

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

asupra exercițiului financiar pentru anul 2014

Societatea Complexul Energetic Hunedoara S.A constituită în baza HG nr. 1023/2011 privind unele măsuri de reorganizare a producătorilor de energie electrică de sub autoritatea Ministerului Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri, în urma fuziunii prin contopire între S.C Electrocentrale Deva S.A și S.C.P.E.E.T Electrocentrale Paroșeni S.A a fuzionat la data de 01.08.2013 prin absorbție cu Societatea Națională a Huilei Petroșani S.A.

Activitatea principală a societății este producția de energie electrică – cod CAEN 3511. Alte activități desfășurate sunt furnizarea energiei electrice, producerea, transportul și distribuția energiei termice și exploatarea huilei în minele din Valea Jiului.

Situațiile financiare pentru anul 2014 au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată și cu OMF nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2014 a fost aprobat prin HG nr. 476/2014, publicat în monitorul oficial partea I nr. 458/23.06.2014.

Pentru anul 2014 CEH SA și-a propus să vândă o cantitate de 3.183.092 MWh, din care 3.078.656 din producție proprie și 104.436 din cumpărare și revânzare și o cantitate de energie termică de 152.100 Gcal. De asemenea societatea și-a propus să extragă și să livreze către cele două termocentrale o cantitate de 1.575.385 tone de cărbune.

Realizarea cantităților de energie electrică, termică și de cărbune față de cele care au stat la baza fundamentării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2014 este prezentată în tabelul de mai jos.

Specificație	UM	BVC 2014 aprobat	BVC 2014 realizat	Diferențe	%
EE produsă	MWh	3.402.341,00	2.710.552	-691.789	79,67
EE livrată	MWh	3.078.656,00	2.459.412	-619.244	79,89
EE vândută	MWh	3.183.092,00	2.579.187	-603.905	81,03
EE vândută din producție proprie	MWh	3.078.656,00	2.459.412	-619.244	79,89
EE cumpărată și revândută	MWh	104.436,00	128.477	24.041	123,02
ET produsă	Gcal	371.000,00	349.129	-21.871	94,10
ET livrată	Gcal	152.100,00	120.552	-31.548	79,26
Cărbune extras/livrat centralelor Deva și Paroșeni	Tone	1.575.385,00	1.121.620	-453.765	71,20
	Gcal	5.795.280,00	3.908.372	-1.886.908	67,44

Principalii indicatori și gradul lor de realizare pentru anul 2014 se prezintă astfel:

mii lei

Specificație	BVC 2014	BVC 2014	Diferențe	%
	Aprobat	Realizat		
I. Venituri totale	1,439,379	1,257,259	-182,120	87,35
II. Cheltuieli totale	1,726,549	1,609,568	-116,981	93,22
III. Rezultatul brut	-287,170	-352,309	-65,139	122,68

I. Venituri totale

Acestea se compun din venituri din exploatare și venituri financiare. Structura veniturilor totale este prezentată în tabelul de mai jos:

mii lei

Specificație	BVC 2014	BVC 2014	Diferențe	%
	Aprobat	Realizat		
Venituri totale, din care:	1,439,379	1,257,259	-182,120	87.35
1. Venituri din exploatare, din care:	1,417,253	1,233,933	-183,320	87.07
a. Venituri din producția vândută	887,011	675,853	-211,158	76.19
b. Venituri din vânzarea mărfurilor	29,790	31,301	1,511	105.07
c. Venituri din producția de imobilizări	3,500	5,453	1,953	155.80
d. Venituri aferente costului producției	468,143	458,865	-9,278	98.02
e. Alte venituri din exploatare	28,809	62,461	33,652	216.81
2. Venituri financiare	22,126	23,326	1,200	105.42

1. Veniturile din exploatare cuprind următoarele tipuri de venituri:

a. Veniturile din producția vândută în sumă de 675.853 mii lei au următoarea structură:

mii lei

Specificație	BVC 2014	BVC 2014	Diferențe	%
	Aprobat	Realizat		
Venituri din vânzarea energiei electrice produse	625,883	410,927	-214,956	65.66
Venituri din vânzarea energiei termice	25,325	19,171	-6,154	75.70
Venituri din servicii tehnologice de sistem	183,297	186,105	2,808	101.53
Venituri bonus cogenerare	39,233	44,482	5,249	113.38
Alte venituri din vânzarea energiei electrice	821	644	-177	78.44
Venituri din alte vânzări	12,452	14,524	2,072	116.64
Total venituri	887,011	675,853	-211,158	76.19

Din analiza datelor de mai sus se constată că veniturile din vânzarea energiei electrice în sumă de 410.927 mii lei s-au realizat în proporție de 65,66%. Acest lucru a fost determinat de:

- nerealizarea cantității de energie electrică livrată din producție proprie. S-au realizat 2.459.412 MWh față de 3.078.656 MWh programați, respectiv 79,89%;

- nerealizarea prețului mediu al energiei electrice propuse pentru vânzare. S-a realizat un preț mediu de 167,68 lei/MWh față de 203,3 lei/MWh programat, respectiv 82,48%.

