

**SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)**

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
Intocmit pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**

Capitolul 1. PREZENTAREA SOCIETATII COMERCIALE

1. Informatii generale

1.1.Denumire : ELECTROCENTRALE GALATI – in insolventa (numita in continuare « Societate »)

1.2.Forma juridica : Societate pe actiuni (SA)

1.3.Numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J17/ 27/ 12.01.2004

1.4.Infiintarea societatii comerciale: Societatea s-a infiintat prin reorganizarea SC PEET Termoelectrica SA ca filiala a acesteia, in baza HG 1580 din 23.12.2003. In 08.06.2012, ca urmare a divizarii acesteia prin desprindere, s-a infiintat Societatea Electrocentrale Grup SA care a preluat in intregime actiunile detinute de SC PEET Termoelectrica SA la Electrocentrale Galati SA

1.5.Atribut fiscal: RO; Codul unic de inregistrare 16044852

1.6.Sediul social: Localitatea Galati, Sos. Smardan nr. 3, Judetul Galati, Cod postal 800700, telefon 0236448305, fax 0236448275

Societatea nu are sucursale, reprezentante, agentii sau puncte de lucru.

1.7.Capitalul social

La 31 decembrie 2015 capitalul social al Societatii inregistrat la Registrul Comertului este in suma 123.450.550 lei, fiind impartit in 12.345.055 actiuni, fiecare cu o valoare nominala de 10 lei. Actiunile Societatii sunt detinute integral de Societatea Electrocentrale Grup SA.

Conform ultimului Act constatator eliberat de Oficiul Registrului Comertului Galati, sunt sechestrate si indisponibilizate un numar de 12.345.055 de actiuni, reprezentand un procent de 100% participatia Electrocentrale Grup SA la capitalul social al Societatii. Sechestrul s-a efectuat in baza Procesului verbal de aplicare a sechestrului nr. 3186/318/2011/08.11.2011 de catre executorii AVAS.

1.8.Actiuni : Valoarea nominala a unei actiuni este de 10 lei, numar total de actiuni :12.345.055 unitati.

1.9.Structura actionariatului: Actionarul unic al Societatii este Electrocentrale Grup SA Bucuresti, cu sediul social in Bucuresti, B-dul Lacul Tei, nr.1-3, Sector 2, Romania.

1.10.Sectorul de activitate : Codul CAEN 3511 – productia de energie electrica

1.11.Scurt istoric al societatii comerciale

Societatea s-a infiintat prin H.G. nr. 1580/ 23.12.2003 si si-a inceput activitatea la 01.01.2004. Societatea are ca obiect de activitate productia de energie electrica, energie termica sub forma de apa fierbinte si abur, ape tratate (demineralizata si dedurizata) si alte activitati. Activitatea Societatii se desfasoara cu respectarea normelor ANRE, atat in ceea ce priveste preturile produselor livrate (energie electrica si apa fierbinte) care sunt reglementate de catre ANRE, cat si in contractarea produselor livrate pe baza de contracte cadru impuse de ANRE. Pentru producerea energiei electrice, energiei termice si a altor produse Societatea are incheiate contracte de achizitie a combustibilului si a materialelor numai cu furnizori din tara.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Societatea are o putere instalata de 375 MW si este destinata alimentarii cu energie termica a consumatorilor urbani si industriali din municipiul Galati si livrarii de energie electrica participantilor la tranzactiile pe Piata Centralizata a Contractelor Bilaterale (PCCB), Piata Zilei Urmatoare (PZU) si Piata de Echilibrare (PE).

Sursa pentru producerea energiei termice si retelele de transport ale agentului termic apartin Societatii, iar punctele termice si retelele de distributie a agentului termic apartin Calorgal SA Galati.

Centrala este alimentata cu 3 tipuri de combustibili: gaze naturale, pacura si ocazional, gaze reziduale (gaz de furnal).

Societatea furnizeaza energie electrica in Sistemul Energetic National prin intermediul a doua statii de conexiuni de 110 KV, SC 1 si SC 2 care apartin ArcelorMittal SA si o sectie SC 1 care apartine centralei. In prezent, CET Galati alimenteaza cu energie termica sub forma de apa fierbinte urmatoarele tipuri de consumatori:

- consumatori urbani: apartamente conventionale din Municipiul Galati
- consumatori de tip institutii: cladiri social-culturale (spitale, gradinite, scoli, banci etc)

Centrala poseda automatici de insularizare la avarii de sistem, disponibilitate si elasticitate in functionare datorita alimentarii cu apa a cazanelor si producerii aburului tehnologic in sistem de bara comuna.

Dotarea cu utilitati ii confera un grad inalt de autonomie, functionarea in cogenerare duce la obtinerea de randamente superioare.

1.12. Autorizari.

In vederea respectarii legislatiei in domeniu sau de activitate Societatea detine urmatoarele licente :

- Licenta ANRE nr. 589/ 09.03.2004 pentru producerea de energie electrica, cu valabilitate 25 ani
- Licenta ANRE nr. 1666/ 04.06.2014 pentru furnizarea de energie electrica, cu valabilitate 10 ani
- Licenta ANRE nr. 590/ 09.03.2004 pentru producerea de energie termica, cu valabilitate 25 ani
- Licenta ANCOM nr. 5254/ 19.08.2014 pentru utilizarea frecventelor radio-electrice, cu valabilitate pana in 2019.

Referitor la conformitatea cu standardele de calitate, mediu si sanatate si securitate in munca, Societatea detine: Certificatul SRAC de conformitate pentru sistemul de management al calitatii conform ISO 9001 : 2008 cu nr. 5956/2 , Certificatul SRAC de conformitate pentru sistemul de management de mediu conform ISO 14001 : 2004 cu nr. 1576/2 si Certificatul SRAC de conformitate pentru sistemul de management al sanatatii si securitatii ocupationale conform OHSAS 18001:2007 cu nr. 2265. Certificatele pentru managementul mediului si al calitatii au valabilitate oana la 15 septembrie 2018, iar cel pentru OHSAS, pana la 15 septembrie 2019.

Urmare a statutului SRAC de partener IQNet , certificatele emise societatii sunt insotite de certificatele internationale IQNet.

1.13. Piata produselor

- a) Piata externa: nu exporta
- b) Piata interna: Sistemul Energetic National pentru energia electrica si Municipiul Galati pentru energia termica

1.14. Salariati cu contract individual de munca

Numarul mediu de salariati cu contract individual de munca inregistrat in anul 2015 a fost de 388 persoane, iar in anul 2016 s-au inregistrat 351 de persoane:

Numarul efectiv de salariati cu contract individual de munca existenti la sfarsitul anului 2015 de 375 de persoane s-a diminuat in cursul exercitiului financiar cu 31 persoane ajungand la sfarsitul anului 2016 la un numar de 344 persoane.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

In cursul exercitiului financiar 2016 s-au angajat 7 salariati si la un numar de 38 salariati li s-a desfacut contractului individual de munca din urmatoarele motive: 32 salariati au avut conditii de pensionare, 3 salariati au decedat si 3 salariati au solicitat desfacerea contractului de munca cu acordul partilor.

Cheltuielile cu salariile personalului angajat cu contract individual de munca se efectueaza in conformitate cu Contractul Colectiv de Munca incheiat la nivel de Societate.

Cheltuielile de personal inregistrate de Societate sunt urmatoarele:

	2015	2016
Cheltuieli cu salariile pentru:		
1.Salariati cu CIM	16.913.323	14.953.253
2.Membrii AGA + secretar AGA	15.582.678	13.825.012
3.Membri in Comisia de cenzori	-	-
4.Directori	30.268	17.388
5.Tichete de masa	668.709	528.735
	631.668	582.118
Cheltuieli cu asigurarile sociale	3.755.975	3.303.478
Total cheltuieli de personal	20.669.298	18.256.731
Numar mediu salariati	388	351
Numar efectiv salariati la 31.12	375	344

1.15. Administratorul special si administratorul judiciar

Conform Actului constitutiv Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie compus din 5 membri, din care face parte si Directorul General al acesteia. Membrii Consiliului de Administratie sunt numiti prin Ordin de Ministru.

