

S.C. Societatea de Contabilitate, Expertiză și Consultanță Contabilă
S O C E C C S.R.L.

RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI

pentru

S. C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S. A.

- BUCUREȘTI -
- 2015 -

RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE ACȚIONARIII S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Raport cu privire la situațiile financiare anuale

1. Am auditat situațiile financiare ale societății S.C. ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. (“Societatea”), care cuprind bilanțul încheiat la 31 decembrie 2014, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009. Această responsabilitate include conceperea, implementarea și menținerea unui control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare, care nu conțin denaturări semnificative cauzate fie fraudei, fie erorii.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare în baza auditului efectuat. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblu.

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

Opinie

6. În opinia noastră situațiile financiare întocmite de Societate pentru exercițiul financiar 2014 redau o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2014, a contului de rezultate și a tabloului fluxurilor de numerar în conformitate cu reglementările contabile românești aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009.

Observații

7. Fără a exprima o rezervă, atragem atenția asupra:

- aspectelor prezentate la litera y) "*Pensii si alte costuri privind salariatii*., din Nota 6, respectiv la data de 31 decembrie 2014 nu a fost efectuată estimarea valorii actuale a beneficiilor datorate salariaților după data pensionării și nu a fost evidențiat în situațiile financiare nici un provizion. Noi nu am putut determina în cursul auditului nostru eventualele corecții care ar fi fost necesare ca urmare a efectuării estimării de către actuari autorizați.

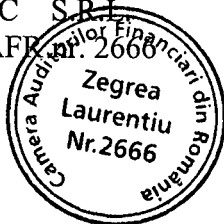
- aspectelor prezentate în Nota 14 si Nota 6, litera d) „*Continuitatea activității*”, respectiv a incertitudinilor legate de evolutia organizării și reglementării societăților care activează în sectorul energetic care nu depind de managementul societății și a incertitudinilor legate de evoluția litigiului cu Agenția Națională de Administrare Fiscală - ANAF.

Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare

8. În conformitate cu prevederile din OMFP nr. 3055/2009, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare anuale. În raportul administratorilor noi nu am identificat informații financiare care să fie neconforme cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

20 mai 2015

S.C. Societatea de Contabilitate, Expertiză și
Consultanță Contabilă - SOCECC SRL
prin Zegrea Laurentiu, certificat CAFR nr. 2666



ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



BILANT

lei

A	Nr Rd	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale (ct.2051+2052+208-2805-2808-2905-2908)	03	69,749	0
4. Fondul comercial (ct.2071-2807-2907-2075)	04	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs (ct.233+234-2933)	05	883,581	735,580
TOTAL:(rd.01 la 05)	06	953,330	735,580
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct.211+211-2811-2812-2911-2912)	07	2,308,304,082	2,026,677,206
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213-2813-2913)	08	757,033,002	634,710,242
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214-2814-2914)	09	148,004	59,365
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs (ct.231+232-2931)	10	1,982,876	7,604,014
TOTAL:(rd. 07 la 10)	11	3,067,467,964	2,669,050,827
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Titluri de participare detinute la societatile din cadrul grupului (ct.261-2961)	12	0	0
2. Creante asupra societatilor din cadrul grupului (ct.2671+2672-2965)	13	0	0
3. Titluri sub forma de interese de participare (ct.263-2963)	14	57,801	57,801
4. Creante din interese de participare (ct.2675+2676-2967)	15	0	0
5. Titluri detinute ca imobilizari (ct.262+264+265-2962-2964)	16	20,000	0
6. Alte creante (ct.2673+2674+2678+2679-2966-2969)	17	17,594	35,510
TOTAL RD 12 LA 17	18	95,395	93,311
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL(6+11+18)	19	3,068,516,689	2,669,879,718
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+/-308+351+358+381+/-388-391-3921-3922-3951-3958-398)	20	135,479,545	115,202,661
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-3481+3541-393-3941-3952)	21	0	0
3. Produse finite si marfuri	22	229,833	0

[Handwritten signatures and initials]