Veniturile din vânzarea energiei termice s-au realizat în sumă de 19.171 mii lei față de 25.325 mii lei programate, respectiv 75,7%. Nerealizarea se datorează faptului că societatea nu a reușit să producă cantitățile de energie termică planificate.

Veniturile din servicii tehnologice de sistem înregistrează o creștere cu 1,53 % față de veniturile programate.

Veniturile bonus cogenerare înregistrează o creștere cu 13,38 % față de veniturile programate.

Alte venituri din vânzarea energiei electrice s-au realizat în proporție de 78,44%.

Veniturile din alte vânzări au înregistrat o creștere cu 16,65%.

Veniturile totale obținute din producția vândută s-au realizat în proporție de 76,19%.

b. Venituri din vânzarea mărfurilor în sumă de 31.301 mii lei, includ:

- veniturile din vânzarea energiei electrice achiziționate și revândute în sumă de 21.543 mii lei;
- serviciile de transport și distribuție refacturate aferente energiei electrice vândute consumatorilor eligibili în sumă de 7.050 mii lei;
- veniturile din vânzarea altor mărfuri în valoare de 2.708 mii lei.

c. Venituri din producția de imobilizări. La această categorie se constată o creștere cu 55,8% de la 3.500 mii lei venituri programate la 5.453 mii lei venituri realizate.

d. Venituri aferente costului producției realizate. Aceste venituri în sumă de 458.865 mii lei s-au realizat în proporție de 98,02% și reprezintă valoarea cărbunelui obținut în unitățile miniere proprii la costul de producție realizat.

e. Alte venituri din exploatare realizate în sumă de 62.461 mii lei se compun din:

- venituri realizate din subvenții pentru investiții în valoare totală de 27.729 mii lei;
- venituri din tranzacționarea certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră în suma de 25.036 mii lei;
- venituri din penalități și despăgubiri în sumă de 1.120 mii lei;
- venituri din donații primite în sumă de 882 mii lei;
- venituri din cedarea activelor în sumă de 951 mii lei;

- venituri din alte operațiuni de gestiune și alte venituri din exploatare în sumă de 6.743 mii lei.

2. Venituri financiare

În cursul anului 2014 veniturile financiare au înregistrat o creștere de 5,42 % de la 22.126 mii lei programate la 23.326 mii lei venituri realizate.

II. Cheltuieli totale

Acestea se compun din cheltuieli din exploatare și cheltuieli financiare. Structura cheltuielilor pe principalele elemente de cheltuieli se prezintă astfel:

Specificație	BVC 2014 Planificat	BVC 2014 Realizat	Diferențe	%
Cheltuieli totale, din care:	1,726,549	1,609,568	-116,981	93.22
1. Cheltuieli de exploatare, din care:	1,690,279	1,575,617	-114,662	93.22
a. cheltuieli cu bunuri și servicii:	1,052,290	912,865	-139,425	86.75
- cheltuieli privind stocurile, din care:	936,826	868,053	-68,773	92.66
- cheltuieli cu materiile prime	739,311	696,460	-42,851	94.20
- cheltuieli privind energia și apa	106,399	87,096	-19,303	81.86
- cheltuieli privind mărfurile	15,335	29,324	13,989	191.22
- alte cheltuieli privind stocurile	75,781	55,173	-20,608	72.81
- cheltuieli privind serviciile executate de terți	63,241	6,577	-56,664	10.40
- cheltuieli cu alte servicii efectuate de terți	52,223	38,235	-13,988	73.21
b. cheltuieli cu impozite și taxe	37,617	35,020	-2,597	93.10
c. cheltuieli cu personalul, din care:	369,743	410,961	41,218	111.15
- cheltuieli cu salariile	242,933	279,364	36,431	115.00
- cheltuieli cu bonusurile	30,556	29,368	-1,188	96.11
- alte cheltuieli cu personalul	1,971	1,631	-340	82.75
- ch. af. contr. de mandat, CA, AGA, etc.	1,399	904	-495	64.62
- ch. cu asigurările și protecția socială	92,884	99,694	6,810	107.33
d. alte cheltuieli de exploatare	230,629	216,771	-13,858	93.99
2. Cheltuieli financiare, din care:	36,270	33,951	-2,319	93.61
a. cheltuieli privind dobânzile	7,614	9,840	2,226	129.24
b. alte cheltuieli financiare	28,656	24,111	-4,545	84.14

