

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2016**

NOTA 01. ACTIVE IMOBILIZATE

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea de înlocuire			Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercițiului financiar 2016	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 2016	Sold la începutul exercițiului financiar 2016	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7
8=5+6-7							
a.1 Alte imobilizări necorporale	279.009	10.574	19.545	270.038	273.614	5.001	19.545
a.2 Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	0				0		0
b.1 Terenuri	1.116.314			1.116.314	0		0
b.2 Construcții	38.370.896	1.291.686		39.662.582	8.382.130	2.012.449	10.394.579
b.3 Instalații tehnice și mașini	140.902.735		172.850	140.729.885	46.754.713	4.616.141	51.199.252
b.4 Alte instalații, utilaje și mobilier	35.904			35.904	34.392	242	34.634
c. Imobilizări corporale în curs de execuție	13.871.851	2.199.138	1.298.214	14.772.775	0		0
d. Imobilizări financiare	531.830	177.058	5.881	703.007	0		0
TOTAL	195.108.539	3.678.456	1.496.490	197.290.505	55.444.849	6.633.833	191.147
							61.887.535

a.1 Creșteri în cazul imobilizărilor necorporale:

-recepție imobilizări necorporale (licențe): 10.574 lei

b.2 Creșteri în cazul construcțiilor:

-recepție obiectiv de investiții „Închidere depozit de zgură și cenușă-compartiment nr. 2 ”: 1.291.686 lei

c. Creșteri în cazul imobilizărilor corporale în curs de execuție:

- înregistrare dobânzi și comisioane achitate la credit pentru investiții: 958.748 lei
- d. Creșteri în cazul imobilizărilor financiare:
 - constituire cauțiuni în dosarele de executare silită: 81.312 lei
 - constituire garanție Transselectica: 99.400 lei
- a.1 Reduceri în cazul imobilizărilor necorporale:
 - casare imobilizări necorporale (licențe): 19.545 lei
- b.3 Reduceri în cazul instalațiilor tehnice și mașini:
 - casări instalații tehnice și mașini: 172.850 lei
- d. Reduceri în cazul imobilizărilor financiare:
 - lichidare garanție Rompetrol: 5.881 lei

NOTA 02. PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4= 1+2-3
Provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale	321.692	0	0	321.692
Provizioane pentru creanțe neîncasabile de la clienți aflați în lichidare și litigiu	1.196.877	0	0	1.196.877

NOTA 03. REPARTIZAREA PROFITULUI

În anul 2016 s-a înregistrat o pierdere contabilă în sumă de 31.813.307,53 lei, din care pierderea fiscală ce se va recupera din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi, conform art. 31 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, este în sumă de 29.563.289 lei. Recuperarea acesteia se va efectua la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul 2016.

NOTA 04. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Realizat an 2015	Realizat an 2016	Diferența (2016-2015)
1. Cifra de afaceri netă	70.483.819	74.239.299	3.755.480
2. Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate total, din care:	97.072.230	113.412.124	16.339.894
-Cheltuielile activității de bază	81.849.450	96.805.201	14.955.751
-Cheltuielile activității auxiliare	11.412.435	9.973.089	-1.439.346
-Cheltuielile indirecte de producție	3.810.345	6.633.834	2.823.489
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-26.588.411	-39.172.825	-12.584.414
4. Cheltuieli de desfacere	0	0	0
5. Cheltuieli generale de administrație	363.972	204.083	-159.889
6. Alte venituri din exploatare	6.187.452	-1.733.533	-7.920.985
7. Rezultatul din exploatare (3-4-5+6)	-20.764.931	-41.110.441	-20.345.510

În anul 2016 CET ARAD și-a desfășurat activitatea potrivit obiectului de activitate din actul constitutiv, în baza bugetului de venituri și cheltuieli și a programului de funcționare aprobate, conform prevederilor legale în vigoare, prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Arad nr. 175/31.05.2016.

Cifra de afaceri realizată de CET ARAD în anul 2016 este de 74.239.299 lei.

