

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
asupra exercițiului financiar pentru anul 2018

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.

În baza cerintelor Ordinului nr. 666/2015 coroborat cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016, Compania a întocmit situațiile financiare individuale în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană („IFRS”). Situațiile financiare aferente exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2017 reprezintă primele situații financiare ale Societății întocmite în baza Ordinului nr. 2844/2016.

Modificările cele mai importante aduse situațiilor financiare statutare întocmite în conformitate cu Ordinul nr. 1802/2014 pentru a le alinia cerintelor IFRS adoptate de Uniunea Europeană sunt următoarele:

- Ajustarea capitalului social pentru perioada hiperinflaționistă, conform IAS 29;
- Corectarea unor erori aferente exercitiilor precedente.

Pentru anul 2018 CEH SA a fundamentat un Buget de venituri și cheltuieli aprobat prin HG 520/12.07.2018 publicat în Monitorul Oficial nr.618/18.07.2018.

Prin HG 1024/21 decembrie 2018 publicată în Monitorul Oficial nr. 1097 din 22 decembrie 2018 a fost aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2018.

Pentru anul 2018 CEH SA și-a propus să vândă o cantitate de 1.091.261 MWh, din care 1.063.134 din producție proprie și 28.128 din cumpărare și revânzare și o cantitate de energie termică de 96.414 Gcal. De asemenea societatea și-a propus să livreze către cele două termocentrale o cantitate de 532.205 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 2018

este prezentată în tabelul de mai jos.

Specificație	UM	BVC 2018 rectificat	BVC 2018 realizat	Diferențe	%
EE produsă	MWh	1.154.839	960.020	-194.819	83,13
EE livrată	MWh	1.033.668	855.857	-177.811	82,80
EE vândută	MWh	1.091.261	898.196	-193.065	82,31
EE cumpărată și revândută	MWh	28.128	43.080	14.952	153,16
ET produsă	Gcal	245.855	214.968	-30.887	87,44
ET livrată	Gcal	96.414	79.886	-16.528	82,86
Cărbune livrat centralelor Deva și Paroșeni	Tone	532.205	528.626	-3.579	99,33
	Gcal	1.938.699	1.930.418	-8.281	99,57

Principalii indicatori și gradul lor de realizare pentru anul 2018 se prezintă astfel:
mii lei

Specificație	BVC 2018 rectificat	BVC 2018 Realizat	Diferențe	%
I. Venituri totale	460.620	410.176	-50.444	89,05
II. Cheltuieli totale	751.641	1.655.647	904.006	220,27
III. Rezultatul brut	-291.021	-1.245.471	-954.450	427,97

I. Venituri totale

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

Specificație	BVC 2018 rectificat	BVC 2018 Realizat	Diferențe	%
Venituri totale, din care:	460.620	410.176	-50.444	89,05
1. Venituri din exploatare, din care:	456.121	406.576	-49.545	89,14
a. Venituri din producția vândută	294.750	275.938	-18.812	93,62
b. Venituri din vânzarea mărfurilor	6.803	11.899	5.096	174,91

Specificație	BVC 2018 rectificat	BVC 2018 Realizat	Diferențe	%
c. Subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare Decizia 787/2010UE	125.977	104.226	-21.751	82,73
d. Venituri din producția de imobilizări	108	520	412	481,48
e. Venituri aferente costului producției		-15.148	-15.148	
f. Alte venituri din exploatare	28.483	29.141	658	102,31
2. Venituri financiare	4.499	3.600	-899	80,02

1. Veniturile din exploatare cuprind următoarele tipuri de venituri:

- a. Veniturile din producția vândută** în sumă de 275.938 mii lei s-au realizat în proporție de 93,62% față de program și au următoarea structură:

mii lei

Specificație	BVC 2018 rectificat	BVC 2018 Realizat	Diferențe	%
Venituri din vânzarea energiei electrice	197.544	181.591	-15.953	91,92
Venituri din vânzarea energiei termice	13.078	10.645	-2.433	81,40
Venituri din servicii tehnologice de sistem	65.457	73.551	8.094	112,37
Venituri bonus cogenerare	11.819	5.371	-6.448	45,44
Venituri din alte vânzări	6.852	4.780	-2.072	69,76
Total venituri din producția vândută	294.750	275.938	-18.812	93,62

Din analiza datelor de mai sus se constată că veniturile din vânzarea energiei electrice în sumă de 181.591 mii lei s-au realizat în proporție de 91,92% față de program. Acest lucru a fost determinat de nerealizarea producției de energie electrică datorită neasigurării cantității de cărbune necesar din alte surse decât producția internă, din cauza lipsei disponibilităților financiare. Prețul mediu de tranzacționare pe piețele concurențiale al energiei electrice vândute a fost de 244,16 lei/MWh față de pretul programat 213,01 lei/MWh.

Veniturile din vânzarea energiei termice s-au realizat în sumă de 10.645 mii lei față de 13.078 mii lei programate, respectiv 81,40%. Nerealizarea se datorează faptului că societatea nu a avut solicitari din partea beneficiarilor pentru a livra cantitățile de energie termică planificate.

Veniturile din servicii tehnologice de sistem înregistrează o creștere cu 12,37 % față de veniturile programate.

Veniturile din bonus de cogenerare înregistrează o scădere cu 54,56 % față de veniturile programate ca urmare a faptului că energia termică livrată de SE Paroseni a fost în cea mai mare parte din CAF nu din Grupul nr.4 beneficiind de schema de sprijin pentru o cantitate mai mică de energie.

Veniturile din alte vânzări au înregistrat o reducere cu 30,24%.

b. Venituri din vânzarea mărfurilor în sumă de 11.899 mii lei, includ:

- veniturile din vânzarea energiei electrice achiziționate și revândute în sumă de 10.518 mii lei;
- veniturile din vânzarea altor mărfuri în valoare de 1.381 mii lei.

c. Subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare Decizia 787/2010UE realizate în sumă de 104.226 mii lei față de 125.977 mii lei sumă aprobată prin HG 951/2018.

Această categorie de venit cuprinde ajutorul de stat acordat pentru facilitarea închiderii minelor de cărbune necompetitive EM Lonea și EM Lupeni ajutor aprobat prin Decizia Comisiei Europene nr. C (2016) 7719/final.

d. Venituri din producția de imobilizări. La această categorie se constată o creștere cu 381,48% de la 108 mii lei venituri programate la 520 mii lei venituri realizate.

e. Alte venituri din exploatare realizate în sumă de 29.141 mii lei se compun din:

- venituri realizate din subvenții pentru investiții în valoare totală de 23.135 mii lei;
- venituri din amenzi și penalități în sumă de 648 mii lei;
- venituri din alte operațiuni de gestiune și alte venituri din exploatare în sumă de 5.358 mii lei.

2.Venituri financiare

În cursul anului 2018 veniturile financiare au înregistrat o scădere cu 19,98 % de la 4.499 mii lei programate la 3.600 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:

mii lei

Specificație	BVC 2018 Rectificat	BVC 2018 Realizat	Diferențe	%
Cheltuieli totale, din care:	751.641	1.655.647	904.006	220,27
1. Cheltuieli de exploatare, din care:	730.678	1.634.955	904.277	223,76
a. cheltuieli cu bunuri și servicii:	186.059	177.287	-8.772	95,29
- cheltuieli privind stocurile, din care:	158.792	157.909	-883	99,44
- cheltuieli cu materiile prime	106.272	82.971	-23.301	78,07
- cheltuieli privind energia și apa	21.001	24.742	3.741	117,81
- cheltuieli privind mărfurile	4.215	22.509	18.294	534,02
- cheltuieli cu materialele și obiecte de inventar	27.304	27.687	383	101,40
- cheltuieli privind serviciile executate de terți	7.618	3.962	-3.656	52,01
- cheltuieli cu alte servicii efectuate de terți	19.649	15.416	-4.233	78,46
b. cheltuieli cu impozite și taxe	13.441	14.700	1.259	109,37
c. cheltuieli cu personalul, din care:	322.098	301.509	-20.589	93,61
- cheltuieli cu salariile	241.301	234.243	-7.058	97,08
- cheltuieli cu bonusurile	24.241	23.163	-1.078	95,55
- alte cheltuieli cu personalul	34.224	21.983	-12.241	64,23
- ch. af. contr. de mandat, CA, AGA, etc.	788	680	-108	86,29
- ch. cu asigurările și protecția socială	21.544	21.440	-104	99,52
d. alte cheltuieli de exploatare	209.080	1.141.459	932.379	545,94
2. Cheltuieli financiare, din care:	20.963	20.692	-271	98,71
a. cheltuieli privind dobânzile	8.439	8.437	-2	99,98
b. cheltuieli din diferențe de curs valutar	4.381	3.599	-782	82,15
c. alte cheltuieli financiare	8.143	8.656	513	106,30

1. Cheltuieli de exploatare

Din analiza cheltuielilor prezentate în tabelul de mai sus rezultă că societatea a depășit cheltuielile programate datorită:

-cheltuielilor cu energie și apă unde se înregistrează o depășire de 17,81%, ca urmare a creșterilor de preț înregistrate în cursul anului 2018 atât la apă cât și la energie precum și efectuării unor lucrări suplimentare a căror necesitate a apărut ulterior aprobării bugetului.

-cheltuielilor cu mărfurile unde se înregistrează o depășire de 434,02% ca urmare a creșterii cheltuielilor cu energia electrică cumpărată și revândută, a creșterii prețului de achiziție la 414,54 lei/MWh mai mare față de nivelul programat de 126,20 lei/MWh pentru energia electrică cumpărată pe piața de echilibrare.

- cheltuielilor cu impozite și taxe unde se înregistrează o depășire de 9,37% ce provine în mare parte din depășirea cheltuielilor cu redevența minieră și a cheltuielilor cu alte taxe și impozite

-altor cheltuieli de exploatare unde se înregistrează o depășire cu suma de 932.379 mii lei, respectiv de 445,94% ca urmare a :

- ✓ - provizioane reprezentand penalități aplicate de Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor pentru nerestituirea în termen a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră aferente anului 2018, în sumă de 100 de euro pentru fiecare tonă de dioxid de carbon emisă, penalizare care a fost estimata la 502.710 mii lei;
- ✓ - diferenței de 71.334 mii lei dintre nivelul prognozat în buget și valoarea provizioanelor constituite pentru certificate de CO₂ neachiziționate aferente anului 2018 (au fost înregistrate în contabilitate contravaloarea certificatelor CO₂ la o valoare de piață de 23,4 euro/bucată și un curs de 4,6639 lei/euro, la data de 31.12.2018, în timp ce la fundamentarea bugetului pentru anul 2018 s-a avut în vedere o valoare a certificatului de 7,83 euro/certificat și un curs de 4,65 lei/euro);
- ✓ - sumei de 301.977 mii lei reprezentând actualizarea la valoarea de piață a provizioanelor aferente certificatelor de CO₂ neachiziționate în termen pentru activitatea desfășurată în perioada 2015-2017;
- ✓ -sumei de 54.932 mii lei reprezentând cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale;
- ✓ - depășirii cu 25.803 mii lei la cheltuielile cu majorările și penalitățile calculate pentru neplata în termen a datoriilor către furnizori și Bugetul de Stat.

La alte cheltuieli de exploatare s-a înregistrat o economie în suma totală de 24.377 mii lei.

Se constată că la capitolul cheltuieli cu personalul s-a înregistrat o economie de 20.589 mii lei, respectiv 6,39%.

