

S.C. Celule Electrice S.A.  
Băilești

**RAPORT**  
**de gestiune privind bilanțul contabil încheiat la**  
**data de 31.12.2008**

În baza prevederilor art. 73 din Legea nr. 31/90 privind societățile comerciale, Consiliul de Administrație al S.C. Celule Electrice S.A. Băilești, compus din :

- ing. Valeria Albu	- președinte
- ec. Georgeta Stănică	- membru
- Marius Constantinescu	- membru

precizăm că, la întocmirea Raportului de gestiune privind activitatea economico - financiară la 31.12.2008, s-au avut în vedere prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 modificată și completată prin Ordonanța Guvernului nr. 61/2001, Ordinului MF nr. 1752/2005 privind aprobarea Regulamentelor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene, actualizat prin Ordinul nr. 2001/2006 și 2374/2007.

S.C. Celule Electrice S.A. Băilești a luat ființă prin transformarea Întreprinderii de Celule Electrice Băilești în societate pe acțiuni în baza HG nr.1926/13.12.1990.

La data de 31.12.2008, unitatea înregistra un capital social în cuantum de 28.005.165 lei, împărțit în 56.010.330 acțiuni (cu valoare nominală de 0,5 lei fiecare) deținute de :

Nr. crt.	ACȚIONAR	NR. ACȚIUNI	PROCENT %
1	Cătălin Constantin Chelu	27.970.253	49,938
2	Groval Trade SA	14.447.988	25,795
3	Alți acționari	13.591.989	24,267
	<b>TOTAL</b>	<b>56.010.330</b>	<b>100,00</b>

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și situația rezultatelor financiare la data de 31.12.2008, se prezintă astfel :

## Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii

### A. ACTIVE IMOBILIZATE

<i>I. Imobilizări corporale</i> - total -	4.053.180 lei
din care :	
a) terenuri reprezentând valoarea suprafeței de 66.304 mp.	647.625 lei
b) construcții	2.217.378 lei
c) echipamente tehnologice, aparate și instalații de măsurare, mijloace de transport	732.329 lei
d) mobilier, aparatură birotică	83.528 lei

Facem precizarea că valoarea imobilizărilor corporale este influențată de diferențele din reevaluare, conform HG 1553/2003, iar valoarea clădirilor a fost reevaluată și la 31.12.2006 la valoarea justă de la data bilanțului.

<i>II. Imobilizări financiare</i> în cuantum de	220.399 lei
din care :	
a) Garanții de bună execuție reținute de beneficiari din țară : (conform clauzelor contractuale) din care :	89.094 lei
- Alum Tulcea	74.476 lei
- Romag Prod Dr. Tr. Severin	5.295 lei
- AISE Buzău	9.223 lei
b) Dobânzi aferente imobilizărilor financiare	10.310 lei

c) Tot la acest capitol unitatea înregistrează și suma de 1.000 lei reprezentând contravaloarea a 20 acțiuni în valoare de 50 lei fiecare, acțiuni emise de Bursa de Mărfuri Oltenia.

<i>B. ACTIVE CIRCULANTE</i> - total -	31.877.157 lei
din care :	

<i>I. STOCURI</i> - total	2.935.301 lei
din care :	

**1. Materii prime, materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar**

1.814.537 lei

În permanență s-a urmărit valorificarea stocurilor fără mișcare prin vânzarea acestora sau prin adaptarea tehnologiilor de fabricație funcție de materialele din stoc.

**2. Producția în curs de execuție**

La data de 31.12.2008 producția în curs de execuție a fost de 432.626 lei

**3. Produse finite**

La data de 31.12.2008 stocul de produse finite a fost de 357.840 lei

**4. Alte stocuri**

reprezentând mărfuri, ambalaje și stocuri aflate la terți.

254.718 lei

**5. Furnizori debitori**

Furnizorii debitori reprezintă sume plătite de unitate în avans pentru materialele ce urmează a fi aprovizionate ulterior.

La data de 31.12.2008 unitatea înregistra la acest capitol suma 75.580 lei, reprezentând plata în avans, către :

- Caledonia Botoșani	11.245 lei
- Vulturul Comarnic	28.483 lei
- Electroputere Divizia Aparataj Craiova	32.318 lei

**II. CREANȚE - total**

4.438.404 lei

din care:

- creanțe 4.725.358 lei

- provizioane - 286.954 lei

**1. Clienți**

La data de 31.12.2008, unitatea înregistra clienți neîncasați în sumă de 4.284.866 lei, din care:

		Vechime
- AISE Buzău	30.335 lei	11.2008
- Alum Tulcea (acțiune în instanță)	91.837 lei	08;11.2006
- Atomis Internațional Petroșani	45.163 lei	09;11.2008
- Complexul Energetic Craiova	2.993.167 lei	11.2008
- Electric Total Slatina	378.948 lei	12.2008
- Energobit SRL Bacău	136.121 lei	11.2008
- Nitroporos Făgăraș	167.653 lei	09;11.2008
- Elcon Plus SRL Arad	57.535 lei	12.2008
- Energobit Brașov	44.994 lei	11.2008
- Romag Termo Dr.Tr.Severin	117.128 lei	05;07;11.2008
- Tiab SA Suc. Piatra Neamț	44.799 lei	11.2008

**2. Debitori diverși** 277.242 lei

Ponderea o deține creanța de încasat de la SC Văculișteanu SRL Botoșani pentru care s-a întocmit dosar de executare nr. 1273/2003, pentru această societate fiind deschisă și procedura de faliment conform Hotărârii judecătorești nr. 65/02.2005. Litigiul este în curs de desfășurare.

