



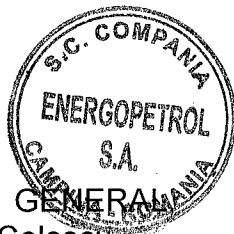
**COMPANIA  
ENERGOPETROL SA**



**SEDIUL CENTRAL CAMPINA, STR. SCHELELOR, NR. 32, PRAHOVA, COD POSTAL 105600 SOCIETATE COTATA LA BURSA DE VALORI BUCURESTI**  
TEL (40-244) – 33.66.51, -52, -53; FAX (40-244) – 33.68.51 EMAIL: [hq@energo.ro](mailto:hq@energo.ro) INTERNET: <http://www.energo.ro> ORC J29/3/15.01.1991; COD FISCAL RO-1323700

## COMUNICAT

SC Compania Energopetrol SA ,cu sediul in Campina , str, Schelelor nr.32, jud. Prahova , listata la Bursa de Valori Bucuresti ,categoria II, simbol ENP informeaza investitorii ca situatiile financiare anuale la 31.12.2011 pot fi consultate la sediul societatii cat si pe site-ul societatii [www.energo.ro](http://www.energo.ro)



DIRECTOR GENERAL  
Ing. Mircea Celescu

DIRECTOR ECONOMIC,  
Exp.ctb Constantin Flesa



**COMPANIA  
ENERGOPETROL SA**



SEDIUL CENTRAL CAMPINA, STR. SCHELELOR, NR. 32, PRAHOVA, COD POSTAL 105600 SOCIETATE COTATA LA BURSA DE VALORI BUCURESTI  
TEL (40-244) – 33.66.51, -52, -53; FAX (40-244) – 33.68.51 EMAIL: [hq@energo.ro](mailto:hq@energo.ro) INTERNET: <http://www.energo.ro> ORC J29/3/15.01.1991; COD FISCAL RO-1323700

## DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2011 pentru :

Persoana juridica : S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A.

Judetul: Prahova

Adresa : localitatea Campina , str. Schelelor , nr.32, tel. 0244336651

Numar din registrul comertului : J29/3/15.01.1991

Forma de proprietate : 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitate preponderenta : 4321- Lucrari de instalatii electrice

Cod de identificare fiscala : 1323700

Presedintele Consiliului de Administratie, Director General Ing.Mircea Celescu , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2011 si confirma ca :

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile : s-au aplicat Reglementarile contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate si mentionez ca situatiile financiare au fost intocmite conform acestor reglementari si IAS.
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Mircea CELESCU

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**  
**PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2011**

**I.      Prezentarea generală a societății**

SC Compania Energopetrol S.A. este societate pe acțiuni cu capital integral privat roman care funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Societatea este înregistrată la ORC sub nr.J/29/3/1991 și având cod unic de înregistrare RO 1323700, cu sediul social în localitatea Campina str. Schelelor nr. 32

Obiectul principal de activitate al societății este de realizarea de lucrări de instalații electrice cod CAEN 4321.

Activitatea societății se desfășoară prin sucursalele din teritoriu:

- Sucursala Liliesti
- Sucursala Pitesti
- Sucursala Moinesti
- Sucursala Craiova
- Sucursala Timisoara

În cursul exercitiului financiar 2011 Consiliul de Administrație al societății a fost format din 3 persoane în următoarea componență:

- Celescu Mircea -Președinte ,Director General
- Busuioc Dan- Membru
- Radu Carmen-Membru

Conducerea celor 5 sucursale din teritoriu a fost asigurată de 5 directori executivi.

La încheierea exercitiului financiar 2011 societatea a întocmit situațiile financiare în conformitate cu prevederile OMF nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile conforme cu directivele europene.

**II.      Evoluția activității societății pe anul 2011**

**A.      Poziția financiară a societății reflectată în bilanț se prezintă astfel:**  
**- lei -**

| <b>Indicatori</b>                                                  | <b>2010</b>       | <b>2011</b>       |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1.TOTAL ACTIVE</b> (pct.A+B+C)                                  |                   |                   |
| din bilanț, din care :                                             | <b>32.968.363</b> | <b>31.722.305</b> |
| 1.1 Active imobilizate (pct. A)                                    | 5.960.255         | 5.425.826         |
| 1.2 Active circulante (pct.B) din care:                            | 26.969.037        | 26.245.289        |
| 01.2.1 stocuri                                                     | 4.215.996         | 7.715.933         |
| 1.2.2. creanțe                                                     | 22.046.039        | 18.371.129        |
| 1.2.3.casă și conturi la bănci                                     | 707.002           | 158.227           |
| 1.3. Cheltuieli în avans (pct.C)                                   | 39.071            | 51.190            |
| <b>2. TOTAL PASIVE</b>                                             | <b>32.968.363</b> | <b>31.722.305</b> |
| 2.1. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli și venituri în avans | 447.021           | 447.021           |
| 2.2. Datorii totale                                                | 22.624.503        | 21.338.610        |
| 2.3. Capital propriu                                               | 9.896.839         | 9.936.674         |

Față de anul precedent elementele de **ACTIV** au înregistrat o scadere cu 1.246.058 lei, după cum urmează:

- a) active imobilizate: scadere cu 534.429 lei, scadere înregistrată pe seama amortizării
- b) active circulante: scadere cu 723.748 lei
- c) casa și conturi la bănci :scadere cu 548.775 lei

Cu aceeași sumă ca și activul a scăzut și pasivul în special pe seama datoriilor cu 1.285.893 lei.

Creșterea capitalurilor proprii s-a făcut pe seama rezultatului exercitiului financiar 2011

Activele circulante nete au scăzut în anul 2011 față de anul 2010 cu 3.435.276 lei de la 11.900.439 lei la 8.465.163.

### **B. Contul de profit și pierdere**

Comparativ cu realizările anului precedent situația principalilor indicatori se prezintă astfel :

| <b>Nr. Crt.</b> | <b>Indicator</b>                         | <b>Valoare 2010 [Lei]</b> | <b>Valoare 2011 [Lei]</b> |
|-----------------|------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1               | Cifra de afaceri                         | 20.361.786                | 17.837.293                |
| 2               | Venituri din exploatare                  | 21.307.094                | 21.014.218                |
| 3               | Cheltuieli din exploatare                | 20.707.734                | 19.628.497                |
| 4               | Rezultat din exploatare                  | Profit<br>Pierdere        | 1.385.721                 |
| 5               | Venituri financiare                      | 441.259                   | 366.868                   |
| 6               | Pierderi financiare                      | 449.851                   | 1.635.505                 |
| 7               | Rezultat financiar                       | Profit<br>Pierdere        | 1.268.637                 |
| 8               | Venituri totale                          | 21.748.353                | 21.381.086                |
| 9               | Cheltuieli totale                        | 21.648.273                | 21.264.002                |
| 10              | Rezultat brut                            | Profit<br>Pierdere        | 117.084                   |
| 11              | Rezultatul net al exercitiului financiar | Profit<br>Pierdere        | 56.773                    |

La sfârșitul anului 2011 societatea a înregistrat un profit brut de 117.084 lei și un profit net de 56.773 lei structurat astfel:

- profit din exploatare 1.385.721 lei
- pierdere financiară 1.268.637 lei

### **III. Controlul Intern**

În cadrul S.C. în cursul anului 2011 activitățile de control intern au făcut parte integrantă din procesul de gestiune prin care societatea a urmărit atingerea obiectivelor propuse. Controlul a vizat aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

Ca și în anii precedenți, și în anul 2011 conducerea societății a urmărit proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru buna desfășurare a activității în ansamblu, cât și pentru întocmirea și prezentarea adecvată a elementelor de patrimoniu și a performanțelor societății în situațiile financiare, astfel încât acestea să nu conțină denaturări semnificative.

O preocupare importanta a constituit-o selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate in vederea realizarii unui control intern eficient.

Controlul intern a vizat urmatoarele componente:

- o definire clară a responsabilităților, resurse și proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare;
- difuzarea internă de informații fiabile a căror cunoaștere a permis fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;
- un sistem de analizare a principalelor riscuri identificabile în ceea ce privește obiectivele societății și, pe de altă parte, asigurarea existenței de proceduri de gestionare a acestor riscuri;
- activități corespunzătoare de control, pentru fiecare proces, concepute pentru a reduce riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor societății;
- o supraveghere permanentă a dispozitivului de control intern, precum și o examinare a funcționării sale.

Scopul controlului intern a fost atins prin asigurarea coerenței obiectivelor, identificarea factorilor-cheie de reușită și comunicarea conducătorilor societății, în timp real a informațiilor referitoare la performanțe și perspective.

#### **IV. Informații asupra evoluției activității societății**

În condițiile crizei economice mondiale și interne societatea a reușit realizarea unei cifre de afaceri de 17.837.293 lei față de 20.361.786 lei în 2010 adică, 88% din cifra de afaceri a anului 2010. Pe lângă criza economică care a influențat realizările anului 2011 trebuie menționat faptul că în acest moment majoritatea beneficiarilor de lucrări pun la dispoziția constructorilor materiale și echipamente în procente cuprinse între 50 și 90 %.

Luând în considerare această situație considerăm că în condițiile în care societatea achiziționa în întregime materialele și echipamentele cifra de afaceri realizată ar fi fost cel puțin la nivelul anului 2010.

Și în anul 2011 activitatea societății s-a desfășurat în condițiile unei concurențe ridicate ceea ce a dus la adjudecarea unor lucrări la valori destul de scăzute față de valorile estimate. Această situație a necesitat o bună organizare a activității pentru obținerea de profit pe aceste lucrări această însemnând o bună dimensionare a forței de muncă, obținerea unor prețuri cât mai mici la materiale și utilaje, terminarea lucrărilor într-o perioadă cât mai scurtă.

În proporție de 90% lucrările executate în anul 2011 au avut ca beneficiari societățile ce lucrează în domeniul energiei electrice, Electrica Muntenia Nord, Enel București, CEZ, o altă parte din lucrări fiind executate pentru Transgaz, Petrovest, Romfor, OMV Petrom societăți din domeniul petrolului și gazelor.

Întreaga producție realizată a fost destinată pieței interne.

Având în vedere situația actuală de criză precum și concurența din ce în ce mai mare societatea are în vedere pentru perioada următoare diversificarea serviciilor oferite în următoarele direcții:

- proiectare și execuție de LEA până la 400 KV inclusiv
- proiectare și execuție LES până la 400 KV inclusiv
- proiectare și execuție lucrări de construcții montaj în domeniul energiilor regenerabile .

În acest sens societatea și-a propus cu finanțare bancară executarea unei centrale fotovoltaice de 1 MW pentru care s-a obținut avizul de racordare.

Ca și în perioadele precedente administratorii și conducerea executivă au în vedere și vor acționa în direcția diminuarii efectelor crizei economice pentru realizarea și pe viitor a unor rezultate bune, adică obținerea de profit, care să asigure consolidarea poziției societății pe piața lucrărilor electroenergetice.

La finele anului 2011 indicatorii de eligibilitate pentru participarea societății la licitații se prezintă astfel:

|                            |                   |            |                     |
|----------------------------|-------------------|------------|---------------------|
| Solvabilitate generala     | Active circulante | 26.245.289 | -----= 1,4718 > 1   |
|                            | Datorii curente   | 17.831.316 |                     |
| Solvabilitate patrimoniala | Capital propriu   | 9.936.674  | -----= 0,3132 > 0,3 |
|                            | Total pasiv       | 31.722.305 |                     |
| Rata profitului            | Profit brut       | 117.084    | -----= 0,0065 > 0   |
|                            | Cifra de afaceri  | 17.837.293 |                     |

## V.Alte informatii

Dupa incheierea exercitiului financiar si pana in prezent nu au aparut evenimente importante care sa afecteze pozitia si performanta societatii.

Pentru anul 2012 prevedem realizarea unei cifre de afaceri cel putin la nivelul anului 2011 si consideram ca pentru moment si pentru perioada urmatoare,principiul continuitatii activitatii nu este afectat.

Societatea in activitatea sa nu utilizeaza instrumente financiare.

Actiunile societatii sunt tranzactionate la BVB categoria II.

In cursul anului 2011 capitalul social nu a suferit modificari el ramanand la valoarea de 5.061.637 lei fiind constituit din 2.024.655 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei pe actiune.

Structura actionariatului a ramas aceeasi

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| Asociatia Salariatilor Energopetrol | 48,81% |
| SIF Muntenia                        | 7,92%  |
| Alti actionari                      | 43,27% |

## VI Propuneri

Asa cum s-a aratat ,s-au facut eforturi deosebite pentru a se mentine S.C. Compania Energopetrol S.A. in randul societatilor care inregistreaza profit. Efortul a fost facut de toti salariatii care de regula au o inalta calificare si au inteles sa accepte o salarizare nu foarte buna.

