



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2016

A. 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 , avand cod unic de inregistrare RO 1323700, cu sediul social in localitatea Campina str. Schelelor nr. 32 si detine un capital social subscris, varsat in valoare de 5.061.637 lei ,reprezentand 2.024.655 actiuni cu o valoare nominala de 2,50 lei/actiune. Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB-categoria II simbol ENP. De la data deschiderii procedurii de insolvență, valorile mobiliare au fost suspendate de la tranzacționare.

Conducerea societatii a fost asigurata in anul 2016 conform prevederilor Legii 85/2006 republicata, de Administratorul special desemnat, sub supravegherea Administratorului Judiciar si de conducerea executiva.

In cursul anului 2016 structura actionariatului nu s-a modificat, prezentandu-se astfel:

	Sold la 31 decembrie 2016	%
ASOCIATIA SALARIATILOR	2470595	48.79
	400640	7.92
SIF MUNTENIA		
ALTII ACTIONARI	2190402	43.29
TOTAL	5061637	100

In anul 2016 au avut loc urmatoarele Adunari Generale ale Actionarilor:

- Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din 15.01.2016 cu scopul aprobarii prelungirii mandatului auditului financiar extern

Hotararile adoptate in AGOA din 15.01.2016 au fost urmatoarele:

1. S-a aprobat prelungirea mandatului auditului financiar extern conform contractului de Audit Extern incheiat cu SC Audit Expert SRL si aprobarea prelungirii mandatului de audit financiar intern conform contractului de Audit intern cu SC Dasco Audit SRL, precum si aprobarea remuneratiei acestora.
2. S-a aprobat data de 10.02.2016 ca data de inregistrare a actionarilor asupra carora se resfrang efectele hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor si data de 09.02.2016 ca ex-date.
3. S-a stabilit persoana imputernicita sa efectueze formalitatile legale privind publicarea , inregistrarea si efectuarea mentiunilor la autoritatile in drept.

- Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din 29.04.2016 cu scopul aprobarii situatiilor financiare aferente anului 2015

Hotararile adoptate in AGOA din 29.04.2016 au fost urmatoarele:

1. S-a aprobat Raportul Administratorului Special pentru anul 2015;
2. S-a aprobat Raportul de Audit Financiar pentru anul 2015;
3. S-a aprobat situatiile financiare aferente anului 2015 pe baza rapoartelor prezentate de Administratorul Special si Auditorul Financiar;
4. S-a aprobat Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016;
5. S-a aprobat descarcarea de gestiune a Administratorului Special pentru exercitiul financiar aferent anului 2015;
6. S-a aprobat durata mandatului de Audit Extern cu firma SC Audit Expert SRL pe o perioada de 1 an si 4 luni, incepand cu data de 15.01.2016 conform Actului Adicional nr. 1 din data de 17.03.2016 la Contractul de Prestari Servicii nr. 48/15.01.2016;
7. S-a aprobat data de 25.05.2016 ca data de inregistrare a actionarilor asupra carora se resfrang efectele hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor si data de 24.05.2016 ca ex-date;
8. S-a aprobat imputernicirea Doamnei Dobre Domnita, secretar tehnic sa efectueze formalitatile legale privind publicarea, inregistrarea si efectuarea mentiunilor la autoritatile in drept.

Conducerea societatii a fost asigurata si supravegheata in anul 2016 de:

Administrator judiciar al societatii ANDREI IOAN IPURL, conform certificatului emis de Tribunalul Prahova in 24.07.2015, dosarul 5081/105/2013 privind deschiderea procedurii de insolventa.

Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor SC Compania Energopetrol SA nr 2/03.09.2013, s-a numit in functia de administrator special Dl Celescu Mircea si conform Hotararii AGEA 08.12.2014 inregistrata la ORC Prahova conform certificatului de mentiuni 8559/13.02.2015 s-a numit in functia de administrator special Domnul Busuioc Dan-Nicolae.

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor SC Compania Energopetrol SA din 05.05.2015 s-a aprobat demisia domnului Busuioc Dan-Nicolae din functia de administrator special al societatii si numirea domnului Celescu Mircea in functia de administrator special.

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata in anul 2016 de:

Dl Celescu Mircea – Administrator Special; Dl Plesa Constantin – director economic;

Obiectul principal de activitate al societatii este de realizarea de lucrari de instalatii electrice cod CAEN 4321.