Prețurile reglementate pentru energia termică livrată sub formă de apă fierbinte, în anul 2016, din centrala de cogenerare aparținând CET ARAD au fost aprobate prin Decizia nr. 2385/26.11.2016 emisă de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei, după cum urmează:

- a) 125,39 lei/MWh, exclusiv TVA, pentru energia termică destinată consumului populației (casnic);
- b) 171,21 lei/MWh, exclusiv TVA, pentru energia termică destinată consumatorilor noncasnici.

Prețurile medii de revenire cu care s-a vândut energia electrică în anul 2016, sunt:

a) 174,88 lei/MWh, exclusiv bonusul pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în SEN;

b) 318,76 lei/MWh, inclusiv bonusul pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în SEN.

Menționăm faptul că, prin Decizia nr. 2385/26.11.2016 emisă de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei, bonusul pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în SEN în anul 2016 din centrala de cogenerare aparținând CET ARAD a fost aprobat la nivelul de 198,49 lei/MWh, exclusiv TVA.

Situația comparativă a prețurilor medii de achiziție a combustibililor se prezintă astfel:

Tip combustibil	U.M.	Preț mediu achiziție 2015	Preț mediu achiziție 2016	Diferența (%)
Gaz	lei/miime	874	936	62

Pentru realizarea producției s-au înregistrat următoarele consumuri:

COMBUSTIBIL	2015	2016	DIF. ABSOL. 2016-2015	%
GAZ(mii mc)	73.075	86.963	13.888	119,00

NOTA 05. SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

A. CREANȚE

Creanțe	Cont	Sold la 31.12.2016 (col. 3+4)	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4
Clienți	4111	5.515.292	5.515.292	
Clienți incerți	4118	1.152.626	1.152.626	
Ajustări din deprecierea creanțelor clienți	491	1.196.877	1.196.877	
Furnizori- debitori	4092	5.990	5.990	
Debitori diverși	461	39.474.613	39.474.613	
Clienți-facturi de întocmit	418	1.548.286	1.548.286	

Creanțe în legătură cu bugetul statului	Div.	1.786.282	1.786.282
Alte creanțe	Div.	0	0
TOTAL	*	48.286.212	48.286.212

B. DATORII

lei

Datorii	Sold la 31.12.2016 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Furnizori producție ct.401	54.533.611	54.533.611		
Furnizori investiții ct.404	1.473.141	1.473.141		
Furnizori facturi nesosite ct.408	29.383.237	29.383.237		
Clienți creditori ct.419	0	0		
Datorii în legătură cu personalul	306.206	306.206		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	1.450.801	1.450.801		
Datorii în legătură cu bugetul statului	2.640.597	2.640.597		
Creditori diverși ct.462	30.139	30.139		
Credite pe termen lung ct.162, 168	22.577.320	0		22.577.320
Credite pe termen scurt ct.519, 518	0	0		
Alte datorii ct.Div	798.590	798.590		
TOTAL	113.193.642	90.616.322		22.577.320

NOTA 06. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2016 ale S.C. CET ARAD S.A. au fost întocmite potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1.802 din 29 decembrie 2014, cu modificările și completările ulterioare.

La finele exercițiului financiar 2016 s-a efectuat inventarierea patrimoniului, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și a Deciziei directorului general al S.C. CET ARAD S.A. nr. 51/26.10.2016. Valorificarea rezultatelor inventarii este înregistrată în evidența contabilă.

Cu ocazia inventarii, elementele patrimoniale au fost evaluate la valoarea de inventar. La data ieșirii din patrimoniu sau la darea în consum, bunurile au fost evaluate la valoarea de intrare. Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul și sunt făcute pe o bază prudentă.

A. Principii contabile

Evaluarea posturilor de activ și pasiv prezentate în situațiile financiare a fost efectuată cu respectarea principiilor contabile generale prevăzute de reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, astfel:

1. **Principiul continuității activității** - societatea își continuă în mod normal activitatea, observându-se o creștere a activității, fapt rezultat din situațiile financiare încheiate ale anului curent comparate cu cele ale anului precedent.
2. **Principiul prudenței** - s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat.
3. **Principiul permanenței metodelor** – s-au aplicat aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informației contabile.
4. **Principiul independenței exercițiului** - efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs și au fost înregistrate în contabilitate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau a efectuării plății.
5. **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv** - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
6. **Principiul intangibilității** - bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.
7. **Principiul necompensării** - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv nici veniturile nu au fost compensate cu cheltuielile.
8. **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
9. **Principiul pragului de semnificație** - orice eveniment care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative:

a). Moneda de raportare:

Informațiile din situațiile financiare sunt prezentate în lei. Tranzacțiile în monede străine sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. La sfârșitul exercițiului, creanțele și datorile exprimate în monedă străină sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului și diferențele de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Cursurile de schimb LEU/USD și LEU/EURO la data de 31.12.2016 față de 31.12.2015 au fost de:

Curs valutar	31.12.2015	31.12.2016
RON/USD	4,1477	4,3033
RON/EURO	4,5245	4,5411

b). Bazele contabilității:

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 CET ARAD prezintă situațiile financiare anuale în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț,
- Contul de profit și pierdere,
- Situația modificărilor capitalului propriu,
- Date informative,
- Situația activelor imobilizate,
- Situația fluxurilor de trezorerie,
- Note explicative la situațiile financiare anuale.

Situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, oferă o imagine fidelă a activelor, a datorilor, a poziției financiare și a profitului societății.

- Imobilizările corporale și necorporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată și ajustările din deprecieri;
- Cheltuielile cu reparațiile sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestora sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizat a respectivului mijloc fix;
- Amortizarea este calculată prin metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a fiecărui mijloc fix;
- Stocurile sunt alcătuite din materii prime, materiale consumabile și alte materiale pentru întreținere și reparații. Stocurile sunt înregistrate la intrarea în gestiune la costul de achiziție sau costul de producție după caz, iar la data bilanțului sunt evaluate la minimul dintre cost și valoarea realizabilă netă după constituirea ajustărilor pentru deprecieri sau pierdere de valoare la stocurile fără mișcare și cu mișcare lentă. La ieșirea din gestiune a stocurilor,

respectiv la darea în consum, acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primului intrat-primul ieșit - FIFO.

- Creanțele sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor probabilă de încasare.
- Pierderile reale ar putea fi diferite de cele estimate la momentul actual. Conducerea societății consideră că a făcut cele mai bune estimări posibile, date fiind circumstanțele economice actuale.
- Casa și conturile la bănci includ numerarul din casă, disponibilul din conturile curente în lei și valută, precum și depozitele bancare și dobânzile încasate.

La 31.12.2015 și 31.12.2016, casa și conturile la bănci se prezintă astfel:

Explicații	31.12.2015	31.12.2016
Conturi la bănci în lei	2.185.993	1.440.457
Conturi la bănci în valută	0	0
Numerar în casa	37.601	13.558
Sume în curs de decontare	0	0
Alte valori	5.645	0
Total	2.229.239	1.454.015

- Împrumuturile sunt inițial recunoscute la cost, iar dobânda plătită este recunoscută în contul de profit și pierdere, la rata efectivă a dobânzii ROBOR 3M, plus procentul negociat cu banca;
- Datoriile către furnizori și creditorii sunt evidențiate la cost;
- Subvențiile pentru active se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venituri amânate. Venitul amânat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării amortizării sau la casarea ori cedarea activelor.

NOTA 07. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

Capitalul social al S.C..Centrala Electrică de Termoficare Arad S.A. la data de 31 decembrie 2016 este de 33.595.560 lei, divizat în 3.359.556 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei fiecare.

Aportul acționarilor și numărul de acțiuni ce revine este următorul:

1. Consiliul Local Municipal Arad, Bulevardul Revoluției nr.95

- numar actiuni	3.345.840
- valoare actiuni	33.458.400 lei
- procent din capital social	99,59173 %

2. S. C. TOP S.A. Arad , Piata Mihai Viteazul nr. 13

- numar actiuni	1
- valoare actiuni	10 lei
- procent din capital social	0,00002 %

3. S.C. Recons S.A. Arad, Mucius Scaevola nr 9-11

- numar actiuni	1
- valoare actiuni	10 lei
- procent din capital social	0,00002 %

4. Consiliul Judetean Arad, Bulevardul Revolutiei nr.95

- numar actiuni	11.856
- valoare actiuni	118.560 lei
- procent din capital social	0,3529 %