În Contractul Colectiv de Muncă sunt cuprinse următoarele sporuri și indemnizații care se ridică la suma de 97.426 mii lei și reprezintă 32,31% din cheltuielile cu personalul:

mii lei

Nr.crt.	Specificație	Valoare
1	spor pentru lucru în timpul nopții	5.680
2	munca tura continua (s+d)	7.032
3	munca suplimentara 75%	4.037
4	spor pentru vechimea în muncă	29.061
5	spor pentru fidelitate	10.406

Nr.crt.	Specificație	Valoare
6	spor de șef echipă, brigadă, schimb, etc.	1.477
7	spor pentru radiații	8
8	spor de periculozitate	31.565
9	spor de front	5.251
10	spor pentru condiții nocive și periculoase	846
11	spor pentru condiții deosebite	1.972
12	spor pentru confidențialitate	35
13	spor pentru mobilitate	25
14	Sistematic	31
Total		97.426

Bonificațiile conform CCM in vigoare pentru pensionare au fost în suma de 1.013 mii lei și reprezintă 0,34 % din cheltuielile cu personalul:

Contractul Colectiv de Muncă cuprinde și bonusuri care pentru anul 2018 au fost în sumă de 23.163 mii lei reprezentand 7,68% din cheltuielile cu personalul, astfel:

- cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare în sumă de 3.477 mii lei, din care tichete cadou acordate cu ocazia sărbătorilor 2.452 mii lei;
- tichete de masă în sumă de 9.407 mii lei;
- alte cheltuieli conform CCM în sumă de 10.279 mii lei, ajutor pentru încălzire acordat pentru lunile noiembrie-decembrie 10.272 mii lei, ajutoare pentru accidente de munca în sumă de 7 mii lei.

În cheltuieli cu personalul este inclusă și suma de 21.688 mii lei reprezentând cheltuielile cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal pentru un numar de 583 salariați de la unitatile miniere aflate în program de închidere, iar în Bugetul de Venituri și Cheltuieli era prevăzută suma de 34.224 mii lei pentru un numar de 920 persoane.

Efectivul de personal la finele anului 2018 a fost de 3.846 persoane fata de 3.523 persoane cat au fost prevazute în buget, menținându-se în activitate 323 angajați, nedisponibilizați în anul 2018 de la unitățile aflate în program de închidere deoarece în perioada desfășurată după autorizarea ajutorului de stat accesat pentru închiderea minelor necompetitive, societatea s-a confruntat cu probleme legate de agravarea fenomenelor de subsidență (deformări ale suprafeței datorate exploatării cărbunelui efectuate în subteran) pe de o parte, precum și de apariția unor fenomene de autoîncălzire pe de altă parte. În această situație au fost înregistrate întârzieri legate de viteza de avansare a abatajelor aflate în exploatare la E.M Lonea și la E.M Lupeni,

astfel că la finele anului 2018 au rămas neexploatate rezerve de cărbune pregătite și zone unde rezervele de cărbune trebuie extrase pentru realizarea în condiții de siguranță a Programului de închidere a activității.

La capitolul "Alte cheltuieli de exploatare" în sumă de 1.141.459 mii lei sunt cuprinse următoarele tipuri de cheltuieli:

- cheltuieli cu majorări și penalități datorate pentru neplata la termen a obligațiilor scadente în sumă de 85.695 mii lei;

- alte cheltuieli în sumă de 476.480 mii lei, din care:

- 115.303 mii lei reprezintă valoarea provizioanelor constituite pentru certificate de CO₂ neachiziționate pentru aferente anului 2018 (au fost înregistrate în contabilitate contravaloarea certificatelor CO₂ la o valoare de piață de 23,4 euro/bucată și un curs de 4,6639 lei/euro, la data de 31.12.2018),
- 301.977 mii lei reprezintă actualizarea la valoarea de piață a provizioanelor aferente certificatelor de CO₂ neachiziționate în termen pentru activitatea desfășurată în perioada 2015-2017
- 54.932 mii lei reprezintă cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale;
- 4.268 mii lei alte cheltuieli (contravaloarea certificatelor verzi, cheltuieli de mediu, etc)

- cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în sumă de 85.737 mii lei;

- cheltuieli privind ajustările și provizioanele în sumă de 528.861 mii lei, care cuprinde provizioane reprezentând penalități aplicate de Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor pentru nerestituirea în termen a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră aferente anului 2018, în sumă de 100 de euro pentru fiecare tonă de dioxid de carbon emisă, penalizare care a fost estimată și alte provizioane constituite pentru pentru clienți incerti și debitori, pentru deprecierea activelor circulante și a stocurilor, provizioane pentru riscuri și cheltuieli, provizioane pentru pensionare, etc.

- venituri din provizioane în valoare de 35.314 mii lei, care cuprind provizioane pentru deprecierea clienților, pentru deprecierea stocurilor, pentru deprecierea mijloacelor fixe și terenurilor, pentru salarii compensatorii, pentru litigii, etc.

Din analiza datelor privind cheltuielile înregistrate pentru anul 2018 rezultă :

- costul unitar al energiei electrice este de 623,52 lei/MWh;
- costul unitar corectat cu venituri tehnologice de sistem și bonus de

cogenerare este de 537,59 lei/MWh;

- prețul unitar de vânzare al energiei electrice este de 244,16 lei/MWh acoperind 45,42% din costul de producție al acesteia.

Pentru energia termică situația se prezintă astfel:

- costul unitar al energiei termice este de 673,77 lei/Gcal;
- costul unitar corectat cu bonus de cogenerare este de 606,54 lei/Gcal;
- prețul unitar de vânzare al energiei termice este de 141,03 lei/Gcal, acoperă 23,25 % din costul de producție al acesteia.

Costul unitar realizat al cărbunelui din producție proprie utilizat pentru producerea energiei electrice și termice a fost de 109,85 lei/Gcal față de 99,53 lei/Gcal programat.

2. Cheltuielile financiare

Acestea sunt în sumă de 20.692 mii lei și cuprind următoarele tipuri de cheltuieli:

- cheltuielile cu dobânzile aferente creditelor pentru investiții în sumă de 8.437 mii lei;
- diferențele de curs valutar aferente creditelor pentru investiții în sumă de 3.599 mii lei;
- alte cheltuieli financiare în sumă de 8.656 mii lei.

3. Rezultatul exercițiului

Pentru anul 2018, societatea înregistrează o pierdere în valoare de 1.245.471 mii lei astfel:

- pierdere din activitatea de exploatare – 1.228.379 mii lei;
- pierdere din activitatea financiară - 17.092 mii lei.

Dacă preturile de tranzacționare a certificatelor de CO₂ nu ar fi ar fi înregistrat o creștere substanțială și nu ar fi fost reevaluate bunurile patrimoniale, pierderea înregistrată la finele anului 2018 din activitatea curentă ar fi putut fi de 314.518 mii lei, cu 8,07% mai mare decât pierderea prevăzută în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 de 291.021 mii lei.

Pierderile reportate din exercițiile anterioare se ridică la 4.268.204 mii lei, care cumulate la rezultatul anului curent însumează 5.513.534 mii lei.

III Ajutor de stat pentru facilitarea închiderii minelor de cărbune neperformante

Prin Decizia Comisiei Europene nr. C (2018) 1001/final a fost aprobat ajutorul de stat pentru facilitarea închiderii minelor de cărbune necompetitive EM Lonea și EM

Lupeni în perioada 2017-2024 în sumă totală de 679.943 mii lei.

Pentru anul 2018 conform Deciziei C (2018) 1001/final s-a autorizat suma de 184.316 mii lei din care 116.537 mii lei pentru acoperirea diferenței dintre costurile de producție și veniturile realizate din vânzarea cărbunelui (art.3 din Decizia 787/2010/UE) și 67.779 mii lei pentru acoperirea costurilor excepționale (art.4 din Decizia 787/2010/UE).

Prin Hotărârea de Guvern nr. 99/15.03.2018 publicată în Monitorul Oficial nr.236/16.03.2018 ajutorul de stat aprobat a fost de 118.751 mii lei mai mic cu 65.565 mii lei față de prevederile Deciziei C(2018) 1001 final, și se acordă astfel:

- pentru art.3 suma de 112.347 mii lei aferentă unei cantități maxime livrate de 238.433 t la o putere calorică minimă de 3.200 kcal/kg;
- pentru art.4 suma de 6.404 mii lei, împărțită astfel:
 - 2.604 mii lei pentru acordarea de plăți compensatorii pentru 70 de persoane care se vor disponibiliza;
 - 3.800 mii lei pentru închiderea subterană.

Deși societatea a realizat programul de producție programat prin Decizia C(2018) 1001 final, ajutorul de stat încasat din art.3 a fost de 85.007 mii lei mai mic cu 27.340 mii lei datorită costurilor de producție realizate mai mici decât cele prevăzute în Decizia C(2018) 1001 final și a evoluției prețului cărbunelui pe terțe piețe fapt care a condus la realizarea unei norme de subvenție mai mică decât nivelul programat ceea ce determină scăderea ajutorului de stat per Gcal. Acest fapt a făcut posibilă realocarea acestei diferențe de la art.3 la art.4 prin modificarea HG nr.99/2018 în vederea asigurării unor sume prevăzute pentru realizarea unor cheltuieli excepționale în anul 2018 în conformitate cu Decizia Comisiei Europene nr. C (2018) 1001/ final care nu au putut fi alocate prin HG 99/2018.

Astfel prin HG nr.951/12.12.2018 privind modificarea HG nr.99/15.03.2018 structura ajutorului de stat în sumă totală de **125.977 mii lei** pentru anul 2018 este:

- pentru art.3 suma de 85.007 mii lei aferentă unei cantități maxime livrate de 247.300 t la o putere calorică minimă de 3.200 kcal/kg, respectiv 839.414 gcal
- pentru art.4 suma de 40.970 mii lei, împărțită astfel:
 - 34.224 mii lei pentru acordarea de plăți compensatorii pentru 920 de persoane care sunt pe cale să-și piardă locul de muncă;
 - 322 mii lei pentru reconversia profesională a unui număr de 803 persoane care își vor pierde locul de muncă;
 - 6.424 mii lei pentru efectuarea în siguranță a lucrărilor de închidere subterană.

CEH SA a încasat în conturile deschise la trezorerie ajutor de stat în sumă totală

de 113.676.300 lei, din care:

-85.007.000 lei pentru acoperirea diferenței dintre costurile de producție și veniturile realizate din vânzarea cărbunelui;

-28.669.300 lei pentru acoperirea costurilor excepționale.

La închiderea exercițiului financiar 2018 au rezultat următoarele sume cuvenite din ajutorul de stat:

-76.460.392,12 lei pentru acoperirea diferenței dintre costurile de producție și veniturile realizate din vânzarea cărbunelui. Sumele alocate pentru acoperirea costurilor de producție se prezintă astfel:

- sumă alocată 85.007.000 lei
- sumă încasată 85.007.000 lei
- sumă utilizată 76.460.392 lei
- sumă de restituit 8.546.608 lei

-27.765.435,76 lei pentru acoperirea costurilor excepționale (21.687.600 lei pentru plățile compensatorii acordate celor 583 persoane disponibilizate, 297.300 lei pentru cursurile de reconversie profesională pentru cei care și-au pierdut locul de muncă și 5.780.535,76 lei pentru efectuarea lucrărilor de închidere subterană). Sumele alocate pentru acoperirea costurilor excepționale se prezintă astfel:

- sumă alocată 40.970.000 lei
- sumă încasată 28.669.300 lei
- sumă utilizată 27.765.436 lei
- sumă de restituit 903.864 lei

Concedieri colective

La întocmirea Planului de disponibilizare al Societății Complexul Energetic Hunedoara S.A. pentru anul 2018 s-a prevăzut a fi concediate un număr de 920 de persoane, în două etape, astfel:

-în prima etapă 70 de salariați în luna noiembrie 2018;

-a doua etapă 850 de salariați la finele anului 2018.

Planul de disponibilizare a fost avizat de Consiliul de Administrație al societății prin Hotărârea nr.20 din data de 01.08.2018 și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.9 din data de 09.08.2018.