Avand in vedere ca din data de 16.06.2014 Societatea a intrat in procedura generala de insolventa, conform prevederilor Legii nr. 85/2006 mandatul administratorilor statuari a incetat la data de 26.06.2014 cand a fost desemnat administratorul special de catre Adunarea Generala a Actionarilor ca reprezentant al acesteia si imputernicit sa efectueze actele de administrare necesare in perioadele de procedura cand Societatii i se permite sa isi administreze activitatea. Administratorul special administreaza activitatea Societatii sub supravegherea administratorului judiciar, conform Legii insolventei nr. 85/2006.

Cheltuielile cu indemnizatia administratorului special sunt efectuate de catre actionarul Societatii, Electrocentrale Grup SA Bucuresti.

Conform Sentintei Civile a Tribunalului Galati nr. 603/16.06.2016 privind deschiderea procedurii insolventei impotriva Societatii, in temeiul Legii nr. 85/2006, instanta a numit administratorul judiciar, practician in insolventa si autorizat in conditiile legii.

In data de 06 octombrie 2014 Adunarea creditorilor Societatii a confirmat administratorul judiciar numit de catre instanta, totodata stabilindu-i si onorariul lunar fix de 2.750 EUR fara TVA la care se adauga un onorariu variabil 2,5% fara TVA din fondurile obtinute in favoarea creditorilor.

1.16.Reprezentantii in Adunarea Generala a Actionarilor

Interesele Societatii in Adunarea Generala a Actionarilor sunt reprezentate de Electrocentrale Grup SA ca actionar unic al acesteia.

Reprezentantii in Adunarea Generala a Actionarilor Societatii in numar de 3, sunt numiti si revocati de Adunarea Generala a Actionarilor Electrocentrale Grup SA, in baza mandatului emis de Ministrul de

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

resort.

1.17. Cenzorii

Conform Actului Constitutiv al Societatii gestiunea Societatii este controlata si de 3 cenzori si un supleant alesi de Adunarea Generala a Actionarilor.

1.18. Estimarea posibilitatilor unor riscuri de viitoare litigii

In viitor exista riscul declansarilor in continuare a unor litigii civile de catre proprietarii persoane fizice pe terenul carora au fost edificate magistralele de termoficare (anterior perioadei 1989) in conditiile in care exista puncte de vedere diferite asupra situatiei juridice a conductelor de termoficare.

Capitolul 2. CONTROLUL INTERN

Controlul intern al Societatii vizeaza:

- asigurarea conformitatii cu legislatia in vigoare;
- aplicarea deciziilor luate de conducerea societatii;
- buna functionare a activitatii interne a societatii;
- fiabilitatea informatiilor financiare;
- eficacitatea operatiunilor societatii;
- utilizarea eficienta a resurselor;
- prevenirea si controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate.

Ca urmare, procedurile de control intern elaborate si implementate de Societate au ca obiectiv pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale societății, pe de altă parte, verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care Societatea urmărește atingerea obiectivelor propuse. Controlul implementat de catre Societate asigura aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

Controlul consta in: compararea rezultatelor cu obiectivele, depistarea cauzelor care determina abaterile (pozitive sau negative) constatate, luarea masurilor cu caracter corectiv sau preventiv necesare.

Raportul sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2016 este prezentat in *Anexa 1*.

Capitolul 3. MANAGEMENTUL RISCULUI

a) Riscul de piata

Economia romaneasca este in tranzitie existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

Avand in vedere liberalizarea totala a pietei de energie electrica din Romania, structura actuala a sectorului energiei electrice din Romania pune Societatea in concurenta cu alti producatori de energie electrica ce utilizeaza resurse primare cu costuri mult mai mici (in cazul hidro, eoliana, nucleara). Oricat s-ar stradui un producator ce utilizeaza ca resurse primare hidrocarburi (cum este Societatea) sa reduca cheltuielile, nu poate sa produca energie la un pret competitiv.

Pe piata locala a energiei termice pentru populatie (unde Societatea detine monopol) de asemenea exista un risc de producere a unor schimbari majore, tinand cont de faptul ca cererea este intr-o continua scadere motivat in principal de instabilitatea financiara a societatii locale de distributie a energiei termice (in ianuarie 2015 Apaterm SA a intrat in procedura falimentului, activitatea de distributie a agentului termic preluand-o Calorga SA). Societatea nu-si acopera cheltuielile prin pretul de vanzare aprobat de catre ANRE si datorita productiei de energie electrica si termica in cogenerare, mereu in scadere.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Pentru reducerea pierderilor in perioada de vara, conducerea Societatii cu aprobarea creditorilor a hotarat oprirea temporara a activitatii de productie in cogenerare a energiei electrice si termice. Insa, pentru a preintampina debransarile masive ale consumatorilor de la sistemul centralizat de alimentare cu energie termica, in aprilie 2016 Societatea a incheiat cu Calorgal SA Galati, un contract privind transformarea aburului achizitionat de la ArcelorMittal SA in apa fierbinte si transportul acesteia pana la punctele termice.

Prepararea energiei termice sub forma de apa calda in lunile de vara s-a efectuat utilizand energia termica din aburul de 13 ata livrat de ArcelorMittal SA Galat, respectiv prin destinderea aburului in boilerele de varf ale Societatii, pentru alimentarea celor 118 puncte termice din oras, aceasta fiind singura solutie tehnica gasita fara pornirea centralei electrotermice.

b) Riscul de credit

Creanțele comerciale sunt prezentate net de ajustările de valoare pentru depreciere pentru clienți incerti. Valoarea contabilă a creanțelor comerciale, netă de ajustările de valoare pentru clienți incerti, reprezintă suma maximă a expunerii la riscul de credit. Deși colectarea creanțelor poate fi influențată de factori economici, conducerea este de părere că nu există riscuri semnificative de pierderi pentru Societate dincolo de ajustările de valoare deja înregistrate. Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

Riscul de credit legat de creanțele comerciale din vanzarea de energie electrica este relativ redus datorita numarului de clienti ce alcatuiesc baza de clienti ai Societatii. Vanzarile de energie electrica, energie termica catre Calorgal si serviciile de transformare a aburului in apa fierbinte si transport catre Calorgal sunt conditionate de plata in avans. Prin urmare, conducerea considera ca singurul risc semnificativ de credit este dat de catre Apaterm SA, fostul distribuitor local de energie termica sub forma de apa fierbinte catre populatia municipiului Galati, actualmente in procedura falimentului.

c) Riscul de rata a dobanzii

Riscul de nivel al ratei dobanzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze, datorita modificarii ratelor dobanzilor de pe piata in comparatie cu rata dobanzii aplicabila acelui instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobanzii este riscul ca, costul cu dobanda sa fluctueze in timp. Riscul de numerar determinat de rata dobanzii este riscul ca dobanda si, prin urmare, cheltuiala cu aceasta, sa fluctueze in timp.

d) Riscul aferent mediului economic, riscul de lichiditati si a fluxului de numerar

Identificarea si evaluarea investitiilor influentate de o piata de creditare lipsita de lichiditati, analiza respectarii contractelor de creditare si a altor obligatii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea Societatii de a continua sa functioneze pentru o perioada rezonabila de timp, ca urmare a scaderii cererii, toate acestea ridica provocari.

Debitorii Societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a debitorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare.

Avand in vedere ca activele circulante reprezinta doar 39% din valoarea datoriilor inregistrate la sfarsitul anului 2016 (in conditiile in care nivelul de siguranta este in jurul valorii de 200%), Societatea nu-si poate onora obligatiile de plata din activele circulante care, teoretic, se pot transforma in lichiditati. Riscul scaderii lichiditatilor implica si deteriorarea fluxurilor viitoare de numerar.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor industriale si financiare.

Conducerea Societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea activitatii Societatii in conditiile de piata curente prin monitorizarea constanta a lichiditatii, rationalizarea cheltuielilor, monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra debitorilor sai.

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

Avand in vedere faptul ca activitatea si veniturile Societatii din vanzarea de energie electrica si termica sunt reglementate in mare parte 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;

f) Riscul financiar

Principalul risc financiar este dat de inregistrarea pierderilor contabile cumulate inregistrate intre anii 2011-2016 in valoare totala de 311.480.776 lei.