Compania Energopetrol este specializata in executarea de lucrari de constructii montaj si servicii in domeniile:

- ✓ instalatii de transport si distributie energie electrica, in retele aeriene si subterane, cu tensiuni pana la 400 kV inclusiv;
- ✓ actionari si instalatii de forta, iluminat si automatizari (electropneumatice, electrohidraulice si electrice), in medii normale si clasificate;
- ✓ determinarea calitatii izolatiei anticorozive si depistarea defectelor acesteia prin masuratori specifice in cadrul constructiilor ingropate sau montate pe sol;
- ✓ instalatii de protectie catodica a constructiilor metalice terane sau subterane;
- ✓ instalatii de protectie impotriva descarcarilor atmosferice;
- ✓ instalatii de telecomanda si telecomunicatii in canal fizic sau hertzian;
- ✓ sisteme automate de control si achizitie de date (SCADA);
- ✓ lucrari de service, revizii, modernizari si re tehnologizari pentru instalatii din domeniile de

activitate;

✓ verificari, incercari si masuratori profilactice in instalatii electroenergetice, de automatizari si protectie catodica;

✓ proiectare, expertize tehnice, puneri in functiune, pentru obiective din domeniul de activitate.

In ultimii ani, pe langa domeniile de activitate traditionale firma s-a adaptat cerintelor unei economii concurentiale investind in tehnica moderna si abordand noi domenii de activitate.

A.1. Evolutia societatii COMPANIA ENERGOPETROL SA din punct de vedere al reorganizarii judiciare

Datorita dificultatilor financiare cu care societatea se confrunta , prin incheierea Tribunalului Prahova-Sectia Comerciala si de Contencios Administrativ II, din data de 24.07.2013, pronuntata in dosarul de insolventa nr. 5081/105/2013 s-a dispus deschiderea procedurii de insolventa la cererea debitoare SC Compania Energopetrol SA, administrator judiciar fiind Andrei Ioan IPURL.

Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor SC Compania Energopetrol SA nr 2/03.09.2013, s-a numit in functia de administrator special Dl Celescu Mircea.

Prin raportul intocmit de dl administrator judiciar Andrei Ioan IPURL in data de 09.10.2013 asupra cauzelor si imprejurarilor care au condus la aparitia starii de insolventa a debitoare SC COMPANIA ENERGOPETROL S.A. s-a considerat ca societatea Compania Energopetrol S.A. are sanse reale de reorganizare, motiv pentru care s-a propus continuarea perioadei de observatie in scopul depunerii de catre debitoare prin administratorul special a planului de reorganizare, astfel cum aceasta si-a exprimat intentia in termen procedural.

Prin Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor SC Compania Energopetrol SA din 08.12.2014 s-a aprobat demisia domnului Celescu Mircea din functia de administrator special al societatii si numirea domnului Busuioc Dan-Nicolae in functia de administrator special.

Prin Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor SC Compania Energopetrol SA din 05.05.2015 s-a aprobat demisia domnului Busuioc Dan-Nicolae din functia de administrator special al societatii si numirea domnului Celescu Mircea in functia de administrator special.

In perioada ianuarie 2015-decembrie 2015 societatea a intocmit si transmis dl administrator judiciar Andrei Ioan IPURL rapoarte de activitate cuprinzand:

1. Situatia economica a societatii debitoare;
2. Vanzarile efectuate;
3. Structura organizatorica;
4. Activitatea curenta desfasurata de societate in luna respectiva;
5. Situatia litigiilor si clientilor neincasati, precum si demersurile intreprinse in acest sens, de la luna la luna;
6. Situatia datoriilor curente;
7. Cash flow aferent fiecarei luni

Tabelul definitiv de creante impotriva SC COMPANIA ENERGOPETROL SA a fost depus la dosarul cauzei si a fost afisat la usa instantei la data de 18.01.2016, in conformitate cu prevederile art. 74 alin. (1) din Legea Insolventei, fiind publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr. 1070/19.01.2016.

In data de 19.02.2016 , avand in vedere ca , in urma votului exprimat, toate cele patru categorii de creditori, respectiv categoria creditorilor bugetari, categoria creditorilor salariali, categoria creditorilor garantati si categoria creditorilor chirografari au votat PENTRU aprobarea Planului de Reorganizare al societatii , intocmit si propus de administratorul special Domnul ing. Celescu Mircea , inregistrat la sediul administratorului judiciar sub nr. 154/04.02.2016, acesta a fost aprobat , in conformitate cu dispozitiile atr. 100

din Legea nr. 85/2006. Prin sentinta civila nr. 499/25.04.2016 pronunțată de Tribunalul Prahova, Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, în dosarul de insolventa nr. 5081/105/2013, irevocabilă prin respingerea apelurilor ca nefondate, prin Decizia nr. 722/26.10.2016 a Curtii de Apel Ploiesti s-a dispus confirmarea planului de reorganizare al SC Compania Energopetrol SA.

Programului de plăți cuprins in Anexa nr. 1 la Planul de reorganizare arata faptul ca totii creditorii vor primi 100% din suma cu care s-au inregistrat la masa credala.

