constau in principal din cladiri industriale si conducte de transport a apei calde, in timp ce masinile si echipamentele constau din

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

instalatii de productie a energiei electrice si termice. Imobilizarile in curs constau in principal in modernizarea termocentralelor si instalatiilor conexe.

Constructii

Constructiile constau din cladiri administrative si industriale si din constructii speciale aferente centralelor termoelectrice. Valoarea constructiilor include surplusul rezultat in urma inregistrarii rezultatelor reevaluarii la 31 decembrie 2013.

Instalatii tehnice si masini

Instalatiile includ turbine, cazane si alte echipamente aferente centralelor termoelectrice. Valoarea instalatiilor include rezultatele reevaluarii la 31 decembrie 2013.

In cursul lunii octombrie 2013 pentru suma de 146.779.763 lei reprezentand titluri executorii asupra obligatiilor catre bugetul de stat (impozit profit) Ministerul Finantelor Publice -ANAF a instituit sechestre asiguratorii pentru bunuri imobile constand in constructii industriale aflate in localitatea Ovidiu, constructii industriale (cosuri de fum) de la CTE Sud, CTE Progresu si CTE Palas si terenuri detinute in localitatea Ovidiu (teren intravilan in suprafata de 165.503 mp, teren intravilan cu destinatia de depozit de zgura si cenusa in suprafata de 16.099 mp, teren intravilan in suprafata de 1.575 mp si teren intravilan si constructie cu destinatie de garaj in suprafata de 1.151 mp).

Imobilizarile in curs

Imobilizarile in curs constau in principal in lucrari de investitii pentru modernizarea centralelor termo-electrice.

Imobilizari financiare

La 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013, Societatea detinea titluri de participare la urmatoarele societati:

		31 decembrie		31 decembrie
	%	2012	%	2013
SEET GROZAVESTI	50%	17.802	50%	17.802
UNIEL ENERGY INVESTMENTS	20%	40.000	20%	40.000
TITAN ECOPOWER	10%	10.000	10%	10.000
UNIROM PALAS	10%	10.000	10%	10.000
Total		77.802		77.802

Titlurile de participare reprezinta : 1.000 (una mie) de parti sociale la SEET Grozavesti SRL in valoare de 17.802 lei; 400 (patru sute) de parti sociale din capitalul societatii UNIEL ENERGY INVESTMENTS SA in valoare totala de 40.000 lei; un aport de 10% la capitalul social la SC TITAN ECOPOWER SA in valoare de 10.000 lei precum si o cota de participare de 10% la capitalul social initial la SC UNIROM PALAS in valoare de 10.000 lei.

Societatea nu a consolidat si nu a pus in echivalenta conturile pentru investitiile detinute in societatile de mai sus, intrucat acestea nu au avut activitate in cursul anului 2013, respectiv 2012 si sunt nesemnificative pentru bilantul Societatii.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

2. PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold 1.01.2013	Transferuri		Sold 31.12.2013
		in cont	din cont	
1.Provizioane pentru litigii	40.683	-	-	40.683
2.Provizioane pentru impozite	1.043.746	-	-	1.043.746
3.Alte provizioane	2.636.930	-	-	2.636.930
Total provizioane cont 151	3.721.359	-	-	3.721.359

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt constituite din urmatoarele elemente:

- Suma de 40.683 de lei, reprezentand obligatii bugetare si accesorii stabilite prin Raportul de inspectie financiara din 2005 incheiat la nivelul fostei Sucursale Electrocentrale Constanta;
- Suma de 1.043.746 de lei reprezentand provizionul pentru impozite. Acesta reprezinta impozitul (16%) calculat asupra rezervei reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare cu privire la mijloacele fixe reevaluate in trecut si care au fost vandute sau casate inainte de intrarea in vigoare a OMFP 1752/2005;
- Suma de 2.636.930 de lei care reprezinta un provizion constituit privind contributia baneasca pentru anii 2009 si 2010 la Agentia Nationala de Reglementare in domeniul Energiei.

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
Profit net de repartizat*)	67.569.722	51.579.629
- rezerva legala	2.892.328	9.066.090
- acoperirea pierderii contabile	64.677.394	42.513.539
Profit net nerepartizat	-	-

*) Profitul net contabil in suma de 51.579.629 realizat in exercitiul financiar 2013 va fi repartizat conform destinatiilor de mai sus sub rezerva aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

4.ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2013, respectiv 31 decembrie 2012, rezultatul din exploatare se compune din urmatoarele elemente:

INDICATORUL	<u>2012</u>	<u>2013</u>
1 Cifra de afaceri neta	<u>2.093.864.650</u>	<u>1.681.641.102</u>
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	2.571.757.731	2.528.280.291
3 Cheltuielile activitatii de baza	1.967.199.241	1.586.247.369
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare	491.665.108	869.098.932
5 Cheltuielile indirecte de productie	<u>112.893.382</u>	<u>72.933.990</u>
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	<u>(477.893.081)</u>	<u>(846.639.189)</u>
7 Alte venituri din exploatare, din care:	617.229.859	1.051.701.594
7.1 -venituri aferente serv. transport energie electrica	23.312.734	19.746.061
7.2 - venituri din operatiunea de dare in plata a CT lernut	-	701.958.663
7.3 -venituri din penalitati contractuale	579.057.946	323.991.712
7.4 - alte venituri	<u>14.859.179</u>	<u>6.005.158</u>
8 Rezultatul din exploatare activitate curenta	<u>139.336.778</u>	<u>205.062.405</u>

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

5.SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

a.Creante

La 31 decembrie 2012, creantele Societății se prezentau astfel:

Creante	Sold 31 decembrie 2012 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, (I+II)din care:	2.222.591.976	2.222.591.976	-
I. Creante comerciale, din care	1.969.304.450	1.969.304.450	-
Clienti, din care:	1.741.503.400	1.741.503.400	-
- energie electrica	22.790.130	22.790.130	-
Ajustari energie electrica	(714.391)	(714.391)	-
- energie termica ¹⁾	1.985.363.203	1.985.363.203	-
Ajustari energie termica	(266.108.533)	(266.108.533)	-
- alte activitati	126.083	126.083	-
Ajustari alte activitati	(35.279)	(35.279)	-
Clienti incerti sau in litigiu	1.522.082	1.522.082	-
Ajustari clienti incerti	(1.439.895)	(1.439.895)	-
Clienti -facturi de intocmit	227.800.547	227.800.547	-
<i>Din care:</i>			
Clienti energie termica	27.993.982	27.993.982	-
Clienti energie electrica	199.806.565	199.806.565	-
Avansuri pentru prestatori de servicii	503	503	-
II. Alte creante	253.287.526	253.287.526	-
TVA neexigibila	7.049.065	7.049.065	-
Creante fata de personal	1.919.035	1.919.035	-
Alti Debitori, din care:	244.313.029	244.313.029	-
Termoelectrica	51.350	51.350	-
RADET	901.001.646	901.001.646	-
Diversi debitori	6.304.790	6.304.790	-
Ajustari debitori	(663.044.757)	(663.044.757)	-
Operatiuni in curs de clarificare	6.392	6.392	-
Dobanzi de incasat	5	5	-

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

5.SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

La 31 decembrie 2013, creantele Societății se prezentau astfel:

Creante	Sold 31 decembrie 2013 (col.2+3) 1	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an 2	Peste 1 an 3
0	1	2	3
Total, (I+II)din care:	1.846.530.704	1.846.530.704	-
<i>I. Creante comerciale, din care</i>	1.720.802.141	1.720.802.141	-
Clienti, din care:	1.602.549.418	1.602.549.418	-
- energie electrica	24.778.515	24.778.515	-
Ajustari energie electrica	(865.667)	(865.667)	-
- energie termica ¹⁾	2.578.114.602	2.578.114.602	-
Ajustari energie termica	(999.686.407)	(999.686.407)	-
- alte activitati	183.313	183.313	-
Ajustari alte activitati	(35.279)	(35.279)	-
Clienti incerti sau in litigiu	1.455.239	1.455.239	-
Ajustari clienti incerti	(1.394.898)	(1.394.898)	-
Clienti -facturi de intocmit	117.840.627	117.840.627	-
<i>Din care:</i>			
Clienti energie termica	29.129.392	29.129.392	-
Clienti energie electrica	88.711.235	88.711.235	-
Avansuri pentru prestatori de servicii	412.096	412.096	-
<i>II. Alte creante</i>	125.728.563	125.728.563	-
TVA neexigibila	27.972.234	27.972.234	-
Creante fata de personal	538.166	538.166	-
Alti Debitori, din care:	97.218.163	97.218.163	-
Termoelectrica	51.350	51.350	-
RADET	800.964.025	800.964.025	-
Diversi debitori	5.569.883	5.569.883	-
Ajustari debitori	(709.367.095)	(709.367.095)	-

La data de 31 decembrie 2013 Societatea a evidentiat in cadrul creantelor urmatoarele debite:

- - C.N. Transelectrica cu 91.029.524 lei,
- - OPCOM cu 4.711.771,70 lei,
- - Enel Distributie Muntenia SA cu suma de 3.546.424,36 lei,
- - SC Ezpada SA cu suma de 3.303.384 lei,
- - OMV Trading Gmbh Viena Austria Sucursala Bucuresti cu suma de 2.963.400 lei,
- - Enel Energie SA cu suma de 1.766.772,03 lei,
- - Enel Energie Muntenia SA cu suma de 1.764.000 lei,
- - CEZ Distributie SA cu suma de 1.028.386,56 lei,
- - E.ON Distributie Moldova cu suma de 1.023.744 lei,
- - Freepoint Commodities Europe LLP cu suma de 423.672 lei,

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

- - SC Energy Distribution Services SRL cu suma de 422.712 lei,
- - SC Repower Furnizare Romania SRL cu suma de 410.040 lei,
- - E.ON Moldova cu suma de 408.648 lei,
- - SC Termoficare Pitesti SA cu suma de 301.502,71 lei,
- - Energoterm Resita cu suma de 290.028,94 lei,
- - alti clienti energie electrica in suma de 95.739,70 lei,
- - suma de 2.607.243.994 lei, reprezentand contravaloarea energiei termice livrate.

¹⁾ La data de 31 decembrie 2013 Societatea avea de incasat creante si penalitati aferente acestora astfel:

1. RADET Bucuresti in suma de 2.276.614.404 lei compusa din:

- 1.945.026.676 lei, reprezentand creante din livrari de energie termica, si
- 331.587.728 lei, reprezentand dobanzide intarziere pentru plata.

Din totalul creantelor mentionate la RADET Bucuresti, suma de 258.969.243 lei se refera la livrari ce au avut loc in anul 2008 si au facut obiectul unui protocol de esalonare (pe o perioada de 3 ani 2009 – 2011) a datoriilor. Protocolul a fost incheiat intre RADET, Societate, Ministerul Economiei Finantelor si Primaria Municipiului Bucuresti – in calitate de co-platitor. In urma acestui protocol, Primaria urma sa asigure RADET fondurile necesare stingerii datoriei acesteia catre Societate.

Aceste datorii au fost acceptate si confirmate de catre RADET in repetate randuri. Cu toate acestea, Societatea a actionat in instanta in vederea obtinerii unui titlu executoriu atat asupra RADET Bucuresti si Primariei Municipiului Bucuresti, intrucat din cursul anului 2011 RADET nu a mai respectat obligatiile asumate prin protocolul mai sus mentionat.