De mentionat ca intre anii 2009-2012 Societatea a inregistrat pierderi in suma de 339.341.779 lei datorita ajustarilor pentru creantele neincasate de la clientul principal al Societatii, Apaterm SA-in faliment. Aceste creante au fost eliminate din Planul de plati prin Planul de reorganizare al Apaterm SA, confirmat de catre instanta in ianuarie 2013.

Totusi, comparativ cu anul 2015 cand s-a inregistrat o pierdere de 29.702.016 lei, in anul 2016 s-a redus pierderea cu 20% ajungand la o suma de 23.766.575 lei, ceea ce implica si o diminuare a riscului financiar fata de anul precedent. Acest avantaj poate fi folosit sau nu de creditorii societatii la momentul luarii unei decizii de intrare a Societatii in reorganizare sau faliment dupa solutionarea contestatiilor la Tabloul preliminar de creante.

g) Alte riscuri

Societatea poate fi supusa unor controale efectuate de diverse autoritati, cum sunt cele pentru protectia mediului, protectia muncii, monitorizari ANRE, etc, ale caror efecte nu pot fi estimate.

Capitolul 4. DATE PRIVIND SITUATIA PATRIMONIALA

4.1.Terenuri - Societatea detine certificate de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor pentru suprafata de 239.294 mp in valoare de 9.884.396 lei, valoare rezultata in urma reevaluarii din data de 31 decembrie 2007. Aceste terenuri sunt preluate prin protocol de la Termoelectrica S.A, conform H.G. nr. 1580/2003. Certificatele de proprietate au fost emise pe numele actionarului unic din anul infiintarii Societatii, respectiv Termoelectrica SA Bucuresti, ca aport in natura la capitalul social al Societatii, conform H.G. nr. 1580/2003.

De asemenea, Societatea detine in administrare terenuri tranzitate de cele 4 magistrale de transport, in suprafata de 5.944 metri patrati, suprafata stabilita de Primaria Municipiului Galati in anul 2005. In anul 2017 Primaria Municipiului Galati ne comunica ca aceasta suprafata este posibil sa fi suferit modificari ca urmare a unor retrocedari de teren pe cale judecatoreasca si/sau intabulari/ repositionari de imobile inregistrate de catre Oficiul de Cadastru si Publicitate Imobiliarizara (OCPI) Galati. Drept urmare, suprafata actuala se poate identifica cu exactitate in urma unei documentatii topografice avizata de OCPI Galati.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

4.2. Cladiri -Cladirile sunt inregistrate in patrimoniul Societatii si sunt amplasate in zona industriala Galati si la sediul social al acestia.

4.3. Investitiile in curs inregistrate pe parcursul anului 2016 sunt in suma de 4.674 lei. Invenstiile in curs nefinalizate pana la sfarsitul anului 2016 sunt in suma de 699.800 lei si constau in principal in lucrari de investitii pentru adaptarea productiei de energie electrica si termica la cerintele actuale de consum si imbunatatirea parametrilor de productie. Peste 95% din investitiile aflate in curs de executie la 31 decembrie 2016 au fost facturate si platite in anul 2014, dar nu s-au continuat/ finalizat in anul 2015 si 2016 din lipsa disponibilitatilor banesti.

4.4. Participari la alte societati comerciale: nu este cazul.

4.5 Bunuri ipotecate :

In data de 24 aprilie 2014 s-a incheiat Conventia de Esalonare pentru stingerea datoriilor catre Romgaz SA in suma de 154.410.578 lei.

Romgaz SA a conditionat semnarea Conventiei de esalonare a datoriilor de constituirea de garantii ipotecare asupra activelor Societatii in suma totala de 114.149.249 lei, dupa cum urmeaza:

- Contract ipoteca de rang I nr. 873/12.06.2012 si Act additional nr.5994/25.04.2014 pentru suma de 65.042.249 lei
- Contract ipoteca de rang I nr. 5997/25.04.2014 pentru suma de 6.762.842 lei
- Contract ipoteca mobiliara nr. 5996/25.04.2014 pentru suma de 42.344.158 lei

Valoarea contabila a acestor active ipotecate este urmatoarea:

Valoare Intrare mijloace fixe	Valoare ramasa 31.12.2014	Valore evaluata CIN*	Garantia	Contract ipoteca
50,147,362	45,599,442	65,042,249	Ipoteca Constructii	873/12.06.2012
10,099,665	7,750,254	6,762,842	Ipoteca Constructii	690/24.04.2014
114.760.193	75.042.514	42.344.158	Ipoteca mobiliara bunuri	5996/25.04.2014
175,007,220	128,392,210	114,149,249	Total	

*Costul de inlocuire net este stabilit prin Raportul de evaluare intocmit de DARIAN ROM SUISSE SRL, evaluator certificat ANEVAR.

4.6. Bunuri mobile care fac obiectul unei garantii reale mobiliare

Societatea beneficiaza de un imprumut intern sub forma de linie de credit (overdraft cu caracter revocabil) in suma de 7.250.611 lei, cu scadenta finala 29 august 2014, conform contractatului incheiat in decembrie 2008 si Actului Additional incheiat in decembrie 2013 cu BCR SA.

Imprumutul este garantat cu doua tipuri de garantii: 1) ipoteca mobiliara asupra conturilor/subconturilor Imprumutatului deschise la B.C.R., asa cum este prezentat in Nota 12, si 2) ipoteca mobiliara asupra creantelor si incasarilor din contractul-cadru de vanzare/cumparare a energiei termice, apa dedurizata si apa demineralizata incheiat cu ArcelorMittal SA si din contractul de vanzare/cumparare a energiei termice incheiat cu Linde Gaz Romania SRL.

In data de 30 decembrie 2013 s-a incheiat cu BCR Actul additional la Contractul de ipoteca mobiliara nr. DGLC/45/8548/2 din 16.02.2012, Societatea constituind in favoarea bancii urmatoarele garantii: 1)ipoteca mobiliara asupra conturilor/subconturilor deschise sau ce se vor deschide la Banca , inregistrata in Arhiva de Garantii Reale Mobiliare si 2)ipoteca mobiliara asupra creantelor si incasarilor din contractul de vanzare-cumparare nr.2/01.01.2010, incheiat cu Arcelormittal Galati SA, contractul de vanzare-

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

cumparare nr.5/05.01.2012 incheiat cu Transelectrica SA si contractul de vanzare cumparare nr. 21/01.12.2010 incheiat Linde Gaz Romania SRL.

Scopul acestui contract este garantarea creditului (linie de credit overdraft cu caracter revocabil) acordat de BCR.

Conform Legii insolventei nr. 85/2006 BCR SA s-a inregistrat in Tabloul preliminar de creante al Societatii.

In data de 08 iunie 2016 BCR S.A. a notificat Societatea cu privire la cesiunea de creanta a sumelor ce decurg din Contractul de credit incheiat in decembrie 2008, conform contractului de cesiune incheiat in decembrie 2015 intre BCR S.A. in calitate de cedent si Tonescu Finance SRL in calitate de cesionar.

4.7. Bunuri asupra carora exista un privilegiu special: nu este cazul.

4.8. Bunuri imobile revendicate de terti : nu este cazul.

4.9. Bunuri care fac obiectul contractelor de locatie de gestiune : nu este cazul.

4.10. Bunuri care fac obiectul contractelor de inchiriere: nu este cazul

4.11. Bunuri care fac obiectul contractelor de asociere in participatiune: nu este cazul.

4.12. Bunuri care fac obiectul contractelor de leasing: nu este cazul.

4.13. Litigii cu o valoare mai mare de 500.000 lei pentru care Societatea are calitatea de debitor :

La 31 decembrie 2016 exista pe rolul instantelor de judecata un dosar cu valoare este mai mare de 500.000 lei si anume : Decizia civila nr. 4783/121/2011* Tribunal Galati -Sectia a-II-a civila, obiect-**procedura falimentului** ; Societatea are calitate de **creditor** si Apaterm SA Galati – debitor. Suma inregistrata in tabelul definitiv consolidat si neincasata pana la 31 decembrie 2016 este de 37.944.591 lei.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