Din analiza cheltuielilor prezentate în tabelul de mai sus rezultă că societatea s-a încadrat în cheltuielile totale programate cu excepția următoarelor tipuri de cheltuieli:

- cheltuielile privind mărfurile unde se înregistrează o depășire cu 91,92%;
- cheltuielile cu personalul unde se înregistrează o depășire cu 11,15%.

1. Cheltuieli de exploatare

Faptul că se înregistrează o reducere cu 6,78% față de prevederile bugetare a cheltuielilor de exploatare se datorează nu numai eforturilor depuse pentru reducerea cheltuielilor ci și lipsei de lichidități cu care s-a confruntat societatea în cursul anului 2014.

Se constată că cea mai mare depășire de 91,22 % s-a înregistrat la cheltuielile privind mărfurile care cuprind:

- cheltuielile cu energia electrică cumpărată și revândută în sumă de 20.131 mii lei;
- cheltuielile cu serviciile cu transportul și distribuția energiei electrice vândute consumatorilor eligibili și refacturate acestora în sumă de 7.050 mii lei;
- alte cheltuieli în sumă de 2.143 mii lei.

Depășirea acestor cheltuieli se datorează nerealizării cantităților planificate și prețului mai mare față de nivelul estimat pentru energia electrică cumpărată pe piața de echilibrare.

Se constată că au fost depășite și cheltuielile cu salariile cu 15%. Acestea includ cheltuielile cu salariile de bază, sporuri, prime și alte bonificații acordate conform Contractului Colectiv de Muncă.

În Contractul Colectiv de Muncă sunt cuprinse următoarele sporuri și indemnizații care se ridică la suma de 88.865 mii lei și reprezintă 21,62% din cheltuielile cu personalul:

mii lei

Nr.crt.	Specificație	Valoare
1	spor pentru vechimea în muncă	29.149
2	spor pentru fidelitate	6.021
3	spor de periculozitate	26.924
4	spor de front	6.815
5	spor de șef echipă, brigadă, schimb, etc.	3.245
6	spor pentru radiații	4
7	spor pentru condiții nocive și periculoase	410
8	spor pentru mobilitate	8
9	spor pentru confidențialitate	8
10	spor pentru condiții deosebite	1.337
11	spor pentru lucru în timpul nopții	5.885
12	spor pentru lucru în zilele de sâmbătă, duminică, Ziua energicianului, Ziua minerului și pentru zilele de sărbători legale	7.408
13	spor pentru orele lucrate suplimentar față de norma lunii	543
14	indemnizații pentru salvare minieră	1.108
Total		88.865

În Contractul Colectiv de Muncă sunt cuprinse următoarele facilități și alte drepturi acordate din fondul de salarii care se ridică la suma de 20.908 mii lei și reprezintă 5,09% din cheltuielile cu personalul:

mii lei

Nr.crt.	Specificație	Valoare
1	adaos pentru concediu de odihnă	12.889
2	primă jubiliară	674
3	adaos pentru sărbătorirea zilei meseriei și pentru Paște	1.025
4	adaosuri pentru Crăciun	3.686
5	adaos pentru Ziua femeii și Ziua copilului.	2.077
6	adaos pentru pensionare la limită de vârstă sau la cerere	5.570
Total		20.908

În Contractul Colectiv de Muncă sunt cuprinse și următoarele drepturi de personal care se ridică la suma de 38.505 mii lei și reprezintă 9,37% din cheltuielile cu personalul:

mii lei

Nr. crt.	Mod de acordare	Specificație	Valoare
1	În bani	cota combustibil pentru energie electrică și termică	16.416
2		ajutoare financiare acordate în cazul decesului salariatului, soției, copilului, părinților, calamități naturale, boli grave și incurabile, ajutor pentru tratament, materiale tehnico-medicale, proteze	1.218
3	În natură	transport gratuit la și de la locul de muncă	3.114
4		masă caldă pentru personalul de subteran	6.882
5		tichete de masă acordate personalului de suprafață	4.691
6		tichete cadou	6.184
Total			38.505

Analizând tabelele de mai sus privind sporurile, indemnizațiile, facilitățile și alte drepturi de personal în sumă de 148.278 mii lei constatăm că acestea reprezintă 36,08% din totalul cheltuielilor cu personalul acordate în cursul anului 2014.