Avand in vedere cele prezentate in acest raport se propun spre aprobare AGOA.

a) Situatiile financiare ale anului 2011 alcatuite din:

- bilant
- contul de profit si pierdere
- situatia modificarilor capitalului propriu
- situatia fluxurilor de trezorerie
- politici contabile si note explicative

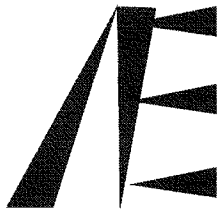
|                                                      |            |
|------------------------------------------------------|------------|
| b)Repartizarea profitului net de                     | 56.773 lei |
| – rezerva legala                                     | 5 .854 lei |
| – acoperirea pierderii contabile din anii precedenti | 16.938 lei |
| – participarea salariatilor la profit                | 10.219 lei |
| – pentru investitii                                  | 23.762 lei |

c) Descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
Ing. MARCEA CELESCU



A handwritten signature in black ink, appearing to be "MARCEA CELESCU", written over the stamp and the printed name.



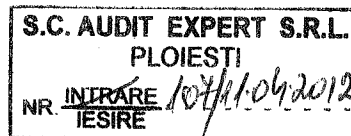
# S.C. AUDIT EXPERT S.R.L.

Strada Mircea cel Bătrân, nr. 14 A, Ploiești

R.C. J29/ 68/ 1998; C.I.F. RO 10117602;

Tel/fax: 0244 596 421 sau 0244 571 692; e-mail: [auditexpert2004@yahoo.com](mailto:auditexpert2004@yahoo.com)

Autorizație Camera Auditorilor Financiari din România nr. 50/ 2001



Catre,

**S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A. CAMPINA**

NR. 170/11.04.2012

In atentie,

**Domnului Presedinte al Consiliului de Administratie**

Va depunem, alaturat, in doua exemplare originale, Raportul auditorului statutar asupra situatiilor financiare ale **S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A. CAMPINA** intocmite la 31.12.2011. Raportul a fost intocmit in baza contractului incheiat intre societatile noastre, in conformitate cu Standardele Internationale de Audit si va fi prezentat in Adunarea Generala a Actionarilor impreuna cu celelalte materiale prevazute de reglementarile legale, urmand a fi depus odata cu acestea la organele abilitate ale statului.

La baza lucrarilor noastre de audit au stat Situatiile financiare insotite de anexe, precum si Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar 2011. Orice eventuala modificare pe care o veti face pana la data tinerii Adunarii Generale, va rugam sa ne fie adusa la cunostinta si justificata cu documente.

Raportul cuprinde referiri asupra conformitatii datelor si informatiilor cuprinse in raportul administratorilor cu cele prezentate in situatiile financiare intocmite de societate pentru exercitiul financiar 2011, conform cerintelor O.M.F.P. 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare.

Director General,  
Maria Constantin

  
Auditor Financiar







# **S.C. AUDIT EXPERT S.R.L.**

Strada Mircea cel Bătrân, nr. 14 A, Ploiești R.C. J29/ 68/ 1998; C.I.F. RO  
10117602; Tel/fax: 0244 596 421 sau 0244 571 692; e-mail: [auditexpert2004@yahoo.com](mailto:auditexpert2004@yahoo.com)  
Autorizație Camera Auditorilor Financiari din România nr. 50/ 2001

## **RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR**

**Catre,**  
**Adunarea Generala a Actionarilor S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A.**  
**CAMPINA**

### **Raport asupra situatiilor financiare**

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale **S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A. CAMPINA**, („Societatea”), care cuprind bilantul la data de 31.12.2011, contul de profit si pierdere, situatia fluxului de numerar si situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative precum si alte note explicative numerotate de la pagina 1 la pagina 30.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- o Total capitaluri proprii: 9.936.674 lei;
- o Rezultatul net al exercitiului financiar (profit): 56.773 lei.

### **Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare**

2. Conducerea Societatii raspunde pentru întocmirea și prezentarea fidela a acestor situatii financiare în conformitate cu Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru controalele interne pe care conducerea le considera necesare pentru a întocmi situatii financiare fara denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii.

### **Responsabilitatea auditorului**

3. Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice, sa planificam si sa efectuam auditul în vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.
4. Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorata fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de catre entitate si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

5. Consideram că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

### Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale **S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A. Campina** pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2011, sunt întocmite, din toate punctele de vedere semnificative, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele explicative la situațiile financiare.

### Alte aspecte

7. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri, precum și pentru depunerea la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, la C.N.V.M., B.V.B. și pentru îndeplinirea formalităților legale privind publicitatea acestora. În măsura maximă permisă de lege, nu acceptăm sau nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

### Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

8. În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, cu modificările și completările ulterioare, articolul 318, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor, atașat situațiilor financiare și numerotat de la pagina 1 la pagina 5. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorului, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

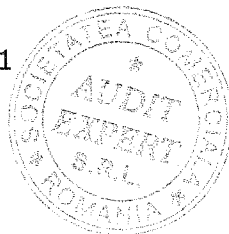
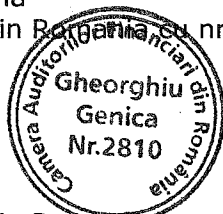
Ploiești – 11.04.2012

Auditor Financiar,  
Gheorghiu Genica - Înregistrat la  
Camera Auditorilor Financieri din România cu nr.2810/2009

În numele,

S.C. AUDIT EXPERT S.R.L.  
Firma de audit înregistrată la  
Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 50/2001

Director General  
Constantin Maria - Carnet nr.184/2001



**SC DASCO AUDIT SRL CAMPINA**  
**Str. Democratiei, bl.9 sc.b ap.22**  
**CUI: 19284930**  
**RC:J29/2649/2006**  
**TEL/FAX :0244375637**

## **RAPORT**

Privind obiectivele verificate de SC DASCO AUDIT SRL Campina la Compania ENERGOPETROL SA Campina in conformitate cu contractul de audit si obiectivele de verificat aprobate de conducerea Companiei, in cursul anului 2011

### **1. Verificarea modului cum s-a efectuat inventarierea patrimoniului si a valorificarii inventarului;**

In cadrul acestei misiuni au fost verificate : modul de alcatuire a comisiilor si subcomisiilor de inventariere, modul cum au fost instruite acestea, modul cum s-a efectuat in fapt inventarierea, dacxa a cuprins intregul patrimoniu, intocmirea listelor de inventariere potrivit prevederilor legale, intocmirea proceselor verbale de inventariere de sucomisii si comisie, stabilirea diferentelor de inventar, realitatea acestora. S-a urmarit respectarea prevederilor OMFP 2861/2009, inregistrarea diferentelor in contabilitate, masurile luate pentru recuperarea pagubelor.

### **2. Verificarea inregistrarilor contabile cu urmarirea respectarii functionalitatii conturilor;**

Au fost verificate prin sondaj legalitatea si realitatea documentelor supuse inregistrarii in contabilitate, identificate operatiunile la care se refereau documentele, inregistrarea lor in contabilitate respectandu-se planul de conturi in vigoare, respectarea disciplinei financiare; in cadrul acestui obiectiv a mai fost verificata respectarea prevederilor legale referitoare la operatiunile de casa, respective la incasari,plati, varsanminte, avansuri acordate personalului, etc.

### **3.Verificarea modului de gestionare, folosire si evidenta a imprimatelor cu regim special;**

Au fost verificate modul de procurare si incredintarea gestionarii documentelor cu regim special unor persoane special desemnate; evidentierea corecta a formularelor cu regism special atit la intrarea lor in gestiune, cit si la iesirea lor catre utilizatori, cu intocmirea documentelor legale de miscare a acestor documente; s-a urmarit justificarea documentelor cu regim special consummate, predarea cotoarelor la magazine, pastrarea acestora, urmarirea documentelor anulate din diverse motive.-

### **4. Verificarea conditiilor legale de angajare, asigurarea respectarii drepturilor , obligatiilor si raspunderii gestionarilor;**

S-a verificat: stabilirea functiilor prin a caror ocupare angajatul trebuie sa aiba calitatea de gestionar, respectiv locurile de munca unde se minuesc permanent valori materiale si banesti, precum si faptul ca acesti angajati sa aiba numai atributii privind primirea si eliberarea de valori materiale si/sau banesti; existenta si functionarea comisiilor de receptie; angajarea si mentinerea in functii numai a gestionarilor care indeplinesc conditiile prevazute de Lg.22/1969 cu modificarile ulterioare; in cazul de gestiuni collective, verificarea existentei acordului celorlalti cogestionari ; stabilirea garantiilor materiale

inj numerar si suplimentara, constituirea si ridicarea lor; verificarea legalitatii realizarii raspunderii gestionarilor pentru pagube produse din vina lor si in legatura cu munca lor.-

**5. Verificarea si analiza oportunitatii si legalitatii cheltuielilor efectuate in numerar si prin virament ;**

S-a urmarit respectarea disciplinei financiare si indeplinirea obligatiilor de catre cei care manipuleaza valori materiale si mai ales banesti; realitatea si legalitatea datelor consemnate in documente, in special a acelora care se refera la cheltuieli; aprecieri asupra necesitatii si oportunitatii efectuarii cheltuielilor; existenta aprobarii celor in drept atat pentru efectuarea cheltuielilor, cit si a inregistrarii acestora in contabilitate. S-a urmarit si legalitatea trecerii pe costuri a unor cheltuieli neeconomice provenite din diverse cauze.-

**6. Verificarea modului cum se pastreaza, gestioneaza si evidentiaza in contabilitate valorile materiale aflate in pastrare la terti precum si a acelora apartinand tertilor aflate in pastrare la companie ( date si primite in custodie)**

S-a verificat existenta in fapt a acestor bunuri, modul de pastrare, evidentierea in contabilitate. Aceste aspecte au fost urmarite atat in ce priveste bunurile aflate in pastrare la terti cit si cele ale tertilor aflate la companie, facindu-se propuneri pentru lichidarea acestor stocuri.

**7. Verificarea modului de circulatie a documentelor intre compartimentele si departamentele companiei**

S-a verificat respectarea normelor legale de circulatie a documentelor primare , de conducere a evidentei tehnico-operative si contabile precum si ,prin sondaj, realitatea datelor inscrise in documente, urmarind daca primirea – predarea bunurilor se face numai pe baza de documente legale, daca in aceste documente s-au in scris toate datele legate de identificarea bunurilor precum si toate date cerute de imprimat, semnarea lor de catre cei in drept, existenta vizei de control preventive data de cei in drept.

**8. Verificarea respectarii dispozitiilor legale in ceea ce priveste aprovizionarea cu materii si materiale, receptionarea si gestionarea acestora;**

S-a urmarit respectarea atat a dispozitiilor legale cit si a celor interne ale companiei in ceea ce priveste aprovizionarea cu materii si materiale, modul de receptionare a acestora, existenta comisiilor de receptie, existenta unor specialisti in comisiile de receptie astfel incit sa se asigure o receptie corecta si din punct de vedere etic, intocmirea corecta si la timp a documentelor legale de receptie.

**9. Verificarea existentei vizei de control financiar preventiv si a celorlate cerinte legale asupra documentelor inregistrate in contabilitate;**

S-a verificat, concomitent cu alte obiective urmarite, organizarea si exercitarea controlului financiar preventiv asupra tuturor operatiilor prevazute de dispozitiile legale, modul in care cei desemnati sa execute acest control au cunoscut de obligatiile ce le revin, stabilirea operatiilor supuse aceluia control, obiectivele urmarite, termenele maxime in interiorul caruia se executa controlul.

**10. Verificarea modului de valorificare si evidentiere a materialelor provenite din dezmembrari ale bunurilor casate si scoase din activ;**

S-a urmarit daca au existat casari de bunuri, in special mijloace fixe si obiecte de inventar si daca din dezmembrarea acestora au rezultat materiale recuperabile ; s-a verificat cum s-au evidenciat si apoi recuperate valoarea acestor materiale, predarea deseurilor la Remat, incasarea valorii.

## 11. Verificarea existentei si aplicarii masurilor pentru prevenirea, descoperirea si recuperarea eventualelor pagube materiale in patrimoniu;

In paralel cu verificarea altor obiective din cele de mai sus, s-a urmarit modul de constatare a pagubelor din cadrul companiei, fie a celor rezultate in urma inventarierilor si valorificarii inventarelor, fie a pagubelor produse din alte cauze, cum ar fi neglijenta, sustrageri, calamitati, etc. S-a urmarit existenta documetelor legale de constatare si stabilire a cauzelor pagubelor, masurile propuse si executia masurilor dispuse de conducerea companiei vizind recuperarea pagubelor. In cazul imputarilor unor sume celor vinovati, s-a urmarit respectarea legalitatii in ce priveste decizia de imputare, asigurarea recuperarii sumelor pe caile legale.