2. RADET Constanta in suma de 329.059.392 lei compusa din:

- 272.565.641 lei pentru energie termica livrata, si
- 56.493.751 lei, reprezentand dobanzi pentru plata cu intarziere a facturilor.

a) Datorii

La 31 decembrie 2012, datoriile Societății se prezentau astfel:

Datorii	Sold 31.12.2012 (col.3+4+5)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	2	3	4	5
Total, din care:	2.088.021.492	1.621.477.730	404.022.499	62.521.263
<i>Datorii la</i>				
SC Termoelectrica SA	5.899.296	4.891.204	1.008.092	-
Credite pe termen lung	602.417.785	137.220.266	402.676.256	62.521.263
Dobanzi credite	2.156.931	2.156.931	-	-
Datorii comerciale(furnizori)	1.196.753.103	1.196.753.103	-	-
Avansuri de la clienti	31.613	31.613	-	-

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

TVA neexigibila	8.566.106	8.566.106	-	-
Creditori	7.181.783	7.181.783	-	-
Datorii privind salariile	14.331.293	14.331.293	-	-
Anticipatii energie termica	338.151	-	338.151	-
Impozite si taxe, din care	250.345.431	250.345.431	-	-
<i>Impozit pe profit</i>	<i>28.724.851</i>	<i>28.724.851</i>	-	-
<i>Taxa de dezvoltare</i>	<i>5.217</i>	<i>5.217</i>	-	-
<i>Datorii fata de bugetul statului</i>	<i>220.795.511</i>	<i>220.795.511</i>	-	-
<i>Cota pentru fondul de mediu</i>	<i>15.092</i>	<i>15.092</i>	-	-
<i>Accize</i>	<i>804.760</i>	<i>804.760</i>	-	-

La 31 decembrie 2013, datoriile Societății se prezentau astfel:

Datorii	Sold	Termen de exigibilitate		
	31.12.2013 (col.3+4+5)	Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	2	3	4	5
Total, din care:	1.629.235.258	1.256.965.583	372.269.675	-
<i>Datorii la</i>				
SC Termoelectrica SA ¹⁾	5.414.270	4.908.713	505.557	-
Credite pe termen lung ²⁾	518.242.670	146.816.791	371.425.879	-
Dobanzi credite ²⁾	926.525	926.525	-	-
Datorii comerciale(furnizori) ³⁾	406.802.016	406.802.016	-	-
Avansuri de la clienti	5.384	5.384	-	-
TVA de plata	6.366.285	6.366.285	-	-
Creditori	279.929.381	279.929.381	-	-
Datorii privind salariile	12.188.714	12.188.714	-	-
Anticipatii energie termica	338.239	-	338.239	-
Impozite si taxe, din care	399.021.774	399.021.774	-	-
<i>Impozit pe profit</i>	<i>119.160.298</i>	<i>119.160.298</i>	-	-
<i>Datorii fata de bugetul statului</i>	<i>278.644.324</i>	<i>278.644.324</i>	-	-
<i>Cota pentru fondul de mediu</i>	<i>13.196</i>	<i>13.196</i>	-	-
<i>Accize</i>	<i>1.203.956</i>	<i>1.203.956</i>	-	-

¹⁾ Datorii la SC Termoelectrica SA

Datoriile Societății catre SC Termoelectrica SA, reprezinta obligatii de plata aferente creditelor contractate de catre SC Termoelectrica SA de la institutii financiare internationale, preluate prin Protocolul de predare-primire incheiat in baza HG 1524/2002 precum si accesorii aferente.

Transferul partii din datoria Termoelectrica s-a efectuat pe baza proportiei in care S.C. Electrocentrale Bucuresti S.A. a beneficiat de aceste credite.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

3) Datorii comerciale

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Furnizori	1.139.371.722	256.838.549
Furnizori de imobilizari	325.987	-
Furnizori - facturi nesosite	<u>57.055.394</u>	<u>149.963.467</u>
Total	<u>1.196.753.103</u>	<u>406.802.016</u>

2) Sume datorate institutiilor de credit

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Credit 237 mil LEI - ALPHA BANK+CEC	36.461.539	-
Credit 131,2 mil EURO - Societe Generale	*294.081.246	*243.867.670
Credit 150 mil lei CEC Bank	121.875.000	84.375.000
Credit 150 mil lei 2012 CEC Bank	150.000.000	140.000.000
Credit 50 mil lei Piraeus Bank	-	50.000.000
Dobanzi aferente creditelor bancare	<u>2.156.931</u>	<u>926.525</u>
	<u>604.574.716</u>	<u>519.169.195</u>

Datorii la bugetul de stat(Fondul de risc)

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Principal credit 496 mil lei ALPHA BANK	128.234.667	128.234.667
Debit rata+dobanda credit 131 mil Euro- Societe GGenerale	22.504.698	22.504.698
Majorari intarziere credit 496 mil lei ALPHA BANK	60.393.687	79.115.948
Majorari intarziere credit 160 mil USD Bank Austria Creditanstalt	8.750.612	8.750.612
Majorari intarziere credit 131 mil Euro Societe Generale	<u>36.008</u>	<u>6.697.398</u>
	<u>219.919.672</u>	<u>245.303.323</u>

* La 31 Decembrie 2013, Societatea avea pentru creditul de 131,2 mil. EUR de la Societe Generale, un sold de 243.867.670 lei, echivalentul a 54.377.699,76 EUR.
 La 31 decembrie 2012 si 2013 portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung este detaliata dupa cum urmeaza:

	<u>31 decembrie 2012</u>	<u>31 decembrie 2013</u>
Portiunea curenta – rate de capital	137.220.266	146.816.791
Dobanzi aferente imprumuturilor pe termen lung	<u>2.156.931</u>	<u>926.525</u>

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Total portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung

139.377.197

147.743.316

6.PRINCIPII SI POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

a) Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2013 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

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

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de:

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

Principiul independentei exercitiului

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

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensarii

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

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

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

(b) Moneda de raportare

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

(c) Bazele întocmirii situatiilor financiare

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii si sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, si anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 („OMF nr.3055/2009”) cu modificarile ulterioare.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric cu excepția creanțelor și datorilor în valută, care au fost reevaluate la cursul de schimb de la sfârșitul anului, respectiv a imobilizarilor corporale care au fost reevaluate de catre un evaluator independent la 31 decembrie 2013. Societatea își întocmește situațiile contabile în lei, în conformitate cu legea românească.

OMF nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2010 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ. OMF nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice.

Acest Ordin cuprinde Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene, si anume:

- Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene 78/660/EEC din data de 25 iulie 1978, cu modificarile si completarile ulterioare asa cum este prevazut in OMF nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare;
- art. 10 alin. 2 din Directiva 2004/25/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 21 aprilie 2004 privind ofertele publice de achiziție;
- prevederile Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 17 mai 2006, referitoare la modificarea Directivei 78/660/CEE;
- prevederile Directivei 2006/46/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 14 iunie 2006, referitoare la modificarea Directivei 78/660/CEE;
- prevederile Directivei 2009/49/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 18 iunie 2009, referitoare la modificarea Directivei 78/660/CEE;
- Directiva a saptea a Comunitatilor Economice Europene 83/349/EEC din data de 13 iunie 1983 cu privire la situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare asa cum este prevazut in OMF nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare.

OMF nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV si VII si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

Aceste situații financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 3055/2009 cu modificarile

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare aplicabil pe teritoriul României.

d) Continuitatea activității

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

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

Prin Memorandumul aprobat în ședința Guvernului României din data de 27.03.2013 privind „realizarea Serviciilor Publice de alimentare cu energie termică prin sistem de alimentare centralizată cu energie termică integrat (SACET) în Municipiul București și Municipiul Constanța” s-a stabilit ca S.C. Electrocentrale București SA să se divizeze în trei societăți comerciale „ELCEN CONSTANTA”, „ELCEN BUCURESTI” și „ELECTROCENTRALE BUCURESTI” cu respectarea prevederilor Legii 31/1990 și a celorlalte acte normative aplicabile.

Divizarea societății în conformitate cu prevederile Memorandumului aprobat în ședința Guvernului României din data de 27.03.2013 privind „realizarea Serviciilor Publice de alimentare cu energie termică prin sistem de alimentare centralizată cu energie termică integrat (SACET) în Municipiul București și Municipiul Constanța” nu afectează principiul continuității, astfel că societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

e) Situații comparative

Pentru fiecare element de bilanț, de cont de profit și pierdere, și, unde este cazul, pentru situația

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercițiul financiar precedent.

f) Utilizarea estimarilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care ele devin cunoscute. Deși aceste estimări individuale prezintă un oarecare grad de incertitudine, efectul cumulativ asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

g) Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești includ cash-ul, conturile curente și depozitele bancare.

h) Creanțe comerciale

Conturile de clienți și conturi asimilate includ în principal facturile emise și veniturile angajate până la 31 decembrie 2013 pentru vânzarea de energie electrică și termică. Conturile de clienți și conturi asimilate sunt înregistrate la valoarea nominală, diminuată la valoarea realizabilă estimată prin înregistrarea unei ajustări pentru depreciere pentru clienți incerti. Pierderile finale pot varia față de estimările curente. Datorită lipsei inerente de informații legate de poziția financiară a clienților și a lipsei mecanismelor legale de colectare, estimările privind pierderile probabile sunt incerte. Cu toate acestea, conducerea a făcut cea mai bună estimare a pierderilor și crede că această estimare a pierderilor este rezonabilă în circumstanțele date.

i) Stocuri

Stocurile sunt reprezentate de păcura, materiale consumabile, piese de schimb și altele, constând în principal în materiale pentru funcționarea centralelor termoelectrice.

Aceste materiale sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli în

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

momentul consumului. Costul stocurilor de materii prime (pacura) cuprinde costul de achizitie plus costurile ocazionate de transportul acestora, iar costul stocurilor de materiale si piese de schimb cuprinde costul de achizitie si cheltuielile de transport.

Stocurile sunt evaluate dupa metoda FIFO (aplicata stocurilor de materiale consumabile si piese de schimb), respectiv dupa metoda costului mediu ponderat (aplicata stocurilor de combustibil).

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta. Unde este cazul, sunt realizate ajustari de depreciere pentru stocuri inechitate sau ce urmeaza a fi casate.

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

j) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

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

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

La 31 decembrie 2013, imobilizarile corporale ale Societății au fost reevaluate de către un evaluator independent așa cum s-a prezentat în Nota 1.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile, cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate de-a lungul perioadei ramase de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

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

Categoria	Durata de viata
Cladiri	50 ani
Instalatii speciale	12-30 ani
Centale termice	
Masini si echipamente	5-20 ani
Mijloace de transport	4-9 ani
Altele	3-15 ani

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

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

k) Imobilizari necorporale

Imobiliarile necorporale sunt recunoscute initial la cost. Acestea sunt recunoscute daca este probabil ca activul sa genereze pentru Societate beneficii viitoare si daca acestea pot fi cuantificate in mod rezonabil. Imobiliarile necorporale sunt recunoscute ulterior la cost mai

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

putin amortizarea acumulata si orice diminuari de valoare recunoscute. Imobilizarile necorporale sunt amortizate liniar pe durata acestora de viata.

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

l) Imobilizari financiare

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

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

m) Valoarea justa a instrumentelor financiare

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

Valoarea justă reprezintă suma la care poate fi tranzacționat un activ sau decontată o datorie, de bunăvoie și între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții cu preț determinat obiectiv. Valoarea justă constituie o aproximare a valorii posibile și este posibil ca ea să nu fie niciodată efectiv realizată.