Sinteza anexei nr. 1 ,sumele fiind exprimate in RON este urmatoarea:

Nr. crt	Denumirea creditorului	ANUL 1				ANUL 2				ANUL 3				TOTAL
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	CREANTE GARANTATE	0.00	0.00	0.00	41,314.13	302,970.25	504,950.42	706,930.59	504,950.42	378,712.81	631,188.02	883,663.23	635,778.48	4,590,458.36
2	CREANTE SALARIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,423.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,423.00
3	CREANTE BUGETARE	0.00	0.00	0.00	3,609.50	28,026.74	46,711.23	65,395.72	46,711.23	35,033.42	58,389.04	81,744.65	59,026.01	424,647.53
4	CREANTE CHIROGRAFARE	0.00	0.00	0.00	18,763.99	154,802.90	258,004.84	361,206.78	258,004.84	193,503.63	322,506.05	451,508.47	437,323.41	2,455,624.92
	TOTAL GENERAL	0.00	0.00	0.00	63,687.62	485,799.89	845,089.49	1,133,533.09	809,666.49	607,249.87	1,012,083.11	1,416,916.36	1,132,127.90	7,506,153.81

Totodata conform Anexei nr. 4 la Planul de Reorganizare a fost esalonata si datoria curenta catre Bugetul de Stat in valoare de : **2.170.476,00 lei**

NR. CRT		SUMA DATORATA (LEI)	ANUL I				ANUL II				ANUL III				TOTAL
			TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
	DATORII LA BUGETUL DE STAT														
1	RETINERI LA SURSA	73,071.00	548.03	913.39	1,278.74	913.39	8,220.49	8,220.49	8,220.49	8,220.49	9,133.88	9,133.88	9,133.88	9,133.88	73,071.00
2	DATORATE DE	752,314.00	5,642.36	9,403.93	13,165.50	9,403.93	84,635.33	84,635.33	84,635.33	84,635.33	94,039.25	94,039.25	94,039.25	94,039.25	752,314.00
3	TVA	1,247,727.00	9,357.95	15,596.59	21,835.22	15,596.59	140,369.29	140,369.29	140,369.29	140,369.29	155,965.88	155,965.88	155,965.88	155,965.88	1,247,727.00
4	CALCULATE LA	97,364.00	730.23	1,217.05	1,703.87	1,217.05	10,953.45	10,953.45	10,953.45	10,953.45	12,170.50	12,170.50	12,170.50	12,170.50	97,364.00
	TOTAL BUGETUL DE STAT	2,170,476.00	16,278.57	27,130.95	37,983.33	27,130.95	244,178.55	244,178.55	244,178.55	244,178.55	271,309.50	271,309.50	271,309.50	271,309.50	2,170,476.00

Perioada de aplicare a planului de reorganizare este de 3 ani de la ramanerea irevocabila a hotararii de confirmare a acestuia, în conformitate cu prevederile art. 95 alin. (3) din Legea nr.85/2006, cu posibilitatea de prelungire în conditiile legii.

Pe parcursul perioadei de aplicare a Planului de Reorganizare societatea va pastra în întregime conducerea activitatii sale, inclusiv dreptul de dispozitie asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activitatii sale de catre administratorul judiciar Andrei Ioan IPURL desemnat în conditiile legii.

Finantarea Planului de Reorganizare se va realiza pe urmatoarele surse principale:

- profituri generate din continuarea activitatii proprii a S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A. cu modificarile prevazute în Plan;
- amortizarea inclusa in costuri fara iesire de numerar, care ramane la dispozitia societatii ca sursa proprie de finantare;
- valorificarea creantelor certe existente in sold la data aprobarii planului;
- valorificarea activelor ce nu sunt esentiale reorganizarii S.C. COMPANIA ENERGOPETROL S.A.;
- sumele provenite din recuperarea creantelor izvorate din litigiile pe care societatea le are pe rol in prezent.

Toate categoriile de creante sunt defavorizate prin Planul de Reorganizare.

Aceste categorii de creante se considera a fi defavorizate întrucat sunt rescadentate pe o perioada mai mare de 30 de zile de la data confirmarii planului. Cu toate ca acestea au caracter de creante defavorizate, Planul aplica un tratament corect si echitabil fiind îndeplinite conditiile cumulative prevazute de art. 101 alin. (2) din Legea nr. 85/2006.

In data de 07.06.2016 si 09.06.2016, conform Anexei nr. 4 "Esalonare datorii curente la bugetul de stat" la planul de reorganizare s-a facut plata in suma de 16.278 lei, aferenta trimestrului I, Anul I.

In data de 22.09.2016, conform Anexei nr. 4 "Esalonare datorii curente la bugetul de stat" la planul de reorganizare s-a facut plata in suma de 27.132 lei, aferenta trimestrului II, Anul I.

In data de 16.11.2016, 06.12.2016 si 29.12.2016, conform Anexei nr. 4 "Esalonare datorii curente la bugetul de stat" la planul de reorganizare s-a facut plata in valoare de 37,985 lei , aferente trimestrului III, Anul I.