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



BILANT

lei

A	Nr Rd	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
	B	1	2
(ct.345+346+/-3485+/-3486+3545+3546+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)			
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	23	3,080	4,189
TOTAL:(rd.20 la 23)	24	135,712,458	115,206,850
II. CREANTE			
1. Creante comerciale (ct.4092+4111+4118+413+418-491)	25	1,720,802,141	1,913,859,384
2. Sume de incasat de la societatile din cadrul grupului (ct.451-495)	26	0	0
3. Sume de incasat din interese de participare (ct. 453-495)	27	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	125,728,563	39,864,198
5. Creante privind capitalul subscris si nevarsat (ct.456-495)	29	0	0
TOTAL : (rd. 25 la 29)	30	1,846,530,704	1,953,723,582
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1. Titluri de participare detinute la societatile din cadrul grupului (ct.501-591)	31	0	0
2. Alte investitii financiare pe termen scurt	32	0	0
TOTAL (rd 31+32)	33	0	0
IV CASA SI CONTURI LA BANCII	34	146,289,333	33,499,331
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	2,128,532,495	2,102,429,763
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	36	69,329	107,994
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1. Imprumutul din emisiuni de obligatiuni (ct.161+1681-169)	37	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	147,743,316	211,107,278
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	39	5,384	0
4. Datorii comerciale (ct.401+404+408)	40	406,802,016	490,783,343
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	41	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+4511+4518)	42	0	0

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



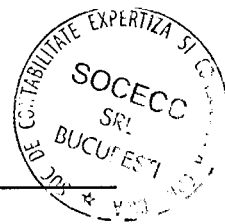
BILANT

lei

A	Nr Rd	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
	B	1	2
7. Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686+2692+4521+4528)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44	702,414,867	978,520,567
TOTAL (rd 37 LA 44)	45	1,256,965,583	1,680,411,188
E. ACTIVE CIRCULANTE , DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-63)	46	859,139,941	421,699,388
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	3,927,656,630	3,091,579,106
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumutul din emisiuni de obligatiuni (ct.161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	371,425,879	361,247,730
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4. Datorii comerciale (ct.401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+4511+4518)	53	0	0
7. Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686+2692+4521+4528)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	55	843,796	228,009
TOTAL:(rd.48 la 55)	56	372,269,675	361,475,739

3

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



BILANT

lei

A	Nr Rd	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
	B	1	2
H.PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii si alte obligatii similar	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite	58	1,043,746	1,043,746
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513 +1514+1518)	59	2,677,613	2,636,930
TOTAL PROVIZIOANE:(rd. 57+58+59)	60	3,721,359	3,680,676
I. VENITURI IN AVANS			
- subventii pentru investitii	61	13,636,446	12,344,062
- venituri inregistrate in avans	62	12,496,300	427,181
TOTAL (61+62)	67	26,132,746	12,771,243
J.CAPITAL SI REZERVE			
I.CAPITAL:		809,830,720	715,834,690
- capital subscris nevarsat (ct.1011)	69	0	0
- capital subscris varsat (ct.1012)	68	809,830,720	715,834,690
- patrimoniu regie(ct.1015)	70	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	4,672,901	4,672,901
III. REZERVE DIN REEVALUARE Sold C	74	2,380,401,999	2,161,769,256
(ct105) Sold D		0	0
IV. REZERVE (ct. 106)		383,343,728	293,980,657
1. Rezerve legale (ct.1061)	75	40,997,246	49,664,773
2.Rezerve statutare sau contractuale	76	0	0
3. Rezerve reprez.surplusul realizat din reevaluare	77	145,044,060	62,242,060
4. Alte rezerve (ct.1068+/-107)	78	197,302,422	182,073,824
V.REZULTATUL REPORTAT (CT117) SOLD c	83	0	0
(ct.117) Sold D	84	82,733,737	588,057,489
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI Sold C	85	51,579,629	134,546,141
(ct.121) Sold D	86	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	9,066,090	8,667,527
TOTAL CAPITALURI PROPRII	88	3,538,029,150	2,714,078,629
Patrimoniul public (ct.1016)	89	0	0
TOTAL CAPITALURI (rd.82+83)	90	3,538,029,150	2,714,078,629