## 12. Verificarea altor aspecte ale activitatii companiei dispuse de conducerea acesteia.

In cadrul acestor misiuni, s-au verificat aspecte diverse si secventiale ale activitatii companiei sau sucursalelor, unele evenimente singulare produse in activitatea si pe teritoriul companiei. Aceste verificari s-au facut la cererea expresa a conducerii companiei si au fost tratate fie ca evenimente separate, fie ca evenimente facind parte din obiectivele de verificat, dupa caz.

Urmare a verificarii obiectivelor de mai sus, stabilite de comun acord cu conducerea companiei, referitor la toate aspectele verificate, au fost intocmite note de constatare, referate, rapoarte, cuprinzind observatiile si constatarile auditorului precum si propunerile sale, fara insa a interveni in vre-un fel in activitatea compartimentelor companiei.

SC DASCO AUDIT SRL CAMPINA



*[Signature]*  
Dascalciu

Bifati numai dacă  
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

Anul 2011

Entitatea SC COMPANIA ENERGOPETROL SA

Adresa

Judet Prahova Sector Localitate CAMPINA

Strada SCHELELOR Nr. 32 Bloc Scara Ap. Telefon 0244336651

Număr din registrul comerțului J29 3 1991

Cod unic de înregistrare 1 3 2 3 7 0 0

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4321 Lucrări de instalații electrice

☒ Situații financiare anuale

☐ Raportări anuale

☒ Forma lungă

☐ Forma prescurtată

☐ Forma simplificată

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din *Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

**Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.**

**F10 - BILANT****F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri proprii

9.936.674

Profit/ pierdere

56.773

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING. CELESCU MIRCEA

Numele si prenumele

EXP.CTB. PLESA CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura  
și stampila

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional:

Semnătura electronica

# BILANT

la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                                        | Nr. rd. | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                              |         | 01.01.2011 | 31.12.2011 |
| A                                                                                                                                                                            | B       | 1          | 2          |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE                                                                                                                                                        |         |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE                                                                                                                                                   |         |            |            |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                                   | 01      |            |            |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                                             | 02      |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)                   | 03      |            |            |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)                                                                                                                                        | 04      |            |            |
| 5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)                                                                                                 | 05      | 8.906      | 8.906      |
| TOTAL (rd.01 la 05)                                                                                                                                                          | 06      | 8.906      | 8.906      |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE                                                                                                                                                    |         |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                                       | 07      | 4.470.314  | 4.269.011  |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                                                | 08      | 670.947    | 653.605    |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                                        | 09      | 11.429     | 9.650      |
| 4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)                                                                                              | 10      |            |            |
| TOTAL (rd. 07 la 10)                                                                                                                                                         | 11      | 5.152.690  | 4.932.266  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE                                                                                                                                                  |         |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)                                                                                                                  | 12      |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                                        | 13      |            |            |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)                                                                                                                                  | 14      | 1.100      | 1.100      |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                             | 15      |            |            |
| 5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)                                                                                                                       | 16      |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                                               | 17      | 797.559    | 483.554    |
| TOTAL (rd. 12 la 17)                                                                                                                                                         | 18      | 798.659    | 484.654    |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)                                                                                                                                | 19      | 5.960.255  | 5.425.826  |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                                                                                                         |         |            |            |
| I. STOCURI                                                                                                                                                                   |         |            |            |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                    | 20      | 2.129.817  | 2.772.002  |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                          | 21      | 2.016.638  | 4.874.774  |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22      | 4.711      | 4.711      |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)                                                                                                                           | 23      | 64.830     | 64.446     |
| TOTAL (rd. 20 la 23)                                                                                                                                                         | 24      | 4.215.996  | 7.715.933  |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)                                       |         |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)                                                                                                                                                                                                                                        | 25 | 21.670.661 | 18.168.056 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 26 |            |            |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)                                                                                                                                                                                                                        | 27 |            |            |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)                                                                                                                                                                                          | 28 | 375.378    | 203.073    |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 29 |            |            |
| TOTAL (rd. 25 la 29)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 30 | 22.046.039 | 18.371.129 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 31 |            |            |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                                        | 32 |            |            |
| TOTAL (rd. 31 + 32)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 33 |            |            |
| CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 34 | 707.002    | 158.227    |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 35 | 26.969.037 | 26.245.289 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 36 | 39.071     | 51.190     |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                              | 37 |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                     | 38 | 5.119.651  | 9.460.254  |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 39 |            |            |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 40 | 8.132.406  | 7.369.844  |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 41 | 231.313    |            |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 42 |            |            |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)                                                                                                                                                                                                                   | 43 |            |            |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44 | 1.624.299  | 1.001.218  |
| TOTAL (rd. 37 la 44)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 45 | 15.107.669 | 17.831.316 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 46 | 11.900.439 | 8.465.163  |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 47 | 17.860.694 | 13.890.989 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                              | 48 |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                     | 49 | 4.179.653  | 3.199.913  |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 50 |            |            |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 51 | 3.303.441  | 238.340    |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 52 |            |            |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 53 |            |            |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)                                                                                                                                                                                                              | 54 |            |            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55 | 33.740    | 69.041    |
| TOTAL (rd. 48 la 55)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 56 | 7.516.834 | 3.507.294 |
| H. PROVIZIOANE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |           |           |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)                                                                                                                                                                                                                                                                             | 57 |           |           |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 9.655     | 9.655     |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 59 | 437.366   | 437.366   |
| TOTAL (rd. 57 la 59)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 60 | 447.021   | 447.021   |
| I. VENITURI ÎN AVANS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |           |           |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 61 |           |           |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:                                                                                                                                                                                                                                                               | 62 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 63 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 64 |           |           |
| Fond comercial negativ (ct.2075)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 65 |           |           |
| TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 66 |           |           |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |           |           |
| I. CAPITAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |           |           |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 5.061.637 | 5.061.637 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 68 |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 69 |           |           |
| TOTAL (rd. 67 la 69)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 70 | 5.061.637 | 5.061.637 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 71 |           |           |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 72 | 3.562.595 | 3.554.568 |
| IV. REZERVE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |    |           |           |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 73 | 80.065    | 85.919    |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 74 |           |           |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)                                                                                                                                                                                                                                                          | 75 | 73.108    | 81.135    |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 76 | 1.071.699 | 1.119.434 |
| TOTAL (rd. 73 la 76)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 77 | 1.224.872 | 1.286.488 |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 78 |           |           |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 79 |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 80 |           |           |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 81 |           |           |
| SOLD C (ct. 117)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 82 |           | 16.938    |
| SOLD D (ct. 117)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 83 | 53.675    | 56.773    |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 84 |           | 0         |
| SOLD D (ct. 121)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 85 | 5.940     | 5.854     |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 86 | 9.896.839 | 9.936.674 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)                                                                                                                                                                                                                                                      | 87 |           |           |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 88 | 9.896.839 | 9.936.674 |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88=47-56-60-61-64-65)                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |           |           |

Suma de control F10 : 407050485 / 1031644828

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.25** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

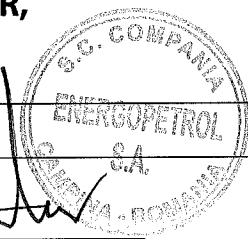
**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ING. CELESCU MIRCEA

Semnătura

Stampila unității

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EXP.CTB. PLESA CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                          | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|------------|
|                                                                                                                                                  |            | 2010                 | 2011       |
| A                                                                                                                                                | B          | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)                                                                                                    | 01         | 20.361.786           | 17.837.293 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                               | 02         | 15.509.981           | 15.949.232 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                       | 03         | 4.854.954            | 1.888.061  |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                           | 04         | 3.149                |            |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care și-au încheiat derularea contractelor de leasing (ct.766*) | 05         |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                                   | 06         |                      |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                        |            |                      |            |
| Sold C                                                                                                                                           | 07         | 677.662              | 2.858.137  |
| Sold D                                                                                                                                           | 08         |                      |            |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)                                                   | 09         |                      |            |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)                                                                                               | 10         | 267.646              | 318.788    |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ                                                                                                 | 11         |                      |            |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)                                                                                      | 12         | 21.307.094           | 21.014.218 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)                                                                 | 13         | 6.093.154            | 7.939.226  |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                   | 14         | 101.503              | 96.807     |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)                                                                                      | 15         | 191.869              | 214.177    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                         | 16         | 4.865.652            | 1.879.264  |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                            | 17         | 4.786                | 7.219      |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:                                                                                              | 18         | 5.319.335            | 5.963.328  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)                                                                                             | 19         | 4.168.464            | 4.688.003  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)                                                                                  | 20         | 1.150.871            | 1.275.325  |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)                                                            | 21         | 434.799              | 387.628    |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)                                                                                                                   | 22         | 434.799              | 387.628    |
| a.2) Venituri (ct.7813)                                                                                                                          | 23         |                      |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)                                                                                 | 24         | -17.136              |            |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                                    | 25         |                      |            |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)                                                                                                                      | 26         | 17.136               |            |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)                                                                                                  | 27         | 3.707.387            | 3.155.286  |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)                                            | 28         | 3.304.385            | 2.559.754  |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)                                                                          | 29         | 230.638              | 275.377    |

|                                                                                                                                                           |    |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)                                                                                                                         | 30 | 172.364    | 320.155    |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 |            |            |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)                                                                                                              | 32 | 15.957     |            |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                    | 33 | 15.957     |            |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                      | 34 |            |            |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)                                                                              | 35 | 20.707.734 | 19.628.497 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                    |    |            |            |
| - Profit (rd. 12 - 35)                                                                                                                                    | 36 | 599.360    | 1.385.721  |
| - Pierdere (rd. 35 - 12)                                                                                                                                  | 37 | 0          | 0          |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)                                                                                                    | 38 |            |            |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                 | 39 |            |            |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)                                                          | 40 |            |            |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                 | 41 |            |            |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*)                                                                                                                        | 42 | 5.499      | 1.553      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                 | 43 |            |            |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)                                                                                                         | 44 | 435.760    | 365.315    |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)                                                                                                       | 45 | 441.259    | 366.868    |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)                           | 46 |            |            |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                     | 47 |            |            |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                       | 48 |            |            |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)                                                                                                           | 49 | 449.851    | 760.692    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                | 50 |            |            |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                       | 51 | 490.688    | 874.813    |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)                                                                                                          | 52 | 940.539    | 1.635.505  |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                      |    |            |            |
| - Profit (rd. 45 - 52)                                                                                                                                    | 53 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 52 - 45)                                                                                                                                  | 54 | 499.280    | 1.268.637  |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):                                                                                                                     |    |            |            |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)                                                                                                                          | 55 | 100.080    | 117.084    |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)                                                                                                                        | 56 | 0          | 0          |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771)                                                                                                                       | 57 |            |            |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)                                                                                                                     | 58 |            |            |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:                                                                                                 |    |            |            |
| - Profit (rd. 57 - 58)                                                                                                                                    | 59 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 58 - 57)                                                                                                                                  | 60 | 0          | 0          |
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)                                                                                                                        | 61 | 21.748.353 | 21.381.086 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)                                                                                                                      | 62 | 21.648.273 | 21.264.002 |

|                                                                     |    |         |         |
|---------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                     |    |         |         |
| - Profit (rd. 61 - 62)                                              | 63 | 100.080 | 117.084 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61)                                            | 64 | 0       | 0       |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 65 | 46.405  | 60.311  |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 |         |         |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:         |    |         |         |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)                                    | 67 | 53.675  | 56.773  |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)                                  | 68 | 0       | 0       |

Suma de control F20 : 319759875 / 1031644828

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

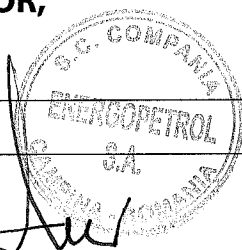
### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ING. CELESCU MIRCEA