5. S.C. ARNIN S.A. Arad, Dacilor nr.4

- numar actiuni	143
- valoare actiuni	1.430 lei
- procent din capital social	0,00425 %

6. S.C. IMSAT VEST S.A. Arad, Micalaca Bl.301

- numar actiuni	143
- valoare actiuni	1.430 lei
- procent din capital social	0,00425 %

7. S.C. COMERA S.A. Arad, Andrei Saguna nr. 148

- numar actiuni	143
- valoare actiuni	1.430 lei
- procent din capital social	0,00425 %

8. S.C. MIRADA CONSTRUCT S.R.L. Arad, Poetului nr.95

- numar actiuni	143
- valoare actiuni	1.430 lei
- procent din capital social	0,00425 %

9. Acționari persoane fizice

- numar actiuni.....	1.286
- valoare actiuni.....	12.860 lei
- procent din capital social.....	0,0382 %

Nu s-au emis acțiuni, nici obligațiuni.

Acțiunile nu sunt tranzacționate pe piața de capital.

NOTA 08. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Salarizarea directorului general s-a făcut în baza următoarelor contracte de mandat:

a) -ing. Moisă Pavel - conform Contractului de mandat nr. 7909/07.11.2012, care este prelungit prin Act adițional nr. 4/06.11.2015 până la data de 28.08.2016;

b) -dr.ing. Matei Aurel - conform Contractului de mandat nr. 4107/30.08.2016.

Nu s-au acordat avansuri nici credite directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar 2016.

Administrația a încheiat cu sindicatele Contractul Colectiv de Muncă pe anul 2015-2017, care a fost înregistrat în Registrul Unic de Evidență a C.C.M al Inspektoratului Teritorial de Muncă Arad sub nr 4120/24.03.2015.

În anul 2016 numărul mediu de salariați este de 271.

Structura personalului existent la data de 31.12.2016, în număr de 270, este următoarea:

- director general	1
- director economic	1
- director tehnic	1
- inginer șef	1
- personal TESA	50
- maiștri, tehnicieni	16
- muncitori:	200

Structura personalului pe profesii este următoarea:

a) Personal cu pregătire superioară:	
- ingineri	35
- economişti	10
- alte cadre	9
b) Personal cu pregătire medie:	
- maiştri	11
- tehnicieni	5
c) Muncitori	
- muncitori calificaţi/necalificaţi	200

Informaţii privind salariile plătite, cheltuielile cu asigurările sociale şi indemnizaţiile acordate membrilor organelor de administraţie şi conducere:

- fondul de salarii brut realizat	11.638.108 lei;
- indemnizaţii administratori + AGA	162.162 lei;
- indemnizaţii director general	102.309 lei;
- cheltuieli cu asigurările sociale:	2.221.401 lei;
- cheltuieli cu asigurările de şomaj:	57.957 lei;
- cheltuieli cu asigurările de sănătate:	720.105 lei;
- contribuţia angajator la fondul de accidente	43.679 lei;

Societatea face plăţi către instituţii ale statului român în contul pensiilor, asigurărilor de sănătate, şomaj şi al asigurărilor privind accidentele de muncă şi boli profesionale pentru angajaţii săi.

Drepturile salariaţilor pe termen scurt sunt recunoscute ca şi cheltuieli după prestarea serviciilor de către aceştia.

NOTA 9 PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente	Active curente	Datorii curente
0=1/2	1	2
0,65	58.944.156	90.616.322

b)Indicatorul lichiditatii imediate 0=(1-3)/2	Active curente 1	Datorii curente 2	stocuri 3
0,59	58.944.156	90.616.322	5.428.729

2. Indicatori de risc

a)Indicatorul gradului de îndatorare	Capital imprumutat	Capital propriu	Capital angajat
1=2/4*100	2	3	4
26,02	22.577.320	64.178.056	86.755.376

b)Indicatorul privind acop.dobanzilor	Profit înainte de plăți dob. și a impozitului pe profit	Cheltuieli cu dobânda
1=2/3-nr de ori	2	3
0,00	0	241.977