Rezultă că în Contractul Colectiv de Muncă intrat în vigoare la data de 01.08.2014 s-a cumulat toate drepturile cuprinse în cele două Contracte Colective de Muncă existente pentru activitatea energetică și activitatea minieră valabile până la data de 31.07.2014 acordându-se aceleași drepturi pentru toți salariații.

În aceste condiții au crescut cheltuielile de personal și s-a depășit fondul de salarii prevăzut în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2014.

La capitolul "Alte cheltuieli de exploatare" sunt cuprinse următoarele tipuri de cheltuieli:

- cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în suma de 115.360 mii lei;
- cheltuielile cu certificatele de emisii de gaze cu efect de sera în valoare de 54.874 mii lei;

- cheltuieli cu majorări și penalități datorate pentru neplata la termen a obligațiilor scadente în sumă de 23.007 mii lei;
- alte cheltuieli în sumă de 23.530 mii lei.

Din analiza datelor privind cheltuielile înregistrate pentru anul 2014 rezultă :

- costul unitar al energiei electrice este de 387,53 lei/MWh ;
- costul unitar corectat cu venituri tehnologice de sistem și bonus de cogenerare este de 310,19 lei/MWh;
- prețul unitar de vânzare al energiei electrice este de 167,68 lei/MWh.

Astfel rezultă o pierdere de 142,51 lei/MWh în condițiile în care prețul de vânzare al energiei electrice acoperă 54% din costul de producție al acesteia.

Pentru energia termică situația se prezintă astfel:

- costul unitar al energiei termice este de 484,08 lei/Gcal;
- costul unitar corectat cu bonus de cogenerare este de 149,13 lei/Gcal;
- prețul unitar de vânzare al energiei termice este de 135,91 lei/Gcal.

Rezultă o pierdere de 13,22 lei/Gcal în condițiile în care prețul de vânzare al energiei termice acoperă 91,13 % din costul de producție al acesteia.

Costul unitar al cărbunelui din producția internă a fost de 117,40 lei/Gcal față de 80,78 lei/Gcal programat.

2. Cheltuielile financiare

Acestea sunt în sumă de 33.951 mii lei și cuprind următoarele tipuri de cheltuieli:

- cheltuielile cu dobânzile aferente liniei de credit pentru activitatea curentă în sumă de 3.974 mii lei;
- diferențele de curs valutar aferente creditelor pentru activitatea curentă în sumă 97 mii lei;
- cheltuielile cu dobânzile aferente creditelor pentru investiții în sumă de 5.866 mii lei;
- diferențele de curs valutar aferente creditelor pentru investiții în sumă de 17.848 mii lei;
- cheltuieli aferente altor operațiuni efectuate în monede străine în sumă de 6.166 mii lei.

3. Rezultatul exercițiului

Pentru anul 2014, societatea înregistrează o pierdere în valoare de 352.309 mii lei astfel:

- pierdere din activitatea de exploatare - 341.685 mii lei;
- profit din activitatea financiară - 10.624 mii lei.

În bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2014 s-a estimat o pierdere de 287.170 mii lei. Pierderile reportate din exercițiile anterioare se ridică la 405.242 mii lei, care cumulate la rezultatul anului curent însumează 757.551 mii lei.

Situația investițiilor

Investițiile efectuate de CEH S.A în anul 2014 au fost în sumă de 154.708 mii lei față de 217.815 mii lei programate, respectiv 71,02%.