Semnătura

Stampila unității



### INTOCMIT,

Numele și prenumele

EXP.CTB. PLESA CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2011

Formular 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat                                                                        | Nr. rd. | Nr.unitati       |                            | Sume                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A                                                                                                             | B       | 1                |                            | 2                                |
| Unitati care au înregistrat profit                                                                            | 01      | 1                |                            | 56.773                           |
| Unitati care au înregistrat pierdere                                                                          | 02      | 0                |                            | 0                                |
| II Date privind platile restante                                                                              | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A                                                                                                             | B       | 1=2+3            | 2                          | 3                                |
| Plati restante – total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:                                                | 03      | 242.192          | 242.192                    |                                  |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:                                                          | 04      | 242.192          | 242.192                    |                                  |
| - peste 30 de zile                                                                                            | 05      | 80.807           | 80.807                     |                                  |
| - peste 90 de zile                                                                                            | 06      | 136.505          | 136.505                    |                                  |
| - peste 1 an                                                                                                  | 07      | 24.880           | 24.880                     |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:                      | 08      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate   | 09      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                  | 10      |                  |                            |                                  |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară                                                                      | 11      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                        | 12      |                  |                            |                                  |
| - Alte datorii sociale                                                                                        | 13      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                       | 14      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                    | 15      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat                                            | 16      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                            | 17      |                  |                            |                                  |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:                                    | 18      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 30 de zile                                                                                    | 19      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 90 de zile                                                                                    | 20      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 1 an                                                                                          | 21      |                  |                            |                                  |
| Dobanzi restante                                                                                              | 22      |                  |                            |                                  |
| III. Numar mediu de salariati                                                                                 | Nr. rd. | 31.12.2010       |                            | 31.12.2011                       |
| A                                                                                                             | B       | 1                |                            | 2                                |
| Numar mediu de salariati                                                                                      | 23      | 186              |                            | 210                              |
| Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie | 24      | 196              |                            | 220                              |

| IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente                                                                                                                       |    | Nr. rd. | Sume (lei) |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|------------|------------|
| A                                                                                                                                                                  | B  |         | 1          |            |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:                                                   | 25 |         |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             | 26 |         |            |            |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:            | 27 |         |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             | 28 |         |            |            |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:                                         | 29 |         |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             | 30 |         |            |            |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 31 |         |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             | 32 |         |            |            |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:                                                          | 33 |         |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             | 34 |         |            |            |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:                                       | 35 |         |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             | 36 |         |            |            |
| Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:    | 37 |         |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             | 38 |         |            |            |
| Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:                                           | 39 |         |            |            |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                                                                         | 40 |         |            |            |
| Redevență minieră plătită                                                                                                                                          | 41 |         |            |            |
| Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:                                                                                                     | 42 |         |            |            |
| - subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor                                                                                           | 43 |         |            |            |
| - subvenții aferente veniturilor                                                                                                                                   | 44 |         |            |            |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                       | 45 |         |            |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                      | 46 |         |            |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                              | 47 |         |            |            |
| V. Tichete de masa                                                                                                                                                 |    | Nr. rd. | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                                                  | B  |         | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor                                                                                                            | 48 |         | 273.670    |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                          |    | Nr. rd. | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
| A                                                                                                                                                                  | B  |         | 1          | 2          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:                                                                                                                    | 49 |         |            |            |
| - din fonduri publice                                                                                                                                              | 50 |         |            |            |
| - din fonduri private                                                                                                                                              | 51 |         |            |            |

| F30 - pag. 3                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2010</b> | <b>31.12.2011</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55 ), din care:                                                                                                                                                                                                              | 52             |                   |                   |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei                                                                                                                                                                                                                | 53             |                   |                   |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei                                                                                                                                                                                                     | 54             |                   |                   |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei                                                                                                                                                                                                                | 55             |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2010</b> | <b>31.12.2011</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:                                                                                                                                                                                                         | 56             | 1.100             | 1.100             |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64 ), din care:                                                                                                                   | 57             | 1.100             | 1.100             |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                   | 58             |                   |                   |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                 | 59             |                   |                   |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                    | 60             | 1.100             | 1.100             |
| - obligațiuni emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                      | 61             |                   |                   |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți                                                                                                                                                                           | 62             |                   |                   |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                       | 63             |                   |                   |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                    | 64             |                   |                   |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:                                                                                                                                                                                                           | 65             |                   |                   |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                            | 66             |                   |                   |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                         | 67             |                   |                   |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:                                                                                                                                    | 68             | 21.878.469        | 18.297.803        |
| -creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute ( din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)                                                                                                 | 69             |                   |                   |
| Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                             | 70             |                   |                   |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                               | 71             | 53.906            | 56.557            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:                                                                                           | 72             | 1.279             | 4.003             |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                               | 73             |                   |                   |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                          | 74             | 1.072             | 1.070             |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                        | 75             |                   |                   |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                            | 76             | 108               | 2.027             |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                               | 77             | 99                | 906               |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)                                                                                                                                                                                                       | 78             |                   |                   |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 79             |                   |                   |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:                                                                                                                                                                                          | 80             | 359.264           | 193.702           |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                           | 81             |                   |                   |



|                                                                                                                                                                                                      |     |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| - alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creantele în legatura cu institutiile publice(institutiile statului)<br>(din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473) | 82  | 359.264    | 193.702    |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                            | 83  |            |            |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                  | 84  |            |            |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508)<br>(rd.86 la 92), din care:                                                                                             | 85  |            |            |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                  | 86  |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                | 87  |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                   | 88  |            |            |
| - obligațiuni emise de rezidenti                                                                                                                                                                     | 89  |            |            |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente<br>(inclusiv de SIF-uri)                                                                                                              | 90  |            |            |
| - acțiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                       | 91  |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                   | 92  |            |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                             | 93  |            |            |
| sa în lei și în valută (rd.95+96 ), din care:                                                                                                                                                        | 94  | 9.738      | 9.048      |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                  | 95  | 9.738      | 9.048      |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                               | 96  |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:                                                                                                                                 | 97  | 694.673    | 146.588    |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                       | 98  | 694.671    | 147.499    |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                               | 99  |            |            |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                    | 100 | 2          | -911       |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                            | 101 |            |            |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:                                                                                                                                  | 102 |            |            |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)                                                                                                   | 103 |            |            |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)                                                                                                                            | 104 |            |            |
| Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:                                                             | 105 | 22.624.503 | 21.338.610 |
| Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 )(rd. 107+108), din care:                                                                                                           | 106 |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                             | 107 |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                          | 108 |            |            |
| Dobânzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681)<br>(rd.110+111) , din care:                                                                                      | 109 |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                             | 110 |            |            |
| - în valuta                                                                                                                                                                                          | 111 |            |            |
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ),<br>(rd. 113+114), din care:                                                                                                       | 112 | 3.836.299  | 4.836.339  |
| - în lei                                                                                                                                                                                             | 113 | 2.555.530  | 4.836.339  |
| - în valută                                                                                                                                                                                          | 114 | 1.280.769  |            |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198)<br>(rd. 116+117) , din care:                                                                                             | 115 |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                             | 116 |            |            |
| - în valuta                                                                                                                                                                                          | 117 |            |            |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195)<br>(rd .119+120) din care :                                                                                                              | 118 |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                             | 119 |            |            |

|                                                                                                                                                                                                    |     |            |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|-----------|
| - în valută                                                                                                                                                                                        | 120 |            |           |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198)<br>( rd. 122+123) din care:                                                                                              | 121 |            |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                           | 122 |            |           |
| - în valuta                                                                                                                                                                                        | 123 |            |           |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.125+126) din care:                                                                                                                   | 124 | 5.463.005  | 7.823.828 |
| - în lei                                                                                                                                                                                           | 125 |            |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                        | 126 | 5.463.005  | 7.823.828 |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682)<br>(rd.128+129) din care:                                                                                                         | 127 |            |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                           | 128 |            |           |
| - în valuta                                                                                                                                                                                        | 129 |            |           |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 )<br>(rd.131+132) din care:                                                                                                         | 130 |            |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                           | 131 |            |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                        | 132 |            |           |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682)<br>(rd. 134+135) din care:                                                                                               | 133 |            |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                           | 134 |            |           |
| - în valuta                                                                                                                                                                                        | 135 |            |           |
| Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                        | 136 |            |           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)<br>(rd. 138+139), din care:                                                                                            | 137 | 78.068     | 120.093   |
| - în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul<br>unei valute                                                                                                        | 138 | 78.068     | 120.093   |
| - în valută                                                                                                                                                                                        | 139 |            |           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume<br>brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:                                                   | 140 | 11.667.160 | 7.608.184 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi<br>asimilate în sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 +<br>din ct. 408 + din ct.419) | 141 |            |           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 +<br>4281)                                                                                                 | 142 | 197.007    | 212.247   |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 +<br>4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:                          | 143 | 618.697    | 475.444   |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                            | 144 | 74.933     | 33.795    |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)                                                                                                                        | 145 | 543.764    | 441.649   |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                         | 146 |            |           |
| - alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                           | 147 |            |           |
| Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)                                                                                                                                   | 148 |            |           |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)                                                                                                                                                  | 149 |            |           |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)<br>rd.(151 la 154), din care :                                                                                             | 150 | 764.267    | 262.475   |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii<br>privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)                               | 151 | 49.103     | 49.080    |

|                                                                                                                                                                                                    |                |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| -alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 1)<br>(din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 152            | 715.164           | 213.395           |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                    | 153            |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                  | 154            |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)                                                                                                                                                                       | 155            |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160 ), din care:                                                                                                                                      | 156            | 5.061.637         | 5.061.637         |
| - acțiuni cotate 2)                                                                                                                                                                                | 157            | 5.061.637         | 5.061.637         |
| - acțiuni necotate 3)                                                                                                                                                                              | 158            |                   |                   |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                    | 159            |                   |                   |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                            | 160            |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                    | 161            |                   |                   |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>                                                                                                                                        | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2010</b> | <b>31.12.2011</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                           | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                              | 162            | 6.880             | 6.880             |

Suma de control F30 : 177379382 / 1031644828

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

\*\*\* ) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) În categoria “Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

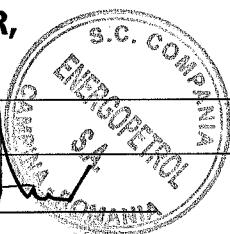
**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ING. CELESCU MIRCEA

Semnatura

Stampila unitatii



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EXP.CTB. PLESA CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2011

Formular 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                               | Nr.<br>rd. | Valori brute    |          |          |                                       |                             |
|----------------------------------------------------------|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                          |            | Sold<br>initial | Cresteri | Reduceri |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                          |            |                 |          | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                        | B          | 1               | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 01         | 42.399          |          |          | X                                     | 42.399                      |
| Alte imobilizari                                         | 02         | 42.682          |          |          | X                                     | 42.682                      |
| Avansuri si imobilizari<br>necorporale in curs           | 03         | 8.906           |          |          | X                                     | 8.906                       |
| TOTAL (rd. 01 la 03)                                     | 04         | 93.987          |          |          | X                                     | 93.987                      |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Terrenuri                                                | 05         | 2.129.154       |          |          | X                                     | 2.129.154                   |
| Constructii                                              | 06         | 4.914.933       |          | 226.016  |                                       | 4.688.917                   |
| Instalatii tehnice si masini                             | 07         | 5.299.087       | 253.610  | 341.792  |                                       | 5.210.905                   |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                    | 08         | 148.334         |          | 845      |                                       | 147.489                     |
| Avansuri si imobilizari corporale<br>in curs             | 09         |                 |          |          | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 05 la 09)                                     | 10         | 12.491.508      | 253.610  | 568.653  |                                       | 12.176.465                  |
| <b>Imobilizari financiare</b>                            | 11         | 798.659         | 89.166   | 403.171  | X                                     | 484.654                     |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.04+10+11)              | 12         | 13.384.154      | 342.776  | 971.824  |                                       | 12.755.106                  |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                  | Nr.<br>rd. | Sold initial | Amortizare in cursul<br>anului | Amortizare aferenta<br>imobilizarilor scoase<br>din evidenta | Amortizare la<br>sfarsitul anului<br>(col.9=6+7-8) |
|----------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A                                                        | B          | 6            | 7                              | 8                                                            | 9                                                  |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 13         | 42.399       |                                |                                                              | 42.399                                             |
| Alte imobilizari                                         | 14         | 42.682       |                                |                                                              | 42.682                                             |
| TOTAL (rd.13 +14)                                        | 15         | 85.081       |                                |                                                              | 85.081                                             |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Terrenuri                                                | 16         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Constructii                                              | 17         | 2.573.774    | 115.187                        | 139.900                                                      | 2.549.061                                          |
| Instalatii tehnice si masini                             | 18         | 4.628.140    | 270.675                        | 341.515                                                      | 4.557.300                                          |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                     | 19         | 136.904      | 1.765                          | 831                                                          | 137.838                                            |
| TOTAL (rd.16 la 19)                                      | 20         | 7.338.818    | 387.627                        | 482.246                                                      | 7.244.199                                          |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)                           | 21         | 7.423.899    | 387.627                        | 482.246                                                      | 7.329.280                                          |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de imobilizari                               | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|-------------------------------------------------------|---------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A                                                     | B       | 10           | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                        |         |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22      |              |                                       |                              |                               |
| Alte imobilizari                                      | 23      |              |                                       |                              |                               |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs           | 24      |              |                                       |                              |                               |
| TOTAL (rd.22 la 24)                                   | 25      |              |                                       |                              |                               |
| <b>Imobilizari corporale</b>                          |         |              |                                       |                              |                               |
| Terenuri                                              | 26      |              |                                       |                              |                               |
| Constructii                                           | 27      |              |                                       |                              |                               |
| Instalatii tehnice si masini                          | 28      |              |                                       |                              |                               |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                  | 29      |              |                                       |                              |                               |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs             | 30      |              |                                       |                              |                               |
| TOTAL (rd. 26 la 30)                                  | 31      |              |                                       |                              |                               |
| <b>Imobilizari financiare</b>                         | 32      |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)      | 33      |              |                                       |                              |                               |