4.14. Analiza bilantului contabil

Indicatori	An 2015	An 2016	Diferente
A.ACTIVE IMOBILIZATE	147.062.852	133.546.745	-13.516.107
Imobilizari corporale	147.011.516	133.499.388	-13.512.128
Imobilizari necorporale	51.336	47.357	-3.979
Imobilizari Financiare	0	0	0
B.ACTIVE CIRCULANTE	94.403.570	106.695.747	12.292.177
Stocuri	4.039.811	3.116.766	-923.045
Creante	85.146.490	96.825.232	11.678.742
Casa, conturi la banci	5.217.269	6.753.749	1.536.480
C.CHELTUIELI IN AVANS	72.068	54.098	-17.970
D.DATORII < 1 AN	246.275.197	271.076.112	24.800.915
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE	-151.799.559	-164.326.267	-12.526.708
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	-4.736.707	-30.779.522	-26.042.815
G.DATORII > 1 AN			0
H.PROVIZIOANE PENTRU RISCURI	5.159.049	3.871.706	-1.287.343
I.VENITURI IN AVANS	0	0	0
ACTIV NET CONTABIL	-9.895.756	-34.651.228	-24.755.472
Capital social	123.450.550	123.450.550	0
Rezerve	8.962.849	8.962.849	0
Rezerve din reevaluare	120.609.745	118.075.007	-2.534.738
Rezerve reprezentand surplusul din reevaluare	24.795.301	27.330.039	2.534.738
Rezultatul reportat din anii precedenti	-257.825.747	-287.527.763	-29.702.016
Rezultatul reportat din corectarea erorilor	-186.438	-186.438	0
Rezultatul exercitiului	-29.702.016	-23.766.575	5.935.441
CAPITALURI PROPRII TOTAL	-9.895.756	-33.662.331	-23.766.575

A.ACTIVE IMOBILIZATE

Valoarea *activele imobilizate* nete de la sfarsitul anului 2015 a scuzut fata de cea inregistrata la inceputul anului ca urmare a inregistrarii amortizarii conform legii, dar si a inregistrarii casarilor de mijloace fixe in valoare de 18.505 lei.

B.ACTIVE CIRCULANTE

Valoarea *stocurilor* este determinata prin metoda FIFO respectand regula costului istoric ponderea cea mai mare avand-o piesele de schimb.

Pentru stocurile fara miscare mai mult de 365 de zile Societatea inregistreaza ajustari pentru depreciere.

Creantele in sold la 31 decembrie 2016 au inregistrat o crestere fata de inceputul anului motivat, in principal, de avansurile platite catre Romgaz in suma de 30.320.376 lei pentru anul 2017.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Creantele existente in sold la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2016 se compun din:

Creante	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016
0	1=2+3	4=5+6
Cienti	356.620.993	44.630.815
Cienti-facturi de intocmit	15.376.440	19.021.675
Creante imobilizate	750	750
Furnizori-debitori	17.575.899	30.335.991
Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți	(306.062.421)	(61.504)
Total creante comerciale	83.511.661	93.927.727
TVA de recuperat	865.718	34.552
TVA neexigibila	708.075	1.951.504
Alte creante sociale	7.845	13
Debitori diversi	33.725.737	1.885.104
Ajustări pentru deprecierea creanțelor – alte debite	(33.698.971)	(9.088)
Alte creante in legatura cu personalul	9.994	9.849
Dobanzi bancare de incasat	16.431	14.468
Total alte creante	1.634.829	3.886.402
Total creante	85.146.490	97.814.129

Creante comerciale existente in sold la 31 decembrie 2016 sunt in suma de 93.927.727 lei si cuprind:

- clienti in suma de 44.630.815 lei, din care:
 - clienti de *energie electrica* in suma de 194.236 lei;
 - clienti de *energie termica* in suma de 95.657 lei;
 - clienti din *alte activitati* in suma de 150.415 lei;
 - clienti *incerti sau in litigiu* in suma de 44.190.507 lei, compusa din 61.504 lei (debitor E-Star Mures Energy SRL - societate in lichidare) si 44.129.003 lei (debitor Apaterm SA Galati – societate in faliment);
- *clienti-facturi de intocmit* in suma de 19.021.675 lei reprezentand energie electrica si termica livrata in luna decembrie 2016 si facturata in anul 2017;
- *creante imobilizate* in suma de 750 lei;
- *furnizori-debitori* in suma de 30.335.991 lei reprezinta avansuri platite catre furnizori (Romgaz SA 30.320.376 lei si ArcelorMittal SA 15.615 lei)
- *ajustari pentru deprecierea creanțelor-clienți* in suma de 61.504 lei (debitor E-Star Mures Energy SRL)

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Creante restante

Detalierea creantelor curente si restante existente in sold la 31 decembrie 2016 este prezentata mai jos:

Denumire client	Creante restante	Creante provizionate	Explicatii
Apaterm SA-cont 4118	37.944.591		Societate in faliment-creante ramase din perioada de reorganizare
Apaterm SA-cont 4118	6.184.412		Societate in faliment-creante prioritare nascute dupa intrarea in faliment
Apaterm-total	44.129.003	-	
E-Star Mures Energy SRL cont 4118	61.504	61.504	Societate in faliment
Cabinet Av. Zeca cont 461	29.200	-	
Alte creante	9.690	9.088	Creante salariale
TOTAL	44.229.397	70.592	

In luna iunie 2011 Apaterm S.A Galati, unul dintre clientii principali ai Societatii, a deschis procedura generala de insolventa in conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 „Legea insolventei”, Societatea inscriindu-se la masa creditorilor cu suma de 339.341.780 lei. In Planul de reorganizare al Apaterm SA creanta Societatii in suma de 339.341.780 lei a a fost eliminata din Planul de plati. Planul de reorganizare a fost confirmat prin sentinta judecatoreasca irevocabila in data de 30 Ianuarie 2013.

La inceputul anului 2015 debitoarea Apaterm SA a intrat in procedura falimentului dispusa prin Sentinta civila intermediara nr. 18 din 15.01.2015 a Tribunalului Galati si prin Decizia Curtii de Apel Galati nr. 71/R din 25 martie 2015.

Conform Tabelului suplimentar al creantelor impotriva averii debitorului Apaterm SA, publicat in 15.05.2015, Electrocentrale Galati SA figureaza cu creante chirografare in suma de 59.088.474 lei, din care:

- 37.944.591 lei reprezinta creante chirografare, conform Art. 123 pct.3 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei
- 21.143.883 lei reprezinta creante chirografare prioritare, conform Art. 123 pct.1 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei (nascute dupa intrarea in faliment).

Din suma acceptata in Tabelul suplimentar in suma de 59.088.474 lei, la 31 decembrie 2016 au ramas neincasate creante in suma de 44.129.004 lei, din care:

- 37.944.592 lei reprezinta creante chirografare, conform Art. 123 pct.3 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei
- 6.184.412 lei reprezinta creante chirografare prioritare, conform Art. 123 pct.1 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei (nascute dupa intrarea in faliment).

Conform Tabelului definitiv consolidat al creantelor impotriva averii debitorului Apaterm SA, publicat in 15.02.2016, Electrocentrale Galati SA figureaza cu creante chirografare in suma de 37.944.591 lei. Creantele nascute dupa intrarea Apaterm in faliment existente in sold la 31 decembrie 2016 in suma de 6.184.412 lei, se vor incasa „conform documentelor din care rezulta, nefiind necesara inscrierea la masa credala”, conform Art. 64, alin. (6) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei.

In luna februarie 2016 administratorul judiciar al societatii a aprobat inregistrarea pe cheltuieli a pierderilor din creante in suma de 339.341.780 lei, reprezentand creanta Societatii inscrisa la masa creditorilor Apaterm SA Galati si eliminata din Planul de plati, conform Deciziei Curtii de Apel Bucuresti nr. 189/ 30 ianuarie 2013 prin care se confirma Planul de reorganizare al Apaterm SA. Concomitent cu inregistrarea pierderilor din creante, s-a inregistrat in afara bilantului in contul Debitori scosi din activ si urmariti in continuare, suma de 45.742.571 lei reprezentand TVA aferenta creantei

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

eliminate din Planul de plată al Apaterm SA. Aceasta suma poate fi recuperata de la Bugetul statului la incheierea procedurii falimentului, conform reglementarilor fiscale in vigoare.