Marcel-Octavian Nicolaescu
 Director General

Marcel Vilca
 Director General Adjunct Economic

4

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

lei

Denumirea indicatorului	Nr Rd	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta(rd. 02 la 06)	1	1,681,641,102	1,621,116,044
Productia vanduta(ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1,675,692,767	1,610,257,385
Venituri din vanzarea marfurilor(ct.707)	3	5,948,335	10,858,659
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(ct.7411)	6	0	0
2. Variatia stocurilor			
Sold C	7	0	29,943
(ct. 711) Sold D	8	81,765	0
3. Productia imobilizata(ct.721+722)	9	0	4,474,382
4. Alte venituri din exploatare(ct.758+7417)	10	1,051,783,359	335,026,224
VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL (rd.01+07-08+09+10)	12	2,733,342,696	1,960,646,593
5.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	15,314,706	18,711,142
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	1,235,845,926	1,236,409,309
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa) (ct.605-7413)	15	24,907,177	27,976,193
Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	16	6,438,462	11,810,834
6.Cheltuieli cu personalul (rd.19+20)	18	155,881,908	145,733,049
a) Salarii (ct.641-7411)	19	122,935,867	115,900,083
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)	20	32,946,041	29,832,966
7.a) Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale (rd.22-23)	21	120,037,292	152,856,086
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	120,037,292	153,074,209
a.1) Venituri (ct. 7813+7815)	23	0	218,123
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd.25-26)	24	780,256,006	39,965,405
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	1,029,545,138	556,789,007
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	249,289,132	516,823,602
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 32)	27	189,598,814	133,830,941
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+ 624+625+626+627+628-7416)	28	17,908,648	13,290,004
8.2. Cheltuieli cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate(ct.635)	29	9,913,250	18,737,867
8.3. Alte cheltuieli (ct 658+652)	30	134,731	101,803,070

[Handwritten signatures and initials]

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

lei

Denumirea indicatorului	Nr Rd	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd.33-34)	32	0	-56,226
Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
Venituri(ct.7812)	34	0	56,226
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	2,528,280,291	1,767,236,733
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:		0	0
- Profit (rd.09-30)	36	205,062,405	193,409,860
- Pierdere(rd.30-09)	37		
9.Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	38	0	0
-din care , in cadrul grupului	39	0	0
10. Venituri din alte investitii financiare si creante ce fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	40	0	0
-din care , in cadrul grupului	41	0	0
11. Venituri din dobanzi (ct.766)	42	1,825,133	1,209,320
-din care , in cadrul grupului	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.7617+762+763+764+765+767+768+788)	44	17,781,578	6,834,062
VENITURI FINANCIARE -TOTAL (rd.33+35+37+39)	45	19,606,711	8,043,382
12. Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.47-48)	46	0	0
Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	49	23,113,740	21,707,947
-din care , in cadrul grupului	50	0	
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668+688)	51	20,187,336	6,394,758
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL (rd.46+49+51)	52	43,301,076	28,102,705
REZULTATUL FINANCIAR:			
- Profit (rd.45-52)	53	0	0

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

lei

Denumirea indicatorului	Nr Rd	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
- Pierdere(rd.52-45)	54	23,694,365	20,059,323
14. REZULTATUL CURENT:			
- Profit	55	181,368,040	173,350,537
- Pierdere	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR:			
- Profit	59	0	0
- Pierdere	60	0	0
VENITURI TOTALE	61	2,752,949,407	1,968,689,975
CHELTUIELI TOTALE	62	2,571,581,367	1,795,339,438
REZULTATUL BRUT:		0	
- Profit (rd.61-62)	63	181,368,040	173,350,537
- Pierdere(rd.62-61)	64		
18. IMPOZITUL PE PROFIT	0	129,788,411	38,804,396
- Cheltuieli cu impozitul pe profitul curent(ct 6911)	65	129,788,411	38,804,396
Alte impozite neprezentate la elem de mai sus	66	0	0
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit	67	51,579,629	134,546,141
- Pierdere	68		