În baza art.7 lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 36/2013 privind aplicarea în perioada 2013-2018 a unor măsuri de protecție socială acordată persoanelor disponibilizate prin concedieri colective efectuate în baza planurilor de disponibilizare, aprobată cu completări prin Legea nr. 259/2013, cu modificările și completările ulterioare, pentru disponibilizarea persoanelor de la Societatea Complexul Energetic Hunedoara - S.A. a fost emisă Hotărârea nr.852/31.10.2018.

Prin Contractul Colectiv de Muncă al societății pentru anul 2018 părțile au convenit ca la încetarea contractului individual de muncă din inițiativa unității, prin concedieri colective, salariații de la sucursalele EM Lonea și EM Lupeni să primească o indemnizație brută de 37.200 lei/persoană, plătită într-o singură tranșă.

Suma utilizată pentru plățile compensatorii persoanelor concediate în anul 2018 a fost de 21.687.600 lei pentru un număr de 583 de persoane. Sumele alocate pentru plăți compensatorii se prezintă astfel:

- sumă alocată - 34.224.000 lei (pentru 920 persoane)
- sumă încasată - 21.948.000 lei (pentru 590 persoane)
- sumă achitată - 21.687.600 lei (pentru 583 persoane)
- sumă de restituit - 260.400 lei (pentru 7 persoane)

Reconversia profesională:

Având în vedere Planul de Închidere pentru accesarea ajutorului de stat necesar facilitării închiderii minelor de cărbune necompetitive întocmit conform precizărilor din Decizia 2010/787/UE, unitățile miniere de producție a cărbunelui au intrat în proces de închidere definitivă. Concomitent cu derularea acestui proces, pentru atenuarea consecințelor aplicării acestuia din punct de vedere social, este prevăzut un program de reconversie profesională prin care se vine în sprijinul salariaților pentru ca aceștia să își găsească un nou loc de muncă în afara industriei cărbunelui.

Programele de reconversie profesională, organizate în baza Referatului de necesitate privind achiziția serviciilor de formare profesională întocmit de Serviciul Resurse Umane Organizare înregistrat cu nr.DG 14.588/1/26.11.2018, s-au demarat începând cu data de 06.12.2018 pentru un număr de 230 salariați din cadrul societății.

Societatea Complexul Energetic Hunedoara S.A. a încheiat contracte de prestări servicii cu furnizorii de formare profesională, în care sunt stabilite tarifele aplicate participanților, pe fiecare program în parte.

Suma utilizată pentru reconversia profesională în anul 2018 a fost de 297.300 lei.

Sumele alocate pentru reconversia profesională se prezintă astfel :

- sumă alocată - 322.000 lei
- sumă încasată - 297.300 lei
- sumă achitată - 297.300 lei

Lucrările de închidere minieră subterană constau în:

Acestea constau în:

- execuția construcțiilor de închidere (diguri de reținere și diguri de izolare);
- lucrări conexe construcțiilor și a zonelor de închidere (reprofilare, planare și stabilirea zonelor de amplasare a digurilor);
- activități de exploatare și întreținere pentru punerea în siguranță a minei

(evacuare ape de mină, aeraj și utilități pentru servicii subterane).

Aceste lucrări se execută în conformitate cu prevederile proiectelor tehnice de închidere și ecologizare de la fiecare sucursală minieră din componență respectiv EM Lonea și EM Lupeni.

Suma utilizată pentru lucrările de închidere subterană a fost de 5.780.535,76.

Sumele alocate pentru asigurarea securității în subteran se prezintă astfel:

- sumă alocată - 6.424.000,00 lei
- sumă încasată - 6.424.000,00 lei
- sumă cuvenită - 5.780.535,76 lei
- sumă de restituit - 643.464,24 lei

VI Situația investițiilor

Programul de investiții și stadiul realizărilor pentru anul 2018 este prezentat în tabelul următor:

mii lei				
Nr. crt.	DENUMIREA INVESTIȚIEI	Program 2018	Realizări 2018	%
1	S.E. Paroșeni - Instalația de desulfurarea gazelor de ardere de la grupul nr.4 de 150 MW și CAF 101 Gcal/h	18.012	10.666	59,21
2	S.E. Paroșeni - Schimbarea tehnologiei de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii	17.403	6.414	36,86
3	S.E. Paroșeni - Instalarea cazanului de abur 270 t/h și a unui CAF de 100 Gcal/h, inclusiv amenajări în gospodăria de cărbune și lucrări de alimentare cu apa de adaos dintr-o sursă nouă	3.929	376	9,57
4	S.E. Deva – Colectarea și transportul în depozit a zgurii și cenușii	12.686	0	0
5	S.E.M.Vulcan - Lucrări pentru menținerea și dezvoltarea capacității de producție	805	0	0
6	S.E.Paroșeni - Mărirea și asigurarea capacității de depozitare sub formă de șlam dens și după anul 2017, a zgurii, cenușii și a șlamului de gips, rezultate din funcționarea centralei Electrocentrale Paroșeni	4.368	30,11	0,67
7	Cheltuieli pentru immobilizări necorporale	430	0	0
8	Dotări	19.130	1.529	7,99
9	Cheltuieli pentru SPF, SF	1.982	0	0
10	Cheltuieli pentru immobilizări necorporale	436	6,52	4,49
TOTAL		79.181	19.021,63	24,02

Analizând informațiile prezentate în tabelul de mai sus se constată că dintr-un număr

de 10 obiective de investiții propuse s-au realizat parțial 7 obiective .

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

- Investiții realizate pentru activitatea energetică în sumă de 17.735,85 mii lei care reprezintă 93,24% din totalul investițiilor realizate;
- Investiții realizate pentru activitatea minieră în sumă de 1.285,78 mii lei care reprezintă 6,76% din totalul investițiilor realizate.

Se constată că din lipsa surselor de finanțare nivelul investițiilor realizate în cursul anului 2018 a fost scăzut, cu toate acestea precizăm ca investițiile de mediu de la SE Paroseni au fost finalizate, respectiv Instalația de desulfurare a gazelor de ardere pentru grupul nr. 4 de 150 Mw și CAF de 100 Gcal/h a fost recepționată și pusă în funcțiune la finele anului 2018, iar la Instalația pentru schimbarea tehnologiei actuale de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii s-a făcut recepția la terminarea lucrărilor, se parcurg etapele pentru punerea în funcțiune astfel încât au fost îndeplinite condițiile și a fost obținută Autorizația Integrată de Mediu.

V Situația creanțelor înregistrate la data de 31.12.2018 se prezintă astfel:

- creanțe totale în sumă de 180.585 mii lei;
- creanțe restante în sumă de 119.745 mii lei;

Se constată că nivelul creanțelor restante se ridică la 66,31% din totalul creanțelor înregistrate la data de 31.12.2018. Nivelul acestor creanțe restante este constituit din:

- creanțe provenite din vânzarea energiei termice vândută revânzătorilor locali în sumă de 103.762 mii lei (societăți de distribuție aflate în insolvență al căror acționar este Consiliul Local al municipiilor și orașelor din Valea Jiului sau din Municipiul Deva racordate la sistemul centralizat). 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 Calor SA Deva.
- creanțe provenite de la clienți incerți sau în litigiu în sumă de 13.991 mii lei
- creanțe din energie electrică în sumă de 1.160 mii lei
- alte creanțe în sumă de 831 mii lei.

VI Situația datoriilor înregistrate la data de 31.12.2018 se prezintă în tabelul de mai jos:

mii lei

Datorii	Sold la 31 decembrie			
	2018	Termen de exigibilitate		
	(col. 3+4+5)	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
1	2	3	4	5
Total, din care:	1.772.769	1.560.042	124.457	88.270

Datorii	Sold la 31 decembrie			
	2018	Termen de exigibilitate		
	(col. 3+4+5)	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
1	2	3	4	5
Sume datorate institutiilor de credit, total din care:	241.353	28.724	124.359	88.270
- credit pe termen lung ct. 1624 (imprumut BEI)	112.938	12.690	63.448	36.800
- credite pe termen lung ct. 1627 (imprumut BCR)	66.973	6.697	33.487	26.789
- credite pe termen lung ct. 1627 (imprumut BRD)	57.590	5.485	27.424	24.681
- dobanda credite MFP	3.852	3.852		
Datorii comerciale (furnizori) 401+404+408	219.926	219.926	0	0
Efecte de comert de platit	0	0	0	0
Avansuri incasate in contul comenzilor	1	1	0	0
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale, din care:	1.311.489	1.311.391	98	0

Din tabelul de mai sus rezultă că datoriile către instituțiile de credit în sumă de 241.353 mii lei reprezintă 13,61 % din totalul datoriilor înregistrate de societate la finele anului 2018.

Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale

Suma de 1.311.489 mii lei se compune din :

- contribuții datorate bugetului consolidat al statului în sumă de 944.585 mii lei, din care dobânzi și penalități în sumă de 373.721 mii lei;
- datorii la MFP în sumă de 297.164 mii lei, reprezentând ajutor de stat incompatibil în suma de 34.785 mii lei, ajutor de salvare în suma de 93.451 mii lei, rambursare credit BIRD în suma de 44.632 mii lei, credit JBIC Termoelectrica în sumă de 35.568 mii lei iar diferența o reprezintă datorii aferente plății ratelor de capital, dobânzilor și prime de risc pentru creditele subimprumutate de la BEI, BCR, BRD
- alte datorii (de personal, garanții contractuale) în sumă de 34.172 mii lei.

Situația datoriilor comerciale se prezintă după cum urmează:

mii lei			
Nr. Crt.	Furnizor	Sold la 31.12.2018	Restant la 31.12.2017
1	SN INCHIDERI MINE VJ PETROSANI	50.772	50.771
2	CFR MARFA SA TIMISOARA	33.402	30.093
3	SOCIETATEA COMERCIALA ENEL DISTRIBUTIE BANAT S.A.	27.670	26.661

Nr. Crt.	Furnizor	Sold la 31.12.2018	Restant la 31.12.2017
4	ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE BUCURESTI	16.509	15.668
5	ADMINISTRATIA FONDULUI PENTRU MEDIU	14.130	14.130
6	SC FEE ENEL ENERGIE Zona Banat	15.015	13.384
7	CN TRANSELECTRICA	11.258	3.016
8	CONSTRUCTIONS INDUSTRIELLES DE LA MEDITERRANEE BUCURESTI	9.379	413
9	HIDROELECTRICA SA	3.550	3.550
10	ARMOR SECURITY SRL - CRISCIOR	3.210	3.210
11	Fortex COMPANY SRL - PETROSANI	2.835	2.835
12	GEROM INTERNATIONAL SA - PETROSANI	1.835	1.812
13	UZINSIDER GENERAL CONTRACTOR SA BUCURESTI	1.629	0
14	SC SODEXO PASS SRL BUCURESTI	1.604	886
15	SPARTAN PAZA SI PROTECTIE - STRADA PLEVNEI	1.546	0
16	MAXAM ROMANIA - Bucuresti	1.448	1.448
17	APAPROD DEVA SA	1.276	1.163
18	SC HIDROCONSTRUCTIA SA BUCURESTI	1.152	1.038
19	INTERNATIONAL CENTURION GARANTY SRL - BUCURESTI	1.130	1.130
20	SC TRANSGAZ SA	1.115	71
21	VITOL SA GENEVA	1.001	0
22	SC COMPACT SECURITY SRL DEVA	878	878
23	DELOITTE CONSULTANTA S.R.L.	864	864
24	C.N.C.F."CFR"S.A.SUC.REG.CAI FERATE TM - TIMISOARA	797	792
25	CONTROL POINT SRL	708	3
26	ARTEGO SA - TG JIU	580	580
27	REDOLAJ SRL - SOCIETATE IN INSOLV.	446	0
28	DIATOURS SRL - BISTRITA	446	446
29	AGROALIMENT SRL - VULCAN	422	221
30	Alti furnizori	13.319	7.803
	Total datorii comerciale	219.926	182.866

Se constată că datoriile comerciale deţin o pondere de 12,41% din totalul datoriilor înregistrate de societate la finele anului 2018.