Casa, conturi la banci

Evolutia sumelor existente in casa si conturi bancare este urmatoarea:

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Conturi la banci, din care:	5.191.881	6.737.937
- cont curent insolventa -lei	4.222.490	5.782.716
- conturi curente -valuta	93	75.014
- depozite garantii gestionari	28.472	28.496
- depozite colaterale-garantii	395.504	740.780
- disponibil la trezorerie	545.322	110.931
Casa si alte valori	25.388	15.812
Total disponibilitati	5.217.269	6.753.749

La 31 decembrie 2016, Societatea are disponibilitati banesti sub forma de conturi bancare restrictionate, reprezentate de depozite pentru garantii gestionari in valoare de 28.496 lei si depozite colaterale pentru garantii acordate in favoarea clientilor in suma de 740.780 lei pentru tranzactiile de energie electrica.

In ceea ce priveste situatia fluxurilor de trezorerie, disponibilitatile banesti la 31 decembrie 2015 si la 31 decembrie 2016, se prezinta astfel:

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Disponibilitati banesti	5.217.269	6.753.749
Credit (overdraft) – (vezi Nota 5)	(7.250.611)	(7.207.219)
Total	(2.033.342)	(453.470)

C. Cheltuieli in avans

Conform principiului contabilitatii pe angajamente efectele tranzactiilor si ale evenimentelor sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul aferent este incasat sau platit), astfel Societatea inregistreaza in contabilitate cheltuielile in perioadele aferente.

La 31 decembrie 2015 si 2016 Societatea inregistreaza urmatoarele cheltuieli in avans:

	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016
Cheltuieli in avans pentru:		
Abonamente si publicatii	9.052	8.025
Asigurari persoane	4.438	3.908
Asigurari auto, rovine	13.867	9.065
Alte cheltuieli in avans (tarife OPCOM si altele)	44.711	33.100
Total cheltuieli in avans	72.068	54.098

Societatea inregistreaza cheltuielile in perioada in care se produc efectele platilor in avans.

D. Datoriile inregistrate la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2016 sunt:

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Datorii	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016
Imprumuturi pe termen scurt	7.207.219	7.207.219
Dobanzi aferente imprum. pe termen scurt	43.392	
Total imprumuturi	7.250.611	7.207.219
Avansuri incasate de la clienti	18.121.442	23.005.740
Furnizori-activitatea curenta	55.044.056	63.434.145
Furnizori-masa creditorilor	148.405.761	148.405.761
Furnizori-facturi nesosite	15.548.163	26.910.946
Total datorii comerciale	218.997.980	238.750.852
Datorii catre bugetul consolidat al statului	1.207.084	1.429.651
Datorii catre alti creditor	698.080	682.650
Total datorii	246.275.197	271.076.112

In data de 16.06.2014 impotriva Societatii s-a deschis procedura generala de insolventa, reglementata de Legea nr. 85/2006, conform Sentintei Tribunalului Galati nr. 603/16.06.2014.

Toti creditorii care la data de 16.06.2014 aveau inregistrate creante certe, lichide si exigibile impotriva Societatii, s-au inregistrat la masa creditorilor, urmand ca ulterior, dupa solutionarea contestatiilor la Tabelul preliminar de creante, sa fie intocmit si supus aprobarii adunarii generale a creditorilor si confirmarii judecatorului-sindic a unui Plan de reorganizare a societatii care sa includa si Programul de plati catre creditorii.

La data intocmirii prezentelor Situatii Financiare nu s-au solutionat contestatiile creditorilor formulate impotriva Tabelului preliminar de creante. Societatea se afla in *perioada de observatie* in cadrul procedurii de insolventa (reglementata de legea nr. 85/2006), nefiind inca intocmit de catre administratorul judiciar tabelul definitiv de creante astfel incat sa poata fi propus spre aprobare un plan de reorganizare.

La momentul deschiderii procedurii de insolventa, respectiv 16.06.2014, Societatea beneficia de un **imprumut pe termen** scurt sub forma de linie de credit (overdraft cu caracter revocabil) in suma maxima de 7.261.167 lei, cu scadenta finala 29 august 2014, conform contractului incheiat in decembrie 2008 si Actului Additional incheiat in decembrie 2013 cu B.C.R. S.A.

Dupa deschiderea procedurii insolventei s-a rambursat suma de 53.948 lei, suma ramasa ca trasa din linia de creditare la inchiderea exercitiului fiind in valoare de 7.207.219 lei.

In data de 08 iunie 2016 B.C.R. S.A. a notificat Societatea cu privire la cesiunea de creanta a sumelor ce decurg din Contractul de credit incheiat in decembrie 2008, conform contractului de cesiune incheiat in decembrie 2015 intre B.C.R. S.A. in calitate de cedent si Tonescu Finance SRL in calitate de cesionar.

La sfarsitul exercitiului financiar 2016 Societatea are **avansuri incasate de la clienti** in contul livrarilor viitoare de energie termica si electrica in suma de 23.005.740 lei, din care suma de 22.222.860 lei avans incasat de la Calorgal SA (distributorul local de energie termica catre populatia Municipiului Galati) si suma de 782.880 lei avans incasat de la clienti pentru energia livrata pe Piata Centralizata a Contractelor Bilaterale (PCCB).

La data de 31 decembrie 2016 **datoriile comerciale** in suma totala de 238.750.852 lei cuprind:

- Datorii catre furnizori din activitatea curenta** in suma de 63.434.145 lei, din care:
 - datorii catre furnizori de combustibil tehnologic in valoare de 62.488.039 lei, din care: Romgaz SA- furnizorul de gaze naturale in suma de 50.992.822 lei, Transgaz SA- furnizorul de servicii de

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

transport gaze naturale în suma de 10.994.969 lei și ArcelorMittal SA- furnizorul de gaz furnal în suma de 500.248 lei;

- datorii către *alti furnizori* în valoare de 946.106 lei, care cuprind datorii către furnizori de întreținere și reparații, materiale, utilități, etc;

2. *Datorii către furnizori înscrise în tabelul preliminar de creanțe la masa creditorilor* în valoare de 148.405.761 lei, din care Romgaz SA – 138.003.080 lei, Transgaz SA – 9.067.370 lei și *alti furnizori* – 1.335.311 lei;

3. *Datorii către furnizori – facturi nesosite* în valoare de 26.910.946 lei, din care Romgaz SA – 26.645.418 lei și *alti furnizori* – 265.528 lei;

Datorii restante

La 31 decembrie 2016 Societatea înregistrează **datorii restante** în suma totală de 12.155.397 lei, din care:

	Lei
Datorii comerciale către Romgaz SA-rata dec.2016	301.000
Datorii comerciale către Transgaz SA	10.555.304
Datorii comerciale către ArcelorMittal SA	488.203
Alte datorii comerciale	70.317
Datorii către Bugetul Statului	270.552
Datorii către Bugetul Asigurarilor sociale	470.020
Total datorii restante	12.155.396

Pentru datoriile restante din activitatea curentă către Romgaz SA, Societatea a încheiat Convenția de esalonare a datoriilor nr. 8209/09.11.2016 pentru plata sumei de 50.535.785 lei în 12 luni, primele 11 rate egale de 301.000 lei / luna și ultima rată scadentă în data de 31 octombrie 2017 în valoare de 47.224.785 lei. Pentru suma esalonată la plată Societatea s-a angajat să plătească o dobândă remuneratorie de 0,05% pe zi. În caz de neexecutare sau executare cu întârziere a obligațiilor la plată a ratelor lunare prevăzute în Graficul de esalonare la plată, se percepe o dobândă penalizatoare de 0,05% pe zi.

Pentru datoriile înscrise în tabelul preliminar de creanțe la masa creditorilor în suma totală de 156.709.974 lei (din care: 7.207.219 lei – credit bancar overdraft, 148.405.761 lei datorii din cont 401 – Furnizori și 1.053.602 lei datorii din cont 408 – Facturi nesosite) încă nu există un plan de plăți pe scadente cuprins într-un plan de reorganizare confirmat de către instanță, deoarece Societatea se află încă în perioada de observare pe motiv că nu s-au definitivat contestațiile creditorilor.

Drept urmare, datoriile înscrise în masa creditorilor nu sunt considerate datorii restante întrucât termenele de plată ale acestora vor fi aprobate doar de către instanță în urma unui Plan de reorganizare ulterior.