Realizările pe obiective de investiții în comparație cu Programul pentru anul 2014 se prezintă astfel:

mii lei				
Nr. crt.	DENUMIREA INVESTIȚIEI	Program 2014	Realizări 2014	%
1	CTE Deva. Extinderea pe orizontală a depozitului de zgură și cenușă mal drept râu Mureș	5	0	0
2	CTE Deva. Colectarea și transportul în depozit a zgurii, cenușii și a produselor de desulfurare	28.000	6.986	25
3	CTE Deva. Instalații de desulfurare a gazelor de ardere aferente grupului nr.3	125	65	52
4	CTE Deva. Reabilitare grup nr. 4	100	0	0
5	CTE Deva. Instalații de desulfurare a gazelor de ardere aferente grupului nr. 4	100	65	65
6	CET Paroșeni. Instalația pentru desulfurarea gazelor de ardere grup nr.4 - 150 MW CAF 103 Gcal/h	120.264	111.406	93
7	CET Paroșeni. Schimbarea tehnologiei de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii	31.472	24.961	79
8	CET Paroșeni. Instalare cazan de 270 t/h și a unui CAF de 100 Gcal/h, inclusiv amenajări în gospodăria de cărbune și lucrări de alimentare cu apă de adaos	1.494	1.178	79
9	CET Paroșeni. Reabilitarea blocului nr.4 de 150 MW	888	888	100
10	Lucrări pentru continuarea exploatării zăcămintului de ulei în perimetrul minier Lonea.	3.030	2.023	67
11	Lucrări pentru menținerea și dezvoltarea capacității de producție la I.M. Vulcan.	4.340	2.593	60
12	Lucrări pentru menținerea și dezvoltarea capacității de producție la I.M. Lupeni	2.426	769	32
13	Lucrări pentru menținerea și dezvoltarea capacității de producție la I.M. Livezeni	110	0	0
14	Mutare compresoare de la cota 840 la Jieț	7	0	0
15	Consolidare fundație stație de ventilatoare VOD 2,1 Karollus	277	277	100
16	Cheltuieli pentru SPF, SF și promovare IPP	2.810	1.126	40
17	Cheltuieli pentru imobilizări necorporale	201	10	5
18	Dotări și utilaje independente	6.936	2.361	34
19	Cheltuieli pentru imobilizări financiare. Acțiuni Hidro Tarnița	6.230	0	0
20	Cheltuieli pentru imobilizări financiare. Acțiuni pentru „Cablul de interconectare submarin 400 kV România - Turcia”	9.000	0	0
TOTAL		217.815	154.708	71

Analizând informațiile prezentate în tabelul de mai sus se constată că dintr-un număr de 20 de obiective de investiții propuse s-au realizat în totalitate 2 obiective și parțial 14 obiective.

Cele 14 obiective au fost împărțite astfel:

- 5 obiective pentru Electrocentrale Mintia în sumă de 7.116 mii lei față de 28.325 mii lei planificate, respectiv 25,12%;
- 4 obiective pentru Electrocentrale Paroșeni în sumă de 138.433 mii lei față de 154.118 mii lei planificate, respectiv 89,82%;
- 4 obiective pentru cele 4 unități miniere din structura complexului în suma de 5.662 mii lei față de 10.190 mii lei planificate, respectiv 55,56%.

Pe tipuri de activități realizările pe obiective de investiții se împart astfel:

- investiții pentru activitatea energetică în sumă de 146.685 mii lei care reprezintă 95,18% din totalul investițiilor realizate;
- investiții pentru activitatea minieră în sumă de 5.662 mii lei care reprezintă 4,82% din totalul investițiilor realizate.

Se constată că din lipsa surselor de finanțare nivelul investițiilor realizate în cursul anului 2014 este foarte scăzut, fapt care va influența negativ activitatea care se va desfășura în cadrul CEH S.A și în anii următori.

Situația creanțelor înregistrate la data de 31.12.2014 se prezintă astfel:

- creanțe totale în sumă de 255.500 mii lei;
- creanțe restante în sumă de 158.947 mii lei;

Se constată că nivelul creanțelor restante se ridică la 62,21% din totalul creanțelor înregistrate la data de 31.12.2014. Nivelul acestor creanțe este constituit din:

- creanțe provenite din vânzarea energiei termice în sumă de 96.454 mii lei, din care 95.623 mii lei provin de la societăți care distribuie energie termică în Valea Jiului. Dintre acestea multe se află în insolvență sau chiar faliment, ca de exemplu: S.C. Termoficare S.A Petroșani, S.C Universal Edil S.A Lupeni, S.C Pregoterm S.A Vulcan, S.C Citadin SA Aninoasa;
- creanțe provenite de la clienți incerți sau în litigiu în sumă de 55.104 mii lei, ca de exemplu: S.C Edil Therma Vulcan, S.C Calor Deva, E.M Vețel.