Datoriile comerciale înregistrate pentru primii zece furnizori se ridică la suma de 184.895 mii lei reprezentând 84,07% din totalul datoriilor comerciale ale societăţii.

Nivelul ridicat al datoriilor înregistrate la finele anului 2018 se datorează lipsei de lichidităţi şi a veniturilor reduse.

Precizam că pentru datoriile la bugetul de stat şi creditele contractate societatea are constituite garanţii şi ipoteci în favoarea MFP şi ANAF.

În Anexa nr. 1 la prezentul raport au fost calculaţi indicatori de risc, de lichiditate de activitate din a căror analiză rezultă că societatea este într-o situaţie foarte delicată.

VII Protecția mediului

Societatea Complexul Energetic Hunedoara are implementat și certificat sistemul de management integrat calitate-mediu – securitate și sănătate ocupațională conform cerințelor standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și SR OHSAS 18001:2008.

În perioada 02.07-06.07.2018 a avut loc auditul de supraveghere nr.1. În cadrul acestui audit s-a realizat tranziția la noile ediții ale standardelor SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO 14001:2015 și s-a efectuat extinderea domeniului de certificare pentru EM Livezeni și EM Vulcan cu „activitatea de reparații electrice și mecanice”.

În cadrul auditului de supraveghere nr. 1 a fost constatată o neconformitate minoră și au fost propuse 7 domenii de îmbunătățire. Pentru neconformitatea constatată a fost întocmit Raportul de neconformitate nr. 1, au fost stabilite acțiuni corective care au fost realizate la termenele prevăzute. Domeniile de îmbunătățire propuse sunt implementate.

1. STADIUL OBTINERII AUTORIZAȚIILOR DE MEDIU / AUTORIZAȚIILOR INTEGRATE DE MEDIU

• SUCURSALELE: EXPLOATAREA MINIERĂ LONEA, LIVEZENI, VULCAN LUPENI ȘI SECTOR PREPARARE

Sucursalele E.M.Lonea, E.M.Livezeni, E.M.Vulcan, E.M.Lupeni dețin autorizații de mediu valabile eliberate de către Agenția pentru Protecția Mediului Hunedoara. Pentru activitatea de preparare există autorizație de mediu valabilă emisă de către Agenția pentru Protecția Mediului Hunedoara.

• SUCURSALA ELECTROCENTRALE PAROȘENI

Pentru conformarea la cerințele de mediu au fost finalizate următoarele investiții:

- Instalația pentru desulfurarea gazelor de ardere pentru grupul nr. 4 și CAF
Instalația de desulfurare a gazelor de ardere a fost finalizată în luna august 2018, fapt consemnat în "Procesul verbal de recepție la terminarea lucrărilor nr. SPAR 36.09.18 din 24.08.2018, și pusă în funcțiune în luna noiembrie 2018, fapt consemnat în "Procesul verbal de recepție a punerii în funcțiune" nr. SPAR 36.12.18 din 28.11.2018.

În prezent I.M.A. nr. 2 de la SE Paroseni este conformă în totalitate cu prevederile legislației privind protecția mediului în ceea ce privește emisiile industriale.

- Schimbarea tehnologiei de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii
Pentru obiectivul "Schimbarea tehnologiei de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii" s-a efectuat recepția la terminarea lucrărilor atât pe partea de construcții cât și de utilaje/echipamente în data de 17.01.2019 fapt consemnat în "Procesul verbal de recepție la terminarea lucrărilor nr. SPAR 36.01.19 din 17.01.2019

Menționăm că odată cu finalizarea investițiilor „Instalație de desulfurare a gazelor de ardere pentru grupul nr. 4 de 150 MW și CAF de 100 Gcal/h” și „Schimbarea tehnologiei actuale de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii”, au fost îndeplinite toate condițiile de mediu și a fost eliberată Autorizația Integrată de Mediu cu nr. 3/2.05.2019 pentru S.E. Paroșeni

• **SUCURSALA ELECTROCENTRALE DEVA**

La data prezentei SE Deva se află în procedură de reautorizare.

Măsurile în vederea conformării la cerințele de mediu sunt cuprinse în Planul de acțiuni depus în data de 22.01.2018 la APM Hunedoara cu documentația pentru obținerea autorizației integrate de mediu. Aceste măsuri sunt:

a. IMA 2

- Desulfurare gaze arse la grupurile energetice nr. 3 și 4 aparținând **IMA 2**
- Reabilitare electrofiltre la grupurile energetice nr. 3 și 4 aparținând **IMA 2**
- Reabilitare arzătoare cu NO_x redus la grupurile energetice nr. 3 și 4 aparținând **IMA 2**

Termenul estimat de realizare: anul 2022

Prin Hotărârea nr. 10/03.05.2018, art. 15, Consiliul de Administrație al SCEH S.A. a aprobat demararea procedurilor de atribuire pentru achiziționarea de servicii de proiectare - elaborarea studiilor de fezabilitate:

„CTE Deva. Conformarea grupului energetic nr. 3 la legislația de mediu privind emisiile în aer”.

„CTE Deva. Conformarea grupului energetic nr. 4 la legislația de mediu privind emisiile în aer”.

Valoarea și perioada de implementare vor rezulta din studiile de fezabilitate aferente care vor fi elaborate în trim. I 2019. Studiile de fezabilitate vor compila și actualiza studiile elaborate anterior pentru instalațiile de desulfurare și desprăfuire și vor include soluțiile tehnice pentru reducerea NO_x, în conformitate cu prevederile Directivei 2010/75/UE –privind emisiile industriale și ale Deciziei de punere în aplicare (UE) 2017/1442 a Comisiei din 31.07.2017 de stabilire a concluziilor privind cele mai bune tehnici disponibile (BAT) pentru instalațiile de ardere de dimensiuni mari.

b. IMA 3

- Desulfurare gaze arse la grupurile energetice nr. 5 și 6 aparținând **IMA 3**
- Reabilitare electrofiltre la grupurile energetice nr. 5 și 6 aparținând **IMA 3**
- Reabilitare arzătoare cu NO_x redus la grupurile energetice nr. 5 și 6 aparținând **IMA 3**

Termenul limită de realizare: 30.06.2020, în conformitate cu termenul de conformare prevăzut în PNT (Directiva 2010/75/UE privind emisiile industriale).

c. Realizarea unui sistem de transport și evacuare a zgurii-cenușii și a subproduselor de desulfurare (conf. BAT).

S-a încheiat contractul nr. 2.751/29.11.2011 „CTE Deva. Colectarea și transportul în depozit a zgurii, cenușii și a produselor de desulfurare” pentru prima etapă (stația 2 ce deservește grupurile energetice nr. 3 și 4). Proiectul a fost aprobat prin Hotărârea A.G.A. nr. 6/2010.

Prin Hotărârea nr. 10/03.05.2018, art. 15, Consiliul de Administrație al SCEH

S.A. a aprobat demararea procedurilor de atribuire pentru achiziționarea de lucrări – reluarea lucrărilor la obiectivul de investiții „CTE Deva. Colectarea și transportul în depozit a zgurii, cenușii și a produselor de desulfurare”. (Realizat 18,9 %).

Necesitatea și oportunitatea executării etapei II, vor fi stabilite după luarea unei decizii privind funcționarea grupurilor nr. 5 și 6, după încheierea Planului Național de Tranziție (30.06.2020).

2. SITUAȚIA DOSARELOR AFLATE PE ROLUL INSTANȚELOR CU GARDA NAȚIONALĂ DE MEDIU – COMISARIATUL JUDEȚEAN HUNEDOARA

Garda Națională de Mediu – Comisariatul Județean Hunedoara ca urmare a controalelor neplanificate dispuse de Garda Națională de Mediu în anul 2015 la SE Deva și SE Paroșeni a aplicat sancțiunii principale cu amenzii și cu sancțiuni complementare „Suspendarea activității până la obținerea actelor de reglementare din punct de vedere al protecției mediului ”

Societatea Complexul Energetic Hunedoara a formulat în cazul celor două sucursale plângeri împotriva Proceselor Verbale de Constatare și Sancționare a Contravențiilor Judecătoriei Petroșani.

În data de 19 mai 2017 a fost pronunțată pentru Sucursala Electrocentrale Paroșeni următoarea soluție de către Judecătoria Petroșani:

„ Admite în parte plângerea contravențională formulată de petentul Complexul Energetic Hunedoara S.A., în contradictoriu cu intimata Garda Națională de Mediu - Comisariatul General prin Serviciul Comisariatul Județean Hunedoara, Admite în parte cererea de intervenție accesorie formulată de intervenientul Sindicatul Liber - Electrocentră Paroșeni, Respinge cererea de intervenție accesorie formulată de intervenienta Fundația Greenpeace CEE România, ca neîntemeiată. Modifică procesul-verbal de constatare și sancționare a contravenției seria AB nr. 04191 din data de 17.12.2015, după cum urmează: Reduce sancțiunea principală a amenzii, de la suma de 40.000 lei, la suma de 30.000 lei. Înlătură sancțiunea complementară a suspendării activității Electrocentralei Paroșeni.

Menține în rest dispozițiile procesului-verbal. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apelul se va depune la Judecătoria Petroșani. “

A fost depus apel de către Garda Națională de Mediu - Comisariatul General prin Serviciul Comisariatul Județean Hunedoara, termenul de judecata stabilit de Tribunalul Hunedoara este 22.04.2019.

În ședința din data de 12.05.2016 pentru Sucursala Electrocentrale Deva s-a respins plângerea ca neîntemeiată. Împotriva soluției instanței, Societatea Complexul Energetic Hunedoara S.A. a depus apel în termenul prevăzut de lege, cauza fiind pe rolul TRIBUNALULUI HUNEDOARA, Secția a II a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, termenul de judecata stabilit este 22.04.2019.

VIII Capitalul social

Valoarea capitalului social subscris și vărsat la data de 31.12.2018 este 354.535.330 lei reprezentând 35.453.533 acțiuni, fiind identic cu cel la 31.12.2017. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 lei/acțiune, acționar este Statul Român prin Ministerul Energiei.

IX Controlul intern

Activitatea de control intern organizată în cadrul entității Societatea Complexul Energetic Hunedoara S.A., presupune continuarea procesului de dezvoltare și adaptare a conceptului de **control intern managerial** la noile prevederi legale și implicit la Strategia Dezvoltării Controlului Financiar Public Intern în România 2017-2020, 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 dezvoltare și adaptare a sistemului de control intern managerial la prevederile manualului privind implementarea SCIM, conform cu Ordinul SGG 600/2018.

Sintetic, până la data de 31.12.2018 activitatea de Control Intern Managerial s-a desfășurat în conformitate cu Ordinul SGG 600/2018.

Prin aplicarea prevederilor Ordinului 600/2018 la nivelul Societății Complexul Energetic Hunedoara S.A. se consideră implementate un număr de 14 standarde, 2 standarde fiind parțial implementate.

A fost necesară adaptarea Programului de implementare la noile prevederi/perspective. De asemenea au fost completate formularele în legătură cu „Situția centralizatoare semestrială privind stadiul implementării Sistemului de control intern/managerial. În prezent se poate aprecia că Sistemul de Control Intern Managerial este parțial conform și poate să asigure conducerea că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

În acest moment Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Data fiind situația complexă în legătură cu perspectivele funcționării în parametrii economici și tehnici echilibrați, la nivelul entității este necesară revizuirea/reevaluarea la intervale de un an, cel puțin a riscurilor comune semnificative.

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.

Personalul desemnat să exercite controlul financiar de gestiune la nivelul operatorului economic urmărește în principal următoarele:

- a. Respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, deținute cu orice titlu și modul de reflectare a acestora în evidența contabilă;

- b. Respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli;
- c. Respectarea prevederilor legale în execuția bugetului de venituri și cheltuieli;
- d. Respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- e. Respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare.