Marcel-Octavian Nicolaescu
 Director General

Marcel Vilca
 Director General Adjunct Economic

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Denumire indicatori	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Profit / (Pierdere) înainte de impozit	181.368.041	173.350.537
Ajustari pentru elemente nemonetare:	288.569.563	201.275.650
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea Imobilizarilor	119.785.457	153.074.209
Cheltuieli privind ajustarile pentru deprecierea Imobilizarilor	251.835	-
Pierdere/(castig) net(a) din vanzarea de imobilizari Corporale	(631.400.388)	(709)
Cheltuieli/(venituri) privind ajustarile pentru deprecierea activelor circulante	780.006.491	28.995.907
Reluarea pe venituri a subventiilor	(1.362.439)	(1.292.384)
Venituri din dobanzi	(1.825.133)	(1.209.320)
Cheltuieli cu dobanzile	23.113.740	21.707.947
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	469.937.604	374.626.187
Modificari ale capitalului circulant net in:		
Stocuri	(14.165.609)	20.505.608
Creante comerciale si alte creante	(403.933.830)	(136.245.365)
Datorii comerciale si alte datorii	(516.217.787)	(233.223.362)
Modificarile capitalului circulant	(934.317.226)	(348.963.119)
Dobanzi platite	(23.113.740)	(21.707.947)
Impozit pe profit platit	(28.965.640)	(164.802.260)
Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea de Exploatare	(516.459.002)	(160.847.139)
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari	(413.629)	(6.338.705)
Incasari din vanzarea imobilizarilor	696.046.216	709
Dobanzi incasate	1.825.133	1.209.320
Incasari din radierea investitiilor	-	-
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	697.457.720	(5.128.676)

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
Evolutia neta a imprumuturilor	(85.405.521)	53.185.813
Flux net de trezorerie utilizat in/ din activitatea de finantare	(85.405.521)	53.185.813
Diminuarea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	95.593.197	(112.790.002)
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul exercitiului	50.696.136	146.289.333
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul exercitiului	146.289.333	33.499.331

Marcel-Octavian Nicolaescu
Director General

Marcel Vilca
Director General Adjunct Economic

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

SITUATIA MODIFICARILOR IN ANUL 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

SITUATIA MODIFICARILOR IN ANUL 2014

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2014	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2014
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si varsat	809.830.720	-	-	93.996.030	-	715.834.690
Prime de fuziune/divizare	4.672.901	-	-	0	-	4.672.901
Rezerve din reevaluare	2.380.401.999	-	-	218.632.743	55.057.888	2.161.769.256
Rezerva legala	40.997.246	8.667.527	8.667.527	-	-	49.664.773
Alte rezerve	197.302.422	-	-	15.228.598	-	182.073.824
Pierdere neacoperita	(36.338.608)	36.338.608	36.338.608	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS , mai putin IAS 29						
Sold creditor	(31.913)	-	-	-	-	(31.913)
Rezultatul reportat provenit din corectare erorilor contabile						
Sold creditor	(46.363.216)	6.174.931	6.174.931	547.837.291	-	(588.025.576)
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve reevaluare	145.044.060	55.252.627	55.057.888	138.054.627	-	62.242.060
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	51.579.629	134.546.141	-	51.579.629	51.579.629	134.546.141
Repartizarea profitului (Sold debitor)	(9.066.090)	(8.667.527)	(8.667.527)	(9.066.090)	(9.066.090)	(8.667.527)
Total capitaluri si rezerve	3.538.029.150	232.312.307	97.571.427	1.056.262.828	97.571.427	2.714.078.629

Marcel-Octavian Nicolaescu
 Director General

Marcel Vilca
 Director General Adjunct Economic

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



1. Capital social

Capitalul social al Societatii la 31.12.2013 era de 809.830.720 lei.

In urma divizarii partiale a Societatii, care a avut loc la 30.09.2014, capitalul social s-a diminuat la 715.834.690 lei.

Acesta este subscris si varsat in cuantumul a 715.834.690 lei si este detinut de catre Statul Roman prin Ministerul Economiei (69.798.128 actiuni) si respectiv Societatea Nationala de Gaze Naturale Romgaz SA (1.785.341 actiuni), valoarea nominala a unei actiuni fiind de 10 lei.

2. Rezerva din reevaluare

La 31 decembrie 2013, imobilizarile corporale ale Societatii au fost reevaluate de catre un evaluator independent, membru ANEVAR.

In cursul anului 2014, rezervele de reevaluare au fost diminuate cu: suma de 55.057.888 lei, ca urmare a realizarii acestora prin amortizarea mijloacelor fixe aferente , suma de 163.554.615 lei ca urmare a divizarii partiale a Societatii, precum si cu suma de 20.241 lei rezerva aferenta scoaterii din functiune si casarii de mijloace fixe.