B. Evoluția activității societății pe anul 2016

Situatiile financiare ale Societatii au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana („IFRS”) in vigoare la data de raportare anuala a Societatii, respectiv 31 decembrie 2016 și în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. **2844/2016**, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu modificările și clarificările ulterioare. Aceste prevederi corespund cerințelor Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, adoptate de către Uniunea Europeană.

In conformitate cu prevederile OMFP 881/2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori sunt admise la tranzacționare pe o piata reglementata a Standardelor Internationale de Raportare Financiara si a Ordinului ministrului finantelor publice nr.**2844/2016** pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata mobiliara, **societatile comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata au obligatia**, incepand cu exercitiul financiar al anului 2012 , sa aplice Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) la intocmirea situatiilor financiare

Situatiile financiare contin situatia pozitiei financiare, Situatia profitului sau pierderii si a altor elemente ale rezultatului global , situatia modificarilor capitalurilor proprii, situatia fluxurilor de trezorerie si notele explicative.

Situatiile financiare s-au intocmit si raportat in moneda nationala RON. Pentru evaluarea elementelor patrimoniale tranzactionate in valuta, evaluarea la 31.12.2016 s-a efectuat la cursurile de referinta comunicate de Banca Nationala a Romaniei:

1 EURO = 4,5411 lei

1 USD = 4,3033 lei

B1. Poziția financiară a societății se prezinta astfel:

Nr. crt.		31 decembrie 2016	31 decembrie 2015	DINAMICA 2016/2015 %
1.	ACTIVE			
	Imobilizari corporale	5.571.558	5.975.056	93,25
	Imobilizari necorporale	0	0	0
	Investitii in entitati afiliate	2.300	2.300	100,00
	Alte active financiare	734.349	657.762	111,64

	ACTIVE IMOBILIZATE	6.308.207	6.635.118	95,07
	Stocuri	1.619.954	1.635.198	99,07
	Creante comerciale si alte creante	3.737.763	5.979.738	62,51
	Numerar si echivalente de numerar	249.004	405.430	61,42
	ACTIVE CIRCULANTE	5.606.721	8.020.366	69,91
	Alte active	148.749	87.664	169,68
	TOTAL ACTIVE	12.063.677	14.743.148	81,83
2.	CAPITALURI PROPRII			
	Capital social	5.061.637	5.061.637	100,00
	Ajustari ale capitalului social			
	Rezerva legala	89.536	89.536	100,00
	Rezerva din reevaluare	5.856.685	5.988.651	97,80
	Alte rezerve	1.143.197	1.143.197	100,00
	Alte elemente de capitaluri proprii(ct 1034)	-615.926	-631.950	97,46
	Rezultatul reportat	-7.350.357	-5.899.698	124,59
	Rezultatul reportat repr surplusul reevaluarii mijloacelor fixe iesite(ct 1175)	1.680.276	1.548.310	108,52
	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS mai putin IAS	4.442.780	4.442.780	100,00
	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS29	-4.441.617	-4.441.617	100,00
	Rezultatul reportat repr erori contabile	-5.743.615	-5.743.615	100,00
	Rezultatul exercitiului	-1.287.355	-1.450.658	88,74
	Repartizarea profitului			
3.	DATORII			
	Datorii comerciale si alte datorii	4.213.210	6.134.195	68,68
	Imprumuturi pe termen scurt	791.132	38.488	2.055,53
	Venituri in avans	0	0	0
	Datoria cu impozitul pe profit curent			
	Provizioane	25.612	447.021	5,73
	DATORII PE TERMEN SCURT	5.029.954	6.619.704	75,98
	Datorii comerciale pe termen lung	4.097.300	3.204.566	127,86
	Imprumuturi pe termen lung	3.485.256	4.180.355	83,37
	Venituri inregistrate in avans pe termen lung	-	-	
	Datoria cu impozitul pe profit amanat	615.926	631.950	97,46
	DATORII PE TERMEN LUNG	8.198.482	8.016.871	102,27
	Total datorii si capitaluri proprii	12.063.677	14.743.148	81,83

Activul patrimonial la 31.12.2016 (12.063.677 lei) este in scadere fata de cel la 01.01.2016 (14.743.148 lei) si corespunde cu pasivul patrimonial (12.063.677 lei).

I) Elementele de Activ au inregistrat fata de anul precedent o scadere de 18,17%. Activele societatii se compun din :

1) Active imobilizate

Valoarea neta a activelor imobilizate la 31.12.2016 este mai mica decat in anul anterior.