Situația datoriilor înregistrate la data de 31.12.2014 se prezintă în tabelul de mai jos:
mii lei

Datorii	Sold la 31.12.2014	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	935.748	676.989	60.232	198.527
Sume datorate instituțiilor de credit, total din care:	354.560	95.975	60.058	198.527
- credit BIRD - finanțare grup 3 Deva	29.950	29.950	0	0
- credit BEI investiție mediu Paroșeni (50%)	146.341	0	37.805	108.536
- credite BRD-BCR investiție mediu Paroșeni	112.244	0	22.253	89.991
- facilitate linie credit CEC	66.026	66.026	0	0
Datorii comerciale	209.430	209.430	0	0
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale, din care:	371.758	371.584	174	0
- credit JBIC Termoelectrica	32.570	32.570	0	0

Din tabelul de mai sus rezultă că datoriile către instituțiile de credit în sumă de 354.560 mii lei reprezintă 37,89 % din totalul datoriilor înregistrate de societate la finele anului 2014.

Situația datoriilor comerciale se prezintă după cum urmează:

mii lei

Nr. Crt.	Furnizor	Sold la 31.12.2014	Restant la 31.12.2014
0	1	2	3
1	Constructions Ind. de la Mediteranee (CNIM)	56.184	4.268
2	S.N Închideri Mine Valea Jiului	44.517	27.047
3	SNTFM "CFR - Marfă" S.A Timișoara	18.577	12.618
4	C.N.T.E.E Transelectrica S.A	11.793	232
5	S.C Gerom Internațional	5.319	3.445
6	L.C.C Compania Cărbunelui Reșița	5.301	0
7	S.C Grup Feroviar Român	5.159	5.159
8	S.C Enel Distribuție Banat S.A	4.402	1.464
9	Administrația Națională Apele Române	3.288	2.281
10	S.C Unio S.A	3.084	531
11	S.C Compact Security S.R.L	3.031	1.806
12	Fortex Food	2.876	704
13	Telecerna S.R.L Deva	2.355	0
14	Romgaz S.A Mediaș	2.259	1.061
15	Meridian Electro Consult	2.078	1.258
16	Sodexo Pass România	2.031	0
17	Agroaliment Vulcan	1.625	371

18	S.C Artego S.A Tg. Jiu	1.428	610
19	S.S.E Explo România Cluj-Napoca	1.334	953
20	S.C Energoconstrucția Filiala Paroșeni	1.081	0
21	S.C Energomontaj S.A.E.M București	1.040	1.040
22	S.C Transgaz S.A Mediaș	984	0
23	Comexim S.R.L Lupeni	961	0
24	S.C Hidroconstrucția S.A București	743	602
25	Oscar Downstream	730	456
26	Enel Energie București	712	279
27	Rominex Mining Engineering S.A	480	0
28	S.C Protector Services S.R.L Petroșani	468	0
29	Apaprod S.A Deva	333	150
30	S.C Vitol S.A Geneva	316	0
31	Alți furnizori	24.941	12.721
	Total datorii comerciale	209.430	79.056

Se constată că datoriile comerciale dețin o pondere de 22,38% din totalul datoriilor înregistrate de societate la finele anului 2014.

Datoriile comerciale înregistrate pentru primii zece furnizori se ridică la suma de 157.624 mii lei reprezentând 75,26% din totalul datoriilor comerciale ale societății.

Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale

Suma de 371.758 mii lei se compune din :

- contribuții datorate bugetului consolidat al statului în sumă de 306.628 mii lei, din care dobânzi și penalități în sumă de 110.785 mii lei;
- credit JBIC Termoelectrica în sumă de 32.570 mii lei;
- alte datorii în sumă de 32.560 mii lei.

Nivelul ridicat al datoriilor înregistrate la finele anului 2014 se datorează lipsei de lichidități în conturile bancare .

Privatizarea societății

Prin HG 86/06.03.2013 Guvernul României a aprobat strategia de privatizare a S.C Complexul Energetic Hunedoara S.A prin metoda majorării de capital social prin aport de capital privat, prin atragerea unui investitor strategic și dobândirea de către acesta a unui pachet de acțiuni reprezentând 51% din capitalul social al societății, în cadrul unei operațiuni de majorare de capital prin emisiune de noi acțiuni.

În scopul realizării procesului de privatizare au fost constituite următoarele comisii:

- Comisia de negociere și selecție a investitorului numită prin Ordinul ME Departamentul pentru Energie nr.826/11.04.2013 cu modificările și completările ulterioare;
- Comisia de pregătire și monitorizare a procesului de privatizare constituită prin Ordinul ME Departamentul pentru Energie nr.826/11.04.2013 cu modificările și completările ulterioare;
- Comisia de evaluare și de selectare a consultantului de specialitate numită prin Ordinul ME Departamentul pentru Energie nr.968/25.04.2013.