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, cuprinzând și misiuni neprogramate dispuse de conducerea entității.

X Prezentarea conducerii administrative și executive a CEH SA în anul 2018

În anul 2018 conducerea executivă a CEH SA a fost asigurată de către:

Stancu Viorel	HCA 30/2017 / HCA 5/2018	05.11.2017	04.06.2018
Dioane Samuel	HCA 14/2018 / HCA 28/2018	05.06.2018	31.12.2018

Conducerea administrativă a fost asigurată de către Consiliul de Administrație, astfel:

Numele și prenumele	Număr și data hotărârii AGA	Perioada
Purcaru-Stamin Ion	HAGOA 10/2017; 16/2017; 3/2018; 7/2018; 10/2018	01.01.2018 - 31.12.2018
Melczer Mihael Cristian	HAGOA 10/2017	01.01.2018 - 03.01.2018
Ghimpău Aurelian	HAGOA 10/2017	01.01.2018 - 03.01.2018
Maris Simion	HAGOA 10/2017; 16/2017; 3/2018; 7/2018; 10/2018	01.01.2018 - 31.12.2018
Păciu Gabriela	HAGOA 10/2017; 16/2017; 3/2018; 7/2018; 10/2018	01.01.2018 - 19.12.2018
Burian Constantin Sorin	HAGOA 13/2017; 16/2017; 3/2018; 7/2018; 10/2018	04.01.2018 - 31.12.2018
Pătrășcoiu Nicolae	HAGOA 13/2017; 16/2017; 3/2018; 7/2018; 10/2018	04.01.2018 - 31.12.2018

XI Evenimente ulterioare datei bilanțului

➤ Certificate de emisii de gaze cu efect de seră

În conformitate cu prevederile Hotărârii de Guvern nr. 780/2006 pentru implementarea Directivei Europene 2003/87/CE privind stabilirea unor cote de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, România a implementat schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră.

Un certificat de emisii de gaze cu efect de seră este un titlu care conferă Societății dreptul de a emite o tonă de dioxid de carbon echivalentă, într-o perioadă definită, și este valabil numai pentru îndeplinirea scopului Hotărârii Guvernului nr. 780/2006 privind înființarea schemei de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră.

Prin Hotărârea de Guvern nr. 60/2008 a fost aprobat Planul Național de Alocare privind certificatele de emisii de gaze cu efect de seră pentru perioadele 2007 și 2008-2013. Societatea a avut alocate gratuit certificatele de emisii de gaze cu efect de seră care i-au fost atribuite conform Planului Național de Alocare pentru perioada 2008 – 2012, în mod liniar. Societatea a recunoscut în conturi în afara bilanțului certificatele de emisii de gaze cu efect de seră care i-au fost alocate (certificatele fiind alocate Societății cu titlu gratuit).

Pentru perioada 2013-2020, în conformitate cu HG 1096/2013 pentru aprobarea mecanismului de alocare tranzitorie cu titlu gratuit a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră producătorilor de energie electrică, societății îi sunt alocate pentru fiecare dintre cele două termocentrale (Deva și Paroșeni) și pentru fiecare an în parte un număr (descrescător) de certificate de care beneficiază după plata contravalorii acestora în contul deschis la nivelul Departamentului pentru Energie, din sumele astfel constituite putându-se finanța investiții în conformitate cu Planul Național de Investiții. Valoarea certificatelor este stabilită utilizând un preț de piață de referință stabilit în condițiile Deciziei Comisiei C (2012) 4564 final din 6 iulie 2012.

Corespunzător energiei termice produse societatea mai beneficiază de certificate alocate cu titlu gratuit (anual și descrescător) pentru fiecare din cele două unități de producție, pentru perioada 2013-2020, în conformitate cu art.10a din Directiva 2009/29/CE a UE.

Societatea are două conturi distincte în Registrul Consolidat al Uniunii Europene, unul pentru Electrocentrale Deva și unul pentru Electrocentrale Paroșeni. Societatea determină pentru fiecare în parte necesarul de certificate de emisii pentru care trebuie să realizeze conformarea și pe care trebuie să le predea în conturile de registru deschise, în baza rapoartelor de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră. Rapoartele se întocmesc de persoane autorizate și se supun validării. Deficitul sau excedentul de certificate poate fi achiziționat/vândut. Certificatele de emisii de gaze cu efect de seră pot fi tranzacționate pe platforme de tranzacționare din mai multe țări europene, organizate pe lângă bursele de energie, pe Bursa Română de Mărfuri, precum și pe platforma OPCOM (din anul 2011).

Certificatele alocate cu titlu gratuit au fost recunoscute în conturi în afara bilanțului. În cazul în care Societatea a achiziționat certificatele necesare, aceasta înregistrează în contul de profit și pierdere o cheltuială corespunzătoare certificatelor utilizate.

La 31 decembrie 2018, Societatea inregistreaza un deficit de 5.019.924 certificate de emisii de gaze cu efect de sera (3.963.411 certificate la 31 decembrie 2017), din care Electrocentrale Deva are un deficit de 3.334.342 certificate (2.566.239 certificate la 31 decembrie 2017), iar Electrocentrale Paroseni are un deficit de 1.685.582 certificate (1.397.172 certificate la 31 decembrie 2017).

In urma intocmirii Rapoartelor de Monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de sera pentru anul 2018 si a Rapoartelor de Validare pentru Electrocentrale Deva si Electrocentrale Paroseni, a rezultat ca trebuie predate pentru emisiile inregistrate in anul 2018 un numar de 789.039 certificate de catre Electrocentrale Deva si un numar de 298.473 certificate de catre Electrocentrale Paroseni (total CEH- 1.087.512 certificate).

Pentru anul 2018, in conformitate cu art. 10 a din Directiva 2009/29/CE a UE, pentru producerea de energie termica au fost alocate cu titlu gratuit un numar de 30.999 certificate, din care 20.936 certificate pentru Electrocentrale Deva si 10.063 certificate pentru Electrocentrale Paroseni.

La finele lunii aprilie 2019, au fost predate certificatele existente in cont, ramanand un deficit de 1.056.513 certificate pentru anul 2018 (din care 768.103 aferente Electrocentrale Deva si 288.410 aferente Electrocentrale Paroseni), care nu au fost predate pentru conformare.

In conformitate cu regulamentul UE nr.600/2012, se aplica o penalitate de 100 euro, echivalenta in lei, la cursul de schimb lei/euro al Bancii Nationale a Romaniei valabil la data de 1 mai a anului respectiv, pentru fiecare certificat nepredat, ce se constituie venit la Fondul pentru Mediu potrivit art.28 alin.(1) al HG780/2006, cu modificarile si completarile ulterioare. Plata acestor penalitati nu exonereaza operatorul de la obligatia de a restitui certificatele de emisii de gaze cu efect de sera.

Pana la data prezentelor situatii, Societatea nu a predat diferenta de certificate.

➤ **Insolvență societate**

In data de 07.01.2016, prin Sentinta nr.1/F/CC/2016, Tribunalul Hunedoara a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei impotriva S CEH SA, fiind desemnat in calitate de administrator judiciar provizoriu Casa de Insolventa GMC SPRL Craiova.

In data de 03 mai 2016, Curtea de Apel Alba Iulia Sectia a II-a Civila, prin Decizia nr.279/2016 anuleaza sentinta 1/F/CC/2016 si trimite cauza spre rejudecare Tribunalului Hunedoara.

Prin Incheierea nr.78/F/CC/2016 din data de 23.06.2016 pronuntata de judecatorul sindic al Tribunalului Hunedoara s-a dispus deschiderea procedurii generale

a insolventei impotriva CEH SA Petrosani, fiind desemnat in calitate de administrator judiciar provizoriu Casa de Insolventa GMC SPRL Craiova.

Prin Minuta Deciziei nr.588/08.11.2016, Curtea de Apel Alba Iulia anuleaza incheierile privind deschiderea procedurii generale a insolventei, decizie care ramane definitiva.

In data de 29.11.2016 societatea a solicitat din nou deschiderea procedurii insolventei deoarece situatia economico-financiara a ramas la fel de dificila, CEH SA avand toate conturile blocate si titluri executorii pe tert poprit asupra conturilor de la OPCOM si Transelectrica SA .

Precizam ca in prezent exista doua dosare avand ca obiect cererea de deschidere a procedurii insolventei:

- Dosarul nr.5277/97/2016 aflat pe rolul Curtii de Apel Alba Iulia, in care Societatea Complexul Energetic Hunedoara a declarat apel impotriva Hotararii nr.8/07.02.2017 pronuntate de catre Tribunalul Hunedoara in Dosarul nr.5277/97/2016 (cerere de deschidere a procedurii insolventei la cererea SCEH S.A.), hotarare prin care a fost respinsa cererea de deschidere a procedurii insolventei. La termenul din data de 18.05.2017 s-a dispus suspendarea cauzei in conformitate cu dispozitiile art.64 (4) Cod procedura civila, pana la solutionarea de catre ICCJ a Dosarului 5277/97/2016/a5. Dosarul nr. 5277/97/2016/a5 avand drept obiect recurs impotriva incheierii de sedinta din data de 11.05.2017 prin care a fost respinsa cererea de interventie a Sindicatului Noroc Bun a fost solutionat de I.C.C.J-Completul filtru nr.1 la termenul din data de 24.04.2018 prin anularea recursului declarat de recurentul Sindicatul Noroc Bun impotriva incheierii din 11.05.2017 pronuntata de Curtea de Apel Alba Iulia. Urmeaza ca dosarul nr.5277/97/2016 sa se repuna pe rol.

Dupa pronuntarea Hotararii nr.452/97/2018 a Curtii de Apel Alba Iulia in dosarul nr.5277/97/2016 prin care a fost respinsa cererea SCEH S.A. de deschidere a procedurii insolventei, creditorii S.C. Armor Security S.R.L. si Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili au formulat cerere de repunere pe rol a dosarului nr. 5075/97/2016.

- Dosarul cu nr.5075/97/2016 aflat pe rolul Tribunalului Hunedoara, care are ca obiect cererea de deschidere a procedurii insolventei la cererea creditorilor debitorului CEH SA. Prin Incheiere de suspendare din data de 08.03.2017 pronuntata in dosarul nr.5075/97/2016 s-a dispus suspendarea judecarii cauzei in baza art.413(1) pct.1 NCPC pana la solutionarea apelului formulat impotriva Hotararii nr.8/07.02.2017 pronuntata in dosarul nr. 5277/97/2016. In data de 20 septembrie 2018 dosarul a fost repus pe rol, fiind stabilit urmatorul termen de judecata pentru data de 18 octombrie 2018.

La termenul stabilit pentru solutionarea cererii de repunere pe rol, 20.02.2019, judecatorul sindic s-a abtinut. Prin Incheierea din data de 22.02.2019 a fost admisa declaratia de abtinere formulata de judecatorul sindic, cauza fiind repartizata urmatorului complet si stabilit termen de judecata la data de 04.04.2019. Prin Incheierea de sedinta s-a dispus acordarea unui nou termen de judecata la 18.04.2019 pentru a se depune puncte de vedere asupra admisibilitatii in principiu a cererilor de interventie si a fost prorogata punerea in discutie a cererii de repunere in termen, apreciindu-se necesar a se verifica efectuarea comunicarii tuturor cererilor creditorilor cu debitoarea. Prin incheierea de sedinta din 18.04.2019 a fost acordat termen la data de 30.05.2019, instanta apreciind a fi necesara acvirarea dosarelor nr. 5271/97/2016, 5272/97/2016, 5374/97/2016, 5452/97/2016, 2030/97/2017, 2292/97/2017, 1467/97/2018, 5277 /97/2016.