Scaderile de valoare neta in anul 2016 fata de anul 2015 se datoreaza amortizarii inregistrata pe costuri si vanzarii unor active, respectiv:

- In urma procesului verbal de licitatie nr.1518/11.08.2016 s-a hotarat vanzarea apartamentului nr. 3 din Campina, str. Eruptiei, nr.5 la pretul de 200,592.00 lei. Acest apartament a fost ipotecat in favoarea furnizorului SC Control Trading SRL. Conform planului de reorganizare aprobat, in momentul valorificarii bunurilor garantate , societatea

va plati anticipat, intreaga creanta creditorului a carui garantie a fost valorificata , fara a mai astepta data scadenta a fiecarei rate. In consecinta in urma vanzarii apartamentului nr.3, societatea a achitat la SC Control Trading SRL in data de 19.09.2016 suma de 185,748.20 lei.

- -In urma procesului verbal de licitatie nr.1498/10.08.2016 s-a hotarat vanzarea a doua autoutilitate marca Ford Transit la pretul de 64,192.32 lei (TVA inclus)
- -In urma procesului verbal de licitatie nr.1527/12.08.2016 s-a hotarat vanzarea unui tractor rutier la pretul de 13,000.00 lei (TVA inclus)

Cresterile de valoare se datoreaza punerii in functiune a sistemelor de supraveghere in imobilele aflate in proprietatea societatii din localitatea Campina si Baicoi si montarii centralelor termice de la sediul societatii.

2) Active circulante

La 31.12.2016 comparativ cu anul precedent, activele circulante sunt cu 30,01% mai mici.

Principalele modificari ale postului bilantier „Active circulante” au fost urmatoarele:

- a) scaderea stocurilor totale cu cca 1% , ca urmare a desfasurarii contractelor in derulare.
- b) scaderea soldului creantelor cu 37,49% ca urmare a incasarii contractelor in derulare.
- c) scaderea disponibilului cu 38,58 % datorita achitarii datoriilor aferente contractelor in derulare si a unei parti din datoriile curente.

II) Elementele de Pasiv sunt prezentate, dupa cum urmeaza:

a) In anul 2016, SC Compania Energopetrol SA nu a constituit alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli, soldul acestora la 31.12.2016 este de 25.612 lei.

In data de 31.12.2008 si 31.12.2009 s-au inregistrat in evidentele contabile provizioane pentru garantii de buna executie acordate clientilor pentru lucrarile executate in cursul trimestrului IV 2008, respectiv trimestrul IV 2009 la nivelul cotelor prevazute in contractele incheiate , in valoare de 421,409 lei. Avand in vedere ca perioada de garantie inscrisa in contract a expirat si in aceasta perioada nu s-au inregistrat cheltuieli cu remedierile ,s-a trecut la venituri provizioanele pentru garantii de buna executie in valoare de 421,409 lei.

b) La 31.12.2016 datoriile totale ale societatii au scazut fata de aceeaasi perioada a anului anterior cu 6,95%.

Din total datorii de 13.202.824 lei, 5.004.342 lei au termen de exigibilitate sub 1 an iar 8.198.482 lei au termen de exigibilitate mai mare de un an.

Datoriile al caror termen de exigibilitate este cuprins intre 1 si 5 ani, reprezinta sumele cu care creditorii societatii noastre s-au inscris la masa credala si impozite amanate aferente rezervei din reevaluare aferenta reevaluarilor efectuate dupa 31.12.2003, care vor fi platite in momentul iesirii activelor corporale reevaluate, ca urmare a vanzarii si casarii acestora. **Tabelul definitiv de creante** al SC Compania Energopetrol SA a fost depus la dosarul cauzei si a fost afisat la usa instantei la data de 18.01.2016, in conformitate cu prevederile art. 74 alin. (1) din Legea Insolventei. Prin sentinta civila nr. 499/25.04.2016 pronuntata de Tribunalul Prahova, Sectia a II-a Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal, in dosarul de insolventa nr. 5081/105/2013, irevocabila prin respingerea apelurilor ca nefondate, prin Decizia nr. 722/26.10.2016 a Curtii de Apel Ploiesti s-a dispus confirmarea planului de reorganizare al SC Compania Energopetrol SA.

c) capitalul propriu s-a diminuat cu 1.192,92%, scadere datorata rezultatelor negative ale perioadei .

B2. Situatia profitului sau pierderii si a altor elemente ale rezultatului global la 31 decembrie 2016 :

La sfarsitul anului 2016 societatea a inregistrat o pierdere de 1.287.355 lei, structurata astfel :

