



ELECTROCENTRALE GRUP S.A.

J40/14937/19.12.2012 CUI RO 31028788

Bld. Lacul Tei Nr. 1 – 3, Et .1, Bucuresti – Romania Tel.: 0374.718.501 Fax: 0374.718.502
office@electrocentralegrup.ro

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR Electrocentrale Grup S.A.

HOTĂRÂREA nr. 06 / 22.05.2017

Adunarea Generală a Acționarilor Societății ELECTROCENTRALE GRUP S.A, întrunită în ședință **ordinară** a acționarilor din data de 22.05.2017, la sediul Societății Electrocentrale Grup S.A, din Bdul Lacul Tei, nr. 1-3, sector 2, București, convocată potrivit prevederilor art. 121 din Legea societăților nr. 31/ 1990,

În temeiul Ordinului Ministrului Delegat pentru Energie nr. 486/ 05.11.2013 modificat prin Ordinele Ministrului Energiei, Întreprinderilor Mici și Mijlocii și Mediului de Afaceri nr. 421/ 30.03.2015, nr. 711/ 18.05.2015 și Ordinul Ministrului Energiei nr. 041/22.02.2016 de numire a reprezentanților statului în Adunarea Generală a Acționarilor Societății ELECTROCENTRALE GRUP S.A, a Legii societăților nr. 31/ 1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare și **având în vedere:**

- *Ordinul Ministrului Energiei nr. 101/ 18.05.2017 privind mandatarea reprezentanților Ministerului Energiei în A.G.A – Electrocentrale Grup S.A.*

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Aprobă situațiile financiare anuale ale Societății Electrocentrale Grup SA, încheiate pentru exercițiul financiar al anului 2016, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. (2), lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare, și ale art. 15, alin. (3) lit. k) din Actul Constitutiv al societății, în condițiile în care au fost elaborate conform prevederilor OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, pe baza Raportului administratorilor, Raportului Comisiei de Cenzori și a Raportului auditorului independent AGM Expertaudit SRL București, întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, cu mențiunea că societatea la 31.12.2016 înregistrează o pierdere totală în valoare de 2.053.854 lei.

Art. 2 Aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor Societății Electrocentrale Grup SA pentru exercițiul financiar al anului 2016, în baza Raportului



anual al administratorilor, Raportului Comisiei de Cenzori și a Raportului auditorului independent AGM Expertaudit SRL București, aferente exercițiului financiar al anului 2016, în conformitate cu prevederile art. 111 alin. (2) lit.d) și în condițiile respectării prevederilor art. 126, art. 144¹ ÷ 144⁴, art.155 și art. 186 din Legea societăților nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare și a aprobării situațiilor financiare ale societății, încheiate la 31.12.2016.

Art. 3. Mandatează reprezentantul Societății Electrocentrale Grup SA în AGA Societății Electrocentrale Galați SA, pentru ca în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) de la Societatea Electrocentrale Galați SA să voteze conform Ordinului Ministrului Energiei nr. 101/18.05.2017, după cum urmează, astfel:

a) pentru aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății Electrocentrale Galați SA, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. (2), lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare, și art. 14, alin. (3) lit. f) din Actul Constitutiv al Societății Electrocentrale Galați SA, pe baza Raportului administratorului special, Raportului Auditorului Independent AGM Expertaudit SRL și a Raportului Comisiei de Cenzori, întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016, și în condițiile în care au fost întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, cu mențiunea că societatea la 31.12.2016 înregistrează o pierdere cumulată în sumă totală de 311.480.776 lei, din care 23.766.575 lei în anul 2016.

Responsabilitatea pentru legalitatea și exactitatea datelor prevăzute în situațiile financiare ale S. Electrocentrale Galati SA și notele explicative anexe la acestea, aferente exercițiului financiar al anului 2016, pentru respectarea standardelor și politicilor contabile, precum și pentru determinarea rezultatului exercițiului financiar aferent anului 2016, revine conducerilor executivă și administrativă de la Societatea Electrocentrale Grup SA și conducerii executive, administratorului special și administratorului judiciar desemnați în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006, cu modificările și completările ulterioare, de la Societatea Electrocentrale Galați SA, având în vedere și opinia auditorului financiar independent, exprimată în conformitate cu prevederile standardelor de audit financiar în vigoare, respectiv aspectele descrise la paragrafele 4 și 5 – *Baza pentru opinie*, și 6 și 7 – *Evidențierea unor aspecte*:

“4 În data de 16.06.2014 împotriva Societății s-a deschis procedura generală de insolvență, reglementată de Legea nr. 85/2006, conform Sentinței Tribunalului Galați nr. 603/16.06.2014. La data întocmirii prezentelor Situații Financiare nu s-au soluționat contestațiile creditorilor formulate împotriva Tabelului preliminar de creanțe, Societatea se află în perioada de observație în cadrul procedurii de insolvență (reglementată de Legea nr. 85/2006), nefiind încă întocmit de către administratorul judiciar tabelul definitiv de creanțe astfel încât să poată fi propus spre aprobare un plan de reorganizare.