3. Rezerve legale

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.

La 31 decembrie 2014 Societatea a constituit rezerva legala aferenta profitului inregistrat pentru anul incheiat la aceasta data in suma de 8.667.527 lei.

4. Alte rezerve

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-

In cursul anului 2014, urmare divizarii partiale a Societatii, terenurile pentru care Societatea nu detinea titluri de proprietate au fost predate la societatile nou infiintate: Electrocentrale Constanta SA si Electrocentrale Titan SA.

5. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile

In cursul anului 2014, in rezultatul reportat s-au inregistrat urmatoarele:

A. Pierdere (debit) in suma de 547,837,291 lei provenita din inregistrarea Deciziei ANAF 1529/2014:

- 229.536.569,55 lei - impozit pe profit aferent perioadei 2006-2010;

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



- 314.418.204 lei accesorii aferente impozitului pe profit;
 - 1.806.767 lei TVA de plata aferent perioadei 2007-2010;
 - 2.068.280 lei accesorii aferente TVA de plata si o diferenta de 7.471 lei ,
- B. Diminuarea pierderii in baza repartizarii profilului exercitiului 2013, dupa cum urmeaza:
- 36,338,608 lei - Diminuarea pierderii inregistrate in Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită;
 - 6,174,931 lei - Diminuarea pierderii inregistrate in Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile.

Marcel-Octavian Nicolaescu
Director General

Marcel Vilca
Director General Adjunct Economic

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



1.ACTIVE IMOBILIZATE

Valoarea bruta

Elemente de active	Sold la 01 ianuarie 2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2014
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire	1.301			1.301
Alte imobilizari necorporale	8.351.349	1.530	1.257.146	7.095.733
Imobilizari necorporale in curs	883.581	-	148.001	735.580
Total imobilizari necorporale	9.236.231	1.530	1.405.147	7.832.614
Terenuri	1.588.005.334	0	168.228.058	1.419.777.276
Constructii	723.683.281	0	57.671.790	666.011.491
Instalatii tehnice si masini	769.346.674	60.689	36.752.509	732.654.854
Alte instalatii, utilaje si mobilier	758.162	3.377	267.104	494.435
Avansuri si imobilizari corporale in curs	2.228.875	6.274.639	899.500	7.604.014
Total imobilizari corporale	3.084.022.326	6.338.705	263.818.961	2.826.542.070
Imobilizari financiare	95.395	31.616	33.700	93.311
		6.371.851		
Active imobilizate total	3.093.353.952		265.257.808	2.834.467.995

Amortizare cumulata

Elemente de active	Sold la 01 ianuarie 2014	Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2014
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire	1.301	-	-	1.301
Alte imobilizari necorporale	8.281.600	18.951	1.204.818	7.095.733
Total imobilizari necorporale	8.282.901	18.951	1.204.818	7.097.034
Constructii	3.275.368	62.658.033	6.821.840	59.111.561
Instalatii tehnice si masini	10.661.631	90.370.644	4.739.704	96.292.571
Alte instalatii, utilaje si mobilier	610.158	37.723	212.811	435.070
Total imobilizari corporale	14.547.157	153.066.400	11.774.355	155.839.202
Active imobilizate total	22.830.058	153.085.351	12.979.173	162.936.236

13
 Altei
 A

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



Ajustari de valoare

Elemente de active	Sold la 01 ianuarie 2014	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2014
0	1	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	355.164	1.652.041

Valoarea neta contabila

Elemente de active	Sold la 1 ianuarie 2014	Sold la 31 decembrie 2014
0	1	2
Alte imobilizari necorporale	69.749	-
Imobilizari necorporale in curs	883.581	735.580
Total imobilizari necorporale	953.330	735.580
Terenuri	1.588.005.334	1.419.777.276
Constructii	720.298.748	606.899.930
Instalatii tehnice si masini	757.033.002	634.710.242
Alte instalatii, utilaje si mobilier	148.004	59.365
Avansuri si imobil corporale in curs	1.982.876	7.604.014
Total imobilizari corporale	3.067.467.964	2.669.050.827
Imobilizari financiare	95.395	93.311
Active imobilizate total	3.068.516.689	2.669.879.718

Valoarea contabila bruta a activelor integral amortizate

15,048,092 Lei

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

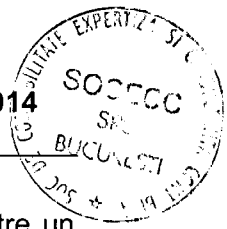
Calculul amortizării s-a făcut utilizând metoda liniară, ținând cont că durata de viață a acestor imobilizări este cuprinsă între 1-3 ani.