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

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

Instrumentele financiare sunt înregistrate în situațiile financiare la valoarea justă.

n) Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate initial la suma primita, net de costurile de tranzactionare. Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in "Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an" si inclusa împreuna cu dobanda acumulata la data bilantului contabil in "Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

o) Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

p) Impozite si taxe

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

Rata impozitului pe profit pentru anul 2013 a fost de 16% (2012: 16%).

r) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva sau recuperarea creantei si poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiilor.

s) Subventii

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Subventiile sunt contabilizate sub forma veniturilor inregistrate in avans si recunoscute ca venituri in momentul recunoasterii costurilor aferente (amortizarea sau consumul stocurilor).

ș) Venituri

Veniturile din vanzarea de energie electrica si termica sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea, si anume atunci când energia este livrata la client, la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau reducerile oferite. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate.

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

t) Capital social

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

u) Pierderi de valoare

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

v) Rezerve legale

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

x) Dividende

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

y) Pensii si alte costuri privind salariatii

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

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

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

z) Certificate de emisii de gaze cu efect de sera

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

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

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

Societatea determina deficitul sau excedentul de certificate de gaze cu efect de sera la sfarsitul fiecarui an calendaristic. In situatia in care emisiile de gaze cu efect de sera dintr-un an depasesc cota alocata conform alocarilor finale de certificate de emisii de gaze cu efect de sera

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

pentru perioada 2013-2020, in baza art. 10 a) al Directivei 2003/87/CE, Societatea inregistreaza in contul de profit si pierdere al perioadei o cheltuiala privind provizioanele, pentru cea mai buna estimare a valorii deficitului de certificate la data intocmirii situatiilor financiare pentru perioada respectiva. In anul 2013 Societatea nu a inregistrat deficit.

aa) Decontari prin compensare

Datorita lipsei generale de lichiditati din Romania, o parte a sumelor provenite din vanzarile Societății sunt decontate prin compensare, conform legislatiei in vigoare (H.G. 685/1999), societatea compensand creantele pentru serviciile livrate cu datoriile pentru materii prime si servicii prin lantul de societati cu datorii reciproce. Aceste tranzactii reprezinta schimbul de produse/servicii de aceeasi valoare fara a fi recunoscuta vreo pierdere sau vreun castig fata de valoarea lor nominala. In anul 2013 decontarile prin compensare au avut valori nesemnificative si de regula, privesc obligatii reciproce.

bb) Tranzactii in valuta

Societatea a efectuat tranzactii in valuta in 2013, respectiv 2012.

Tranzactiile in valuta se exprima in LEI prin aplicarea cursului de schimb de la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in LEI la cursul de schimb de la acea data.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb Leu/USD si Leu/EUR la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
Leu/USD	3,3575	3,2551
Leu/EUR	4,4287	4,4847

cc) Datorii potentiale

Datoriile potentiale nu sunt recunoscute in situatiile financiare anexate. Ele sunt prezentate

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

daca posibilitatea unei iesiri de resurse ce reprezinta beneficii economice este probabila.

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

dd) Evenimente ulterioare

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

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

ee) Corectarea erorilor contabile

Conform prevederilor OMF nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare, corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, sunt prezentate în notele explicative.

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

7. CAPITAL SOCIAL

Capitalul social la 31.12.2012 este de 778.921.720 lei. In cursul anului 2013 s-a inregistrat o crestere de capital social cu suma de 30.909.000 lei ca aport in natura.

Majorarea de capital reprezinta c/val titlului de proprietate seria MO3 nr.12886/2013 pentru terenul in suprafata de 165.087,13 mp, amplasat in incinta CT Palas precum si c/val titlului de proprietate seria MO3 nr. 9998/2005, pentru terenul in suprafata de 161.200 mp amplasat in comuna Lumina apartinand de CT Palas.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Operatiunea de majorare a capitalului social a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului in data de 19.12.2013 (Rezolutia nr.160495)

La data de 31.12.2013 capitalul social subscris si varsat este in valoare de 809.830.720 lei, reprezentand 80.983.072 actiuni, la valoarea nominala de 10 lei.

Structura actionariatului Societatii la 31.12.2013, conform Extras de la Registrul Comertului nr.5615/9.01.2014, este urmatoarea :

- Statul Roman prin Ministerul Economiei: 74.783.469 actiuni;
- Electrocentrale Grup SA : 4.368.672 actiuni ;
- SNGN Romgaz SA : 1.830.931 actiuni.

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

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

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

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

Cheltuielile cu salariile aferente anilor 2012, respectiv 2013 se prezinta astfel:

	2012	2013
Numar mediu de salariatii aferent exercitiului	3.097	2.564
Numar efectiv de salariatii	3.154	2.562
Salarii si alte beneficii aferente exercitiului	143.684.386	122.935.867
din care : salariile personalului cu functii de conducere	2.945.499	2.282.664
Cheltuieli cu asigurarile sociale	38.457.354	32.946.041
Total	182.141.740	155.881.908

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Categorie	<u>2012</u> Numar	<u>2013</u> Numar
Manageri	20	16
Muncitori	2.164	1.796
Personal tehnic productie	355	284
Personal administrativ	542	458
Departament informatic	16	10
Total	3.097	2.564

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

9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
1 Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente	1,48	1,69
Indicatorul lichiditatii imediate	1,40	1,59
2 Indicatori de risc		
Gradul de indatorare	13%	11%
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4,21	1,03
3 Indicatori de activitate		
Viteza de rotatie a stocurilor (zile)	30	37
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	276	323
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	204	140
Viteza de rotatie a activelor imobilizate (zile)	0,61	0,55
Viteza de rotatie a activelor totale (zile)	0,36	0,32
4 Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	3,19%	0,60%
Marja bruta din vanzari	6,65%	12,19%
5 Indicatori privind rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune	0,86	0,64
6 Indicatorii de echilibru financiar		
Rata autonomiei financiare	89,24%	90,83%
Rata datoriilor	35,70%	31,27%
Rata capital propriu fata de activele imobilizate	108,81%	115,75%

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la organizarea Societății

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

SC Electrocentrale Bucuresti SA este o societate pe actiuni, capitalul este in detinut de Statul roman prin Ministerul Economiei (92,35%), Electrocentrale Grup SA (5,39%) si SNGN Romgaz SA (2,26%) pana la transmiterea actiunilor din proprietatea statului catre persoane fizice sau juridice, in conditiile legii.

Principalele activitati ale Societății

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

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

Puterea instalata in capacitati

Puterea instalata in capacitatile SC Electrocentrale SA in anul 2013 este de 1.394.25 MW electrici, respectiv 7.798,17 MW termici integral pe hidrocarburi.

Structura puterii instalate este urmatoarea:

	Putere instalata in MW electrici 2013	Putere instalata in MW termici 2013
C.T.E. Bucuresti Sud	550,00	2.959,43
C.T.E. Bucuresti Vest	436,25	1.405,66
C.T.E. Progresu	200,00	1.054,24
C.T.E. Grozavesti	100,00	912,28
Sectia Titan	8,00	325,16
C.T.E. Palas	100,00	1.141,40
Total	1.394,25	7.798,17

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Mediul legislativ

Activitatea in sectorul energetic este reglementata de Autoritatea Naționala de Reglementare in domeniul Energiei ("ANRE") – înființata ca instituție publica autonoma prin Ordonanța de Urgenta a Guvernului nr. 29/1998, modificata prin Legea nr. 99/2000 – si are, printre altele, următoarele responsabilitati:

- Aplicarea sistemului național obligatoriu de reglementare pentru sectorul energetic in scopul garantării eficientei, competiției, transparentei in acest sector, cat si pentru protecția consumatorilor;
- Emite sau suspenda licențele de operare pentru agenții economici din sectorul energetic sau pentru cei ce vor apărea in viitor, urmărind crearea unui mediu concurențial in cadrul piețelor de energie electrica sau termica;
- Elaboreaza metodologia si criteriile de calcul al tarifelor in sectorul energetic si contractele cadru pentru vânzarea, cumpărarea si livrarea energiei electrice si termice către consumatorii finali.

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

Mediul de afaceri

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

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

Conform „Codului rețelilor de transport”, emis de ANRE, este garantat accesul oricărui producător si/sau consumator la rețeaua de energie electrica. Limitările se refera la potențialul financiar pentru investiții.

Piața de energie termica este o piața locala care, cel puțin teoretic, este complet liberalizata.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

b) Informatii privind impozitul pe profit

Impozitul pe profit curent se determina aplicand ratele de 16%. Cheltuiala cu impozitul pe profit inregistrata in cursul anului 2013 reprezinta impozitul pe profit calculat conform codului fiscal in vigoare.

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

Denumire indicatori	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2013- 31.12.2013
Rezultat Brut	102.414.313	181.368.041
Elemente similare veniturilor	19.132.256	15.616.456
Elemente similare cheltuielilor *)	69.434.166	0
Rezerva legala	2.892.328	9.066.090
Venituri neimpozabile	44.567.761	52.194
Cheltuieli nedeductibile	143.692.216	623.311.354
Profit impozabil	148.344.530	811.177.567
Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	0	0
Profit impozabil dupa deducerea pierderii fiscale	0	0
Impozit pe profit	23.735.124	129.788.411
Profit net	78.679.189	51.579.630

*) Suma de 69.434.166 reprezinta supracompensare aferenta anului 2012 conform Deciziei ANRE nr. 740/2014. Suma a fost inregistrata in contul 1174 „rezultatul reportat”. Profitul impozabil aferent anului 2012 a fost ajustat cu aceasta suma (s-a rectificat impozitul pe profit).

c) Cifra de afaceri

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

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Venituri din vanzarea de energie electrica	1.147.914.883	713.791.742
Venituri din vanzarea de energie termica	911.578.634	934.019.074
Venituri din vanzarea de condens, apa demineralizata, fierbinte si dedurizata	32.522.356	32.006.845
Venituri din lucrari industriale si alte lucrari	1.402.665	1.254.976
Venituri din vanzarea produselor reziduale	7.223	261.104
Alte venituri	438.889	307.361
	<u>2.093.864.650</u>	<u>1.681.641.102</u>

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

- 55 % din veniturile din vanzarea de energie electrica in cursul anului 2013 au fost realizate pe piata reglementata in baza contractelor de portofoliu, cu valabilitate 30.06.2013. Cantitatea si pretul pentru contractele de portofoliu pentru anul 2013 sunt reglementate prin Decizie ANRE.

Diferenta de 45 % din veniturile din vanzarea energiei electrice, in 2013 au fost realizate din vanzarile de energie electrica pe PZU, PCCB si piata de echilibrare.