Suma de control F40 : 127455086 / 1031644828

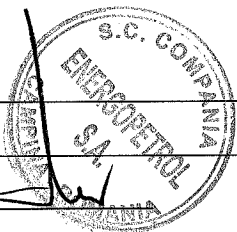
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING. CELESCU MIRCEA

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXP.CTB. PLESA CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**S.C. COMPANIA ENERGOPETROL SA Campina**  
**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

Intocmite in conformitate cu **Ordinul Ministrului Finantelor Publice**  
**nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu**  
**directivele europene**

**31 DECEMBRIE 2011**

**SC COMPANIA ENERGOPETROL SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE**

| Denumirea activului imobilizat                                               | Valoare bruta                 |               |                                            | Ajustari de valoare<br>(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) |                               |                                                    |                         |                                 | Valoare contabila neta        |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
|                                                                              | Sold la<br>1 ianuarie<br>2011 | Cresteri      | Cedari,<br>transferuri si<br>alte reduceri | Sold la<br>31 decembrie<br>2011                                                           | Sold la<br>1 ianuarie<br>2011 | Ajustari<br>in cursul<br>exercitiului<br>financiar | Reduceri<br>sau reluari | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 | Sold la<br>1 ianuarie<br>2011 | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 |
|                                                                              | 1                             | 2             |                                            | 4 = 1 + 2 - 3                                                                             | 5                             | 6                                                  | 7                       | 8 = 5 + 6 - 7                   | 9 = 1 - 5                     | 10 = 4 - 8                      |
| <b>a) Imobilizari necorporale</b>                                            |                               |               |                                            |                                                                                           |                               |                                                    |                         |                                 |                               |                                 |
| Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial | 42399                         |               |                                            | 42399                                                                                     | 42399                         |                                                    |                         | 42399                           | 0                             | 0                               |
| Alte imobilizari necorporale                                                 | 42682                         |               |                                            | 42682                                                                                     | 42682                         |                                                    |                         | 42682                           | 0                             | 0                               |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs                                  | 8906                          |               |                                            | 8906                                                                                      |                               |                                                    |                         |                                 | 8906                          | 8906                            |
| <b>Total imobilizari necorporale</b>                                         | <b>93987</b>                  |               |                                            | <b>93987</b>                                                                              | <b>85081</b>                  |                                                    |                         | <b>85081</b>                    | <b>8906</b>                   | <b>8906</b>                     |
| <b>b) Imobilizari corporale</b>                                              |                               |               |                                            |                                                                                           |                               |                                                    |                         |                                 |                               |                                 |
| Terenuri si amenajari teren                                                  | 2129154                       |               |                                            | 2129154                                                                                   |                               |                                                    |                         |                                 | 2129154                       | 2129154                         |
| Constructii                                                                  | 4914933                       |               | 226016                                     | 4688917                                                                                   | 2573774                       | 115187                                             | 139900                  | 2549061                         | 2341160                       | 2139857                         |
| Echipamente tehnologice si masini                                            | 5299087                       | 253610        | 341792                                     | 5210905                                                                                   | 4628140                       | 270675                                             | 341515                  | 4557300                         | 670947                        | 653605                          |
| Alte imobilizari corporale                                                   | 148334                        |               | 845                                        | 147489                                                                                    | 136904                        | 1765                                               | 831                     | 137838                          | 11429                         | 9650                            |
| Imobilizari in curs                                                          |                               |               |                                            |                                                                                           |                               |                                                    |                         |                                 |                               |                                 |
| <b>Total imobilizari corporale</b>                                           | <b>12491508</b>               |               |                                            | <b>12176465</b>                                                                           | <b>7338818</b>                | <b>387627</b>                                      | <b>481074</b>           | <b>7244199</b>                  | <b>5152690</b>                | <b>4932266</b>                  |
| <b>c) Imobilizari financiare</b>                                             |                               |               |                                            |                                                                                           |                               |                                                    |                         |                                 |                               |                                 |
|                                                                              | 798659                        | 89166         | 403171                                     | 484654                                                                                    |                               |                                                    |                         |                                 | 798659                        | 484654                          |
| <b>Total</b>                                                                 | <b>13384154</b>               | <b>342776</b> | <b>971824</b>                              | <b>12755106</b>                                                                           | <b>7423899</b>                | <b>387627</b>                                      | <b>482246</b>           | <b>7329280</b>                  | <b>5960255</b>                | <b>5425826</b>                  |

## **NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE**

### **1.a. Imobilizari corporale**

#### **Reevaluarea imobilizarilor corporale**

Ultima reevaluare a mijloacelor fixe a fost efectuată la 31.12.2009 pentru categoria *Constructii*, în conformitate cu OMF 1752 / 2005, cu modificările și completările ulterioare. Reevaluarea imobilizarilor corporale s-a efectuat în vederea determinării valorii juste a acestora, ținându-se seama de inflație, utilitatea bunurilor, starea acestora și de valoarea de piață. Creșterea valorii contabile rezultată în urma acestei reevaluări a fost înregistrată în rezerva din reevaluare.

### **1.b. Active deținute în leasing financiar sau achiziționate în rate**

La 31 decembrie 2011, Societatea are înregistrate 3 contracte de leasing financiar, unul încheiat în anul 2008, privind achiziționarea unui autoturism HONDA ACCORD, pe o perioadă de 5 ani și celelalte două încheiate în august 2011, privind achiziționarea a două autoutilitare FORD TRANSIT, pe o perioadă de 3 ani. La încheierea exercitiului financiar 2011 valoarea rămasă de achitat, evaluată la cursul de 4, 3197 lei/euro este 120.093 lei.

### **1.c. Imobilizari corporale vandute/ casate sau inchiriate**

Pe parcursul anului Societatea a casat mijloacele fixe uzate, amortizate integral (calculatoare, imprimante echip tehn, etc).

Societatea deține contracte de închiriere cu societățile din grup (pentru clădiri, mașini), chiria pentru aceste mijloace fixe facturându-se lunar.

### **1.d. Active grevate / ipotecate de garanții**

Societatea are ipotecate drept garanție în favoarea băncilor, pentru creditele acordate de acestea, clădiri și terenuri din locațiile Campina, Liliesti, Moreni și Tg. Mures.

### **1.e. Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare au următoarea structură la data de 31 decembrie 2011:

|                                                             | <b>Sold la<br/>31 decembrie<br/>2010</b> | <b>Sold la<br/>31 decembrie<br/>2011</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Actiuni deținute la entitățile afiliate (filiale)           |                                          |                                          |
| Interese de participare                                     |                                          |                                          |
| Alte titluri deținute ca imobilizări financiare             | 1100                                     | 1100                                     |
| Imprumuturi acordate entităților afiliate (filiale)         |                                          |                                          |
| Imprumuturi acordate entităților cu interese de participare |                                          |                                          |
| Imprumuturi acordate altor părți legate                     |                                          |                                          |
| Creanțe imobilizate                                         | 797558                                   | 483554                                   |
| <b>Total</b>                                                | <b>798658</b>                            | <b>484654</b>                            |



**SC COMPANIA ENERGOPETROL SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Detaliile despre entitatile in care Societatea detine imobilizari financiare:

| Nume societate             | Natura relatiei | Procent de detinere<br>la<br>31 decembrie 2010 | Procent de detinere<br>la<br>31 decembrie 2011 | Valoarea investitiei la<br>31 decembrie 2010 | Valoarea investitiei la<br>31 decembrie 2011 | Entitate listata |
|----------------------------|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|
| Proenergo SRL Campina      |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 250                                          | 250                                          | N                |
| Energopetrol Apefor SRL    |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 250                                          | 250                                          | N                |
| Energopetrol Ploiesti SRL  |                 | 20% din cap. social                            | 20% din cap. social                            | 50                                           | 50                                           | N                |
| Energopetrol Pitesti SRL   |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 50                                           | 50                                           | N                |
| Energopetrol Moinești SRL  |                 |                                                |                                                |                                              |                                              |                  |
| Energopetrol Craiova SRL   |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 50                                           | 50                                           | N                |
| Energopetrol Timisoara SRL |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 50                                           | 50                                           | N                |
| Energopetrol Tg. Mures SRL |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 50                                           | 50                                           | N                |
| Energopetrol Buzau SRL     |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 50                                           | 50                                           | N                |
| FACC SRL Campina           |                 | 25% din cap. social                            | 25% din cap. social                            | 250                                          | 250                                          | N                |
| <b>Total general</b>       |                 |                                                |                                                | <b>1100</b>                                  | <b>1100</b>                                  |                  |

Detaliile despre soldurile la incheierea exercitiului financiar si tranzactiile in timpul anului curent cu entitatile afiliate si alte parti legate sunt incluse in Nota 10 b.

Suma de 483.554 lei reprezinta garantii de buna executie acordate clientilor in baza contractelor de prestari servicii incheiate cu acestia.

**NOTA 2: PROVIZIOANE**

| Denumirea provizionului                                 | Sold la<br>31 decembrie<br>2010 | Transfer in<br>cont | Transfer<br>din cont | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
| Provizioane pentru litigii                              |                                 |                     |                      |                                 |
| Provizioane pentru garantii acordate<br>clientilor      | 421409                          |                     |                      | 421409                          |
| Provizioane pentru impozite                             | 9655                            |                     |                      | 9655                            |
| Provizioane pentru pensii si alte obligatii<br>similare |                                 |                     |                      |                                 |
| Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli           | 15957                           |                     |                      | 15957                           |
| <b>Total</b>                                            | <b>447021</b>                   |                     |                      | <b>447021</b>                   |

La 31.12.2010 s-au constituit provizioane in valoare de 15.957 lei privind participarea salariatilor la profit. Aceste provizioane s-au constituit in procent de 18% din profitul net, adaugandu-se toate cheltuielile cu contributiile la bugetul de stat suportate de angajator.

Provizioanele pentru garantii acordate clientilor au fost constituite in anii precedenti, in baza contractelor incheiate cu clientii referitoare la eventualele lucrari ce pot fi executate in perioada de garantie.

**NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI**

| <b>Repartizarea profitului</b>                      | <b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010</b> | <b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011</b> |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Profit net de repartizat                            | 53.675                                                    | 56.773                                                    |
| Rezultat reportat de repartizat                     |                                                           |                                                           |
| - rezerva legala                                    | 5.940                                                     | 5.854                                                     |
| - acoperirea pierderii contabile                    |                                                           | 16938                                                     |
| - participarea salariatilor la profit               | *                                                         | 10219                                                     |
| - dividende                                         |                                                           |                                                           |
| - pentru efectuarea de investitii                   | 47.735                                                    | 23762                                                     |
| Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat |                                                           |                                                           |

Din profitului contabil calculat înainte de determinarea impozitului pe profit s-a constituit rezerva legală, deductibilă fiscal, în limita unei cote de 5%, în valoare de 5.854 lei.

Profitul net ramas de repartizat în valoare de 50.919 lei va fi repartizat conform hotararii adunarii generale a actionarilor de aprobare a situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2011.

**NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

|                                                                                         | <b>Exercitiul<br/>financiar<br/>incheiat la<br/>31 decembrie<br/>2010</b> | <b>Exercitiul<br/>financiar<br/>incheiat la<br/>31 decembrie<br/>2011</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 1. Cifra de afaceri neta                                                                | 20361786                                                                  | 17837293                                                                  |
| <b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care<br/>(3 + 4 + 5)</b> | <b>18479160</b>                                                           | <b>16368872</b>                                                           |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                                     | 13067294                                                                  | 13333998                                                                  |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                                                 | 4816995                                                                   | 1865404                                                                   |
| 5. Cheltuieli indirecte de productie                                                    | 594871                                                                    | 1169470                                                                   |
| <b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>                        | <b>1882626</b>                                                            | <b>1468421</b>                                                            |
| 7. Cheltuieli de desfacere                                                              | 48657                                                                     | 22657                                                                     |
| 8. Cheltuieli generale si de administratie                                              | 1502255                                                                   | 378831                                                                    |
| 9. Alte venituri din exploatare                                                         | 267646                                                                    | 318788                                                                    |
| <b>10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)</b>                                    | <b>599360</b>                                                             | <b>1385721</b>                                                            |

**NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**Creante**

|        | Creante                                                   | Sold la<br>31 decembrie<br>2010 | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 | Termen de lichiditate<br>pentru soldul de la<br>31 decembrie<br>2011 |                |
|--------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------|
|        |                                                           |                                 |                                 | Sub<br>1 an                                                          | Peste<br>1 an  |
|        | <b>Creante comerciale</b>                                 |                                 |                                 |                                                                      |                |
| 1      | Creante comerciale-cu entitatile din cadrul grupului      | 3132236                         | 652366                          | 652366                                                               |                |
| 2      | Creante comerciale – terti                                | 18746234                        | 17645437                        | 14373851                                                             | 3271586        |
| 3      | <b>Total creante comerciale</b>                           |                                 |                                 |                                                                      |                |
| 4      | Provizioane creante comerciale                            | 207809                          | 129747                          | 129747                                                               |                |
| 5=3-4  | <b>Creante comerciale, net</b>                            | <b>21670661</b>                 | <b>18168056</b>                 | <b>14896470</b>                                                      | <b>3271586</b> |
|        | <b>Alte creante si debite</b>                             |                                 |                                 |                                                                      |                |
| 6      | Sume de incasat de la entitatile afiliate                 |                                 |                                 |                                                                      |                |
| 7      | Sume de incasat de la entitati cu interese de participare |                                 |                                 |                                                                      |                |
| 8      | <b>Alte creante</b>                                       | <b>375378</b>                   | <b>203073</b>                   | <b>203073</b>                                                        |                |
| 9      | Provizioane alte creante                                  |                                 |                                 |                                                                      |                |
| 10=8-9 | <b>Alte creante, net</b>                                  | <b>375378</b>                   | <b>203073</b>                   | <b>203073</b>                                                        |                |
| 11     | <b>Capital subscris si nevarsat</b>                       |                                 |                                 |                                                                      |                |
| 12     | <b>Total creante comerciale si alte creante</b>           | <b>22046039</b>                 | <b>18371129</b>                 | <b>15099543</b>                                                      | <b>3271586</b> |

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si cele ce urmeaza a fi incasate sub 1an au in general, un termen de plata intre 30-90 de zile.

Creantele comerciale ce urmeaza a fi incasate peste un an sunt aferente contractelor incheiate in conditii *credit furnizor*, cu termene de incasare in anii 2013-2014.

La 31 decembrie 2011, ajustarile pentru depreciere creantelor sunt in valoare de 129.747 lei, constituite astfel:

-pentru creantele indoielnice in valoare de 193.554lei s-a constituit provizion pentru 30% din valoarea lor: **58.066 lei** (28.086 lei- constituite la 31.12.2008 si 29.980 lei-constituite la 31.12.2009)

-pentru creantele indoielnice in valoare de 71.681 lei s-a constituit provizion pentru 100% din valoarea lor: **71.681 lei**(constituite la 31.12.2009)

Miscarile in contul de depreciere a valorii creantelor au fost urmatoarele:

|                            | 2010          | 2011          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| <b>La 1 ianuarie</b>       | <b>224945</b> | <b>207809</b> |
| Cresteri in timpul anului  |               |               |
| Sume trecute pe cheltuiala |               |               |
| Reversari in timpul anului | 17136         | 78062         |
| <b>La 31 decembrie</b>     | <b>207809</b> | <b>129747</b> |

**SC COMPANIA ENERGOPETROL SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**Datorii**

|                | Datorii                                                                    | Sold la<br>31 decembrie<br>2010 | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 | Termen de exigibilitate<br>pentru soldul de la<br>31 decembrie<br>2011 |                |                |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                |                                                                            |                                 |                                 | Sub 1 an                                                               | 1 - 5 ani      | Peste<br>5 ani |
|                |                                                                            |                                 |                                 |                                                                        |                |                |
| 1              | Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni                                   |                                 |                                 |                                                                        |                |                |
| 2              | Sume datorate institutiilor de credit                                      | 9299304                         | 12660167                        | 9460254                                                                | 3199913        |                |
| 3              | Avansuri incasate in contul comenzilor                                     |                                 |                                 |                                                                        |                |                |
| 4              | Datorii comerciale - furnizori entitati din cadrul grupului                | 586810                          | 187392                          | 187392                                                                 |                |                |
| 5              | Datorii comerciale - furnizori terti                                       | 10849037                        | 7420792                         | 7182452                                                                | 238340         |                |
| <b>6=3+4+5</b> | <b>Total datorii comerciale</b>                                            | <b>20735151</b>                 | <b>20268351</b>                 | <b>16830098</b>                                                        | <b>3438253</b> |                |
| 7              | Efecte de comert de platit                                                 | 231313                          |                                 |                                                                        |                |                |
| 8              | Sume datorate entitatilor afiliate                                         |                                 |                                 |                                                                        |                |                |
| 9              | Sume datorate entitatilor cu interese de participare                       |                                 |                                 |                                                                        |                |                |
| 10             | Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale | 1658039                         | 1070259                         | 1001218                                                                | 69041          |                |
| <b>11</b>      | <b>Total</b>                                                               | <b>22624503</b>                 | <b>21338610</b>                 | <b>17831316</b>                                                        | <b>3507294</b> |                |

Linia de *alte sume* de plata este detaliata in tabelul urmatoar:

| Datorii                      | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 | Termen de exigibilitate |           |             |
|------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------|-------------|
|                              |                                 | Sub 1 an                | 1 - 5 ani | Peste 5 ani |
|                              |                                 |                         |           |             |
| Salarii si datorii asimilate | 246042                          | 246042                  |           |             |
| Datorii catre actionari      | 49080                           | 49080                   |           |             |
| Alte taxe                    | 441649                          | 441649                  |           |             |
| Leasing                      | 120093                          | 51052                   | 69041     |             |
| Alte datorii                 | 213395                          | 213395                  |           |             |

## **NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

### **A. Bazele intocmirii situatiilor financiare**

#### **A.1. Informatii generale**

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii SC COMPANIA ENERGOPETROL SA intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008)
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009, cu modificarile ulterioare
- OMFP 52/2012 pentru intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale.

Situatiile financiare se refera doar la SC COMPANIA ENERGOPETROL SA

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

#### **A.2. Utilizarea estimarilor contabile**

Intocmirea situatiilor financiare ale Societatii in conformitate cu prevederile OMF 3055/2009, cu modificarile ulterioare, solicita conducerii Societatii realizarea de estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active si pasive, ca si prezentarea datoriilor si activelor contingente la sfarsitul perioadei. Totusi, inerenta incertitudine existenta in legatura cu aceste estimari si ipoteze ar putea rezulta intr-o ajustare viitoare semnificativa asupra valorii contabile a activelor si pasivelor inregistrate.

#### **A.3. Continuitatea activitatii**

Prezententele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar .

#### **A4..Moneda de prezentare a situatiilor financiare**

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala.Elementele incluse in aceste situatii financiare sunt prezentate in lei romanesti .Leul nu este o moneda convertibila in afara Romaniei .

#### **B. Conversii valutare**

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2011 a fost de 1 EUR = 4.3197 RON ( 31 decembrie 2010: 1 EUR = 4.2848 RON) respectiv 1 USD =3.3393 RON (31 decembrie 2010: 1 USD = 3.2045 RON).

**SC COMPANIA ENERGOPETROL SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Activele si pasivele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creantele si datoritiile in valuta) trebuie evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoritiilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

### **C. Situatii comparative**

In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

### **D. Active Imobilizate**

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Aceste active sunt inregistrate initial la costul de achizitie / costul de productie.

#### **D.1. Mijloace fixe**

##### **Costul / Evaluarea**

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri directe atribuite aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional in valoarea activului.

##### **Reevaluarea**

La 31 decembrie 2001 si 31 decembrie 2002 imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza HG 403/2000. In conformitate cu HG 403/2000 costul istoric sau valoarea rezultata prin aplicarea hotararilor de guvern anterioare privind reevaluarea imobilizarilor corporale si amortizarea cumulata au fost indexate cu indicii cumulativi de inflatie intre data achizitiei sau a ultimei reevaluari si data bilantului. Totodata, HG 403/2000 prevede necesitatea ajustarii valorii indexate prin comparatie cu valoarea de utilizare si valoarea de piata. Cresterea valorii contabile rezultata in urma acestor reevaluari a fost creditata in rezerva din reevaluare. La 31 decembrie 2003 imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza HG 1553/2003. HG 1553/2003 prevede ca reevaluarea imobilizarilor corporale se efectueaza in vederea determinarii valorii juste a acestora, tinandu-se seama de inflatie, utilitatea bunurilor, starea acestora si de valoarea de piata. Cresterea valorii contabile rezultata in urma acestor reevaluari a fost creditata in rezerva din reevaluare.



La 01 ianuarie 2007 prin decizia nr.110/21.12.2006 si la 31.12.2009 prin decizia 64/14.12.2009, imobilizarile corporale au fost reevaluate in temeiul HG 1752/2005. Reevaluarea imobilizarilor corporale s-a efectuat in vederea determinarii valorii juste a acestora, tinandu-se seama de inflatie, utilitatea bunurilor, starea acestora si de valoarea de piata. Cresterea valorii contabile rezultata in urma acestor reevaluari a fost creditata in rezerva din reevaluare.

## **Amortizarea**

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor. Terenul nu se amortizeaza.

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic, astfel incat sa existe o concordanta intre metoda, perioada de depreciere si estimarile privind beneficiile economice aduse de respectivele active.

## **D.2. Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care societatea este legata in virtutea intereselor de participare, precum si alte investitii detinute ca imobilizari si alte imprumuturi.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

## **E. Deprecierea activelor imobilizate**

Pentru elementele de activ, diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta a elementelor de activ se inregistreaza in contabilitate pe seama unei amortizari suplimentare, in cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibila.

Valoarea contabila a activelor imobilizate este reprezentata de costul de achizitie / costul de productie diminuat cu amortizarea cumulata pana la acea data precum si cu pierderile cumulate de valoare.

## **F. Stocuri**

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, marfurile, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminata la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurilor de productie.

Costul este determinat pe baza metodei primul intrat – primul iesit (FIFO). Costul produselor finite si in curs de executie include materialele, forta de munca si cheltuielile de productie indirecte aferente. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu miscare lenta, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabila neta este estimata pe baza pretului de vanzare diminuat cu costurile de finalizare si cheltuielile de vanzare.

#### **G. Creante comerciale**

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor minus provizioanele pentru sumele necollectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

#### **H. Numerar si echivalente numerar**

Numerarul si echivalentele in numerar sunt evidentiata in bilant la cost. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

#### **I. Imprumuturi**

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita, net de costurile aferente obtinerii imprumuturilor.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in "Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an" si inclusa impreuna cu dobanda preliminata la data bilantului contabil in "Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

#### **J. Datorii**

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

#### **K. Contracte de leasing financiar**

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere. Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

#### **L. Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii.

Provizioanele pentru impozite se constituie pentru sumele de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorie in relatia cu statul.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

#### **M. Capital social**

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire .

#### **N. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice .

In conformitate cu OMF 3055/2009, instrumentele financiare pot fi inregistrate la valoarea justa numai in situatiile financiare consolidate.

#### **O. Venituri**

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei fara a altera valoarea veniturilor societatii.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespundenta cu stadiul de executie.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Redeventele se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa data bilantului, precum si celelalte repartizari similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilantului, ci atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20 % din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmat de cel pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale. Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmat dupa adunarea generala a actionarilor sau asociatilor care a aprobat repartizarea

**SC COMPANIA ENERGOPETROL SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor sau asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

**P. Impozite si taxe**

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

**Q. Costurile indatorarii**

Dobanda la capitalul imprumutat pentru finantarea achizitiei, constructiei sau productiei de active cu ciclu lung de fabricatie este capitalizata in costurile de productie.

Celelalte cheltuieli cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada la care se refera.