- din activitatea de exploatare -1.285.767 lei

- din activitatea financiara

-1.588 lei

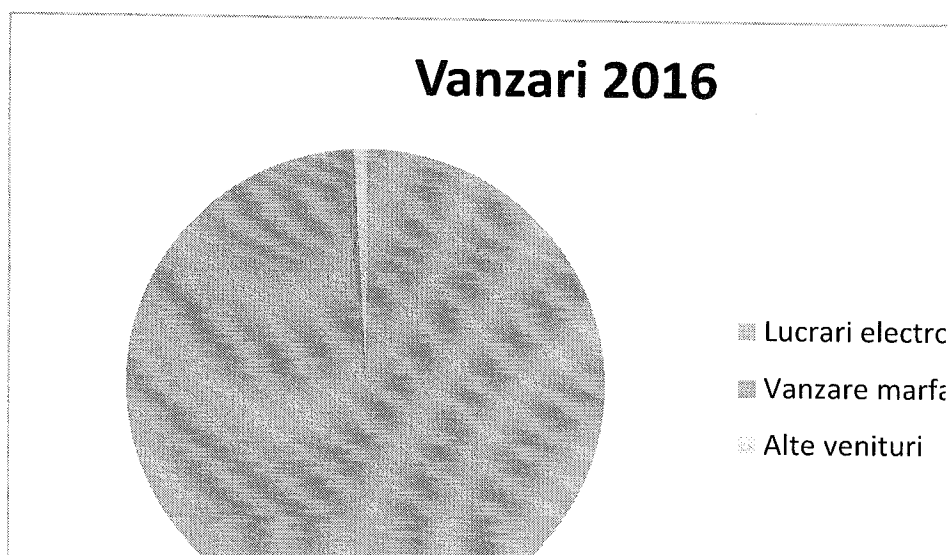
Nr. crt.	INDICATORI	DEC. 2016	DEC. 2015	Dinamica 2016/2015	
				Valoare (lei)	%
1	Venituri din vanzari	4.637.634	8.884.272	-4.246.638	52,20
2	Costul vanzarilor	5.511.026	10.057.390	-4.546.364	54,80
3	Marja bruta	-873.392	-1.173.118	299.726	74,45
4	Alte venituri din exploatare	628.718	540.646	88.072	116,29
5	Cheltuieli de distributie	0	0	0	
6	Cheltuieli administrative	814.640	573.997	240.643	141,92
7	Alte cheltuieli de exploatare	226.453	239.761	-13.308	94,45
8	Rezultatul din exploatare	-1.285.767	-1.446.230	160.463	88,90
9	Venituri financiare	12.447	15.443	-2.996	80,60
10	Cheltuieli financiare	14.035	19.872	-5.837	70,63
11	Rezultat financiar net	-1.588	-4.429	2.841	35,85
	Venituri totale	5.278.799	9.440.361	-4.161.562	55,92
	Cheltuieli totale	6.566.154	10.891.020	-4.324.866	60,29
12	PROFIT DIN ACTIVITATEA CURENTA	-1.287.355	-1.450.659	163.304	88,74
13	Cheltuiala cu impozitul pe profit	0	0	0	
14	Profitul net al perioadei	-1.287.355	-1.450.659	163.304	88,74
	Rezultatul net total al perioadei	-1.287.355	-1.450.659	163.304	88,74
15	Alte elemente ale rezultatului global, din care	-	-		
16	-cresteri/scaderi ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor corporale, neta de impozit amanat	-131.966	-220.364	88.398	59,89
17	-transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a scoaterii din evidenta a activelor corporale reevaluate	131.966	220.364	-88.398	59,89
18	Total rezultat global aferent perioadei	-1.287.355	-1.450.659	163.304	88,74
19	Rezultatul de baza pe actiune	-0,64	-0,72		
20	Rezultatul diluat pe actiune	-0.64	-0,72		

Veniturile totale realizate in 2016 au fost cu cca 44,08% mai mici , fata de veniturile realizate in 2015, scadere datorata reducerii cifrei de afaceri.

Cele mai importante venituri în anul 2016 au fost cele provenite din lucrarile electro-energetice și au reprezentat aproximativ 88% din valoarea veniturilor de exploatare.

Analizand datele, veniturile din productia vanduta la data de 31.12.2016 este de 4.637.634 lei cu 48% mai mica fata 31.12.2015 cand valoarea acestora a fost de 8.884.272 lei.

Veniturile din vanzari au urmatoarea structura:



Serviciile prestate au fost catre piata interna romaneasca.

Cheltuielile totale aferente anului 2016 au fost cu 39,71 % mai mici fata de nivelul celor inregistrate in anul 2015, aceasta datorandu-se reducerii cifrei de afaceri.

Cheltuielile de exploatare la SC COMPANIA ENERGOPETROL SA au ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor si sunt reprezentate de totalitatea resurselor consumate pentru realizarea activitatii societatii.

La data de 31.12.2016 cheltuielile de exploatare sunt de 6.552.119 lei, media lunara fiind de 546.010 lei fata de 905.929 lei/luna in anul 2015.