A fost selectat consultantul juridic Boștina și Asociații SPRL pentru selecția consultantului de privatizare.

Consultantul de privatizare selectat este Consorțiul format din Deloitte Consultanță SRL și Mușat și Asociații SPARL cu care s-a încheiat Contractul de consultanță nr.DG 1839/1/23.05.2013.

În data de 09.03.2015 Comisia de negociere și selecție a investitorului a aprobat:

- Raportul de analiză comercială și de piață;
- Raportul de due diligence juridic;
- Raportul privind analiza cadrului legal și de reglementare, precum și Minuta care urmează să fie încheiată de beneficiarii contractului de consultanță care sunt M.E.I.M.M.M.A. și CEH S.A cu Consultantul.

Până în prezent în cadrul procesului de sondare a interesului potențialilor investitori, respectiv Teaserul transmis în data de 20.06.2014 și anunțul din data de 18.11.2014 și-au exprimat interesul un număr de 6 investitori.

Administrarea specială

Prin Ordinul ministrului economiei nr.466/07.03.2014 s-a instituit procedura de administrare specială și de supraveghere financiară în perioada de privatizare a societății. Aceasta are la bază prevederile art.16 din Legea 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării. Prin Ordinul ministrului delegat pentru energie nr.796/09.04.2014 și ulterior prin Ordinul 423/22.05.2014 a fost numit administratorul special al societății care își desfășoară activitatea în baza unui contract de mandat.

Protecția mediului

În conformitate cu legislația privind prevenirea și controlul integrat al poluării adoptată în cursul anului 2005, Legea nr. 157/24.05.2005 pentru ratificarea Tratatului dintre statele membre ale Uniunii Europene, Bulgaria și România privind aderarea la Uniunea Europeană și OUG

nr.152/10.11.2005 privind prevenirea și controlul integrat al poluării, societatea va trebui să urmeze un program de conformare care cuprinde o serie de etape care trebuie parcurse.

Sucursala Electrocentrale Deva și Sucursala Electrocentrale Paroșeni în anul 2014 s-au aflat în procedura de reautorizare. În lunile februarie și iulie 2014 au avut loc dezbaterile publice a documentațiilor depuse de cele două sucursale.

Menționăm că obținerea autorizației integrate de mediu este condiționată de realizarea integrală a măsurilor din Planul de Acțiuni al Autorizației Integrate de Mediu.

E.M. Lonea, E.M. Livezeni, E.M. Vulcan , E.M. Lupeni și Prepararea Cărbunelui Valea Jiului dețin autorizații de mediu valabile eliberate de către Agenția pentru Protecția Mediului Hunedoara.

Programul de conformare privește limitarea emisiilor în atmosferă de anumiți poluanți generați de instalații de ardere de mare capacitate, după cum urmează:

- reducerea emisiilor de dioxid de sulf până la valorile limită stabilite prin Directiva nr.2010/75/EU;
- reducerea emisiilor de oxid de azot până la valorile limită stabilite prin Directiva nr.2010/75/EU;
- reducerea emisiilor de pulberi până la valorile limită stabilite prin Directiva nr.2010/75/EU.

Societatea a demarat următoarele lucrări de investiții la CTE Paroșeni:

- pentru schimbarea tehnologiei actuale de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii la CTE Paroșeni în vederea respectării Directivei Europene 1999/31/CE, transpusă în legislația națională prin HG nr. 349/2005 cu modificările și completările ulterioare;
- pentru desulfurarea gazelor de ardere pentru grupul nr. 4 de 150 MW și CAF de 100 Gcal/h în vederea respectării Directivei 2001/80/CE, transpusă în legislația națională prin HG 440/2010.

În ceea ce privește emisiile de pulberi și oxizi de azot, instalația mare de ardere de la Electrocentrale Paroșeni este conformă.

Pentru Sucursala Electrocentrale Deva, societatea are în vedere următoarele:

- Realizarea instalațiilor de desulfurare a gazelor de ardere pentru grupurile nr. 3 și 4 prin promovarea a doua obiective de investiții, astfel:
 - „CTE Deva. Instalații de desulfurare a gazelor de ardere aferente grupului nr.3” în sumă totală de 45 mil. Euro;
 - „CTE Deva. Instalații de desulfurare a gazelor de ardere aferente grupului nr.4” în sumă totală de aproximativ 39 mil. Euro.