5. După cum se prezintă în nota 9.ff) la situațiile financiare societatea auditată nu mai poate respecta în totalitate principiul continuității activității conform



legii nr.82/1991, modificată și republicată. Posibilitatea Societății de a-și continua activitatea pe principiul continuității activității depinde de abilitatea acesteia de a genera suficiente profituri viitoare și de o permanentă susținere financiară din partea creditorilor și a acționarului. Situațiile financiare nu includ ajustări care ar putea proveni din rezultatul incertitudinii legate de continuitatea activității.

Fără a exprima alte rezerve asupra opiniei noastre, atragem atenția asupra:

6. Faptului că, deoarece am fost numiți auditori pe parcursul anului 2017 și misiunea de audit am început-o în data de 09.02.2017, nu am asistat la inventarierea anuală (fizică) întrucât aceasta s-a desfășurat în perioada 03.01.2017 – 15.02.2017, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de inventariere și a comisiei centrale.

7. Notei 9. ff) la situațiile financiare anexate și anume:

În data de 24.03.2015 principalul client de energie termică – Apaterm SA Galați a intrat în procedura falimentului în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței. În tabelul suplimentar au fost acceptate creanțe în sumă de 59.088.474 lei, din care debite născute după intrarea în insolvență dar înainte de intrarea în faliment în sumă de 37.944.591 lei și debite născute după intrarea în faliment în sumă de 21.143.882 lei.

În suma acceptată în Tabelul suplimentar în sumă de 59.088.474 lei, la 31.12.2016 au rămas neîncasate creanțe în sumă de 44.129.004 lei, din care:

- 37.944.592 lei reprezintă creanțe chirografare prioritare, conform art. 123 pct. 3 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței;

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

Conform Tabelului definitiv consolidat al creanțelor împotriva averii debitorului Apaterm SA, publicat în 15.02.2016, Electrocentrale Galați SA figurează cu creanțe chirografare în sumă de 37.944.591 lei.

Conform Tabelului definitiv consolidat al creanțelor împotriva averii debitorului Apaterm SA, publicat în 15.02.2016, Electrocentrale Galați SA figurează cu creanțe chirografare în sumă de 37.944.591 lei.

Creanțele născute după intrarea Apaterm în faliment existente în sold la 31.12.2016 în sumă de 6.184.412 lei, se vor încasa "conform documentelor din care rezultă, nefiind necesară înscrierea la masa credală", conform art. 64, alin. (6) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

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

Cu toate dificultățile întâmpinate societatea nu înregistrează datorii restante la Bugetul statului. Lipsa lichidităților a condus inevitabil la dezechilibrarea majoră a capacității de autofinanțare. Astfel că în data de 16.06.2014 împotriva



Societății s-a deschis procedura insolvenței reglementată de Legea nr. 85/2006. Funcționarea activității Societății într-un viitor previzibil este condiționată de deciziile creditorilor.

Reprezentanții Electrocentrale Grup SA în AGA vor solicita ca în Procesul verbal al ședinței AGA Electrocentrale Galați SA să se consemneze solicitarea acționarului ca în prima ședință AGA ce va fi convocată să se prezinte o informare în legătură cu elementele care au stat la baza aspectelor evidențiate mai sus de către auditorul financiar independent AGM Expertaudit SRL, precum și cu privire la măsurile ce vor fi întreprinse pentru remedierea problemelor semnalate.

Art. 4. Aprobă transmiterea de către Președintele Consiliului de Administrație la Direcția Generală Privatizare și Administrare a Participațiilor Statului în Energie din cadrul Ministerului Energiei a hotărârii AGOA, a procesului verbal, precum și a tuturor documentelor în forma finală adoptată.

CRĂIȚA ANA BUCHERU



FELICIA SANDU



Secretar AGA/CA
Andreea Tone