**3. Provizioane pentru deprecierea creanțelor** -286.954 lei

reprezentând :  
provizioane ptr. clienți în faliment și clienți incerti

**III. Acțiuni** în valoare de 27.105.837 lei

În perioada aprilie 2005 - decembrie 2008 societatea a cumpărat acțiuni la :

	Nr. acțiuni	Valoare
- Altur Slatina	122.381.108	14.640.265 lei
- Banca Comercială Carpatica	1.378.162	595.895 lei
- Biofarm	53.842	23.878 lei
- BRD	150.090	3.837.854 lei
- BRK-SSNIF Broker Cluj Napoca	24.900	47.943 lei
- SIF 2 Moldova	368.000	1.255.446 lei
- SIF 4 Muntenia	126.600	207.821 lei
- Transelectrica	8	328 lei
- Banca Transilvania	1.267.171	6.496.387 lei
- Transgaz	0	20 lei.

în vederea obținerii de venituri financiare într-un termen scurt.

**IV. Casa și conturi la bănci** - 2.602.385 lei

reprezentând :

- linie de credit (BRD + CEC BANK)	2.660.883 lei
- disponibil în cont și depozite	26.020 lei
- disponibil în casă și alte valori (avansuri trezorerie)	32.478 lei

**C. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS** 50.685 lei

din care :

- dobândă aferentă Contract de leasing	18.317 lei
- abonamente aferente anului 2009	5.509 lei
- cheltuieli reclamă și publicitate cf. contr.51/28.01.2008	26.859 lei

**D. DATORII**

Datoriile înregistrate la data de 31.12.2008

au fost în sumă de, 4.278.235 lei

din care :

- cu scadență < 1 an	4.168.883 lei
- cu scadență > 1 an	109.352 lei

Aceste datorii reprezintă :

**1. Furnizori**- total - 3.839.996 lei  
din care:

		Vechime
- ABB SRL București	3.049.635 lei	09;10;11;12.2008
- Alum Tulcea (acțiune în anstanță)	91.837 lei	12.2006
- Coelco Trade București	15.404 lei	12.2008
- Comat Galați	21.131 lei	10;11;12.2008
- Schneider Electric București	132.594 lei	11;12.2008
- CEZ Vânzare Craiova	61.060 lei	10;11;12.2008
- Gen Fero Ream București	52.125 lei	12.2008
- Mit Electroservice Craiova	59.049 lei	11.2008

**2. Datorii cu personalul și asigurările sociale** 93.934 lei

**3. Datorii față de bugetul de stat și instituții publice** 120.708 lei

**4. Datorii pentru contracte leasing** 98.849 lei

**5. Alte datorii**- total - 123.318 lei

**6. Vărsăminte pentru investiții financiare** 1.430 lei

Datoriile cu personalul, asigurările sociale și cele față de bugetul de stat și instituțiile publice sunt aferente lunii decembrie, respectiv trim. IV 2008 și au fost achitate la termenele legale.

### ***H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI***

La data de 31.12.2008, unitatea înregistrează provizioane în sumă de 57.353 lei.

Constituite la nivelul prevăzut în contracte, acestea sunt aferente furniturilor destinate obiectivelor:

- Alum Tulcea	52.058 lei
- Romag Prod Dr.Tr.Severin	5.295 lei

Diminuarea provizioanelor menționate se va efectua la expirarea perioadei de garanție față de prevederile contractuale, iar garanțiile de bună execuție se vor debloca din imobilizările financiare create

### ***I. VENITURI ÎN AVANS*** 262.613 lei

1. Veniturile înregistrate în avans reprezintă  
facturi emise în vederea încasării de avansuri, 144.613 lei  
din care:

- ELCO București	30.444 lei
- Oțel Inox Tîrgoviște	21.600 lei
- Electromontaj București	88.536 lei

2. Subvenții pentru investiții 118.000 lei

### ***REZULTATE FINANCIARE***

La 31.12.2008, S.C. Celule Electrice S.A. Băilești, a înregistrat din cele trei activități (exploatare, financiară și extraordinară) un profit brut de 565.975 lei.

#### ***A. Activitatea de exploatare***

Din această activitate s-au realizat venituri în valoare de 9.992.427 lei.

Pentru realizarea acestor venituri au fost înregistrate cheltuieli în cuantum de 9.558.395 lei, înregistrându-se un profit în sumă de 434.032 lei.

### ***B. Activitatea financiară***

În ceea ce privește această activitate, la 31.12.2008, unitatea a înregistrat :

- venituri în sumă de 563.366 lei, reprezentând alte venituri financiare în cuantum de 445.555 lei, venituri din dobânzi bancare de 29.245 lei.

- cheltuieli financiare în sumă de 431.423 lei, din care cheltuieli aferente diferențelor nefavorabile de curs valutar în sumă de 19.132 lei, cheltuieli de natura dobânzilor bancare în sumă de 292.435 lei și cheltuieli privind investițiile financiare cedate în sumă de 119.856 lei, înregistrându-se un profit în sumă de 131.943 lei.

Impozitul pe profit aferent rezultatului brut la 31.12.2008 este în sumă de 73.628 lei.

### ***Repartizarea profitului***

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor să aprobe ca rezultatul net al exercițiului financiar să fie repartizat astfel :

Profit net de repartizat	492.350 lei
din care :	
- rezerve legale	21.950 lei
- rezultat raportat	470.400 lei

Față de cele prezentate, propunem Adunării Generale a Acționarilor să aprobe Bilanțul Contabil aferent anului 2008.

### ***CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE***

- |                          |            |       |
|--------------------------|------------|-------|
| 1. ing. Valeria Albu     | președinte | _____ |
| 2. ec. Georgeta Stănică  | membru     | _____ |
| 3. Marius Constantinescu | membru     | _____ |