➤ **Lucrari miniere de punerea în siguranță a zăcământului la unitatile aflate in program de inchidere**

Deoarece închiderea celor două mine este necesar să se efectueze în condiții de siguranță, cu conservarea straturilor de cărbune și evitarea oricăror accidente care ar putea să apară în acest proces, Complexul Energetic Hunedoara SA a încheiat un contract cu SC Glowny Instytut Gornictwa din Polonia- având ca obiect de studiu "Evaluarea riscului de auto-aprindere a cărbunelui, amploarea riscului, factorii determinanți ai acestuia și măsurile necesare în vederea închiderii în siguranță a sucursalelor miniere Lonea și Lupeni din cadrul CEH-SA". SC Glowny Instytut Gornictwa este o instituție acreditată internațional specializată în domeniul minier din spațiul european agreată de Comisia Europeană.

Studiile efectuate au arătat o tendință foarte ridicată pentru aprindere spontană a cărbunelui și timp scăzut de incubație a focului, prin urmare, pentru a reduce riscul de deflagrație în unitățile miniere Lonea și Lupeni, ar trebui utilizate măsuri preventive eficiente împotriva deflagrațiilor. Din perspectiva pericolului de aprindere și efectele adverse legate de acesta în stadiul actual, se recomandă continuarea procesului de evacuare a cărbunelui pentru a limita pericolul.

Concluziile studiului sunt că pentru evitarea și preîntâmpinarea oricăror riscuri, trebuie implementate cu prioritate următoarele etape :

- Continuarea lucrărilor necesare pentru punerea în siguranță a zăcământului și eliminarea riscurilor în programul de închidere prin extragerea rezervelor care constituie riscuri de autoaprindere.

- În baza concluziilor finale ale studiului institutului polonez mai sus menționat se vor implementa măsurile necesare pentru eliminarea riscurilor, în conformitate cu planul

și etapele finale de închidere ce vor fi reconsiderate.

- Planul de încetare a activității va fi reactualizat ținând cont de concluziile finale ale studiului întocmit de SC Glowny Instytut Gornictwa din Polonia și va fi renotificată Comisia Europeană.

➤ **Restituirea ajutoarelor de stat ilegale**

În luna Martie 2017, Comisia Europeană a deschis o investigație în cazul CEH, referitoare la împrumuturile primite de către Societate. În acest stadiu, Comisia consideră că împrumutul reprezentând ajutor pentru salvare, inclusiv partea prelungită și nerambursată a acestuia, împrumutul acordat pentru restituirea ajutoarelor incompatibile anterioare, împrumuturile de la BCR și BRD contractate în beneficiul CE Hunedoara și împrumutul de la BIRD acordat CE Hunedoara care a fost garantat de către statul român reprezintă ajutoare de stat în sensul articolului 107 alineatul (1) din tratatul privind funcționarea Uniunii Europene.

Prin Decizia C(2018) 7308 final din 08.11.2018, Comisia concluzionează că (i) împrumutul acordat de BCR, (ii) împrumutul acordat de BRD, (iii) împrumutul de rambursare a ajutorului incompatibil, și (iv) împrumutul reprezentând ajutor pentru salvare – care a devenit ilegal din momentul în care ajutorul pentru salvare nu a fost rambursat în termen de șase luni de la data acordării și/sau plății, au fost puse în aplicare cu încălcarea articolului 108 alineatul (3) din TFUE și sunt considerate ajutoare ilegale și incompatibile, acestea trebuind să fie recuperate pentru a restabili situația care exista pe piață înainte de acordarea lor. Recuperarea ar trebui să acopere intervalul de timp de la data la care beneficiarul a obținut un avantaj, și anume atunci când ajutorul sub formă de principal al împrumuturilor a fost pus la dispoziția beneficiarului în mod ilegal, până la recuperarea efectivă, iar sumele care urmează a fi recuperate ar trebui să fie purtătoare de dobândă până la recuperarea efectivă.

Dobândă de recuperare este diferită de dobândă contractuală, dobândă pentru întârzierea plăților sau alte sume aferente împrumuturilor în cauză datorate de CE Hunedoara către stat. Statul român urmează să recupereze de la CEH ajutoarele incompatibile menționate mai sus. Sumele efective care trebuie să fie recuperate sunt egale cu sumele plătite efectiv beneficiarului și nerambursate de acesta din urmă către statul român; aceste sume sunt, de asemenea, purtătoare de dobândă de la data la care au fost puse la dispoziția beneficiarului până la data recuperării efective a acestora. Dobândă se calculează ca dobândă compusă, în conformitate cu dispozițiile capitolului V din Regulamentul (CE) nr. 794/2004 al Comisiei⁴³. România anulează toate plățile restante ale ajutoarelor menționate la articolul 2, începând de la data adoptării prezentei decizii.

Asa cum a fost evocat in timpul videoconferintei care a avut loc la 31 iulie 2018, Romania si-a exprimat intentia de a implementa o masura adecvata pentru a demara procesul de transfer al activelor de la CE Hunedoara. Aceasta masura urma sa ia forma unei Ordonante de Urgenta a Guvernului prin care s-ar produce un transfer in locul platii ("dare in plata").

In acest sens, pe site-ul Ministerului Energiei, in data de 28.03.2019 a fost publicat un proiect de act normativ OUG prin care se va reglementa o modalitate speciala de stingere a obligatiilor fiscale ale operatorilor economici care detin capacitati de productie a energiei electrice instalate in Sistemul Electroenergetic National reprezentand active functionale energetice, administrate de Agentia Nationala de Administrare Fiscala.

XII Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa Societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

Riscul aferent ratei de schimb valutar

Societatea este expusa la variatiile de schimb valutar din cauza faptului ca foloseste instrumente financiare exprimate in moneda straina.

Moneda functionala a Societatii este Leul romanesc (RON). Societatea este expusa la riscuri aferente ratei de schimb valutar atunci cand exista achizitii sau se contracteaza imprumuturi in alta moneda decat leul. Valutele care cauzeaza expunere la riscuri pentru Societate sunt Euro, USD si JPY. Anumite datorii, in principal datoriile pe termen lung, sunt denominate in valute, urmand ca apoi sa fie reevaluate la data bilanțului folosind cursul oficial publicat de BNR. Diferențele rezultate sunt contabilizate si se reflecta in cadrul contului de profit si pierdere, dar nu afecteaza situatia fluxului de numerar pana la momentul in care datoriile sunt plătite.

Societatea nu foloseste instrumente financiare derivate pentru a-si reduce riscul aferent ratei de schimb valutar.

Riscul ratei dobanzii

La data de 31.12.2018 societatea derula urmatoarele contracte de credit

(a) Imprumut de la Banca Europeana pentru Investitii (BEI)

Prin Legea nr.121 / 2012 s-a aprobat Contractul de finantare dintre Romania si Banca Europeana de Investitii, pentru finantarea Proiectului " Centrala Electrica

Paroseni “, privind realizarea investitiilor de mediu aferente Centralei Paroseni pentru asigurarea functionarii centralei in urmatoorii ani.

Creditul de la BEI in suma de 32.650.000 euro a fost contractat de catre Ministerul Finantelor Publice prin Contractul de Finantare nr.81289/16.12.2011 si subimprumutat CEH prin Acordul de Imprumut Subsidiar nr.557512/03.09.2012.

Acesta a fost tras in doua transe, dupa cum urmeaza:

- suma de 6.530.000 euro a fost trasa in luna noiembrie 2012, cu o dobanda fixa de 2,531%/an, din aceasta achitandu-se avansul de 10% conform contractului comercial nr.142/2010 incheiat cu Contractorul CNIM
- diferenta in suma de 26.120.000 euro a fost trasa in luna aprilie 2013, cu o dobanda fixa de 2,551%/an, iar din aceasta suma s-a deschis acreditivul irevocabil confirmat pentru plata a 90% din valoarea echipamentelor din portiunea straina pentru IDG.

Acest credit se ramburseaza in 15 ani, in rate semestriale egale, pana in anul 2027. Creditul a avut o perioada de gratie de 3 ani, prima rambursare a inceput in decembrie 2015. In perioada de gratie s-a platit dobanda si prima de risc.

La plata fiecarei rate se achita o prima de risc in procent de 3,2 %, calculata la soldul tras si nerambursat. Conform Legii nr.121/2012 privind ratificarea Contractului de Finantare dintre Romania si BEI semnat la Bucuresti la 16 decembrie 2011, societatea a platit Ministerului Finantelor Publice din surse proprii, trimestrial in 8 rate egale (trimestrial in anii 2013 si 2014), un comision la fondul de risc in cuantum de 2,5 % din suma imprumutului de la BEI (816.250 euro).

Soldul imprumutului la data de 31 decembrie 2018 este de 24.215.416,71 euro (26.936.250,03 euro la 31 decembrie 2017).

(b) Imprumut de la Banca Comerciala Romana (BCR)

Creditul de la BCR in suma de 17.950.000 euro a fost contractat de catre Ministerul Finantelor Publice prin Contractul de Finantare nr. MFP 615.111/03.12.2013, inregistrat la BCR cu nr. DSPFI-DAPC/51/4594/03.12.2013 si subimprumutat CEH prin Acordul de Imprumut Subsidiar nr.615.734/05.12.2013.

Creditul a fost tras in integralitate, din aceasta deschizandu-se acreditivul pentru SSD (pentru plata a 90% din valoarea echipamentelor din partea straina) in suma de 10.107.000 euro, iar diferenta de 7.843.000 euro a fost utilizata pentru plata partiala a echipamentelor si serviciilor de instalare- parte locala, facturate in anul 2014.

Acest credit a fost acordat pe o perioada de 15 ani cu o perioada de gratie de 3 ani, urmand a fi rambursat in rate semestriale egale pana in anul 2028, prima rambursare avand ca termen luna octombrie 2016.

Creditul a fost contractat cu o dobanda fixa de 4,2%/an, la plata fiecărei rate se achita si o prima de risc in procent de 3,2 %, calculata la soldul tras si nerambursat. Conform Legii nr.121/2012 privind ratificarea Contractului de Finantare dintre Romania si BEI semnat la Bucuresti la 16 decembrie 2011, societatea a platit Ministerului Finantelor Publice din surse proprii, trimestrial in 8 rate egale (in 2014 si 2015), un comision la fondul de risc in cuantum de 2,5 % din suma imprumutului de la BCR (448.750 euro).

La data fiecărei trageri, s-a achitat si un comision de acordare tragere de 0.05% aplicat la suma trasa.

Soldul imprumutului la data de 31 decembrie 2018 este de 14.360.000 euro (15.796.000 euro la 31 decembrie 2017).

(c) Imprumut de la BRD- Groupe Societe Generale (BRD)

Creditul de la BRD in suma de 14.700.000 euro a fost contractat de catre Ministerul Finantelor Publice prin Contractul de Finantare nr. 60/19.05.2014 si subimprumutat CEH prin Acordul de Imprumut Subsidiar nr.539.296/05.06.2014.

Creditul a fost tras in integralitate si a fost utilizat pentru plata partiala a celor 90% din valoarea echipamentelor si serviciilor de instalare- parte locala, facturate in anul 2014, 2015 si 2016. Din suma trasa din acest credit in anul 2017 conform AA nr 9 la Contractul 142/2010 a fost deschis in data de 20.12.2017 un cont escrow in suma de 1.163.160,62 euro, pentru plata ramasa pentru Portiunea Straina, iar diferenta este utilizata pentru plata pretului contractului ramas pentru Portiunea locala.

Acest credit a fost acordat pe o perioada de 15 ani cu o perioada de gratie de 3 ani, rambursarea urmand a se realiza in rate semestriale egale pana in anul 2029, incepand cu luna februarie 2017.

Creditul a fost contractat cu o dobanda fixa de 3,79%/an, la plata fiecărei rate urmand a se achita si o prima de risc in procent de 3,2 %, calculata la soldul tras si nerambursat. Conform Legii nr.121/2012 privind ratificarea Contractului de Finantare dintre Romania si BEI semnat la Bucuresti la 16 decembrie 2011, societatea a platit Ministerului Finantelor Publice din surse proprii, trimestrial in 8 rate egale (in 2014, 2015,2016), un comision la fondul de risc in cuantum de 2,5 % din suma imprumutului de la BRD (367.500 euro).