- 99,9 % din veniturile din vanzarea de energie termica in cursul anului 2013 au fost realizate pe baza contractelor cu RADET Bucuresti si RADET Constanta. Pretul de vanzare al energiei termice pentru anul 2013 este reglementat prin Decizie ANRE.

d) Onorarii de audit

Tariful aferent serviciilor de audit financiar cu privire la situatiile financiare ale Societății pentru anul incheiat la data de 31 decembrie 2013 este stabilit prin contractul incheiat de catre Societate cu SC Socecc S.R.L.

e) Stocuri

	Sold la	Sold la
	31.12.2012	31.12.2013
1 Materii prime	89.503.860	110.708.598
2 Materiale consumabile	32.276.083	25.272.894
3 Ajustări pentru deprecierea materialelor	(913.087)	(875.291)
4 Materii prime si materiale consumabile in curs de aprovizionare	180	0
5 Materiale de natura obiectelor de inventar	117.176	126.503
6 Produse, lucrari si servicii in curs de executie	1.602	0
7 Produse reziduale	319.074	229.833
8 Materii prime si materiale aflate la terti	238.345	246.287
9 Alte stocuri	1.036	554
10 Furnizori-debitori	2.580	3.080
Total	121.546.849	135.712.458

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMATII (continuare)

f) Casa si conturi la banci

	<u>31 decembrie 2012</u>	<u>31 decembrie 2013</u>
Conturi la banci in RON	48.440.267	142.241.519
Conturi la banci in monede straine	142.592	725.110
Numerar in casa	8.633	12.579
Avansuri de trezorerie si alte valori	4.644	2.518
Sume in curs de decontare	<u>2.100.000</u>	<u>3.307.607</u>
Total	<u>50.696.136</u>	<u>146.289.333</u>

g) Cheltuieli cu combustibilii

Cheltuielile cu combustibilii aferente anilor 2012 si 2013 sunt repartizate astfel:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Pacura	84.513.181	0
Gaze naturale	<u>1.623.954.983</u>	<u>1.235.431.237</u>
	<u>1.708.468.164</u>	<u>1.235.431.237</u>

11. ANGAJAMENTE SI CONDITIONALITATI

a) Aspecte privind protectia mediului

In conformitate cu obligatiile asumate de România prin Documentul de Poziție, pentru Capitolul 22 – protecția mediului si transpunerea Directivei 2001/80/CE prin Hotărârea Guvernului nr. 440/2010, s-a elaborat Planul de Implementare pentru reducerea emisiilor anumitor poluanți in aer proveniți din instalațiile mari de ardere, printre care si cele ale Societății.

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

Societatea are in curs un program privind cresterea eficientei utilizarii capacitatilor sale si reducerea costurilor de conformare cu legislatia de mediu. In acest sens, Consiliul de Administratie a aprobat casarea CAF-ului nr.14 de la CTE Bucuresti Sud, ce ar fi facut in viitor obiectul unor astfel de modernizari, urmand ca diminuarea de capacitate sa fie compensata prin

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

cresterea eficientei utilizarii CAF-urilor existente.

Autorizatii de mediu

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

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

Nr. Crt	Centrala	Stadiul obținerii autorizației de mediu	Valabilitate
1.	CTE București Vest	Autorizatia Integrata de Mediu nr.18/01.03.2013	31.12.2023
2.	Sectia Titan	Autorizatia Integrata de Mediu nr.16/21.01.2008	31.12.2015
3.	CTE București Sud	Autorizatia Integrata de Mediu nr. 59/ 24.12.2013	31.12.2023
4.	CTE Progresu	Autorizatia Integrata de Mediu nr.10/24.12.2013	31.12.2023
5.	CTE Grozavești	Autorizatia Integrata de Mediu nr.17/30.10.2007	30.10.2017
6.	CTE Palas	Autorizatia Integrata de Mediu nr.18/ 20.12.2013	20.12.2023
7.	CTE Iernut*	Autorizatia Integrata de Mediu nr.SB17/23.06.2009	06.02.2013

Nota:*) Incepend cu 1.02.2013 CTE Iernut a trecut la SNGN Romgaz, in baza Protocolului de predare- primire incheiat in data de 31.01.2013.

Lucrari de mediu realizate in anul 2013

Pentru respectarea prevederile legislației de mediu , în anul 2013 s-au realizat următoarele actiuni:

- Dezmembrare 4 CAF-uri la CTE Bucuresti Sud;

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

- Monitorizarea factorilor de mediu: apa, aer, sol, zgomot conform obligatiilor stabilite prin autorizatiile integrate de mediu;
- Verificarea rapoartelor monitorizare emisii de gaze cu efect de sera pentru anul 2012;
- Revizuirea autorizatiilor integrate de mediu pentru CTE Bucuresti Sud si CTE Progresu;
- Revizuire autorizatii privind emisiile de gaze cu efect de sera si intocmirea planurilor de monitorizare pentru anul 2014, pentru toate centralele
- Plata taxelor la Fondul de Mediu.

In anul 2013, valoarea totala a lucrarilor de mediu a fost de 1.032,6 mii lei, asigurate din surse proprii ale societatii.

b) Litigii

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

La data situatiilor financiare Societatea este implicata :

i) in calitate de parat in urmatoarele litigii:

- ANRE – pretentii in valoare de 4.232.420 lei reprezentand contributii si penalitati,
- SC Exinto SRL – pretentii in valoare de 12.847.951 lei reprezentand despagubiri,
- SC Termoelectrica- pretentii in valoare de 4.363.520 lei, reprezentand penalitati,
- SNGN Romgaz –penalitati de intarziere si dobanzi in valoare de 240.280.906 lei,
- SC.Nefermin SRL – obligatia de a incheia contractul de vanzare-cumparare pentru terenul aferent CET Ovidiu.

ii) in calitate de reclamanta in urmatoarele litigii:

- RADET Bucuresti - cauza fiind recuperarea penalitatilor contractuale de intarziere la plata in valoare de 1.166.492.193 lei, (dosarele nr. 21838/3/2009, 63089/3/2010, 64899/3/2011, 77414/3/2011, 1341/2/2011, 30128/3/2012, 49084/3/2012),
- RADET Constanta - litigii comerciale cu pretentii totale de 363.985.474 lei reprezentand contravaloarea penalitatilor de intarziere la plata a facturilor de energie termica,

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

- SC Energia in valoare de 50.000 lei penalitati, SC TSP Ecoterm in valoare de 436.951 lei , C.S. Farul Constanta: 230.175 lei si 67.127 lei penalitati,
- Biroul Notarilor Publici Etica – despagubiri in valoare de 2.082.300 lei.

iii) in calitate de creditor chirografar :

- Recuperare creante prin procedura insolventei cu: SC Cipt Partener SRL in valoare de 652.500 lei, SC Energomur SA Tg. Mures in valoare de 659.304 lei,.
- Termoficare 2000 Pitesti in valoare de 301.503 lei – creanta recunoscuta (societatea fiind in lichidare, ELCEN fiind inscrisa la masa credala).
- Energoconstructia SA in valoare de 134.113 lei,

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

c) Beneficiile acordate angajatilor

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

d) Diverse

Situațiile financiare la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013 nu includ nici un provizion aferent implicațiilor contractuale si a conditionalitatilor fiscale ale unor anumite tranzacții între entitati afiliate.

Societatea nu detine titluri de proprietate pentru toate terenurile preluate in momentul constituirii sale. Aceste terenuri se afla in administrarea Societatii si sunt inscrite in Cartea funciara pe numele Societatii. Valoarea acestor terenuri la data de 31 decembrie 2013 este de 15.118.424 lei.

Hotărârea de Guvern nr. 834/1991 prevede ca terenurile utilizate de Societate sa fie

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

înregistrate și în lipsa titlului de proprietate. Înregistrarea acestora s-a efectuat în conturile de rezerve ale Societății.

În conformitate cu prevederile Hotărârii de Guvern nr. 138/2000, Societatea întreprinde toate măsurile necesare pentru a obține titlurile de proprietate asupra terenurilor sale. Legea nr. 99/1999 prevede că în cazul în care, ulterior privatizării, Societatea va obține titlurile de proprietate asupra terenurilor, acestea vor fi considerate drept o contribuție în natură a Statului sau autorităților locale. În acest sens, Societatea va majora capitalul social cu valoarea terenului, beneficiarul acestei majorări fiind Statul sau autoritatea locală.

Procedurile de dobândire a titlurilor de proprietate, aplicând prevederile legale, au fost inițiate de către Societate în 2004, fiind continuate până în prezent.

e) Contracte oneroase

Un contract oneros este un contract în cadrul căruia costurile obligatorii pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale depășesc beneficiile economice care urmează să fie obținute ca urmare a acestuia. Aceste costuri obligatorii reflectă cel puțin costul net aferent ieșirii din contract, care reprezintă minimum dintre costul îndeplinirii contractului și orice compensație sau penalitate rezultate din neîndeplinirea acestuia. Societatea nu are încheiate astfel de contracte (oneroase) la data de 31 decembrie 2012, respectiv 31 decembrie 2013.

f) Impozitarea

Sistemul fiscal din România este supus multor interpretări și modificări constante. Cu toate că valoarea impozitului datorat pentru o anumită tranzacție poate fi extrem de mică, este posibil să se aplice dobânzi considerabile dacă acestea sunt calculate ca procent din valoarea datoriei neachitate. În cursul anului 2013 aceasta a fost de 0,04% pe zi, la care se adaugă penalități de întârziere în funcție de numărul de zile scurse între scadența și data plății. În România termenul prescripției pentru controalele fiscale este de 5 ani.

g) Proprietatea asupra terenurilor deținute

După cum este prezentat în Nota 1, Societatea nu deține titluri de proprietate pentru toate terenurile preluate în momentul constituirii sale. Aceste terenuri se află în administrarea Societății și sunt înscrise în Cartea Funciara pe numele Societății.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

h) Strategia in sectorul energetic

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

i) Garantii

La 31 decembrie 2013, Societatea are emisa o scrisoare de garanție bancara emisa de BRD GSG SMCC in valoare de 100.000 lei in favoarea CN Transelectrica SA pentru cumpararea de energie electrica pe piata de echilibrare, si o scrisoare de garantie emisa tot de BRD GSG SMCC in favoarea OPCOM SA in valoare de 1.500.000 lei pentru cumparare de energie electrica pe PZU (Piata de Ziua Urmatoare).

j) Achizitii de materii prime

La 31 decembrie 2013, Societatea avea contracte încheiate cu mai mulți furnizori de păcura si gaze naturale referitoare la achiziții in viitor.

k) Programul de investitii

Societatea este angajata in continuarea programelor de investitii, in prezent bugetate la 130.668.000 lei pentru anul 2014 (2013: 129.902.000 lei), finantate integral din surse proprii. Programele de investitii sunt subiectul unor ajustari periodice, iar cifrele reale ar putea diferi de cele estimate.

12. GESTIUNEA RISCURILOR

a) Riscul valutar

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

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

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

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

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

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

c) Riscul de credit

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

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Societatea are politici menite să asigure că vânzările se fac către clienți cu referințe corespunzătoare privind bonitatea acestora. Data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Creanțele comerciale (clienții) sunt prezentate net de ajustările pentru depreciere pentru clienți incerți (Nota 5). Societatea dezvoltă politici care limitează valoarea expunerii la credit față de orice instituție financiară.

d) Riscul de lichiditate

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

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

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

e) Valoarea justă a instrumentelor financiare

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

Valoarea justă a instrumentelor financiare care nu sunt tranzacționate pe o piață activă este stabilită prin intermediul tehnicilor de evaluare, precum fluxurile de numerar actualizate estimate. Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element. Valorile contabile ale instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului Societății aproximează valorile lor juste, conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform OMF nr. 3055/2009 cu completările și modificările ulterioare.

Societatea nu utilizează alte instrumente financiare tranzacționate pe piețe active.

f) Situația financiară internațională

În timpul anului 2013 un număr de economii majore din lume s-a confruntat cu o puternică volatilitate a pietelor de capital și cu restricții severe ale pietelor de credit. Ca rezultat al tulburărilor recente de pe pietele de capital și de credit la nivel global și în România, indiferent de orice măsuri posibile de stabilizare pe care Statul le poate implementa, incertitudinea economică este aceea care caracterizează disponibilitatea continuă și costul creditelor pentru partenerii Societății, dezvoltarea viitoare a pietelor și cererea aferentă de bunuri și servicii. Posibilitatea ca incertitudinea economică să continue în viitorul apropiat și, prin urmare, posibilitatea ca activele Societății să nu poată fi recuperate la valoarea lor contabilă în cursul normal al activității și impactul corespunzător asupra profitabilității Societății nu pot fi estimate într-o manieră credibilă la data prezentului raport.