În Tabelul preliminar al creanțelor publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 15512 din data de 02 septembrie 2014, precum și în Addendumul nr. 1 la acesta, publicat în BPI nr. 18240/10.10.2016, sunt cuprinse următoarele datorii ale Societății:

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Nr. crt	Creditor	Datorii admise in Tabloul creantelor, din care:	Datorii cuprinse in Bilant	Observatii
1	ANRSPS-Pacura rezerva de stat	49.639.302	-	Creanta admisa provizoriu
2	Romgaz SA	139.056.682	139.056.682	creanta garantata*
3	BCR	345.504	345.504	creanta garantata**
Total creante garantate		139.402.186	139.402.186	
4	Transgaz SA	9.067.570	9.067.370	200 lei
5	Romelectro SA	1.177.011	1.177.011	
6	Red Guard	44.014	44.014	
7	Rastour AS	34.429	34.429	
8	Termoflor SRL	26.698	26.698	
9	Service Implementare	23.994	23.994	
10	Proiect SA	15.461	15.461	
11	Apa Canal SA	13.704	13.704	
12	Tonescu Finance SRL	7.207.218	7.207.218	
Total creante chirografare		17.610.099	17.609.899	
Total Tablou preliminar		206.651.587	157.012.085	

*Datoria Societatii catre Romgaz SA inscrisa in Tabloul preliminar de creante in suma de 139.056.682 este garantata partial cu active din patrimoniul Societatii pana la nivelul sumei de 114.149.249 lei – suma rezultata din evaluarea efectuata de evaluatorul independent DARIAN ROM SUISSE SRL.

**Facilitatea de credit acordata de BCR conform Contractului incheiat in decembrie 2008 si a Actului aditional din decembrie 2013 inscrisa in Tabloul preliminar de creante si cesionata catre Tonescu Finance SRL, a fost garantata si cu 2 contracte de credit – Scrisori de garantie bancare garantate cu depozite colaterale in suma totale de 345.504 lei, in favoarea OPCOM SA si Transelectrica SA.

H. Provizioane

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli existente in sold la sfarsitul anului in suma de 3.871.706 lei reprezinta contravaloarea certificatelor de CO2 aferente anului 2016 care trebuie achizitionate cel tarziu in martie 2017.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

J. Capital si rezerve

Evolutia capitalurilor proprii ale Societatii in cursul anului 2015 este prezentata mai jos:

	01 ianuarie 2016	Cresteri /(Descresteri)	31 decembrie 2016
Capital social	123.450.550	0	123.450.550
Rezerva din reevaluare	120.609.745	-2.534.738	118.075.007
Rezerva legala	8.962.849	0	8.962.849
Rezerve reprezentand surplusul din reevaluare realizat	24.795.301	2.534.738	27.330.039
Rezultatul reportat an precedent	-257.825.747	-29.702.016	-287.527.763
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-186.438	0	-186.438
Profitul/ (pierdere) exercitiului financiar 2015	-29.702.016	29.702.016	0
Profitul/ (pierdere) exercitiului financiar 2016		-23.766.575	-23.766.575
Total capitaluri proprii	-9.895.756	-23.766.575	-33.662.331

Valoarea initiala a Rezervei din reevaluare s-a diminuat in cursul exercitiului financiar ca urmare a transferului in Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare, concomitent cu inregistrarea amortizarii aferente.

Valoarea initiala a Rezultatului reportat provenit din anii precedenti in suma de 257.825.747 lei s-a majorat cu pierdere inregistrata in anul 2015 in valoare de 29.702.016 lei, ajungand la o pierdere cumulata reportata din anii precedenti in valoare de 287.527.763 lei aferenta exercitiilor financiare 2011-2015.

Rezultatul nefavorabil inregistrat la sfarsitul exercitiului curent este in suma de 23.766.575 lei, in scadere cu 20% fata de anul precedent.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

4.15. Situatia contului de profit si pierdere la 31 Decembrie 2015 si 31 Decembrie 2016

Indicator	An 2015	An 2016	Diferenta
1.Cifra de afaceri , total din care :	87.904.803	87.090.560	-8.435.585
Venituri din vazari energie electrica, de :	36.427.339	42.424.129	5.996.790
Venituri din vanzari energie termica, de :	47.852.612	36.967.772	-10.884.840
Vanzari apa demineralizata si condens	3.495.780		-3.495.780
Vanzari apa adaos termoficare	122.390	77.187	-45.203
Venituri din vanzare produse reziduale	6.682	130	-6.552
Serv. transformare abur in AF+transport AF		7.621.342	0
2.Alte venituri din exploatare	2.037.589	364.966	-1.672.623
VENITURI DIN EXPLOATARE-total	89.942.392	87.455.526	-10.108.208
Cheltuieli cu combustibilul, de :	65.833.733	60.751.190	-5.082.543
Alte cheltuieli materiale	853.654	579.719	-273.935
Cheltuieli cu energia si apa	2.618.682	2.558.293	-60.389
Cheltuieli cu marfurile	3.794	14	-3.780
Cheltuieli cu personalul	20.669.298	18.256.731	-2.412.567
Cheltuieli privind amortizarea imobilizarilor	13.938.091	13.520.782	-417.309
Ajustari de valoare priv.activele circulante	-168.999	-133.386	35.613
Cheltuieli privind prestatiile externe	2.579.168	1.859.473	-719.695
Cheltuieli cu impozite si taxe	1.242.247	1.605.726	363.479
Cheltuieli cu protectia mediului	67.415	2.773.517	2.706.102
Alte cheltuieli de exploatare	8.351.110	9.965.385	1.614.275
Ajustari privind provizioanele pt.riscuri	3.660.290	-1.287.343	-4.947.633
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-total	119.648.483	110.450.101	-9.198.382
REZULAT DIN EXPLOATARE	-29.706.091	-22.994.575	-909.826
Venituri financiare	4.078	42.827	38.749
Cheltuieli financiare	3	814.827	814.824
REZULAT FINANCIAR	4.075	-772.000	-776.075
VENITURI TOTALE	89.946.470	87.498.353	-10.069.459
CHELTUIELI TOTALE	119.648.486	111.264.928	-8.383.558
PROFIT/PIERDERE BRUTA	-29.702.016	-23.766.575	-1.685.901

Din analiza situatiei de mai sus se constata ca la 31 decembrie 2016 Societatea a inregistrat o pierdere în sumă de 23.766.575 lei, cu 20% mai mica de cat pierderea inregistrata in anul precedent.

Pentru a preintampina debransarile masive ale consumatorilor de la sistemul centralizat de alimentare cu energie termica odata cu inchiderea sistemului de termoficare la 31.03.2016, in luna aprilie 2016 Societatea a incheiat un Contract cu Calorgal SA Galati (distribuitotul energiei termice in orasul Galati) privind transformarea aburului industrial furnizat de ArcelorMittal SA in energie termica sub forma de apa fierbinte si de transport al acesteia, pentru perioada aprilie-octombrie 2016, cu plata in avans. Prepararea energiei termice sub forma de apa calda in lunile de vara s-a efectuat utilizand energia termica din aburul de 13 ata livrat de ArcelorMittal SA Galat, respectiv prin destinderea aburului in boilerele de varf ale Societatii, pentru alimentarea celor 118 puncte termice din oras, aceasta fiind singura solutie tehnica gasita fara pornirea centralei electrotermice.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

4.16.Principalilor indicatori economico-financiari realizati

		2015		2016	
a) Indicatori de lichiditate		Lei Bilant	indicator	Lei Bilant	indicator
Indicatorul lichiditatii curente	Active circulante	94.403.570	0,38	107.684.644	0,40
	Datorii pe termen scurt	246.275.197		271.076.112	
b) Indicatori de risc					
Gradul de indatorare general (%)	Datorii totale*100/	246.275.197	104%	271.076.112	127%
	Datorii + Capitaluri proprii	236.379.441		212.612.866	
c) Indicatori de activitate					
Numarul de zile de stocare (nr. zile)	Stocul mediu*365/	3.565.542	19	3.578.289	20
	Costul vanzarilor)	69.309.863		63.889.216	
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (nr. zile)	Sold mediu creante comerciale brute*365/	370.954.480	1.540	241.286.458	1.011
	Cifra de afaceri	87.904.803		87.090.560	
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (nr. zile)	Sold mediu datorii comerciale*365/	204.013.598	847	228.874.416	959
	Cifra de afaceri	87.904.803		87.090.560	
d) Indicatori de solvabilitate pe termen lung					
Solvabilitatea generala (%)	Active totale	241.538.490	98%	241.285.487	89%
	Datorii totale	246.275.197		271.076.112	

Din analiza comparativa de mai sus se constata o evolutie negativa la toti indicatorii economico-financiari.

a)Indicatori de lichiditate reflecta capacitatea Societatii de a-si onora obligatiile pe termen scurt. Valoarea indicatorului lichiditatii curente inregistrata de catre Societate este sub nivelul de siguranta (care este in jurul valorii de 2) ceea ce arata ca nu exista garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante. Acest indicator este in scadere fata de anul precedent motivat de cresterea creantelor neincasate de la clienti precum si a datoriilor catre furnizori.

b)Indicatori de risc (Gradul de indatorare general) este in crestere fata de anul precedent ajungand la 127% in 2016, ceea ce indica cresterea riscului asumat de catre creditorii societatii.

c)Indicatori de activitate

Numarul de zile de stocare este in crestere fata de anul precedent intrucat a scazut costul vanzarilor.