Soldul imprumutului la data de 31 decembrie 2018 este de 12.348.000 euro (13.524.000 euro la data de 31 decembrie 2017).

Riscul de piață

În economia românească există nesiguranță cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice. Conducerea Societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale Societății.

Riscul de credit

Riscul de credit legat de creanțele comerciale este relativ redus datorită numărului mic de clienți ai Societății. Societatea are cu preponderență tranzacții comerciale cu CN Transelectrica pentru servicii tehnologice de sistem și pentru vânzările de energie electrică pe piața de echilibrare. Creanțele rezultate din vânzarea energiei electrice pe PZU, nu prezintă risc de neîncasare ca urmare a mecanismului de decontare implementat prin sistemul direct debit având ca parte centrală operatorul comercial OPCOM.

În ceea ce privește energia termică societatea este expusă riscului de credit. Societatea are constituite ajustări cu privire la riscul de credit.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate reprezintă riscul ca Societatea să nu își poată onora obligațiile financiare în momentul în care acestea devin scadente. Abordarea Societății referitoare la gestiunea lichidității este să asigure, pe cât posibil, ca va avea întotdeauna destule lichidități ca să își acopere datoriile atunci când acestea devin scadente, atât în condiții normale, cât și în condiții excepționale, fără să provoace pierderi grave.

O gestiune prudentă a riscului de lichiditate presupune menținerea unui volum suficient de lichidități, capacitatea de finanțare printr-o serie adecvată de facilități de overdraft contractate și abilitatea de a ieși din angajamentele luate.

Conducerea Societății monitorizează într-o manieră continuă rezervele de lichiditate pe baza fluxurilor de numerar previzionate.

Mediul Operational

Deși România este membru al Uniunii Europene începând cu 1 Ianuarie 2007, economia din România are caracteristicile unei piețe emergente, cum ar fi un deficit de cont curent ridicat, o piață financiară relativ nedezvoltată, precum și variații mari ale cursului de schimb.

În prezent, piețele financiare mondiale resimt efectele crizei financiare globale din 2008. Acele efecte au fost resimțite de piața financiară din România, sub forma scăderii generalizate a preturilor și a lichidității pe piețele de capital, precum și sub forma creșterii ratei dobânzii bancare la creditele pe termen mediu din cauza crizei

mondiale de lichiditati. Piata financiara globala a suferit pierderi insemnate in perioada crizei financiare, aceste pierderi ar putea afecta capacitatea Societatii de a contracta imprumuturi noi in conditiile celor contractate inaintea crizei financiare globale.

Situatiile financiare nu includ ajustari referitoare la recuperabilitatea sau reclasificarea unor active provenite sau aferente clasificarii unor datorii care ar putea rezulta in cazul in care Societatea nu isi poate continua activitatea, deoarece in intocmirea situatiilor financiare s-a folosit principiul continuitatii activitatii.

Managementul Societatii considera ca prezumtia continuitatii activitatii utilizata in intocmirea situatiilor financiare este adecvata, tinand cont de importanta strategica a Societatii in sistemul energetic national.

Pozitia financiara a Societatii depinde de politicile viitoare referitoare la ajustarile tarifelor, si/sau sustinerea continua din partea Guvernului Romaniei.

Avand in vedere ca activitatea si veniturile Societatii sunt partial reglementate de ANRE, cele mai importante riscuri la care Societatea este supusa sunt:

- Cadrul legal reglementat este unul recent si exista posibilitatea unor schimbari, fapt care poate avea un impact asupra performantelor Societatii;
- Deciziile ANRE in privinta schimbarii preturilor reglementate pot afecta operatiunile Societatii.

Societatea își desfășoară activitatea într-un mediu concurențial inechitabil, pe o piață a energiei electrice în care prețul de vânzare al energiei electrice este coborât artificial de către sectoarele energiei regenerabile, care urmăresc în principal obținerea profitului din certificate verzi și nu din prețul efectiv al energiei.

Urmare a pierderilor acumulate de la infiintare pana in prezent, societatea se confrunta cu probleme deosebit de grave, este în incapacitate totală de plată, veniturile realizate acoperind doar parțial cheltuielile, veniturile încasate au fost gestionate pentru plata cheltuielilor cu munca vie, plata parțială a materialelor și a serviciilor necesare desfășurării activității curente în condiții de minimă siguranță, fapt care a dus la majorarea substantiala a datoriilor față de principalii furnizori existand riscul in orice moment de sistarea a livrarilor de bunuri materiale sau de intrerupere a prestarilor de servicii, punând în pericol continuarea desfășurării activității.

Situatia financiara precara a societatii nu a permis acesteia posibilitatea de a accesa finantari pentru realizarea de investitii si pentru sustinerea activitatii curente (achizitia de combustibil si pentru realizarea lucrarilor de mentenanta), fapt ce a dus la realizarea unor productii diminuate de energie electrica.

Conducerea Societății consideră că a luat toate măsurile necesare pentru a sprijini desfășurarea activității în condițiile de securitate si siguranta atat in sectorul minier cat si in cel energetic, tinand cont de specificul monoindustrial al zonei, de probleme sociale

desfășurarea activității în condițiile de securitate și siguranță atât în sectorul minier cât și în cel energetic, ținând cont de specificul monoindustrial al zonei, de probleme sociale ale angajaților, prin :

- monitorizarea constantă a lichidității;
- raționalizarea cheltuielilor;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra debitorilor și creditorilor săi.

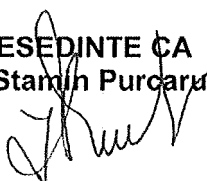
Considerăm că riscurile cele mai mari sunt legate de:

- continuarea activității societății în structura organizatorică actuală;
- retragerea autorizațiilor de funcționare ca urmare a faptului că nu au fost achiziționate la termen certificatele de emisii de gaze cu efect de seră.

În vederea asigurării continuității celor două activități de bază se fac eforturi de către acționar pentru identificarea soluțiilor legale de externalizare a activelor, astfel încât capacitățile energetice deținute să participe la siguranța Sistemului Energetic Național, iar exploatarile miniere să poată asigura o parte importantă din combustibilul de bază necesar pentru producerea energiei electrice precum și realizarea lucrărilor de închidere în condiții de siguranță.

Conducerea societății consideră că este necesar ca în paralel cu externalizarea activelor, să se facă demersurile necesare pentru realizarea unor capacități energetice noi, în ciclu mixt, pe gaze, la sucursalele Mintia și Paroșeni.

PRESEDINTE CA
Ion Stăniș Purcaru



DIRECTOR GENERAL
Samuel Dioane



DIRECTOR FINANCIAR
Ioana Arvunescu



ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Anexa la Raportul Administratorilor
Asupra exercitiului financiar pentru anul 2018

1. Indicatori de lichiditate**a) indicatorul lichiditatii curente**

<u>Active curente</u>	=	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Datorii curente		0,09	0,07

31.12.2017 31.12.2018

a) indicatorul lichiditatii imediate

<u>Active curente-Stocuri</u>	=		
Datorii curente		0,05	0,05

2. Indicatori de risc**a) Indicatorul privind rata de indatorare**

<u>Datoria neta</u>	X100=	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Capital propriu		(12,45)	(8,82)

Unde: Datoria neta=Imprumuturi purtatoare de dobanzi + Datorii privind leasingul financiar- Numerar si echivalente de numerar

b) indicatorul gradului de indatorare

<u>Capital imprumutat</u>	X100=	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Capital propriu		(8,35)	(5,70)

Unde: capital imprumutat=Imprumuturi purtatoare de dobanzi (termen lung)

c) indicatorul privind acoperirea dobanzilor

<u>Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit</u>	=	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Cheltuieli cu dobanda		(43,45)	(74,08)

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)**a) Rotatia stocurilor -zile**

<u>Media stocurilor</u>	x365=	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Achizitii (nete de variatia stocurilor) + Cheltuieli de productie si similare + Cheltuieli cu taxe aferente productiei si similare + Amortizare si ajustari de depreciere a activelor imobilizate		26,56	25,54

b) Viteza de rotatie a debitelor- clienti

<u>Sold mediu clienti</u>	X365=	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Cifra de afaceri		29	33

c) Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale

<u>Cifra de afaceri</u>	=	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Imobilizari corporale		0,28	0,16

d) Viteza de rotatie a creditelor- furnizori		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>Sold mediu furnizori</u>	X365=	306	283
Achizitii de bunuri (fara servicii)			

e) Viteza de rotatie a activelor totale		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>Cifra de afaceri</u>	=	0,26	0,15
Active totale			

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Profit inaintea rezultatului financiar si impozitului pe profit	X100=	28,68	34,91
Capitalul angajat			

b) Marja profitului net		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>Profit net al anului</u>	X100=	(177,79)	(432,71)
Venituri din vanzari			

c) Marja rezultatului din exploatare		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>Rezultatul din exploatare</u>	X100=	(172,21)	(426,76)
Venituri din vanzari			

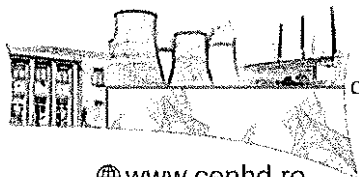
d) Marja rezultatului din exploatare inainte de depreciere		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>Rezultatul din exploatare inainte de depreciere</u>	X100=	(11,44)	(80,54)
Venituri de vanzari			

unde: Rezultat din exploatare inainte de depreciere = Rezultat din exploatare + Amortizare si depreciere + Pierderi nete din ajustari de depreciere

e) Rentabilitatea activelor imobilizate (ROFA)		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>Rezultatul din exploatare</u>	X100	(47,00)	(73,60)
Media activelor imobilizate			

f) Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE)		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>Profit net al anului</u>	X100	31,40	37,89
Media capitalurilor proprii			

SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC HUNEDOARA S.A.



Petroșani, str. Timișoara nr.2, jud. Hunedoara, cod. 332015
cod IBAN: RO52 RNCB 0165 1300 0364 0037, BCR Petroșani
CIF: RO 30855230 - nr. Reg. Com. J20/994/2012

🌐 www.cenhd.ro
✉ office@cenhd.ro

☎ 0254-544.312, 0254-506.205
☎ 0254-544.313, 0254-506.236



DECLARATIE NEFINANCIARA

Anexa la Raportul Administratorilor
Asupra exercițiului financiar pentru anul 2018

Societatea COMPLEXUL ENERGETIC HUNEDOARA SA („Societatea”) este o societate română, cu personalitate juridică. Societatea a fost înființată la data de 01 noiembrie 2012, prin fuziunea prin contopire a SC Electrocentrale Deva SA cu SC P.E.E.T. Electrocentrale Paroșeni -S.A., în conformitate cu prevederile HG 1023/2011, și a preluat toate drepturile și obligațiile vechilor societăți.

La data de 01.08.2013 a fost finalizată operațiunea de fuziune prin absorbție, dintre subscrisa Societatea Complexul Energetic Hunedoara S.A., în calitate de societate absorbantă, și Societatea Națională a Huilei S.A. în calitate de societate absorbită. De la această dată, Societatea Complexul Energetic Hunedoara S.A. este succesoarea legală în toate drepturile și obligațiile Societății Naționale a Huilei S.A care își încetează existența.

Societatea își desfășoară activitatea principală la sediul social, precum și prin intermediul a 7 sucursale (S.E. Paroșeni, S.E. Deva, S.E.M. Lonea, S.E.M. Lupeni, S.E.M. Livezeni, S.E.M. Vulcan si Sucursala Prestserv) și 12 puncte de lucru

Aspecte de mediu

Societatea Complexul Energetic Hunedoara are implementat și certificat sistemul de management integrat calitate-mediu – securitate și sănătate ocupațională conform cerințelor standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și SR OHSAS 18001:2008.