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

g) Riscul de pret asociat cadrului de reglementare a sistemului energetic national

Avand in vedere faptul ca activitatea si veniturile Societatii sunt reglementate de ANRE, cele mai importante riscuri legate de acest aspect sunt urmatoarele:

- Cadrul de reglementare este supus unor schimbari frecvente, ceea ce poate afecta performantele Societatii;
- Deciziile ANRE cu privire la adoptarea tarifelor viitoare pot afecta operatiunile Societatii, precum si profiturile viitoare ale acesteia.
- Incepand cu iulie 2013 SC Electrocentrale Bucuresti nu mai are cantitati de energie electrica pe contracte reglementate, fiind obligata sa-si vanda energia pe pietele concurentiale (Piata pentru ziua urmatoare, Piata centralizata a contractelor bilaterale , Piata de echilibrare).

Pe aceste pietete Societatea intra in concurenta cu producatorii de energie electrica din surse regenerabile (eolian, hidro si biomasa si fotovoltaic), care au costurile de productie a energiei electrice mult mai mici. Ca urmare pe aceste pietete preturile pe energie electrica este extrem de volatil, depinzand de conditiile climatice.

De asemenea costurile reprezentand gazele naturale vor fii influentate de liberalizarea pietetei gazelor naturale.

h) Controlul intern al societății vizează asigurarea:

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

Procedurile de control intern au ca obiectiv:

S.C. ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2013
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

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

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

Controlul intern contabil și financiar vizează asigurarea:

- conformității informațiilor contabile și financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;
- aplicării instrucțiunilor elaborate de conducere în legătură cu aceste informații;
- protejării activelor;
- prevenirii și detectării fraudelor și neregulilor contabile și financiare;
- fiabilității informațiilor difuzate și utilizate la nivel intern în scop de control, în măsura în care ele contribuie la elaborarea de informații contabile și financiare publicate;
- fiabilității situațiilor financiare anuale publicate și a altor informații comunicate pieței.

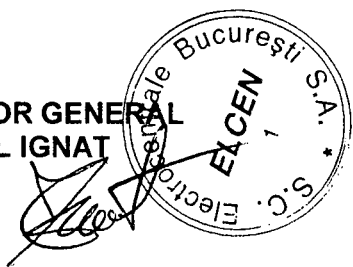
Sub aspectul regulilor contabile, trebuie avute în vedere:

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

13. EVENIMENTE ULTERIOARE

In data de 19.02.2014 s-a incheiat un contract de credit pentru finantarea achizitiei de combustibil in valoare de 200.000.000 lei cu ALPHA BANK., pe o perioada de 36 luni. Data primei utilizari este 27.02.2014, perioada de gratie este de 12 luni de la prima tragere. Dobanda este ROBOR 1M +marja 3,2 p.a. cu plata lunara, comisionul de acordare este de 0,60% din valoarea creditului. Perioada de rambursare este trimestrial, conform scadentar.Creditul a fost aprobat prin HAGA nr. 1/6.02.2014.

DIRECTOR GENERAL
GABRIEL IGNAT



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT ECONOMIC
MARCEL VILCA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Marcel Vilca".

Sef serv. Financiar
Ileana Baseșcu

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Ileana Baseșcu".

Sef serv. Contabilitate
Elena Tudose

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Elena Tudose".

Sef serv. Bugete
Carmen Voicu

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Carmen Voicu".

Sef serv. Derulare credite
Simona Matei

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Simona Matei".

B A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 1

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 Ianuarie Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
101	Capital	0.00 778,921,720.00	0.00 30,909,000.00	23,269,870.47 54,178,870.47	23,269,870.47 833,100,590.47	0.00 809,830,720.00
1012	Capital subscris varsat	0.00 778,921,720.00	0.00 30,909,000.00	23,269,870.47 54,178,870.47	23,269,870.47 833,100,590.47	0.00 809,830,720.00
104	Prime de capital	0.00 4,672,900.80	0.00 0.00	1,027,530.00 1,027,530.00	1,027,530.00 5,700,430.80	0.00 4,672,900.80
1042	Prime de fuziune/divizare	0.00 4,672,900.80	0.00 0.00	1,027,530.00 1,027,530.00	1,027,530.00 5,700,430.80	0.00 4,672,900.80
105	Rezerve din reevaluare	0.00 2,631,745,515.64	452,952,360.19 257,808,515.64	551,008,325.66 299,664,809.02	551,008,325.66 2,931,410,324.66	0.00 2,380,401,999.00
106	Rezerve	0.00 341,223,182.31	30,909,000.00 -27,188,260.72	37,337,089.44 79,457,636.07	37,337,089.44 420,680,818.38	0.00 383,343,728.94
1061	Rezerve legale	0.00 31,931,155.79	0.00 -34,952,044.56	126,331.06 9,192,421.76	126,331.06 41,123,577.55	0.00 40,997,246.49
1065	Rezerve reprez surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0.00 87,571,311.32	0.00 1,273,076.84	5,782,210.21 63,254,959.14	5,782,210.21 150,826,270.46	0.00 145,044,060.25
1068	Alte rezerve	0.00 221,720,715.20	30,909,000.00 6,490,707.00	31,428,548.17 7,010,255.17	31,428,548.17 228,730,970.37	0.00 197,302,422.20
117	Rezultatul reportat	28,200,288.39 0.00	59,046,841.84 4,513,393.00	59,078,207.69 4,544,758.85	87,278,496.08 4,544,758.85	82,733,737.23 0.00
1171	Rez reportat reprez prof nerep sau pierderea neacoperita	36,338,608.29 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	36,338,608.29 0.00	36,338,608.29 0.00
1172	Rez rep prov din adoptare pt I data a IAS,mai putin IAS 29	31,913.09 0.00	0.00 0.00	31,365.85 31,365.85	63,278.94 31,365.85	31,913.09 0.00
1174	Rez rep prov din corectarea erorilor contabile	0.00 8,170,232.99	59,046,841.84 4,513,393.00	59,046,841.84 4,513,393.00	59,046,841.84 12,683,625.99	46,363,215.85 0.00
121	Profit sau pierdere	0.00 67,569,721.83	985,355,496.41 204,770,875.15	3,055,151,095.19 3,039,161,003.34	3,055,151,095.19 3,106,730,725.17	0.00 51,579,629.98
129	Repartizarea profitului	67,569,721.83 0.00	-34,952,044.56 0.00	45,988,555.11 104,492,186.24	113,558,276.94 104,492,186.24	9,066,090.70 0.00
151	Provizioane	0.00 3,721,358.85	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 3,721,358.85	0.00 3,721,358.85
1511	Provizioane pentru litigii	0.00 40,683.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 40,683.00	0.00 40,683.00
1516	Provizioane pentru impozite	0.00 1,043,745.89	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 1,043,745.89	0.00 1,043,745.89
De reportat		95,770,010.22 3,827,854,399.43	1,493,311,653.88 470,813,523.07	3,772,860,673.56 3,582,526,793.99	3,868,630,683.78 7,410,381,193.42	91,799,827.93 3,633,550,337.57

B A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 2

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		95,770,010.22 3,827,854,399.43	1,493,311,653.88 470,813,523.07	3,772,860,673.56 3,582,526,793.99	3,868,630,683.78 7,410,381,193.42	91,799,827.93 3,633,550,337.57
1518	Alte provizioane	0.00 2,636,929.96	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 2,636,929.96	0.00 2,636,929.96
162	Credite bancare pe termen lung	0.00 602,417,785.11	21,060,180.28 2,526,367.10	152,749,204.18 68,574,089.19	152,749,204.18 670,991,874.30	0.00 518,242,670.12
1621	Credite bancare pe termen lung	0.00 308,336,538.47	0.00 0.00	83,961,538.47 50,000,000.00	83,961,538.47 358,336,538.47	0.00 274,375,000.00
1624	Credite externe garantate de s tat	0.00 294,081,246.64	21,060,180.28 2,526,367.10	68,787,665.71 18,574,089.19	68,787,665.71 312,655,335.83	0.00 243,867,670.12
167	Alte imprumuturi si datorii as imilate	0.00 338,151.24	1,706.28 5,022.76	7,806.22 7,894.74	7,806.22 346,045.98	0.00 338,239.76
168	Dobanzi afer.imprumuturilor si datoriilor asimilate	0.00 2,156,931.45	837,477.86 926,525.26	14,596,751.35 13,366,345.15	14,596,751.35 15,523,276.60	0.00 926,525.25
1682	Dobanzi aferente cred.bancare pe termen lung	0.00 2,156,931.45	837,477.86 926,525.26	14,596,751.35 13,366,345.15	14,596,751.35 15,523,276.60	0.00 926,525.25
201	Cheltuieli constituire	1,301.29 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	1,301.29 0.00	1,301.29 0.00
205	Concesiuni,brevete,licente, ma rci com,drepturi si val simil	2,532,181.26 0.00	0.00 0.00	583,741.26 1,167,482.52	3,115,922.52 1,167,482.52	1,948,440.00 0.00
208	Alte imobilizari necorporale	7,524,248.81 0.00	-165,199.96 0.00	790,940.60 1,912,281.12	8,315,189.41 1,912,281.12	6,402,908.29 0.00
211	Terenuri si amenajari de teren uri	2,022,585,253.68 0.00	15,840,461.06 443,928,908.92	22,331,933.06 456,911,852.92	2,044,917,186.74 456,911,852.92	1,588,005,333.82 0.00
2111	Terenuri	2,022,585,253.68 0.00	15,840,461.06 443,928,908.92	22,331,933.06 456,911,852.92	2,044,917,186.74 456,911,852.92	1,588,005,333.82 0.00
212	Constructii	888,363,257.24 0.00	69,201,491.54 206,103,343.66	96,979,615.28 261,659,591.14	985,342,872.52 261,659,591.14	723,683,281.38 0.00
213	Instalatii tehnice, mijloace d e trans,animale si plantatii	1,087,940,373.78 0.00	179,260,114.22 419,469,399.13	257,993,336.14 576,587,035.44	1,345,933,709.92 576,587,035.44	769,346,674.48 0.00
2131	Echipamente tehnologice masini, utilaje si inst.lucru	1,012,261,037.27 0.00	167,183,456.22 375,213,999.62	240,204,174.98 521,210,689.89	1,252,465,212.25 521,210,689.89	731,254,522.36 0.00
2132	Aparate si instalatii de masur are, control, reglare	63,701,540.78 0.00	9,948,566.70 36,471,117.22	14,400,672.45 45,340,058.08	78,102,213.23 45,340,058.08	32,762,155.15 0.00
2133	Mijloace de transport	11,977,795.73 0.00	2,128,091.30 7,784,282.29	3,388,488.71 10,036,287.47	15,366,284.44 10,036,287.47	5,329,996.97 0.00
De reportat		4,104,716,626.28 4,432,767,267.23	1,779,347,885.16 1,543,773,089.90	4,318,894,001.65 4,962,713,366.21	8,423,610,627.93 9,395,480,633.44	3,181,187,767.19 4,153,057,772.70