- Pentru reducerea NOx vor trebui realizate instalațiile de denoxare pentru grupurile 3 și 4, valoarea acestor investiții ridicându-se la cca. 3,6 mil Euro;
- Pentru reducerea emisiilor de pulberi vor trebui realizate lucrări de investiții la electrofiltrele grupurilor 3 și 4 în valoare de circa 3,3 mil Euro.

În același timp societatea are în derulare contractul de lucrări pentru realizarea instalației de colectare și transport în tehnologia șlamului dens a zgurii și cenușii la CTE Deva, a cărei valoare totală este de aproximativ 16 mil EURO, cu termen de finalizare conform contractului în data de 30.09.2015.

Modificări ale capitalului social

Valoarea capitalului social subscris și vărsat la data de 31.12.2014 este 354.535.330 lei reprezentând 35.453.533 acțiuni. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Structura acționariatului se prezintă astfel:

lei

Specificație	Data	Număr de acțiuni	Suma	%
Statul Roman prin MEIMMMA	31.12.2014	35.453.533	354.535.330	100
Statul Roman prin MECMA	31.12.2013	34.982.133	349.821.330	100

Majorarea capitalului social în anul 2014 cu suma de 4.714.000 lei s-a realizat în urma obținerii titlurilor de proprietate pentru două terenuri de la Electrocentrale Paroșeni și anume:

- Depozit de zgură și cenușă Căprișoara Est;
- Depozit de zgură și cenușă Căprișoara Vest.

Controlul intern

Activitatea de control intern organizată în cadrul societății în anul 2014 a presupus continuarea procesului de implementare a conceptului de control intern managerial pe de o parte și organizarea activității de control financiar de gestiune pe de altă parte.

În domeniul activității de control intern managerial se derulează procesul de implementare a strategiei de management al riscului, care reprezintă o parte esențială a Sistemului de Control Intern Managerial în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sintetic pe parcursul anului 2014 activitatea de Control Intern Managerial a generat următoarele rezultate: la nivelul societății, până la data de 31.12.2014 au fost implementate un număr de 16 standarde, 1 standard parțial implementat și 8 standarde în curs de implementare. În aceste condiții apreciem că Sistemul de Control Intern Managerial este parțial conform și

furnizează conducerii informații care să o asigure de faptul că fondurile publice pe care le gestionează în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

La acest moment, Sistemul de Control Intern Managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Au fost identificate astfel principalele riscuri cu impact semnificativ.

În domeniul activității de control financiar de gestiune se urmăresc în principal următoarele activități:

- a. asigurarea integrității patrimoniului operatorului economic;
- b. respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne;
- c. creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate.

Activitatea de control financiar de gestiune se desfășoară în baza unor programe de activitate anuale, trimestriale și lunare, întocmite de către personalul cu atribuții de control financiar de gestiune și aprobate de conducătorul unității.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Certificate de emisii de gaze cu efect de seră

În urma întocmirii Rapoartelor de Monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră pentru anul 2014 și a Rapoartelor de Validare pentru Electrocentrale Deva și Electrocentrale Paroșeni, a rezultat că trebuie predate pentru emisiile înregistrate în anul 2014 un număr de 1.581.571 certificate de către Electrocentrale Deva și un număr de 884.101 certificate de către Electrocentrale Paroșeni în total 2.465.672 certificate.

La data de 31 decembrie 2014 societatea avea în conturi un număr total de 1.134.119 certificate, din care 1.078.788 certificate la Electrocentrale Deva și 55.331 certificate la Electrocentrale Paroșeni.

Pentru anul 2015, în conformitate cu art. 10a din Directiva 2009/29/CE a UE, pentru producerea de energie termică au fost alocate cu titlu gratuit un număr de 93.812 certificate, din care 47.200 certificate pentru Electrocentrale Deva și 46.612 certificate pentru Electrocentrale Paroșeni.

În luna aprilie 2015 au fost achiziționate un număr de 20.000 certificate pentru Electrocentrale Deva.

La finele lunii aprilie 2015 au fost predate certificatele existente în cont, rămânând un deficit de 1.217.740 certificate din care 435.583 aferente Electrocentrale Deva și 782.157 aferente Electrocentrale Paroșeni, care nu au fost predate pentru conformare.