**R. Erori contabile**

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

**S. Parti afiliate si alte parti legate**

In conformitate cu OMF 3055/2009, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale [actionarilor sau asociatilor], ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;

**SC COMPANIA ENERGOPETROL SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

- d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

O entitate este legata de o alta entitate daca:

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
  - controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama, filialele sau filialele membre);
  - are un interes in respectiva entitate, care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau
  - detine controlul comun asupra celeilalte entitati;
- b) reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;
- c) reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;
- d) reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;
- e) reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. a) sau d);
- f) reprezinta o entitate care este controlata, controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

**NOTA 7: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

**Capital social**

|                                        | Sold la<br>31 decembrie<br>2010 | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 |
|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                        | Numar                           | Numar                           |
| Capital subscris actiuni ordinare      | 2024655                         | 2024655                         |
| Capital subscris actiuni preferentiale |                                 |                                 |
|                                        | RON                             | RON                             |
| Valoare nominala actiuni ordinare      | 2.50                            | 2.50                            |
| Valoare nominala actiuni preferentiale |                                 |                                 |
|                                        | RON                             | RON                             |
| Valoare capital social                 | 5061637                         | 5061637                         |

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2011.

**Structura actionariatului**

|                        | Sold la<br>31 decembrie<br>2010 | %          | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 | %          |
|------------------------|---------------------------------|------------|---------------------------------|------------|
| ASOCIATIA SALARIATILOR | 2470595                         | 48.79      | 2470595                         | 48.79      |
| SIF MUNTENIA           | 400640                          | 7.92       | 400640                          | 7.92       |
| ALTII ACTIONARI        | 2190402                         | 43.29      | 2190402                         | 43.29      |
| <b>TOTAL</b>           | <b>5061637</b>                  | <b>100</b> | <b>5061637</b>                  | <b>100</b> |

In timpul exercitiului financiar nu au fost emise actiuni si obligatiuni, nu s-au rascumparat actiuni.

**NOTA 8: INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

**8.a. Administratorii, directorii si comisia de supraveghere**

Componenta Consiliului de Administratie in anul 2011:

|                |            |
|----------------|------------|
| Celescu Mircea | Presedinte |
| Busuioc Dan    | Membru     |
| Radu Carmen    | Membru     |

Indemnizatia neta lunara in anul 2011 pentru fiecare membru al Consiliului de Administratie a fost de 700 lei.

Conducerea executiva a fost exercitata de :

|                  |                      |
|------------------|----------------------|
| Celescu Mircea   | Director General     |
| Nuta Constantin  | Director Coordonator |
| Plesa Constantin | Director Economic    |
| Serbulea Marian  | Director Marketing   |

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori.

Totii salariatii sunt cuprinsi in planul de pensii al statului roman.

Nu s-au acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor in timpul exercitiului financiar.

Nu exista obligatii viitoare asumate de intreprindere in numele directorilor sau administratorilor

**8.b. Salariati**

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza :

|                     | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010 | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011 |
|---------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>TOTAL</b>        | 186                                                | 210                                                |
| TESA                | 53                                                 | 55                                                 |
| Direct productivi   | 103                                                | 127                                                |
| Indirect productivi | 30                                                 | 28                                                 |

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2010 si 2011 sunt urmatoarele:

SC COMPANIA ENERGOPETROL SA  
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE  
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011  
 (toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

|                                         | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010 | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011 |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                         |                                                    |                                                    |
| Cheltuieli cu salariile si indemnizatii | 4168464                                            | 4688003                                            |
| Cheltuieli cu asigurarile sociale       | 1150871                                            | 1275325                                            |
|                                         |                                                    |                                                    |



**NOTA 9: ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

|                                                    | 2010                           | 2011                           |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>1. Indicatori de lichiditate</b>                |                                |                                |
| Indicatorul lichiditatii curente                   | 1.79                           | 1.47                           |
| Indicatorul lichiditatii imediate                  | 1.50                           | 1.04                           |
| <b>2. Indicatori de risc</b>                       |                                |                                |
| Indicatorul gradului de indatorare                 | 42.57%                         | 32.20%                         |
| Indicatorul privind acoperirea dobanzilor          | 1.22                           | 1.15                           |
| <b>3. Indicatori de activitate</b>                 |                                |                                |
| Viteza de rotatie a stocurilor                     | 4.38                           | 2.12                           |
| Viteza de rotatie a debitelor clienti              | 392.19                         | 374.41                         |
| Viteza de rotatie a creditelor furnizori           | 209.14                         | 155.68                         |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate          | 3.42                           | 3.29                           |
| Viteza de rotatie a activelor totale               | 0.62                           | 0.56                           |
| <b>4. Indicatori de profitabilitate</b>            |                                |                                |
| Rentabilitatea capitalului angajat                 | 0.04                           | 0.07                           |
| Marja bruta din vanzari                            | 2.94%                          | 7.77%                          |
| <b>5. Indicatori privind rezultatul pe actiune</b> | Numai pentru societati listate | Numai pentru societati listate |
| Rezultatul pe actiune                              | 0.027                          | 0.028                          |

Indicatorii prezentati mai sus sunt detalati in OMFP 3055/2009.

**SC COMPANIA ENERGOPETROL SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**NOTA 10: ALTE INFORMATII**

**a) Informatii despre Societate**

S.C. COMPANIA ENERGOPETROL SA este o societate pe actiuni, sediul social fiind inregistrat la Campina, strada Schelelor, nr.32, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J29/3/1991, CUI: RO1323700.  
 Societatea efectueaza lucrari de instalatii electrice. Piata pe care se realizeaza lucrarile este in totalitate interna.  
 Societatea are actiunile listate la Bursa de Valori Bucuresti.

**b) Informatii privind relatile cu entitatile afiliate si alte parti legate**

**b1) Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate**

| Nume societate            | Natura relatiei | Tip tranzactii                          | Tara de origine | Sediu social               |
|---------------------------|-----------------|-----------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Energopetrol Ploiesti SRL |                 | Vanzari/achizitii de bunuri si servicii | Romania         | Str. Schelelor,32, Campina |
| Energopetrol Com SA       |                 | Vanzari/achizitii de bunuri si servicii | Romania         | Str. Schelelor,32, Campina |
| FACC SRL                  |                 | Vanzari/achizitii de bunuri si servicii | Romania         | Str. Industriei,3, Campina |

**b2) Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate**

**(i) Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate**

|                           | Sold la 31 decembrie 2010 | Sold la 31 decembrie 2011 |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Energopetrol Ploiesti SRL | 3106583                   | 652330                    |
| Energopetrol Com SA       | 0                         | 0                         |
| FACC SRL                  | 25653                     | 36                        |
| <b>Total</b>              | <b>3132236</b>            | <b>652336</b>             |

(ii) Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

|                           | Sold la<br>31 decembrie<br>2010 | Sold la<br>31 decembrie<br>2011 |
|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Energopetrol Ploiesti SRL | 0                               | 0                               |
| Energopetrol Com SA       | 442265                          | 27524                           |
| FACC SRL                  | 144545                          | 159868                          |
| <b>Total</b>              | <b>586810</b>                   | <b>187392</b>                   |

b3) Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

(i) Vanzari de bunuri si servicii si / sau active imobilizate

|                           | Exercitiul<br>financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie<br>2010 | Exercitiul<br>financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie<br>2011 |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Energopetrol Ploiesti SRL | 3127661                                                        | 918921                                                         |
| Energopetrol Com SA       | 0                                                              | 8932                                                           |
| FACC SRL                  | 254152                                                         | 452107                                                         |
| <b>Total</b>              | <b>3386388</b>                                                 | <b>1379960</b>                                                 |

(ii) Achizitii de bunuri si servicii

|                           | Exercitiul<br>financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie<br>2010 | Exercitiul<br>financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie<br>2011 |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Energopetrol Ploiesti SRL | 444046                                                         | 161031                                                         |
| Energopetrol Com SA       | 2022723                                                        | 652059                                                         |
| FACC SRL                  | 515686                                                         | 728870                                                         |
| <b>Total</b>              | <b>2982455</b>                                                 | <b>1541960</b>                                                 |

**NOTA 10: ALTE INFORMATII**

**c) Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor si cheltuielilor din devize in moneda locala**

Descriere in Nota 6, paragraful c) "Conversii valutare".

**d) Informatii referitoare la impozitul pe profit**

|                                                         | <b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011</b> |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Profit contabil                                         | 56773                                                     |
| Elemente similare veniturilor                           | 22081                                                     |
| Cheltuieli nedeductibile                                | 307067                                                    |
| Rezerva legala                                          | 5854                                                      |
| <b>Profit impozabil / Pierdere fiscala</b>              | <b>380067</b>                                             |
| Pierdere fiscala din anii precedenti                    |                                                           |
| Alte elemente                                           |                                                           |
| <b>Impozit pe profit curent</b>                         | <b>60811</b>                                              |
| Reducere impozit pe profit                              | 500                                                       |
| <b>Impozit pe profit datorat la sfarsitul perioadei</b> | <b>60311</b>                                              |

**Vanzari pe activitati:**

|                                    | <b>Vanzari in 2010</b> | <b>Vanzari in 2011</b> |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>CIFRA DE AFACERI, din care:</b> | <b>20361786</b>        | <b>17837293</b>        |
| Lucrari electroenergetice          | 15260067               | 15527392               |
| Vanzare marfa                      | 4854954                | 1888061                |
| Activitati diverse                 | 246765                 | 421840                 |

**f) Evenimente ulterioare**

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

**g) Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans**

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

**h) Cheltuieli cu chirii si leasing**

La 31 decembrie 2011, Societatea are inregistrate 3 contracte de leasing financiar, unul incheiat in anul 2008, privind achizitionarea unui autoturism HONDA ACCORD, pe o perioada de 5 ani si celelalte doua incheiate in august 2011, privind achizitionarea a doua autoutilitare FORD TRANSIT, pe o perioada de 3

ani. La inchiderea exercitiului financiar 2011 valoarea ramasa de achitat, evaluata la cursul de 4, 3197 lei/euro este 120.093 lei, din care dobanda 2036 lei.

La 31 decembrie 2011, Societatea nu era parte ca locatar in niciun contract de leasing operational .

#### **i) Cheltuieli de audit**

Costurile contractuale pentru servicii de audit si consultanta platite auditorului financiar pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010 si 31 decembrie 2011 sunt prezentate in tabelul urmator:

Sumele platite cuprind:

|                                            | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|
| Auditul situatiilor financiare individuale | 34509       | 25772       |
| Alte servicii de asigurare                 |             |             |
| Consultanta fiscala                        |             |             |
| Alte servicii                              | 30000       | 30000       |

Alte servicii reprezinta servicii de audit intern.

#### **j) Contingente**

##### **Taxare**

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

Autoritatile fiscale romane au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit pana la data de 31.12.2006.

##### **Pretul de transfer**

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii.

##### **Pretentii de natura juridica**

Conducerea Societatii considera ca litigiile in derulare la data de 31.12.2011 nu vor avea un impact semnificativ asupra operatiunilor si pozitiei financiare a Societatii.

##### **Riscuri financiare**

Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si imprumuturi intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON).

Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare.

**k) Angajamente**

**k1) Angajamente de capital**

Societatea nu a avut angajamente pentru a achizitiona imobilizari corporale necesare desfasurarii normale a activitatii in cursul anului 2011.

**k2) Garantii acordate tertilor**

"Nu exista alte situatii semnificative decat cele prezentate mai sus .