PLANŢA DE VERIFICARE
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 3

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		4,104,716,626.28 4,432,767,267.23	1,779,347,885.16 1,543,773,089.90	4,318,894,001.65 4,962,713,366.21	8,423,610,627.93 9,395,480,633.44	3,181,187,767.19 4,153,057,772.70
214	Mobi.aparat. birotica ech. de prot val uman si mat alte corp	1,103,271.94 0.00	5,840.80 116,722.98	254,697.79 599,808.18	1,357,969.73 599,808.18	758,161.55 0.00
231	Imobilizari corporale in curs	2,088,963.10 0.00	0.00 0.00	328,191.96 188,279.88	2,417,155.06 188,279.88	2,228,875.18 0.00
233	Imobilizari necorporale in curs de executie	670,200.00 0.00	158,380.56 0.00	213,380.56 0.00	883,580.56 0.00	883,580.56 0.00
263	Interese de participare	57,801.50 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	57,801.50 0.00	57,801.50 0.00
265	Alte titluri imobilizate	20,000.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	20,000.00 0.00	20,000.00 0.00
267	Creante imobilizate	18,233.92 0.00	709.04 -339.53	-140.32 500.00	18,093.60 500.00	17,593.60 0.00
2678	Alte creante imobilizate	18,233.92 0.00	709.04 -339.53	-140.32 500.00	18,093.60 500.00	17,593.60 0.00
280	Amortizari privind imobilizari necorporale	0.00 9,720,946.86	0.00 3,799.69	3,051,827.02 1,613,781.57	3,051,827.02 11,334,728.43	0.00 8,282,901.41
2801	Amortizarea cheltuielilor de c onstituire	0.00 1,301.29	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 1,301.29	0.00 1,301.29
2805	Amortiz.conces,brevete,lic,m c drepturilor si active similare	0.00 2,457,098.84	0.00 1,701.77	1,139,545.94 630,817.21	1,139,545.94 3,087,916.05	0.00 1,948,370.11
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0.00 7,262,546.73	0.00 2,097.92	1,912,281.08 982,964.36	1,912,281.08 8,245,511.09	0.00 6,333,230.01
281	Amortizarea imobilizarile corp orale	0.00 560,975,645.54	617,688,114.78 9,945,135.57	714,564,306.49 168,135,817.70	714,564,306.49 729,111,463.24	0.00 14,547,156.75
2812	Amortizarea constructiilor	0.00 159,733,096.42	203,323,525.72 4,591,880.78	220,275,880.12 63,818,151.88	220,275,880.12 223,551,248.30	0.00 3,275,368.18
2813	Amortizarea instal,mij de tran s,animalelor si plantatiilor	0.00 400,383,444.48	414,247,874.09 5,349,915.98	493,837,059.28 104,115,245.82	493,837,059.28 504,498,690.30	0.00 10,661,631.02
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00 859,104.64	116,714.97 3,338.81	451,367.09 202,420.00	451,367.09 1,061,524.64	0.00 610,157.55
291	Ajustari pentru deprecierea im obilizarilor corporale	0.00 1,761,206.44	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 1,761,206.44	0.00 1,761,206.44
2912	Ajustari pentru deprecierea co nstructiilor	0.00 109,165.55	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 109,165.55	0.00 109,165.55
De reportat		4,108,675,096.74 5,005,225,066.07	2,397,200,930.34 1,553,838,408.61	5,037,306,265.15 5,133,251,553.54	9,145,981,361.89 10,138,476,619.61	3,185,153,779.58 4,177,649,037.30

B A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 4

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		4,108,675,096.74 5,005,225,066.07	2,397,200,930.34 1,553,838,408.61	5,037,306,265.15 5,133,251,553.54	9,145,981,361.89 10,138,476,619.61	3,185,153,779.58 4,177,649,037.30
2913	Ajustari pentru deprecierea in stal,mij de tr,animale si pl	0.00 1,652,040.89	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 1,652,040.89	0.00 1,652,040.89
293	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor in curs de exec	0.00 245,999.20	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 245,999.20	0.00 245,999.20
2931	Ajustari pentru deprecierea imobiliz corporale in curs de ex	0.00 245,999.20	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 245,999.20	0.00 245,999.20
301	Materii prime	89,503,713.00 0.00	4,041,482.56 0.00	17,185,388.55 0.00	106,689,101.55 0.00	106,689,101.55 0.00
302	Materiale consumabile	32,276,083.16 0.00	955,608.18 877,670.19	17,884,011.74 24,887,199.66	50,160,094.90 24,887,199.66	25,272,895.24 0.00
3021	Materiale auxiliare	4,306,134.10 0.00	134,444.05 146,292.20	3,900,415.05 5,502,221.72	8,206,549.15 5,502,221.72	2,704,327.43 0.00
3022	Combustibili	131,383.77 0.00	27,803.08 37,443.81	566,749.91 539,701.62	698,133.68 539,701.62	158,432.06 0.00
3024	Piese schimb	24,005,048.00 0.00	143,618.04 123,033.58	8,412,735.01 13,831,147.17	32,417,783.01 13,831,147.17	18,586,635.84 0.00
3028	Alte materiale consumabile	3,833,517.29 0.00	649,743.01 570,900.60	5,004,111.77 5,014,129.15	8,837,629.06 5,014,129.15	3,823,499.91 0.00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	117,176.20 0.00	50,107.24 66,259.99	438,136.82 428,810.22	555,313.02 428,810.22	126,502.80 0.00
308	Diferente de pret la materii p rime si materiale	147.16 0.00	-5.19 2.01	-62.94 2.00	84.22 2.00	82.22 0.00
321	Materii prime in curs de aprovizionare	0.00 0.00	4,019,413.62 0.00	4,019,413.62 0.00	4,019,413.62 0.00	4,019,413.62 0.00
322	Materiale consumabile in curs de aprovizionare	180.45 0.00	0.00 0.00	547,636.26 547,816.71	547,816.71 547,816.71	0.00 0.00
331	Produse in curs de executie	1,602.39 0.00	0.00 0.00	0.00 1,602.39	1,602.39 1,602.39	0.00 0.00
345	Produse finite	0.00 0.00	0.00 0.00	5,479.05 5,479.05	5,479.05 5,479.05	0.00 0.00
346	Produse reziduale	319,073.77 0.00	740.68 791.30	98,955.62 188,196.72	418,029.39 188,196.72	229,832.67 0.00
351	Materii si materiale aflate la terti -exclusiv activ de prod	238,344.68 0.00	6,150.00 2,453.61	341,180.15 333,238.29	579,524.83 333,238.29	246,286.54 0.00
De reportat		4,231,131,417.55 5,005,471,065.27	2,406,274,427.43 1,554,785,585.71	5,077,826,404.02 5,159,643,898.58	9,308,957,821.57 10,165,114,963.85	3,321,737,894.22 4,177,895,036.50

B A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 5

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		4,231,131,417.55 5,005,471,065.27	2,406,274,427.43 1,554,785,585.71	5,077,826,404.02 5,159,643,898.58	9,308,957,821.57 10,165,114,963.85	3,321,737,894.22 4,177,895,036.50
371	Marfuri	0.00 0.00	3,132.71 3,132.71	74,407.75 74,407.75	74,407.75 74,407.75	0.00 0.00
381	Ambalaje	1,035.90 0.00	0.00 0.00	775.90 1,257.80	1,811.80 1,257.80	554.00 0.00
392	Ajustari pentru deprecierea ma- terialelor	0.00 913,087.41	506.75 0.00	37,796.39 0.00	37,796.39 913,087.41	0.00 875,291.02
3921	Ajustari pentru deprecierea ma- terialelor consumabile	0.00 913,087.41	506.75 0.00	37,796.39 0.00	37,796.39 913,087.41	0.00 875,291.02
401	Furnizori	0.00 1,139,371,721.97	133,927,839.25 218,103,023.00	2,425,826,351.70 1,543,293,178.67	2,425,826,351.70 2,682,664,900.64	0.00 256,838,548.94
404	Furnizori de imobilizari	0.00 325,987.42	103,767.85 10,764.01	1,042,459.44 716,472.04	1,042,459.44 1,042,459.46	0.00 0.02
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00 57,055,394.39	72,848,425.17 149,922,040.62	454,239,083.14 547,147,155.37	454,239,083.14 604,202,549.76	0.00 149,963,466.62
409	Furnizori- debitori	3,083.49 0.00	415,795.66 3,454.23	4,014,143.12 3,602,050.47	4,017,226.61 3,602,050.47	415,176.14 0.00
4091	Furnizori-debitori ptr cumpara- ri de bunuri de nat stocurilor	2,580.48 0.00	500.00 0.00	3,080.00 2,580.00	5,660.48 2,580.00	3,080.48 0.00
4092	Furnizori-debitori ptr prestar- i de serv si exec de lucrari	503.01 0.00	415,295.66 3,454.23	4,011,063.12 3,599,470.47	4,011,566.13 3,599,470.47	412,095.66 0.00
411	Clienti	2,009,801,498.88 0.00	347,009,083.84 169,307,764.26	2,600,160,101.00 2,005,429,930.46	4,609,961,599.88 2,005,429,930.46	2,604,531,669.42 0.00
4111	Clienti	2,008,279,416.40 0.00	347,009,083.84 169,307,764.26	2,598,768,691.05 2,003,971,677.15	4,607,048,107.45 2,003,971,677.15	2,603,076,430.30 0.00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	1,522,082.48 0.00	0.00 0.00	1,391,409.95 1,458,253.31	2,913,492.43 1,458,253.31	1,455,239.12 0.00
418	Clienti-facturi de intocmit	227,800,547.14 0.00	67,413,293.58 19,735,720.13	288,384,866.46 398,344,786.56	516,185,413.60 398,344,786.56	117,840,627.04 0.00
419	Clienti-creditori	0.00 31,612.72	40,190,904.46 40,182,550.39	135,021,960.82 134,995,732.00	135,021,960.82 135,027,344.72	0.00 5,383.90
421	Personal- salarii datorate	0.00 4,711,598.00	11,920,984.00 12,914,364.00	118,931,489.00 118,615,802.00	118,931,489.00 123,327,400.00	0.00 4,395,911.00
423	Personal-ajutoare materiale da- torate	0.00 120,993.00	116,405.00 99,206.00	1,715,910.00 1,693,343.00	1,715,910.00 1,814,336.00	0.00 98,426.00
De raportat		6,468,737,582.96 6,208,001,460.18	3,080,224,565.70 2,165,067,605.06	11,107,275,748.74 9,913,558,014.70	17,576,013,331.70 16,121,559,474.88	6,044,525,920.82 4,590,072,064.00