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

Imobilizarile corporale cuprind terenurile, mijloacele fixe și imobilizări corporale în

14

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



curs si au fost inregistrate in bilant la valoarea neta reevaluată la 31.12.2013 de catre un evaluator independent, membru ANEVAR, respectiv SC Preciss Consulting SRL. actualizata cu amortizarea pe anul 2014.

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.

Aceste terenuri apartin noilor Societati infiintate prin divizarea SC Electrocentrale Bucuresti SA, respectiv Electrocentrale Constanta SA si Electrocentrale Titan SA, Societatea nemai detinind, la sfarsitul anului 2014 terenuri fara titluri de proprietate.

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 instalatii de productie a energiei electrice si termice. Imobiliarile 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.

Instalatii tehnice si masini

Instalatiile includ turbine, cazane si alte echipamente aferente centralelor termoelectrice.

Imobiliarile in curs

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

Imobilizari financiare

La 31 decembrie 2013 si 31 decembrie 2014, Societatea detinea titluri de participare la urmatoarele societati:

		31 decembrie		31 decembrie	
	%	2013	%	2014	
SEET GROZAVESTI	50%	17.802	50%	17.802	
UNIEL ENERGY INVESTMENTS	20%	40.000	20%	40.000	
TITAN ECOPOWER	10%	10.000	-	-	
UNIROM PALAS	10%	10.000	-	-	
Total		77.802		57.802	

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.

In cursul anului 2014 actiunile 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

[Handwritten signatures and initials]
15

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



valoare de 10.000 lei au fost predate la societatile nou infiintate prin procesul de divizare.

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 2014 si sunt nesemnificative pentru bilantul Societatii.

2.PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold 1.01.2014	Transferuri		Sold 31.12.2014
		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	-	40.683	3.680.676

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt constituite din urmatoarele elemente:

- Suma de 40.683 de lei, reprezentand obligatii bugetare si accesorii stabilite pentru perioada octombrie 1999-decembrie 2002 privind fondul de invatamant, stabilite prin Raportul de inspectie financiara din 2004, provizionul fiind anulat in anul 2014.
- Suma de 1.043.746 de lei reprezinta 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 banneasca pentru anii 2009 si 2010 la Agentia Nationala de Reglementare in domeniul Energiei.

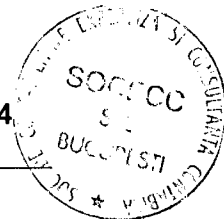
3.REPARTIZAREA PROFITULUI

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Repartizarea profitului		
Profit net de repartizat *	51.579.629	134.546.141
- rezerva legala	9.066.090	8.667.527
- acoperirea pierderii contabile	42.513.539	125.878.614
Profit net nerepartizat	-	-

*Profitul net contabil in suma de 134.546.141 lei realizat in exercitiul financiar 2014 va fi repartizat conform destinatiilor de mai sus sub rezerva aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor (acoperirea partiala a pierderii contabile din anii precedenti).

15

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014, respectiv 31 decembrie 2013, rezultatul din exploatare se compune din urmatoarele elemente:

INDICATORUL	<u>2013</u>	<u>2014</u>
1 Cifra de afaceri neta	<u>1.681.641.102</u>	<u>1.621.116.044</u>
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	2.528.280.291	1.767.236.733
3 Cheltuielile activitatii de baza	1.586.247.369	1.625.468.258
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare	869.098.932	58.184.576
5 Cheltuielile indirecte de productie	<u>72.933.990</u>	<u>83.583.899</u>
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	<u>(846.639.189)</u>	<u>(146.120.689)</u>
7 Alte venituri din exploatare, din care:	1.051.701.594	339.530.549
7.1 -venituri aferente serv. transport energie electrica	19.746.061	17.425.134
7.2 - venituri din operatiunea de dare in plata a CT lernut	701.958.663	-
7.3 -venituri din penalitati contractuale	323.991.712	281.982.004
7.4 - alte venituri	<u>6.005.158</u>	<u>40.123.411</u>
8 Rezultatul din exploatare activitate curenta	<u>205.062.405</u>	<u>193.409.860</u>