I) Sume datorate institutiilor de credit

i) Imprumuturi pe termen scurt:

| Descriere    | Tip imprumut     | Data contract | Scadenta   | Moneda | Principal | Soldul<br>creditului la<br>31 decembrie<br>2010<br>RON '000 | Garantii<br>imobiliare                      |
|--------------|------------------|---------------|------------|--------|-----------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| BCR CAMPINA  | Linie credit     | 01.02.2011    | 01.02.2012 | RON    | 1300000   | 1300000                                                     | Cladire+teren<br>Sediu Campina<br>si Moreni |
| GARANTI BANK | Linie credit     | 02.12.2011    | 02.12.2012 | RON    | 1255530   | 1255530                                                     | Cladire+teren<br>Tg. Mures                  |
| GARANTI BANK | Scontare facturi | 26.11.2009    |            | RON    | 2280809   | 2280809                                                     |                                             |
| <b>Total</b> |                  |               |            |        |           | <b>4836339</b>                                              |                                             |

ii) Imprumuturi pe termen lung:

| Descriere                | Tip imprumut    | Data contract | Scadenta   | Moneda | Principal | Soldul<br>creditului la<br>31 decembrie<br>2010<br>RON '000 | Garantii<br>imobiliare                    |
|--------------------------|-----------------|---------------|------------|--------|-----------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| UNICREDIT<br>TIRIAC BANK | Credit furnizor | 10.09.2008    | 01.10.2012 | EURO   | 3033885   | 3033885                                                     | Cladire+teren<br>Campina,<br>Industriei,3 |
| GARANTI BANK             | Credit furnizor | 02.04.2010    | 30.10.2014 | EURO   | 4789943   | 4789943                                                     | Cladire+teren<br>Liliesti                 |
| <b>Total</b>             |                 |               |            |        |           | <b>7823828</b>                                              |                                           |

Creditul furnizor contractat de la Garanti Bank in 02.04.2010, scadent in 30.10.2014- de plata la 31.12.2011- 4789943 lei- din care:  
- de plata pana la 31.12.2012-1590029 lei  
-de plata dupa 01.01.2013- 3199913 lei



**m) Stocuri**

|                                                     | <b>Materii prime<br/>si materiale<br/>consumabile</b> | <b>Productie<br/>in curs de<br/>executie</b> | <b>Produce finite<br/>si marfuri</b> | <b>Avansuri<br/>pentru<br/>cumparari<br/>de stocuri</b> | <b>Total</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Curent- an 2011</b>                              | 2772002                                               | 4874774                                      | 4711                                 | 64446                                                   | 7715933      |
| Cost                                                |                                                       |                                              |                                      |                                                         |              |
| Provizion stocuri depreciate si cu<br>miscare lenta |                                                       |                                              |                                      |                                                         |              |
| <b>Precedent- an 2010</b>                           | 2129817                                               | 2016638                                      | 4711                                 | 64830                                                   | 4215996      |
| Cost                                                |                                                       |                                              |                                      |                                                         |              |
| Provizion stocuri depreciate si cu<br>miscare lenta |                                                       |                                              |                                      |                                                         |              |

In urma inventarierii patrimoniului in anul 2011 au fost analizate stocurile de materii prime, materiale, etc in vederea prezentarii lor in bilant la valoarea realizabila neta si nu s-au inregistrat ajustari pentru deprecierea valorii lor, conducerea estimand ca acestea pot fi utilizate sau valorificate in perioada urmatoare la valoarea prezentata in situatiile financiare.

Director general,  
Ing. Celescu Mircea



Director economic,  
Exp. Ctb. Plesca Constantin

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31 decembrie 2011

lei

| Element al capitalului propriu                                                         | Sold la 1 ianuarie | Cresteri          |               | Reduceri          |               | Sold la 31 decembrie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------|
|                                                                                        |                    | Total, din care : | Prin transfer | Total, din care : | Prin transfer |                      |
| 0                                                                                      | 1                  | 2                 | 3             | 4                 | 5             | 6                    |
| Capital subscris                                                                       | 5.061.637          |                   |               |                   |               | 5.061.637            |
| Prime de capital                                                                       |                    |                   |               |                   |               |                      |
| Rezerve din reevaluare                                                                 | 3.562.595          |                   | -             | 8.027             | 8.027         | 3.554.568            |
| Rezerve legale                                                                         | 80.065             | 5.854             | -             |                   | -             | 85.919               |
| Rezerve statutare sau contractuale                                                     | -                  |                   | -             |                   | -             | -                    |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare                     | 73.108             | 8.027             | 8.027         |                   | -             | 81.135               |
| Alte rezerve                                                                           | 1.071.699          | 47.735            | 47.735        |                   | -             | 1.119.434            |
| Actiuni proprii                                                                        |                    |                   |               |                   |               |                      |
| Rezultatul reportat sold creditor                                                      | -                  |                   |               |                   | -             | -                    |
| Pierdere neacoperita sold debitor                                                      | -                  |                   |               | 16.938            |               | -16.938              |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 2932 |                    |                   |               |                   |               |                      |
| Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile                    |                    |                   |               |                   |               |                      |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale                      |                    |                   |               |                   |               |                      |
| Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare         |                    |                   |               |                   |               |                      |
| Rezultatul exercitiului financiar sold creditor                                        | 53.675             | 56.773            | -             | 47.735            | -             | 56.773               |
| Repartizarea profitului                                                                | -5.940             | -                 | -             | 5854              | -             | -5.854               |
| Total capitaluri proprii                                                               | 9.896.839          | 118.389           | -             | 78.554            | -             | 9.936.674            |

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale.

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerve legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii.

Cresteriile in rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare au fost constituite prin transferul din rezerva de reevaluare a sumelor corespunzatoare activelor reevaluate care au fost scoase din evidenta contabila a Societatii pe durata exercitiului financiar. Surplusul realizat din rezerve de reevaluare astfel creat este distribuibil, in timp ce rezerva de reevaluare nu este distribuabila. Societatea nu intentioneaza sa distribuie surplusul realizat din rezerve de reevaluare in sold la data de 31 decembrie 2011.

In situatia in care surplusul realizat din rezerve de reevaluare este distribuit, din punct de vedere fiscal acesta va fi impozitat in masura in care, in conformitate cu legislatia fiscala aplicabila la data efectuarii reevaluarii, cheltuielile cu amortizarea aferenta mijloacelor fixe reevaluate au fost considerate cheltuieli deductibile in calculul impozitului pe profit.

Director General  
Ing. Celescu Mircea



Director Economic  
Exp. Ctb. Plesa Constantin

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Plesa Constantin.

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**(METODA INDIRECTA)**

- lei -

|    | Elemente de luat în calcul                     | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31.12.2010 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31.12.2011 |
|----|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| +  | Rezultatul net la exercitiului                 | 53,765.00                                         | 56,773.00                                         |
| +  | Amortizari si provizioane incluse in costuri   | 450,756.00                                        | 387,628.00                                        |
| -  | Variatia stocurilor                            | 127,866.00                                        | 3,499,937.00                                      |
| -  | Variatia creantelor                            | 2,361,006.00                                      | (3,674,910.00)                                    |
| +  | Variatia furnizorilor si clientilor creditor   | (941,037.00)                                      | (3,827,663.00)                                    |
| =  | FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)         | (2,925,388.00)                                    | (3,208,289.00)                                    |
| -  | Variatia activelor imobilizate                 | (427,511.00)                                      | (534,429.00)                                      |
| =  | FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B)         | 427,511.00                                        | 534,429.00                                        |
| +  | Variatia împrumuturilor si datorilor asimilate | 3,536,283.00                                      | 3,360,863.00                                      |
| +  | Variatia altor datorii                         | (262,694.00)                                      | (587,780.00)                                      |
| +  | Variatia capitalului social                    | -                                                 | -                                                 |
| =  | FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C)            | 3,273,589.00                                      | 2,773,083.00                                      |
| -  | Variatia altor elemente de activ               | 18,012.00                                         | 12,119.00                                         |
| +  | Variatia altor elemente de pasiv               | (444,719.00)                                      | (635,879.00)                                      |
| =  | FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI (D)        | (462,731.00)                                      | (647,998.00)                                      |
|    | FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)=D2-D1          | 312,981.00                                        | (548,775.00)                                      |
| D1 | Disponibilitati la inceput de an               | 394,021.00                                        | 707,002.00                                        |
| D2 | Disponibilitati la sfarsit de an               | 707,002.00                                        | 158,227.00                                        |

Director general,  
Ing. Celescu Mircea

Director economic,  
Exp.Ctb. Plesa Constantin

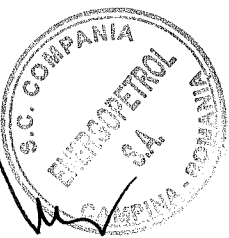
**COMPANIA ENERGOPETROL SA  
CAMPINA**

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI  
AN 2012**

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                                   | Nr.<br>rd. | 2011                 | 2012                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                           | bilant     | Realizat             | Propus               |
| A                                                                                                                                                         | B          | 1                    | 2                    |
| <b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)</b>                                                                                                      | <b>01</b>  | <b>17,837,293.00</b> | <b>18,480,000.00</b> |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                        | 02         | 15,949,232.00        | 16,480,000.00        |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                                | 03         | 1,888,061.00         | 2,000,000.00         |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                                    | 04         |                      |                      |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* )                  | 05         |                      |                      |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                                            | 06         |                      |                      |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                                 |            |                      |                      |
| Sold C                                                                                                                                                    | 07         | 2,858,137.00         | 3,000,000.00         |
| Sold D                                                                                                                                                    | 08         |                      |                      |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721 + 722)                                                           | 09         |                      |                      |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)                                                                                                        | 10         | 318.788              | 400,000.00           |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ                                                                                                          | 11         |                      |                      |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)</b>                                                                                       | <b>12</b>  | <b>21,014,218.00</b> | <b>21,880,000.00</b> |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)                                                                          | 13         | 7,939,226.00         | 8,200,000.00         |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                            | 14         | 96,807.00            | 100,000.00           |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)                                                                                               | 15         | 214,177.00           | 230,000.00           |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                                  | 16         | 1.879.263            | 1,900,000.00         |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                                     | 17         | 7.219                |                      |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:                                                                                                       | 18         | 5.963.328            | 6,100,000.00         |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)                                                                                                      | 19         | 4.688.003            | 4,800,000.00         |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)                                                                                           | 20         | 1.275.325            | 1,300,000.00         |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)                                                                     | 21         | 387.628              | 400,000.00           |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)                                                                                                                            | 22         | 387.628              | 400,000.00           |
| a.2) Venituri (ct.7813)                                                                                                                                   | 23         |                      |                      |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)                                                                                          | 24         |                      |                      |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                                             | 25         |                      |                      |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)                                                                                                                               | 26         |                      |                      |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)                                                                                                           | 27         | 3,155,286.00         | 3,440,000.00         |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416) '                                                   | 28         | 2,559,754.00         | 2,930,000.00         |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)                                                                                   | 29         | 275,377.00           | 260,000.00           |
|                                                                                                                                                           |            |                      |                      |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)                                                                                                                         | 30         | 320,155.00           | 250,000.00           |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31         |                      |                      |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)                                                                                                              | 32         |                      |                      |

|                                                                                                                                 |           |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                          | 33        |                      |                      |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                            | 34        |                      |                      |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)</b>                                             | <b>35</b> | <b>19,628,497.00</b> | <b>20,370,000.00</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                   |           |                      |                      |
| - Profit (rd. 12 - 35)                                                                                                          | 36        | <b>1,385,721.00</b>  | <b>1,510,000.00</b>  |
| - Pierdere (rd. 35 - 12)                                                                                                        | 37        |                      |                      |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)                                                                          | 38        |                      |                      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                       | 39        |                      |                      |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) '                              | 40        |                      |                      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                       | 41        |                      |                      |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*)                                                                                              | 42        | 1.553                | 2,000.00             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                       | 43        |                      |                      |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)                                                                               | 44        | 365,315.00           | 300,000.00           |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>                                                                      | <b>45</b> | <b>366,868.00</b>    | <b>302,000.00</b>    |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46        |                      |                      |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                           | 47        |                      |                      |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                             | 48        |                      |                      |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)                                                                                 | 49        | 760.692              | 800,000.00           |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                      | 50        |                      |                      |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                             | 51        | 874.813              | 900,000.00           |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>                                                                         | <b>52</b> | <b>1.635.505</b>     | <b>1,700,000.00</b>  |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                     |           |                      |                      |
| - Profit (rd. 45 - 52)                                                                                                          | 53        |                      |                      |
| - Pierdere (rd. 52 - 45)                                                                                                        | 54        | <b>1.268.636</b>     | <b>1,398,000.00</b>  |
| <b>14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>                                                                                    |           |                      |                      |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)                                                                                                | 55        | <b>117,084.00</b>    | <b>112,000.00</b>    |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)                                                                                              | 56        |                      |                      |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771)                                                                                             | 57        |                      |                      |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)                                                                                           | 58        |                      |                      |
| <b>17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>                                                                |           |                      |                      |
| - Profit (rd. 57 - 58)                                                                                                          | 59        |                      |                      |
| - Pierdere (rd. 58 - 57)                                                                                                        | 60        |                      |                      |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)</b>                                                                                       | <b>61</b> | <b>21,381,086.00</b> | <b>22,182,000.00</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)</b>                                                                                     | <b>62</b> | <b>21,264,002.00</b> | <b>22,070,000.00</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                          |           |                      |                      |
| - Profit (rd. 61 - 62)                                                                                                          | 63        | <b>117,084.00</b>    | <b>112,000.00</b>    |
| - Pierdere (rd. 62 - 61)                                                                                                        | 64        |                      |                      |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                | 65        | <b>60,311.00</b>     | <b>50,000.00</b>     |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                             | 66        |                      |                      |
| <b>20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>                                                              |           |                      |                      |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)                                                                                                | 67        | <b>56,773.00</b>     | <b>62,000.00</b>     |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)                                                                                              | 68        |                      |                      |

DIRECTOR GENERAL  
ING. MIRCEA CELESCU



DIRECTOR ECONOMIC  
EXP.CTB. PLESA CTIN