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

1. Viteza de rotație a stocurilor	Costul vânzărilor	stoc mediu
1=2/3-nr de ori	2	3
29,34	122.569.776	4.177.235
2. Nr. zile de stocare	Costul vânzărilor	stoc mediu
1=3/2*365	2	3
12,44	122.569.776	4.177.235
3. Viteza de rotație a debitelor clicti	sold mediu clienți	cifra de afaceri
1=2/3*365	2	3
174,91	35.576.621	74.239.299

4. Viteza de rotație a creditelor-furnizor	sold mediu furnizori	cifra de afaceri
1=2/3*365	2	3
448,32	91.185.809	74.239.299

5. Viteza de rotație a activelor imobilizate 1=2/3	cifra afaceri 2	active imobilizate 3
0,55	74.239.299	135.081.279

6 Viteza de rotație a activelor totale 1=2/3	cifra afaceri 2	total active 3
0,38	74.239.299	194.058.920

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înainte de plăți dob. și a impozitului pe profit	Capital angajat
1=2/3	2	3
0,00	0	86.755.376

b) Marja brută din vânzări	profit brut din vânzări	cifra afaceri
1=2/3*100	2	3
0,00	0	74.239.299

Notă :

- Indicatorul lichidității curente, respectiv indicatorul lichidității imediate exprimă de câte ori se cuprind datoriile curente în activele curente, respectiv în active curente mai puțin stocuri. Valorile obținute sunt scăzute în comparație cu cele recomandate (în jur de 2), reflectând o capacitate redusă a societății de acoperire a datoriilor curente din activele curente.
- Indicatori de risc : Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflectă de câte ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobânda din profitul înainte de dobânzii și impozitului. Cu cât valoare indicatorului este mai mare cu atât poziția societății este considerată mai puțin riscantă.
- Indicatori de gestiune:
 - Numărul de zile de stocare indică numărul de zile pentru care bunurile sunt stocate în gestiunea societății.
 - Numărul de zile debite-clienți exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate și arată astfel eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale.

- Numărul de zile a creditelor-furnizori exprimă numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.
- Viteza de rotație a activelor imobilizate în cifra de afaceri evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.
- Viteza de rotație a activelor totale în cifra de afaceri evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societății.
- Indicatori de profitabilitate: Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl raportează societatea la o unitate de resurse investite.

NOTA 10. ALTE INFORMAȚII

a) Informații cu privire la prezentarea societății

Entitatea: S.C. CET ARAD S.A.

Județul: 02 - ARAD

Adresa: Loc. Arad, Calea 6 Vânători, FN, cod 310162, (CP 118, OP 10 Arad)

Număr din registrul comerțului: J/02/336/2002

Activitate preponderantă: 3511 – Producția de energie electrică

Cod de identificare fiscală: 14593668

S.C. CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE ARAD S.A. (C.E.T. ARAD), cu sediul social în Județul Arad, Municipiul Arad, Calea 6 Vânători, FN, Cod poștal: 310162, Tel: 0257-213196, Fax: 0257-213160, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Arad sub nr. J02/336/2002, CUI/CIF: RO14593668, a fost înființată în baza H.G. nr. 105/2002 privind transmiterea Centralei Electrice de Termoficare Arad din domeniul privat al statului și din patrimoniul Societății Comerciale "Termoelectrica" S.A. în domeniul public al municipiului Arad și în administrarea Consiliului Local al Municipiului Arad.

La data de 31.12.2016 CET ARAD deține un număr de 3.359.556 acțiuni, netransferabile pe piața organizată a valorilor mobiliare, fiind o societate închisă. Dintre acestea, Consiliul Local al Municipiului Arad are un număr de 3.345.840 acțiuni, reprezentând un procent de 99.59 %. În cursul anului 2016 nu au intervenit modificări în structura capitalului social sau în valoarea nominală a acțiunilor astfel că, la data de 31.12.2016, capitalul social este de 33.595.560 lei.

b) Informații privind relațiile societății cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare

Societatea nu are societăți afiliate.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută, potrivit reglementărilor elaborate în acest sens.

d) Informații referitoare la impozitul pe profit:

Pentru anul fiscal 2016, CET ARAD nu datorează impozit pe profit fiind înregistrată o pierdere contabilă în sumă de **31.813.307,53 lei**, din care pierderea fiscală ce se va recupera din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi, conform art. 31 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, este în sumă de 29.563.289 lei.

e) Cifra de afaceri netă este de 74.239.299 lei. Conform contabilității de gestiune, cifra de afaceri pe activitățile pentru care societatea deține licențe emise de ANRE se prezintă astfel:

- producerea și vanzarea energiei electrice	22.119.057 lei
- producerea, transportul și distribuția energiei termice	51.742.262 lei
- venituri din activități diverse	377.980 lei

Cotele de piață deținute de CET ARAD:

- 80 – 85 % energie termică furnizată în Municipiul Arad.
- capacitatea: max. 50MW energie electrică livrată în SEN.

f) Cheltuielile cu chirile și ratele achitate în cadrul contractelor de leasing

Societatea nu are încheiate contracte de leasing.

g) Onorariile plătite auditorilor

Având în vedere prevederile art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, ale Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, ale Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, precum și cap. IV din O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, CET ARAD are obligația auditării situațiilor financiare anuale .

Pentru auditarea situațiilor financiare pentru exercitiul financiar 2016, în conformitate cu Standardul Internațional de Audit 720/2001 CET ARAD a încheiat contract de prestări servicii în domeniul auditului financiar cu Societatea de Audit S.C. Euroauditorfin Consulting S.R.L. Arad, onorariul plătit fiind de 20.000 lei (exclusiv TVA).

h) Certificate de emisii de gaze cu efect de seră

La data de 31.12.2016, CET ARAD deține în Registrul Unic European un număr de 127.434 certificate de emisii de gaze cu efect de seră, fiind înregistrate în evidența contabilă și extracontabilă astfel:

- în debitul contului 806 "Certificate de emisii de gaze cu efect de seră" un număr de 15.140 certificate de emisii de gaze cu efect de seră;
- în debitul contului 508 "Alte investiții pe termen scurt și creanțe asimilate" un număr de 112.294 certificate de emisii de gaze cu efect de seră.

i) Datoriile probabile și angajamentele acordate

Nu este cazul.

j) Active contingente

Nu este cazul.

k) Informații privind evenimente importante survenite de la încheierea exercițiului financiar 2014 și evoluția previzibilă a S.C. CET ARAD S.A.

În perioada de la încheierea exercițiului financiar 2016 și până la data autorizării pentru emiterea situațiilor financiare anuale nu au survenit evenimente importante în activitatea CET ARAD care să nu fie reflectate în bilanț.

Referitor la evoluția previzibilă a CET ARAD în anul 2017, precizăm următoarele:

- 1. Producția de energie termică estimată: în creștere 4,21% (340.517 Gcal plan 2017 – 326.755 Gcal realizat 2016);
- 2. Producția de energie electrică estimată: în scădere cu 1,66% (124.708 Mwh plan 2017 – 126.816 Mwh realizat 2016);
- 3. Venituri totale: în creștere cu 19,40 % (111.077 mii lei plan 2017 – 93.030 mii lei realizat 2016);
- 4. Cheltuieli totale: în scădere cu 10,74 % (110.562 mii lei plan 2017 – 123.865 mii lei realizat 2016);
- 5. Rezultatul brut al exercițiului: profit: 515 mii lei plan 2017 – pierdere: 30.835 mii lei realizat 2016.
- 6. Investițiile prognozate a se realiza în anul 2017 sunt structurate pe tipuri de investiții, iar în cadrul acestora pe surse de finanțare, astfel:

I. Centrală de cogenerare cu turbină de gaze și recuperare căldură (lucrări C+M)

total, din care: 10.000 mii lei

-Surse atrase

10.000 mii lei

II. Montare EPA (electropompă alimentare) de 260t/h

total, din care: 2.250 mii lei

-Surse proprii

2.250 mii lei

III. Dotații

total, din care:	320 mii lei
-Surse proprii	320 mii lei

IV. Studii și proiecte

total, din care:	650 mii lei
-Surse proprii	650 mii lei

DIRECTOR GENERAL,
dr.ing. MATEI AUREL



DIRECTOR ECONOMIC,
ec. TOMA VALENTINA