Viteza de rotatie a debitelor reprezinta numarul de zile in care se recupereaza debitele de la clienti. Acest indicator a scazut fata de anul precedent datorita scaderii soldului mediu al creantelor neincasate concomitent cu reducerea cifrei de afaceri realizate.

Viteza de rotatie a creditelor-furnizori reprezinta numarul de zile de creditare pe care Societatea l-a obtinut de la creditorii comerciali. Acest indicator a crescut de la 847 de zile realizat in anul 2015 la 959 de zile in anul 2016, motivat de cresterea datoriilor catre furnizori si de reducerea cifrei de afaceri.

d)Indicatori de solvabilitate pe termen lung (Solvabilitatea generala) se determina ca raport intre activele totale si datoriile totale si indica gradul de acoperire a datoriilor totale de catre activele totale ale Societatii si exprima siguranta de care se bucura creditorii pe termen lung. La sfarsitul anului precedent acest indicator era de 98% (sub valoarea critica de 150%), iar la sfarsitul anului 2016 scade pana la 89%, ceea ce indicand o reducere a capacitatii Societatii de a face fata datoriilor.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Capitolul 5. INVENTARIEREA ANUALA

Inventarierea anuala s-a efectuată în baza Deciziei nr. 1386 din 19.12.2016 și nr. 1392 din 20.12.2016, conform Legii contabilității nr. 82/1992 republicată, precum și Ordinului M.F.P. nr. 2861/04.11.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv.

La inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale Societății, precum și a bunurilor deținute cu orice titlu, comisiile de inventariere nu au constatat diferențe între soldul scriptic și cel faptic.

Comisiile de inventariere au propus spre casare/declasare mijloace fixe, materiale și obiecte de inventar:

Capitolul 6. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016 s-a fundamentat în baza strategiilor de funcționare aprobate de creditori, pe sezoane. Astfel, referitor la trimestrul I 2016 s-a aprobat Strategia de funcționare nr. 7700/15.10.2015 pentru perioada noiembrie 2015 – martie 2016, pentru perioada aprilie 2016 – octombrie 2016 s-a aprobat Strategia de funcționare nr. 3501/05.04.2016, iar în data de 19.08.2016 s-a aprobat Strategia de funcționare nr. 6126 pentru perioada noiembrie 2016 – martie 2017.

Indicatorii realizați conform Bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2016 sunt detaliați în *Anexa 2*.

Capitolul 7. ALTE INFORMATII

7.1. Dezvoltarea previzibilă a Societății

Conform Hotărârii civile nr. 603 din 16 iunie 2014 pronunțată de Tribunalul Galați în dosarul nr. 3843/121/2014, s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență a Societății, fiind desemnat în calitate de administrator judiciar MAESTRO SPRL Constanta.

Având în vedere că față de tabelul preliminar de creanțe au fost formulate contestații de către creditorii Romgaz SA Medias, Allrom Ind SRL Constanta și Independent Protect Security SRL, întocmirea tabelului definitiv al creanțelor a fost amânata până la soluționarea definitivă și irevocabilă a tuturor contestațiilor.

Cu privire la contestațiile formulate de Romgaz SA Medias și Independent Protect Security SRL au fost finalizate rapoartele de expertiză judiciară împotriva cărora nicio parte nu a formulat observații/obiecțiuni.

Cu privire la contestația formulată de către Allrom Ind SRL Constanta a fost depus la dosarul cauzei raportul de expertiză tehnică judiciară. Deoarece prin acest raport, expertul nu a răspuns la unul dintre obiectivele propuse, respectiv nu a stabilit valoarea daunelor produse Societății de către Allrom Ind SRL, s-a solicitat desemnarea unui evaluator de bunuri imobile/ construcții industriale care să cuantifice daunele cauzate. Această cerere a fost admisă de către judecătorul sindic, fiind acordat un termen de judecată în data de 15 mai 2017, pentru efectuarea expertizei.

Drept urmare, la momentul întocmirii Situațiilor Financiare Societatea se afla în *perioada de observatie* urmand ca, după soluționarea contestațiilor la Tabelul preliminar de creanțe, să fie întocmit și supus aprobării adunării generale a creditorilor și confirmării judecătorului-sindic a unui Plan de reorganizare care să includă și Programul de plăți către creditori.

La 31 decembrie 2016 Societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 23.766.575 lei, cu 20% mai mică decât pierderea înregistrată în anul precedent.

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

Functionarea activitatii Societatii intr-un viitor previzibil este conditionata de deciziile creditorilor in contextul existent de pe piata nationala de energie electrica si piata locala de energie termica.

7.2. Activitati din domeniul cercetarii si dezvoltarii – nu este cazul

7.3. Informatii privind achizitiile propriilor actiuni – nu este cazul

7.4. Evenimente ulterioare

Ulterior inchiderii exercitiului financiar si pana la data aprobarii acestor situatii financiare, nu au avut loc evenimente care sa determine ajustari sau modificari ale acestora.

7.5. Continuitatea activitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu principiul continuitatii activitatii care presupune ca 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.

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 Societatea a inregistrat o pierdere in suma de 23.766.575, ajungand la o pierdere cumulata in suma de 311.480.776 lei si datorii totale de 271.076.112 lei, din care datoriile acceptate in Tabelul preliminar al creantelor 156.666.581 lei, iar datoriile din activitatea curenta 114.409.531 lei..

Societatea inregistreaza pierderi operationale si datorii determinate de factori externi care cu toate masurile de redresare luate, nu au putut fi recuperate, ci doar diminuate. Astfel, de la o pierdere de 50.089.600 lei inregistrata in exercitiul financiar 2014 s-a ajuns in anul 2015 la o pierdere de 29.702.016 lei, iar in anul 2016 s-a inregistrat o pierdere de 23.766.575 lei.

Societatea este o centrala de productie a energiei electrice si termice in cogenerare. La nivelul Municipiului Galati este singurul producator si transportator de energie termica in sistem centralizat. In conditii de functionare normala societatea inregistreaza profit in perioada de functionare in regim de iarna care se diminueaza in perioada in care functioneaza in regim de vara.

In anul 2016 centrala a functionat la 2,4% din capacitate instalata (capacitate instalata este la o putere de 2.028 MW echivalenti, iar productia livrata la gardul centralei fiind la o putere de 50 MW echivalenti), motivul fiind scaderea drastica a cererii de energie electrica si energie termica.

Din cantitatea totala de energie livrata la gardul centralei in anul 2016 de 433 GWh echivalenti 91% este considerata de ANRE ca fiind energie produsa in cogenerare de inalta eficienta.

Aceasta situatie este determinata de modificarile majore cu care se confrunta piata de energie electrica din Romania rezultate din contractia consumului national, concomitent cu reducerea consumului de energie termica in cogenerare.

O mare cota de piata este ocupata de noi producatori de energie electrica eoliana si solara cu preturi de vanzare a energiei electrice mici, astfel Societatea fiind in imposibilitatea de a derula activitatea de productie in cogenerare la capacitate normala.

Preturile obtinute pe piata concurentiala la produsele rezultate in urma cogenerarii: energie electrica si energie termica sub forma de apa fierbinte, nu acopera costurile necesare.