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

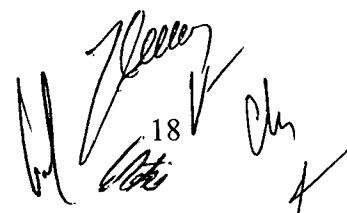


5.SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

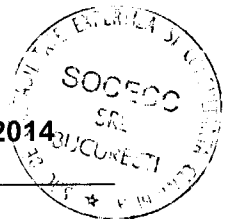
a.Creante

La 31 decembrie 2013, creantele Societății se prezentau astfel:

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


 18

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



5.SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

La 31 decembrie 2014, creantele Societății se prezentau astfel:

Creante	Sold 31 decembrie 2014 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, (I+II)din care:	1.953.723.582	1.953.723.582	-
I. Creante comerciale, din care	1.913.859.384	1.913.859.384	-
Cienti, din care:	1.856.072.261	1.856.072.261	-
- energie electrica	1.212.631	1.212.631	-
Ajustari energie electrica	(226.680)	(226.680)	-
- energie termica	2.782.691.866	2.782.691.866	-
Ajustari energie termica	(928.185.092)	(928.185.092)	-
- alte activitati	525.427	525.427	-
Ajustari alte activitati	-	-	-
Cienti incerti sau in litigiu	2.038.017	2.038.017	-
Ajustari clienti incerti	(1.983.908)	(1.983.908)	-
Cienti -facturi de intocmit	57.786.323	57.786.323	-
<i>Din care:</i>			
Cienti energie termica	213.141	213.141	-
Cienti energie electrica	57.573.182	57.573.182	-
Avansuri pentru prestatori de servicii	800	800	-
II. Alte creante	39.864.198	39.864.198	-
TVA neexigibila	20.679.097	20.679.097	-
Creante fata de personal	373.931	373.931	-
Alti Debitori, din care:	17.808.376	17.808.376	-
Termoelectrica	56.806	56.806	-
RADET	626.584.647	626.584.647	-
Electrocentrale Constanta	195.841.379	195.841.379	-
Diversi debitori	5.275.117	5.275.117	-
Ajustari debitori	(809.949.573)	(809.949.573)	-
Creante fata de bugetul statului	5.411	5.411	-
TVA de recuperat	997.383	997.383	-

La data de 31 decembrie 2014 Societatea a evidentiat in cadrul creantelor urmatoarele debite:

- - C.N. Transelectrica cu 49.396.156 lei,
- - OPCOM cu 931.927 lei,
- - SC Termoficare Pitesti SA cu suma de 301.503 lei,
- - Energoterm Resita cu suma de 290.029 lei -client incert,
- - CIPT Partener cu suma de 738.297 lei -client incert,

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



- - Energomur cu suma de 654.079 lei –client incert,
 - - E ON Energie Romania SA cu suma de 6.696.000 lei.
 - - ENTREX Services cu suma de 401.760 lei,
 - - Transenergo COM cu suma de 1.339.200 lei,
 - - Electrocentrale Constanta SA cu suma de 509.045 lei,
 - - Energomontaj Bucuresti cu suma de 79.925 lei,
 - - SUEZ Energy Romania cu suma de 25.304 lei,
 - - alti clienti energie electrica in suma de 96.883 lei,
 - - RADET Bucuresti suma de 2.782.794.156 lei, compusa astfel:
- 2.369.572.617 lei, reprezentand creante din livrari de energie termica, si
 - 413.221.539 lei, reprezentand dobanzi de intarziere pentru plata.

a) Datorii

La 31 decembrie 2013, datoriile Societății se prezentau astfel:

Datorii	Sold 31.12.2013 (col.3+4+5)	Termen de exigibilitate		
		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	5.414.270	4.908.713	505.557	-
Credite pe termen lung	518.242.670	146.816.791	371.425.879	-
Dobanzi credite	926.525	926.525	-	-
Datorii comerciale(furnizori)	406.802.016	406.802.016	-	-
Avansuri de la clienti	5.384	5.384	-	-
TVA neexigibila	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>	119.160.298	119.160.298	-	-
<i>Taxa de dezvoltare</i>	278.644.324	278.644.324	-	-
<i>Datorii fata de bugetul statului</i>	13.196	13.196	-	-
<i>Cota pentru fondul de mediu</i>	1.203.956	1.203.956	-	-
Accize	804.760	804.760	-	-

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



La 31 decembrie 2014, datoriile Societății se prezentau astfel:

Datorii	Sold 31.12.2014 (col.3+4+5)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	2	3	4	5
Total, din care:	2.041.886.927	1.680.411.188	361.475.739	-
<i>Datorii la</i>				
SC TERMOELECTRICA SA ¹⁾	4.986.381	4.986.381	-	-
Credite pe termen lung ²⁾	571.315.764	210.068.034	361.247.730	-
Dobanzi credite ²⁾	1.039.244	1.039.244	-	-
Datorii comerciale(furnizori) ³⁾	490.783.343	490.783.343	-	-
Creditori	114.457.561	114.457.561	-	-
Datorii privind salariile	8.713.242	8.713.242	-	-
Anticipatii energie termica	228.009	-	228.009	-
Impozite si taxe,din care	850.363.383	850.363.383	-	-
Impozit pe profit	297.499.916	297.499.916	-	-
Datorii fata de bugetul statului	551.676.016	551.676.016	-	-
Cota pentru fondul de mediu	11.856	11.856	-	-
Accize	1.175.595	1.175.595	-	-

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 Electrocentrale Bucuresti S.A. a beneficiat de aceste credite.

³⁾ Datorii comerciale

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Furnizori	256.838.549	360.884.512
Furnizori de imobilizari	-	1.800.258
Furnizori - facturi nesoite	149.963.467	128.098.573
Total	<u>406.802.016</u>	<u>490.783.343</u>

Din totalul furnizorilor, mentionam :

- Distrigaz Sud Retele 107.703.915 lei,
- OMV Petrom Gas 78.467.022 lei,
- SNGN Romgaz 234.125.383 lei,

21

ELECTROCENTRALE BUCURESTI S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)



- Transgaz Medias	30.795.647 lei,
- Wintershall	122.098 lei,
- Apa Nova	6.135.481 lei,
- CN Transelectrica	27.700.386 lei,
- FMT	2.771.704 lei.

2) Sume datorate institutiilor de credit

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Credit 131,2 mil EURO - Societe Generale	243.867.670	*189.825.380
Credit 150 mil lei CEC Bank	84.375.000	46.875.000
Credit 150 mil lei 2012 CEC Bank	140.000.000	100.000.000
Credit 50 mil lei Piraeus Bank	50.000.000	34.615.384
Credit 200 mil lei Alpha Bank	-	200.000.000
Dobanzi aferente creditelor bancare	926.525	1.039.244
	<u>519.169.195</u>	<u>572.355.008</u>

* La 31 Decembrie 2014, Societatea avea pentru creditul de 131,2 mil. EUR de la Societe Generale, un sold de 189.825.380 lei, echivalentul a 42.351.884,22 EUR.
 La 31 decembrie 2013 si 2014 portiunea curenta a imprumurilor pe termen lung este detaliata dupa cum urmeaza:

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Portiunea curenta – rate de capital	146.816.791	210.068.034
Dobanzi aferente imprumurilor pe termen lung	926.525	1.039.244
Total portiunea curenta a imprumurilor pe termen lung	<u>147.743.316</u>	<u>211.107.278</u>

Alte datorii la bugetul de stat

- Fondul de risc	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Principal credit 496 mil lei ALPHA BANK	128.234.667	-
Debit rata+dobanda credit 131 mil Euro	22.504.698	22.504.698
Dobanzi intarziere credit 496 mil lei ALPHA BANK	79.115.948	36.175.947
Dobanzi intarziere credit 160 mil USD	8.750.612	8.750.612
Dobanzi intarziere credit 131 mil Euro	6.697.398	9.294.440
	<u>245.303.323</u>	<u>76.725.697</u>
- Accesorii impozit pe profit	33.345.341	474.950.171

22