B A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 6

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		6,468,737,582.96 6,208,001,460.18	3,080,224,565.70 2,165,067,605.06	11,107,275,748.74 9,913,558,014.70	17,576,013,331.70 16,121,559,474.88	6,044,525,920.82 4,590,072,064.00
425	Avansuri acordate personalului	18,534.00 0.00	4,153,448.00 4,194,250.00	40,111,067.00 40,129,601.00	40,129,601.00 40,129,601.00	0.00 0.00
426	Drepturi de personal neridicate	0.00 485.77	485.77 0.00	485.77 0.00	485.77 485.77	0.00 0.00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00 115,040.97	122,445.64 142,413.00	1,425,574.26 1,442,770.28	1,425,574.26 1,557,811.25	0.00 132,236.99
428	Alte datorii si creante in leg cu pers.	0.00 168,486.50	2,464.65 32,838.47	156,308.96 110,545.05	156,308.96 279,031.55	0.00 122,722.59
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0.00 173,072.00	199.25 30,130.21	118,965.47 77,722.23	118,965.47 250,794.23	0.00 131,828.76
4282	Alte creante in legatura cu personalul	4,585.50 0.00	2,265.40 2,708.26	37,343.49 32,822.82	41,928.99 32,822.82	9,106.17 0.00
431	Asigurari sociale	0.00 4,804,516.14	3,851,514.00 5,572,164.00	52,742,031.00 52,847,268.00	52,742,031.00 57,651,784.14	0.00 4,909,753.14
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale - CAS	0.00 3,328,491.00	1,879,039.00 2,734,630.00	25,562,610.00 24,938,527.00	25,562,610.00 28,267,018.00	0.00 2,704,408.00
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0.00 1,666,044.00	926,196.00 1,348,539.00	12,618,450.00 12,303,425.00	12,618,450.00 13,969,469.00	0.00 1,351,019.00
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00 -1,065,229.00	560,808.00 780,761.00	7,947,459.00 9,157,634.00	7,947,459.00 8,092,405.00	0.00 144,946.00
4314	Contrib.angajatilor pentru asigurarile soc.de sanatate	0.00 875,210.14	485,471.00 708,234.00	6,613,512.00 6,447,682.00	6,613,512.00 7,322,892.14	0.00 709,380.14
437	Ajutor de somaj	0.00 198,323.00	110,090.00 159,990.00	1,501,519.00 1,463,241.00	1,501,519.00 1,661,564.00	0.00 160,045.00
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0.00 119,069.00	66,071.00 96,077.00	901,305.00 878,353.00	901,305.00 997,422.00	0.00 96,117.00
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0.00 79,254.00	44,019.00 63,913.00	600,214.00 584,888.00	600,214.00 664,142.00	0.00 63,928.00
441	Impozitul pe profit	0.00 28,724,851.28	0.00 -23,701,847.00	28,965,640.00 119,401,086.99	28,965,640.00 148,125,938.27	0.00 119,160,298.27
4411	Impozitul pe profit	0.00 28,724,851.28	0.00 -23,701,847.00	28,965,640.00 119,401,086.99	28,965,640.00 148,125,938.27	0.00 119,160,298.27
442	Taxa pe valoarea adaugata	0.00 1,517,041.18	119,605,271.48 105,005,011.69	794,145,023.60 771,022,033.39	794,145,023.60 772,539,074.57	21,605,949.03 0.00
De reportat		6,468,756,116.96 6,243,530,205.02	3,208,070,285.24 2,256,472,425.22	12,026,323,398.33 10,899,974,560.41	18,495,079,515.29 17,143,504,765.43	6,066,131,869.85 4,714,557,119.99

B A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 7

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		6,468,756,116.96 6,243,530,205.02	3,208,070,285.24 2,256,472,425.22	12,026,323,398.33 10,899,974,560.41	18,495,079,515.29 17,143,504,765.43	6,066,131,869.85 4,714,557,119.99
4423	TVA de plata	0.00 8,566,106.49	6,837,685.00 6,366,563.91	75,998,638.29 73,798,817.15	75,998,638.29 82,364,923.64	0.00 6,366,285.35
4424	TVA de recuperat	0.00 0.00	0.00 0.00	3,929,542.29 3,929,542.29	3,929,542.29 3,929,542.29	0.00 0.00
4426	TVA deductibila	0.00 0.00	38,781,674.15 38,781,674.15	266,590,646.32 266,590,646.32	266,590,646.32 266,590,646.32	0.00 0.00
4427	TVA colectata	0.00 0.00	45,145,202.14 45,145,202.14	336,398,103.65 336,398,103.65	336,398,103.65 336,398,103.65	0.00 0.00
4428	TVA neexigibila	7,049,065.31 0.00	28,840,710.19 14,711,571.49	111,228,093.05 90,304,923.98	118,277,158.36 90,304,923.98	27,972,234.38 0.00
444	Impozitul pe venituri de natut a salariilor	0.00 2,271,797.00	1,256,353.00 1,792,448.00	17,294,166.00 16,818,061.00	17,294,166.00 19,089,858.00	0.00 1,795,692.00
446	Alte impozite,taxe si varsaminte asimilate	0.00 804,760.39	548,318.00 1,203,928.30	8,401,330.36 8,800,526.50	8,401,330.36 9,605,286.89	0.00 1,203,956.53
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00 59,861.53	42,405.00 38,495.69	512,836.55 501,930.97	512,836.55 561,792.50	0.00 48,955.95
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00 220,795,510.75	37,202.00 12,899,867.78	920,890.00 58,769,702.81	920,890.00 279,565,213.56	0.00 278,644,323.56
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00 220,795,510.75	37,202.00 12,899,867.78	920,890.00 58,769,702.81	920,890.00 279,565,213.56	0.00 278,644,323.56
461	Debitori diversi	907,357,786.26 0.00	29,007,378.40 11,146,182.71	798,251,531.28 899,024,058.78	1,705,609,317.54 899,024,058.78	806,585,258.76 0.00
462	Creditori diversi	0.00 13,081,076.10	191,048.13 279,500,051.68	9,400,670.60 281,663,246.17	9,400,670.60 294,744,322.27	0.00 285,343,651.67
471	Cheltuieli inregistrate in avans	80,078.16 0.00	64,727.89 318,089.94	2,283,331.49 2,294,080.91	2,363,409.65 2,294,080.91	69,328.74 0.00
472	Venituri inregistrate in avans	0.00 11,562.05	7,750,319.67 12,496,299.72	18,267,667.73 30,752,405.40	18,267,667.73 30,763,967.45	0.00 12,496,299.72
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	6,391.85 0.00	-2,256.91 0.00	19,430.31 25,822.16	25,822.16 25,822.16	0.00 0.00
475	Subventii pentru investitii	0.00 14,998,885.01	113,536.59 0.00	1,362,439.18 0.00	1,362,439.18 14,998,885.01	0.00 13,636,445.83
4754	Plusuri de inventar de natura imobilizarilor	0.00 82,629.90	1,740.41 0.00	20,884.80 0.00	20,884.80 82,629.90	0.00 61,745.10
De reportat		7,376,200,373.23 6,495,553,657.85	3,247,079,317.01 2,575,867,789.04	12,883,037,691.83 12,198,624,395.11	20,259,238,065.06 18,694,178,052.96	6,872,786,457.35 5,307,726,445.25

PLAN TA DE VERIFICARE
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 8

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		7,376,200,373.23 6,495,553,657.85	3,247,079,317.01 2,575,867,789.04	12,883,037,691.83 12,198,624,395.11	20,259,238,065.06 18,694,178,052.96	6,872,786,457.35 5,307,726,445.25
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0.00 14,916,255.11	111,796.18 0.00	1,341,554.38 0.00	1,341,554.38 14,916,255.11	0.00 13,574,700.73
481	Decontari intre unitate si sub unitati (Intre SC si SE-uri	0.00 1.63	485,584,939.18 485,584,938.28	3,662,785,531.07 3,662,785,529.58	3,662,785,531.07 3,662,785,531.21	0.00 0.14
482	Decontari intre subunitati (sucursale)	0.00 0.00	4,779,993.03 4,779,836.84	157,724,237.70 157,724,237.70	157,724,237.70 157,724,237.70	0.00 0.00
491	Ajustari pt.deprecierea creant elor-clienti	0.00 268,298,097.66	45,015,194.31 709,166,266.99	250,913,283.66 984,597,437.34	250,913,283.66 1,252,895,535.00	0.00 1,001,982,251.34
496	Ajustari pt.deprec creantelor debitori diversi	0.00 663,044,757.28	0.00 8,148,731.59	1,903.17 46,324,240.88	1,903.17 709,368,998.16	0.00 709,367,094.99
512	Conturi curente la banci	50,682,858.94 0.00	2,817,771,195.94 2,816,047,831.83	24,659,928,344.09 24,564,336,966.39	24,710,611,203.03 24,564,336,966.39	146,274,236.64 0.00
5121	Conturi curente la banci in lei	48,440,267.16 0.00	2,767,990,869.37 2,766,983,853.22	24,354,149,499.97 24,260,348,247.89	24,402,589,767.13 24,260,348,247.89	142,241,519.24 0.00
5124	Conturi la banci in devize	142,591.78 0.00	49,222,985.30 48,610,074.61	293,208,589.79 292,626,071.24	293,351,181.57 292,626,071.24	725,110.33 0.00
5125	Sume in curs de decontare	2,100,000.00 0.00	557,341.27 453,904.00	12,570,254.33 11,362,647.26	14,670,254.33 11,362,647.26	3,307,607.07 0.00
518	Dobanzi	4.65 0.00	0.00 0.00	0.00 4.65	4.65 4.65	0.00 0.00
5187	Dobanzi de incasat	4.65 0.00	0.00 0.00	0.00 4.65	4.65 4.65	0.00 0.00
531	Casa	8,633.18 0.00	272,684.29 285,669.36	2,816,322.59 2,812,376.57	2,824,955.77 2,812,376.57	12,579.20 0.00
5311	Casa in lei	8,237.02 0.00	272,669.41 285,669.34	2,813,020.29 2,810,222.45	2,821,257.31 2,810,222.45	11,034.86 0.00
5314	Casa in valuta	396.16 0.00	14.88 0.02	3,302.30 2,154.12	3,698.46 2,154.12	1,544.34 0.00
532	Alte valori	3,304.42 0.00	436,130.37 1,046,938.20	5,124,633.87 5,125,819.76	5,127,938.29 5,125,819.76	2,118.53 0.00
5321	Timbre fiscale si postale	170.30 0.00	0.00 0.00	100.00 217.90	270.30 217.90	52.40 0.00
5328	Alte valori	3,134.12 0.00	436,130.37 1,046,938.20	5,124,533.87 5,125,601.86	5,127,667.99 5,125,601.86	2,066.13 0.00
De reportat		7,426,895,174.42 7,426,896,514.42	6,600,939,454.13 6,600,928,002.13	41,622,331,947.98 41,622,331,007.98	49,049,227,122.40 49,049,227,522.40	7,019,075,391.72 7,019,075,791.72

B U L E T I N A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 9

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		7,426,895,174.42 7,426,896,514.42	6,600,939,454.13 6,600,928,002.13	41,622,331,947.98 41,622,331,007.98	49,049,227,122.40 49,049,227,522.40	7,019,075,391.72 7,019,075,791.72
542	Avansuri de trezorerie	1,340.00 0.00	101,190.09 112,642.09	1,066,132.15 1,067,072.15	1,067,472.15 1,067,072.15	400.00 0.00
581	Viramente interne	0.00 0.00	2,622,688,136.39 2,622,688,136.39	21,846,580,746.72 21,846,580,746.72	21,846,580,746.72 21,846,580,746.72	0.00 0.00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0.00 0.00	833,504.01 833,504.01	15,315,545.21 15,315,545.21	15,315,545.21 15,315,545.21	0.00 0.00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00 0.00	489,822.12 489,822.12	5,228,978.05 5,228,978.05	5,228,978.05 5,228,978.05	0.00 0.00
6022	Cheltuieli priv.combustibilul (netehnologic din afara)	0.00 0.00	42,356.37 42,356.37	639,000.49 639,000.49	639,000.49 639,000.49	0.00 0.00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00 0.00	110,941.26 110,941.26	7,599,853.69 7,599,853.69	7,599,853.69 7,599,853.69	0.00 0.00
6027	Cheltuieli nedeductibile privind combustibilul	0.00 0.00	6,180.39 6,180.39	95,806.42 95,806.42	95,806.42 95,806.42	0.00 0.00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00 0.00	184,203.87 184,203.87	1,751,906.56 1,751,906.56	1,751,906.56 1,751,906.56	0.00 0.00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inv	0.00 0.00	66,259.99 66,259.99	413,951.34 413,951.34	413,951.34 413,951.34	0.00 0.00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00 0.00	221,352,242.99 221,352,242.99	1,235,431,236.70 1,235,431,236.70	1,235,431,236.70 1,235,431,236.70	0.00 0.00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00 0.00	3,672,680.32 3,672,680.32	24,907,176.64 24,907,176.64	24,907,176.64 24,907,176.64	0.00 0.00
607	Cheltuieli privind marfurile	0.00 0.00	936,896.45 936,896.45	6,438,462.40 6,438,462.40	6,438,462.40 6,438,462.40	0.00 0.00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0.00 0.00	0.00 0.00	738.00 738.00	738.00 738.00	0.00 0.00
611	Cheltuieli de intretinerea si reparatii	0.00 0.00	266,956.51 266,956.51	5,720,684.91 5,720,684.91	5,720,684.91 5,720,684.91	0.00 0.00
612	Chelt. cu redeventele,locatiile de gestiune si chiriile	0.00 0.00	11,755.41 11,755.41	191,626.93 191,626.93	191,626.93 191,626.93	0.00 0.00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00 0.00	22,555.92 22,555.92	66,278.81 66,278.81	66,278.81 66,278.81	0.00 0.00
614	Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0.00 0.00	0.00 0.00	52,000.00 52,000.00	52,000.00 52,000.00	0.00 0.00
De reportat		7,426,896,514.42 7,426,896,514.42	9,450,891,632.21 9,450,891,632.21	64,758,516,527.79 64,758,516,527.79	72,185,413,042.21 72,185,413,042.21	7,019,075,791.72 7,019,075,791.72