In data de 24.03.2015 principalul client de energie termica –Apaterm SA Galati a intrat in procedura falimentului in conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolventei. In tabelul

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. -IN INSOLVENTA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
INTOCMIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in LEI daca nu este specificat altfel)

suplimentar au fost acceptate creante în suma de 59.088.474 lei, din care debite născute după intrarea în insolvență dar înainte de intrarea în faliment în suma de 37.944.591 lei și debite născute după intrarea în faliment în suma de 21.143.883 lei.

Din suma acceptată în Tabelul suplimentar în suma de 59.088.474 lei, la 31 decembrie 2016 au rămas neincasate creante în suma de 44.129.004 lei, din care:

- 37.944.592 lei reprezintă creante chirografare, conform Art. 123 pct.3 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței
- 6.184.412 lei reprezintă creante chirografare prioritare, conform Art. 123 pct.1 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței (născute după intrarea în faliment).

Conform Tabelului definitiv consolidat al creanțelor împotriva averii debitorului Apaterm SA, publicat în 15.02.2016, Electrocentrale Galati SA figurează cu creante chirografare în suma de 37.944.591 lei. Creanțele născute după intrarea Apaterm în faliment existente în sold la 31 decembrie 2016 în suma de 6.184.412 lei, se vor încasa „conform documentelor din care rezultă, nefiind necesară înscrierea la masa credală”, conform Art. 64, alin. (6) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Creanțele înscrise la masa creditorilor în anul 2011 dar eliminate din programul de plăți conform Planului de reorganizare confirmat de către instanță sunt în suma de 339.341.780 lei. Drept urmare suma de 339.341.780 lei a fost înregistrată în 2016 la pierderi din creanțe, conform aprobării administratorului judiciar.

Cu toate dificultățile întâmpinate societatea nu înregistrează datorii restante la Bugetul statului.

Lipsa lichidităților a condus inevitabil la dezechilibrarea majoră a capacității de autofinanțare. Astfel ca în data de 16.06.2014 împotriva Societății s-a deschis procedura insolvenței reglementată de Legea nr.85/2006.

Funcționarea activității Societății într-un viitor previzibil este condiționată de deciziile creditorilor.

La momentul întocmirii Situațiilor Financiare Societatea se află în *perioada de observație* urmând ca, după soluționarea contestațiilor la Tabelul preliminar de creanțe, să fie întocmit și supus aprobării adunării generale a creditorilor și confirmării judecătorului-sindic un Plan de reorganizare care să includă și Programul de plăți către creditorii.

Având în vedere condițiile de mai sus, posibilitatea Societății de a-și continua activitatea pe principiul continuității activității depinde de abilitatea acesteia de a genera suficiente profituri viitoare și de o permanentă susținere financiară din partea creditorilor și a acționarului.

Acoperirea pierderii înregistrată în exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 va fi înregistrată după aprobarea în Adunarea Generală a Acționarilor, conform legii.

Poziția financiară a Societății este dependentă în mare parte de cererea de energie electrică și termică, de politica de stabilire a prețului de vânzare în viitor, de modificări ale tarifelor și/sau decizii ale Statului Român, și nu în ultimul rând, de deciziile Adunării creditorilor.

Administrator Special,
Siman Mustafa

Anexa 1

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GRUP S.A. București
Societatea ELECTROCENTRALE Galați S.A.
în insolvență, in insolvency, en procedure collective



Șos. Smârdan nr. 3, Galați, jud. Galați, cod 800700, ROMANIA
R.C.: J17/27/12.01.2004 C.I.F. RO16044852
Conturi IBAN: RO54 RZBR 0000 0600 1899 3088 RAiffeisen Bank Galați
RO16 TREZ 3063 069X XX00 1801 Trezoreria Galați
Tel: 0040-0236-448.305 Fax: 0040-0236-448.275
secretariat@cetgalati.ro www.cetgalati.ro



COMPARTIMENT CONTROL INTERN

ANEXA Nr. 4.3
la instrucțiuni

R A P O R T

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2016

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul SINAN MUSTAFA, în calitate de ADMINISTRATOR SPECIAL, declar că SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit parțial conducerii SOCIETĂȚII ELECTROCENTRALE GALATI S.A. (și, după caz, consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este actualizată;
- Echipa de gestionare a riscurilor este actualizată;
- Registrul riscurilor la nivelul Societății Electrocentrale Galați S.A., condus de secretarul Echipii de gestionare a riscurilor este actualizat;
- Procedurile formalizate elaborate și actualizate, sunt în proporție de 71 % din totalul activităților procedurabile inventariate (161) precizate în anexa 3 la ordin, cap.I. randul 7.

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat, cuprinde în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare;

În cadrul SOCIETĂȚII ELECTROCENTRALE GALATI S.A. există compartiment de audit intern și acesta este nefuncțional nefiind compus din minimum două persoane.

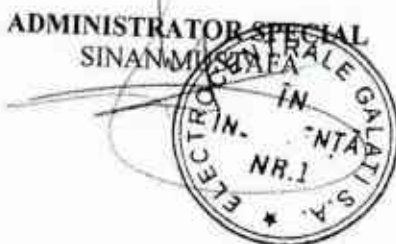
Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul SOCIETĂȚII ELECTROCENTRALE GALATI S.A., precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, prevăzute în anexa nr.4 la Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern managerial al SOCIETĂȚII ELECTROCENTRALE GALATI S.A. este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemelor de control intern managerial transmise ordonatorului ELECTROCENTRALE GRUP S.A. BUCUREȘTI de către SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GALATI SA, rezultă că:

- 1 entitate are sistemul parțial conform.



Bugetul de Venituri si Cheltuieli 2016

incadrare An 2016

Lei

Productii:	BVC AN 2016	Realizat An 2016	Dif	%
Energie electrica produsa (MWh)	136.759	126.968	-9.791	93%
Energie electrica livrata (MWh)	113.861	103.451	-10.410	91%
Apa fierbinte produsa (Gcal)	323.265	263.320	-59.945	81%
Apa fierbinte livrata (Gcal)	242.908	206.822	-36.086	85%
Venituri:				
Venituri din vanzarea energiei electrice, din care:	42.247.691	42.424.128	176.437	100%
Venituri din vanzarea energiei termice, din care:	44.152.498	36.967.772	-7.184.726	84%
Venituri din vanzarea apei de adaos/alte prest	159.751	7.698.529	7.538.778	4819%
Alte venituri		407.924	407.924	
VENITURI TOTALE	86.559.941	87.498.353	938.412	101%
Cheltuieli:				
1.Cheltuieli de exploatare, din care:	118.551.234	110.450.101	-8.101.133	93%
A1. Cheltuieli privind stocurile, din care:	69.848.673	61.330.909	-8.517.764	88%
cheltuieli cu combustibilul, din care:	63.508.682	60.751.190	-2.757.492	96%
- gaz furnal	956.778	495.280	-461.498	52%
- gaz metan	53.718.529	50.750.017	-2.968.512	94%
- pacura	0	9.505.893	9.505.893	
- transport gaz metan	8.833.375		-8.833.375	0%
materiale consumabile	363.811	579.719	215.908	159%
A2. Energie, apa, PRE, transp	1.522.456	1.820.742	298.286	120%
A3.Cheltuieli cu servicii executate de terti (gr.61)	559.062	509.233	-49.829	91%
A4.Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (gr.62)	2.274.101	2.087.793	-186.308	92%
B.Cheltuieli cu taxe si impozite	1.477.032	1.605.725	128.693	109%
C.Cheltuieli cu personalul	18.528.539	18.343.780	-184.759	99%
D.Alte cheltuieli de exploatare	19.542.667	21.978.402	2.435.735	112%
-amortizare	12.975.855	13.520.782	544.927	104%
- provizioane, ajustari	0	-1.420.729	-1.420.729	
-cota Maestro+UNPIR	148.500	588.192	439.692	396%
-penalitati	5.954.207	8.883.997	2.929.790	149%
E.Certificate CO2	4.798.703	2.773.517	-2.025.186	58%
F.Cheltuieli financiare	64.821	814.827	750.006	1257%
CHELTUIELI TOTALE	118.616.055	111.264.928	-7.351.127	94%
Profit/pierdere	-32.056.114	-23.766.575	8.289.539	74%

Director Economic,
Tatiana Pisu