In perioada analizata se constata:

- o crestere a cheltuielilor cu materiile prime si materiale, datorita executarii contractelor in derulare
- o scadere a cheltuielilor cu utilitatile in contextul reducerii personalului si a masurilor tehnice si organizatorice intreprinse
- o scadere a cheltuielilor cu salariile datorata redimensionarii fortei de munca conform lucrarilor in derulare si externalizarii unor servicii(ex. servicii de paza).
- o scadere a cheltuielilor cu prestatiile externe datorita reducerii volumului contractelor incheiate cu subcontractorii

Analizand datele mai sus prezentate reies urmatoarele :

- in anul 2016 societatea nu si-a putut asigura prin activitatea desfasurata costurile aferente;
- pierderea este de 1.287.355 lei, cu 163.304 lei mai mica fata de anul 2015 , se reporteaza si urmeaza a fi recuperata prin rezultatele exercitiilor financiare viitoare.

B.3. Dinamica personalului:

	2016	2015
Numar mediu de salariați	57	66
Cheltuieli cu salariile și indemnizații	1.303.398	1.311.840
Cheltuieli cu asigurările sociale	314.768	332.025

B.4. Guvernanta corporativa

Managementul societatii considera ca un nivel ridicat de transparenta al relatiei dintre conducerea administrativa si actionari, impreuna cu protectia investitorilor, reprezinta premisele necesare sustinerii pe termen lung a strategiei de dezvoltare a Companiei si maximizarea valorii pentru actionari. Compania aplica cele mai bune principii de guvernanta corporativa adaptate la caracteristicile, activitatea si nevoile sale specifice.

Compania considera ca aplicarea stricta a cadrului legal (L.31/1990 – legea societatilor comerciale, republicata; L.297/2004 – legea pietei de capital cu modificarile si completarile ulterioare; Regulamentul CNVM. 6/2009 privind drepturile ale actionarilor; Regulamentul 1/2006 privind emitentii), precum si a statutului societatii, ofera cele mai bune principii de guvernanta corporativa adaptate la caracteristicile, activitatea si nevoile sale specifice. Deoarece compania nu aplica practici de guvernanta corporativa suplimentare cadrului legal national, nu a considerat necesara adoptarea unui cod de guvernanta corporativa distinct.

B.5. Controlul Intern

In cadrul S.C Compania Energopetrol SA, in cursul anului 2016 activitățile de control intern au facut 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 si in anii precedenti, si in anul 2016 conducerea societatii a urmarit proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru pentru buna desfasurare a activitatii in ansamblu, cat si pentru intocmirea si prezentarea adecvata a elementelor de patrimoniu si a performantelor societatii in situatiile financiare, astfel incat acestea sa nu contina denaturari 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 societatii 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 societatii;
- 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 societatii, în timp real a informațiilor

referitoare la performanțe și perspective.

B.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

Conform art. 8 alin a din HG 573/2002 nu este necesara autorizatia de mediu:

„Pe baza declarației pe propria răspundere sau, după caz, a fișei de prezentare a activității formulate și înaintate de către comerciant, autoritatea competentă pentru protecția mediului stabilește, în funcție de impactul asupra mediului al activității supuse autorizării, una dintre următoarele alternative de continuare a procedurii:

nu se emite autorizație de mediu pentru activitățile cu impact nesemnificativ asupra mediului, prevăzute la art. 6 lit. a), iar aceasta se va consemna în spațiul destinat autorizației de mediu din anexa la certificatul de înregistrare prin mențiunea "Nu este necesară autorizarea";”

Obiectivul societății privind identificarea și ținerea sub control a aspectelor de mediu asociate activităților ce se desfășoară în cadrul societății, pentru asigurarea conformității cu cerințele legale și prevenirea poluării mediului este minimizarea cantităților de deseuri generate și gestionarea lor în condiții de siguranță atunci când apariția lor nu poate fi evitată.

B.7. Situația litigiilor în care societatea SC COMPANIA ENERGOPETROL SA este implicată

Nr. Crt.	Dosar	Instanta	An	Reclamant	Parat	Obiect	Stadiu Procesual
6	5081	Trib. Prahova	2013	Compania Energopetrol		insolventa la cererea debitoarei	Fond
7	5034	Trib. Prahova	2014	Compania Energopetrol	Confind SRL	pretentii	Fond
8	6550	Curtea de Apel Ploiesti	2014	Compania Energopetrol	Casa Nationala de Asigurari de Sanatate	refuz solutionare cerere	Fond
9	2575	Trib. Buzau	2016	Compania Energopetrol	Multiprod Energo SRL	Reziliere contract ,pretentii	Fond

C. Propuneri

Având în vedere cele prezentate în acest raport se propun spre aprobare AGOA.

1. Situațiile financiare ale anului 2016 compuse din :

- situația pozitiei financiare
- situația profitului sau pierderii și a altor elemente ale rezultatului global
- situația modificărilor capitalurilor proprii
- situația fluxurilor de trezorerie
- note la situațiile financiare

2. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2017

D. Perspective

1. Planul de reorganizare al activității COMPANIA ENERGOPETROL S.A. a fost confirmat de către judecătorul sindic prin Sentința nr. 499/25.04.2016, pronunțată de Tribunalul Prahova, Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, în dosarul de insolvență nr.