Pentru **SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC HUNEDOARA S.A.**, Sistemul de Management Integrat reprezintă o abordare logică și sistematică, ceea ce permite în prezent decizii strategice și operaționale optime, care iau în considerare toate aspectele esențiale ce conduc la funcționarea eficientă a societății, atât din punct de vedere al calității, mediului cât și al sănătății și securității ocupaționale.

SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC HUNEDOARA S.A. recunoaște că Sistemul de Management Integrat este o prioritate de vârf și un factor determinant pentru dezvoltarea durabilă și stabilirea unor politici, strategii, programe și practici pentru conducerea proceselor și activităților într-o manieră de respect față de calitate și mediu, respectiv sănătate și securitate în munca pentru toți angajații.

În perioada 02.07-06. 07. 2018 a avut loc auditul de supraveghere nr.1. În cadrul acestui audit s-a realizat tranziția la noile ediții ale standardelor SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO 14001:2015 și s-a efectuat extinderea domeniului de certificare pentru EM Livezeni și EM Vulcan cu „ activitatea de reparatii electrice si mecanice ”.

În cadrul auditului de supraveghere nr. 1 a fost constatată o neconformitate minoră și au fost propuse 7 domenii de îmbunătățire. Pentru neconformitatea constatată a fost întocmit Raportul de neconformitate nr. 1, au fost stabilite acțiuni corective care au fost realizate la termenele prevăzute. Domeniile de îmbunătățire propuse sunt implementate.

Preocuparea pentru un mediu sustenabil

În cadrul CEH există un sistem de monitorizare, măsurare și determinare a performanțelor de mediu, care cuprinde:

- a) monitorizarea aspectelor de mediu semnificative ale proceselor, activităților și serviciilor care pot avea impact asupra mediului, în timpul realizării acestora;
- b) măsurarea și monitorizarea indicatorilor calitativi pentru factorii de mediu (aer, apă, sol etc.) care sunt sau pot fi influențați de activitățile, procesele și produsele realizate în cadrul organizației.

Prin monitorizările și măsurările efectuate se urmărește evaluarea performanțelor de mediu realizate în comparație cu obiectivele generale și țintele de mediu stabilite în politica de mediu, inclusiv evaluarea conformării cu cerințele legale aplicabile și alte cerințe la care organizația subscrie.

Anual, se evaluează stadiul diminuării aspectelor de mediu semnificative, respectiv nivelul îndeplinirii țăintelor de mediu.

Pentru conformarea la cerințele de mediu la Sucursala Electrocentrale Paroseni au fost finalizate următoarele investiții:

- Instalația pentru desulfurarea gazelor de ardere pentru grupul nr. 4 și CAF
Instalația de desulfurare a gazelor de ardere a fost finalizată în luna august 2018, fapt consemnat în "Procesul verbal de recepție la terminarea lucrărilor nr. SPAR 36.09.18 din 24.08.2018, și pusă în funcțiune în luna noiembrie 2018, fapt consemnat în "Procesul verbal de recepție a punerii în funcțiune" nr. SPAR 36.12.18 din 28.11.2018.

În prezent I.M.A. nr. 2 de la SE Paroșeni este conformă în totalitate cu prevederile legislației privind protecția mediului în ceea ce privește emisiile industriale.

- Schimbarea tehnologiei de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii
Pentru obiectivul "Schimbarea tehnologiei de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii" s-a efectuat recepția la terminarea lucrărilor atât pe partea de construcții cât și de utilaje/echipamente în data de 17.01.2019 fapt consemnat în "Procesul verbal de recepție la terminarea lucrărilor nr. SPAR 36.01.19 din 17.01.2019.

Menționăm că odată cu finalizarea investițiilor „Instalație de desulfurare a gazelor de ardere pentru grupul nr. 4 de 150 Mw și CAF de 100 Gcal/h” și „Schimbarea tehnologiei actuale de colectare, transport și depozitare a zgurii și cenușii”, au fost îndeplinite toate condițiile pentru eliberarea Autorizației Integrate de Mediu pentru S.E. Paroșeni, astfel că la începutul lunii mai 2019 a fost eliberată Autorizația Integrată de Mediu cu numărul 3/02.05.2019 pentru S.E. Paroșeni.

Pentru Sucursala Electrocentrale Deva măsurile în vederea conformării la cerințele de mediu sunt cuprinse în Planul de acțiuni depus la APM Hunedoara cu documentația pentru obținerea autorizației integrate de mediu. Aceste măsuri sunt:

IMA2

- Desulfurare gaze arse la grupurile energetice nr. 3 și 4 aparținând **IMA 2**
 - Reabilitare electrofiltre la grupurile energetice nr. 3 și 4 aparținând **IMA 2**
 - Reabilitare arzătoare cu NO_x redus la grupurile energetice nr. 3 și 4 aparținând **IMA 2**
- Termenul estimat de realizare: anul 2022

Prin Hotărârea nr. 10/03.05.2018, art. 15, Consiliul de Administrație al SCEH S.A. a aprobat demararea procedurilor de atribuire pentru achiziționarea de servicii de proiectare - elaborarea studiilor de fezabilitate:

„CTE Deva. Conformarea grupului energetic nr. 3 la legislația de mediu privind emisiile în aer”.

„CTE Deva. Conformarea grupului energetic nr. 4 la legislația de mediu privind emisiile în aer”.

Valoarea și perioada de implementare vor rezulta din studiile de fezabilitate aferente care vor fi elaborate în semestrul I - 2019. Studiile de fezabilitate vor compila și actualiza studiile elaborate anterior pentru instalațiile de desulfurare și desprăfuire și vor include soluțiile tehnice pentru reducerea NO_x, în conformitate cu prevederile Directivei 2010/75/UE –privind emisiile industriale și ale Deciziei de punere în aplicare (UE) 2017/1442 a Comisiei din 31.07.2017 de stabilire a concluziilor privind cele mai bune tehnici disponibile (BAT) pentru instalațiile de ardere de dimensiuni mari.

IMA 3

- Desulfurare gaze arse la grupurile energetice nr. 5 și 6 aparținând **IMA 3**
- Reabilitare electrofiltre la grupurile energetice nr. 5 și 6 aparținând **IMA 3**
- Reabilitare arzătoare cu NO_x redus la grupurile energetice nr. 5 și 6 aparținând **IMA 3**

Termenul limită de realizare: 30.06.2020, în conformitate cu termenul de conformare prevăzut în PNT (Directiva 2010/75/UE privind emisiile industriale).

- Realizarea unui sistem de transport și evacuare a zgurii-cenușii și a subproduselor de desulfurare (conf. BAT).

- S-a încheiat contractul nr. 2.751/29.11.2011 „CTE Deva. Colectarea și transportul în depozit a zgurii, cenușii și a produselor de desulfurare” pentru prima etapă (stația 2 ce deservește grupurile energetice nr. 3 și 4). Proiectul a fost aprobat prin Hotărârea A.G.A. nr. 6/2010.

- Prin Hotărârea nr. 10/03.05.2018, art. 15, Consiliul de Administrație al SCEH S.A. a aprobat demararea procedurilor de atribuire pentru achiziționarea de lucrări – reluarea lucrărilor la obiectivul de investiții „CTE Deva. Colectarea și transportul în depozit a zgurii, cenușii și a produselor de desulfurare”. (Realizat 18,9 %).

Necesitatea și oportunitatea executării etapei II, vor fi stabilite după luarea unei decizii privind funcționarea grupurilor nr. 5 și 6, după încheierea Planului Național de Tranzitie (30.06.2020).

Aspectele sociale și de personal; respectarea drepturilor omului

Între reprezentanții S.C.E.H.-S.A. și partenerii de dialog social există o colaborare care pornește de pe poziții de egalitate și libertate în negocieri și este orientată spre rezultate pozitive. De-a lungul timpului, de ambele părți s-a remarcat implicarea în scopul stabilirii de comun acord a celor mai bune condiții de muncă pentru salariați.

Reprezentanții administrației au fost și sunt deschiși dialogului permanent cu reprezentanții tuturor organizațiilor sindicale, în mod echitabil, în căutarea de soluții viabile, în actualul context economic și social, care să mențină poziția în piața a companiei, viabilitatea pe termen mediu / lung a societății, susținând în continuare un număr semnificativ de locuri de muncă.

Evoluția dialogului cu sindicatele privind revendicările salariaților s-a concretizat în rezultate transpuse prin clauze contractuale care au adus beneficii suplimentare salariaților.

Contractul colectiv de muncă al S.C.E.H.-S.A. se aplică în toate sucursalele Societății Complexul Energetic Hunedoara S.A., prevederile acestuia producând efecte pentru toți salariații societății.

Organizațiile sindicale constituite la nivelul unității, precum și reprezentanții aleși în organele de conducere ale acestora beneficiază de drepturile prevăzute de Legea nr. 62/2011 precum și de drepturile suplimentare și măsurile de protecție prevăzute în prezentul contract colectiv de muncă.

Contractul colectiv de muncă al S.C.E.H.-S.A. are ca scop stabilirea drepturilor garantate salariaților și a obligațiilor corelative cu privire la:

a) condițiile pentru încheierea, executarea, modificarea, suspendarea și încetarea contractului individual de muncă;

b) condiții de muncă, securitatea muncii și supravegherea sănătății lucrătorilor în procesul muncii;

c) timpul de muncă și odihnă;

d) salarizarea și alte drepturi salariale;

e) protecția socială și specială a salariaților și acordarea de facilități acestora;

f) formarea profesională;

g) disciplina în muncă.

Contractul colectiv de muncă stabilește de asemenea drepturile și obligațiile organizațiilor sindicale ca reprezentante ale salariaților precum și ale administrației, ca administratori ai patrimoniului societății.

Totodată, S.C.E.H.-S.A. aplică măsuri de protecție socială în cazul salariaților care beneficiază de programe de concediere colectivă.

Aspecte referitoare la Combaterea corupției și a dării de mită

Complexul Energetic Hunedoara S.A., prin ținte de management stabilite și asumate promovează și implementează (în baza mecanismelor de control, etică și integritate) standarde de integritate și de combatere a corupției și altor asemenea potențiale fenomene ilegale și nocive.

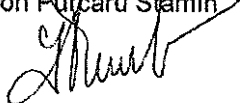
În acest sens au fost parcurse etape specifice funcțiilor Controlului Intern Managerial, ce cuprind mecanisme de autocontrol, control, monitorizare și tratare a principalelor riscuri conexe la aspecte privind corupția.

Prin Planul de Integritate asumat de managementul entității, au fost definite obiective specifice de creștere a eficienței măsurilor preventive anticorupție, în corelație cu instrumente care au impact asupra identificării timpurii a riscurilor și vulnerabilităților instituționale în domenii cu impact precum activități de management, privind achizițiile, vânzările, activități juridice și activități specifice de natură economico-patrimonială.

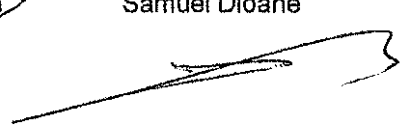
În paralel entitatea prin norme interne, regulamente și cadre procedurale caută să limiteze posibilitățile de fraudă, corupție, dare și/sau luare de mită, coroborate cu acțiuni de conștientizare și creștere a gradului de educație anticorupție a tuturor salariaților S.C.E.H. S.A.

Au fost parcurse etapele specifice implementării standardelor privind declararea averilor unor categorii de salariați cu funcții de conducere/control, a celor ce privesc conflictul de interese și incompatibilități, a celor ce țin de elaborarea unor coduri de conduită etică și de transparență decizională, precum și abordări legate de funcția specifică de avertizor de integritate.

PREȘEDINTE C.A.
Ion Furcaru Stamin



DIRECTOR GENERAL
Samuel Dioane



DIRECTOR ECONOMIC
Ioana Arvunescu