B A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag.10

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		7,426,896,514.42 7,426,896,514.42	9,450,891,632.21 9,450,891,632.21	64,758,516,527.79 64,758,516,527.79	72,185,413,042.21 72,185,413,042.21	7,019,075,791.72 7,019,075,791.72
622	Chelt. privind comisioanele si onorariile	0.00 0.00	126,363.01 126,363.01	1,320,033.72 1,320,033.72	1,320,033.72 1,320,033.72	0.00 0.00
623	Cheltuieli de protocol, reclame si publicitate	0.00 0.00	15,897.20 15,897.20	36,848.47 36,848.47	36,848.47 36,848.47	0.00 0.00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0.00 0.00	1,253.28 1,253.28	64,050.72 64,050.72	64,050.72 64,050.72	0.00 0.00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00 0.00	27,492.33 27,492.33	405,212.33 405,212.33	405,212.33 405,212.33	0.00 0.00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00 0.00	21,159.77 21,159.77	242,937.46 242,937.46	242,937.46 242,937.46	0.00 0.00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00 0.00	28,319.14 28,319.14	1,843,155.32 1,843,155.32	1,843,155.32 1,843,155.32	0.00 0.00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00 0.00	529,715.56 529,715.56	7,934,260.52 7,934,260.52	7,934,260.52 7,934,260.52	0.00 0.00
635	Cheltuieli cu alte inpozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00 0.00	1,938,659.20 1,938,659.20	9,897,971.23 9,897,971.23	9,897,971.23 9,897,971.23	0.00 0.00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00 0.00	12,914,364.00 12,914,364.00	117,816,201.00 117,816,201.00	117,816,201.00 117,816,201.00	0.00 0.00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate angajatilor	0.00 0.00	1,046,938.20 1,046,938.20	5,119,665.92 5,119,665.92	5,119,665.92 5,119,665.92	0.00 0.00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00 0.00	3,611,468.00 3,611,468.00	32,946,041.00 32,946,041.00	32,946,041.00 32,946,041.00	0.00 0.00
6451	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00 0.00	2,734,630.00 2,734,630.00	24,948,547.00 24,948,547.00	24,948,547.00 24,948,547.00	0.00 0.00
6452	Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0.00 0.00	96,077.00 96,077.00	878,353.00 878,353.00	878,353.00 878,353.00	0.00 0.00
6453	Contributia angajatorului pentru asigurarile soc de sanatate	0.00 0.00	780,761.00 780,761.00	7,119,141.00 7,119,141.00	7,119,141.00 7,119,141.00	0.00 0.00
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0.00 0.00	11,459.40 11,459.40	134,731.30 134,731.30	134,731.30 134,731.30	0.00 0.00
654	Pierderi din creante si debitorii diversi	0.00 0.00	0.00 0.00	18,357.93 18,357.93	18,357.93 18,357.93	0.00 0.00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00 0.00	19,027,342.47 19,027,342.47	161,642,184.57 161,642,184.57	161,642,184.57 161,642,184.57	0.00 0.00
De reportat		7,426,896,514.42 7,426,896,514.42	9,490,192,063.77 9,490,192,063.77	65,097,938,179.28 65,097,938,179.28	72,524,834,693.70 72,524,834,693.70	7,019,075,791.72 7,019,075,791.72

L A N T A D E V E R I F I C A R E
pe luna DECEMBRIE 2013

pag.11

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		7,426,896,514.42 7,426,896,514.42	9,490,192,063.77 9,490,192,063.77	65,097,938,179.28 65,097,938,179.28	72,524,834,693.70 72,524,834,693.70	7,019,075,791.72 7,019,075,791.72
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati (cheltuieli de judecata)	0.00 0.00	407,245.12 407,245.12	10,252,128.94 10,252,128.94	10,252,128.94 10,252,128.94	0.00 0.00
6583	Cheltuieli priv activele cedate si alte op. de capital	0.00 0.00	0.00 0.00	69,097,389.04 69,097,389.04	69,097,389.04 69,097,389.04	0.00 0.00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0.00 0.00	18,620,097.35 18,620,097.35	82,292,666.59 82,292,666.59	82,292,666.59 82,292,666.59	0.00 0.00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00 0.00	2,618,189.61 2,618,189.61	20,187,335.77 20,187,335.77	20,187,335.77 20,187,335.77	0.00 0.00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00 0.00	2,070,099.51 2,070,099.51	23,113,739.80 23,113,739.80	23,113,739.80 23,113,739.80	0.00 0.00
681	Chelt.de exploatare priv.amort proviz si ajustari pt deprec	0.00 0.00	727,514,906.07 727,514,906.07	1,149,564,072.84 1,149,564,072.84	1,149,564,072.84 1,149,564,072.84	0.00 0.00
6811	Cheltuieli de exploatare priv. amortizarea imobilizarilor	0.00 0.00	9,948,072.12 9,948,072.12	119,785,457.20 119,785,457.20	119,785,457.20 119,785,457.20	0.00 0.00
6813	Ch.exploatare priv.ajustarile pt.deprecierea imobilizarilor	0.00 0.00	251,835.37 251,835.37	251,835.37 251,835.37	251,835.37 251,835.37	0.00 0.00
6814	Ch.exploatare priv.ajustarile pt.deprec.active circulante	0.00 0.00	717,314,998.58 717,314,998.58	1,029,526,780.27 1,029,526,780.27	1,029,526,780.27 1,029,526,780.27	0.00 0.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00 0.00	-13,314,523.00 -13,314,523.00	129,788,410.99 129,788,410.99	129,788,410.99 129,788,410.99	0.00 0.00
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0.00 0.00	0.00 0.00	261,103.93 261,103.93	261,103.93 261,103.93	0.00 0.00
704	Venituri din servicii prestate	0.00 0.00	101,107,956.23 101,107,956.23	1,675,124,301.99 1,675,124,301.99	1,675,124,301.99 1,675,124,301.99	0.00 0.00
706	Venituri din redevente ,locatii de gestiune si chirii	0.00 0.00	27,883.04 27,883.04	294,985.67 294,985.67	294,985.67 294,985.67	0.00 0.00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0.00 0.00	551,750.99 551,750.99	5,948,334.68 5,948,334.68	5,948,334.68 5,948,334.68	0.00 0.00
708	Venituri din activitati diverse	0.00 0.00	56.38 56.38	12,375.36 12,375.36	12,375.36 12,375.36	0.00 0.00
711	Venituri aferente costurilor s toc de produse(331,345,346,348	0.00 0.00	740.68 740.68	100,371.17 100,371.17	100,371.17 100,371.17	0.00 0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00 0.00	57,797,178.02 57,797,178.02	1,051,783,358.87 1,051,783,358.87	1,051,783,358.87 1,051,783,358.87	0.00 0.00
De reportat		7,426,896,514.42 7,426,896,514.42	10,368,566,301.30 10,368,566,301.30	69,154,116,570.35 69,154,116,570.35	76,581,013,084.77 76,581,013,084.77	7,019,075,791.72 7,019,075,791.72

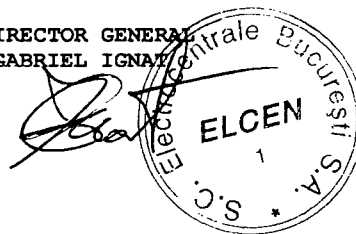
PLANTA DE VERIFICARE
pe luna DECEMBRIE 2013

pag. 12

CONT	Denumirea conturilor	SOLD INITIAL 1 IANUARIE Debitoare/ Creditoare	RULAJE LUNA CURENTA Debitoare/ Creditoare	RULAJE CUMULATE Debitoare/ Creditoare	TOTAL SUME CUMULATE Debitoare/ Creditoare	SOLD FINAL Debitor/ Creditor
REPORT		7,426,896,514.42 7,426,896,514.42	10,368,566,301.30 10,368,566,301.30	69,154,116,570.35 69,154,116,570.35	76,581,013,084.77 76,581,013,084.77	7,019,075,791.72 7,019,075,791.72
7581	Venituri din despagubiri, amenzii si penalitati	0.00 0.00	49,704,819.59 49,704,819.59	323,991,712.23 323,991,712.23	323,991,712.23 323,991,712.23	0.00 0.00
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte operatii de capital	0.00 0.00	0.00 0.00	700,497,776.75 700,497,776.75	700,497,776.75 700,497,776.75	0.00 0.00
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0.00 0.00	113,536.59 113,536.59	1,362,439.18 1,362,439.18	1,362,439.18 1,362,439.18	0.00 0.00
7588	Alte venituri din exploatare	0.00 0.00	7,978,821.84 7,978,821.84	25,931,430.71 25,931,430.71	25,931,430.71 25,931,430.71	0.00 0.00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0.00 0.00	17,113.38 17,113.38	17,778,778.54 17,778,778.54	17,778,778.54 17,778,778.54	0.00 0.00
766	Venituri din dobanzi	0.00 0.00	245,036.67 245,036.67	1,825,132.86 1,825,132.86	1,825,132.86 1,825,132.86	0.00 0.00
767	Venituri din sconturi obtinute	0.00 0.00	0.00 0.00	2,798.96 2,798.96	2,798.96 2,798.96	0.00 0.00
781	Venituri din provizioane privind activit. de exploatare	0.00 0.00	45,015,701.06 45,015,701.06	249,289,132.48 249,289,132.48	249,289,132.48 249,289,132.48	0.00 0.00
7814	Venituri din ajustari pt. deprecierea activelor circulante	0.00 0.00	45,015,701.06 45,015,701.06	249,289,132.48 249,289,132.48	249,289,132.48 249,289,132.48	0.00 0.00
TOTAL		7,426,896,514.42 7,426,896,514.42	10,413,844,152.41 10,413,844,152.41	69,423,012,413.19 69,423,012,413.19	76,849,908,927.61 76,849,908,927.61	7,019,075,791.72 7,019,075,791.72

()

DIRECTOR GENERAL
GABRIEL IGNAȚ



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT ECONOMIC
MARCEL VILCA

Sef Serviciu Financiar

Ileana Basescu

Sef Serviciu Contabilitate

Elena Tudose

Sef Serviciu Bugete

Carmen Voicu

Sef Serviciu Derulare Credite

Simona Matei