5081/105/2013, irevocabila prin respingerea apelurilor ca nefondate, prin Decizia nr. 722/26.10.2016 a Curtii de Apel Ploiesti.

În conformitate cu dispozitiile art. 95 alin. (4) din Legea nr. 85/2006, la recomandarea administratorului judiciar, dupa trecerea unui termen de cel mult 18 luni de la confirmarea planului de reorganizare, aceasta perioada va putea fi extinsa cu cel mult inca o perioada de un an, daca propunerea este votata de cel puțin doua treimi din creditorii aflati în sold la acea data.

Potrivit art. 101 alin. (5) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei, modificarea planului de reorganizare se poate face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea conditiilor de vot și de confirmare, prevazute de prezenta lege.

Fata de cele mai sus precizate, în data de 15.02.2017, administratorul special al COMPANIEI ENERGOPETROL S.A., desemnat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 1/05.05.2015 cu atributiile prevazute de art.18 din Legea nr. 85/2006, a propus modificarea si prelungirea Planului de reorganizare a activitatii societatii COMPANIA ENERGOPETROL S.A., conform prevederilor art. 101 alin. (5) coroborat cu dispozitiile art. 95 alin. (4) din Legea nr. 85/2006.

Propunerea de prelungire a planului de reorganizare al societatii prevede extinderea cu un an a perioadei de derulare a Planului de reorganizare, precum si modificarea Planului de reorganizare, respectiv a termenelor de plata a creantelor aflate în sold si a creantelor bugetare curente, avand ca modalitate de aplicare restructurarea operationala si continuarea activitatii societatii.

Propunerea de prelungire si modificare a Planului de Reorganizare cuprinde modalitatile de acoperire a pasivului societatii aflat în sold la aceasta data, precum si a creantelor curente bugetare si arata concret sursele de finantare a planului.

Prin modificarea de Plan se propune achitarea tuturor creantelor în sold la aceasta data, ale creditorilor, inscrise în Tabelul definitiv actualizat de creante, respectiv în procent de 100%, precum si plata integrala a creantelor curente bugetare acumulate pana în prezent si care se vor mai naste pe parcursul procedurii.

Până la momentul actual, de la data confirmării Planului de reorganizare a activității debitoarei, au fost achitate sumele prevăzute, la termenul scadent aferent.

Cauzele și împrejurările care au condus la necesitatea prelungirii perioadei planului de reorganizare:

- Admiterea noii creante, în cuantum de 30.693,33 lei a creditoarei Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului A.A.A.S. (fosta A.V.A.S.), conform Deciziei nr. 811/22.11.2016, definitiva, pronuntata de Curtea de Apel Ploiesti în dosarul nr. 5081/105/2013/a1;
- Pe fondul crizei economico-financiare interne și internaționale prelungite, societatea se confrunta cu o serie de dificultati în ceea ce priveste cresterea preturilor la energia electrica, gaze naturale, apa, precum și la piesele de schimb necesare executarii lucrarilor de intretinere si reparatii pentru toate marcile de masini;
- Evoluția monedei nationale în raport cu EURO, USD si rata inflatiei, determinand pentru societate cresterea cheltuielilor privind achizițiile;
- Pentru realizarea domeniului de activitate pe perioada planului de reorganizare, pentru asigurarea calitatii lucrarilor executate în beneficiul clientului si a capabilitatii societatii de a executa consecvent lucrari care sa satisfaca cerintele acestuia, managementul firmei a cautat sa mentina infrastructura creata și resursa umană, pastrand în patrimoniul societatii mijloace tehnice de execuție și de măsurare adecvate și selectând pentru angajare personal competent și instruit, în conformitate cu normativele și legislația aplicabilă domeniului auto. Toate acestea au impus angajarea unor cheltuieli absolut necesare desfasurarii activitatii cu influente în rezultatele financiare ale societatii dar si în cash-flow.

În data de 24.03.2017 a avut loc Adunarea Generală a Acționarilor prin care s-a aprobat prelungirea planului de reorganizare conform art. 95 alin. (4) din Legea nr. 85/2006.

2. Societatea Compania Energopetrol SA a efectuat demersuri în vederea valorificării bunurilor proprietatea acesteia. Toate aceste demersuri, au fost și continua să fie efectuate de Compania Energopetrol SA, în scopul valorificării bunurilor și achitării integrale a sumelor către creditori, închiderea procedurii de reorganizare și revenirea societății în circuitul economic normal.

3. Având în vedere situația actuală 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 .

ADMINISTRATOR SPECIAL
ING. CELESCU MIRCEA

