

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)



11. Venituri din activitatea curentă

Cifra de afaceri aferentă anului 2013 este de 44.312.057, lei din care 4,13 % realizată la export 95,87% prin livrări în țară.

În ceea ce privește structura cifrei de afaceri la 31 decembrie 2013, 99,25 % reprezintă venituri din producția vândută, iar diferența provine din vânzarea mărfurilor.

În Tabelele nr. 24 și 25 de mai jos se prezintă structura veniturilor / vânzărilor pe feluri și zone geografice.

Tabelul nr.24 – Structura veniturilor din activitățile curente

-lei-

Nr.	Explicații	2012	2013
ert.			
1.	Venituri din producția vândută	150.113.981	43.977.793
2.	Venituri din vânzarea mărfurilor	1.914.497	334.264
3.	TOTAL cifra de afaceri (3=1+2)	152.028.478	44.312.057

Tabelul nr.25 – Venituri din activitățile curente pe sectoare geografice

-lei-

Nr.	Explicații	2012	2013
ert.			
1.	România	144.068.484	42.482.715
2.	Uniunea Europeană	759.121	1.256.815
3.	Alte țări din Europa	7.200.873	572.527
4.	Africa	-	-
5.	Asia	-	-
6.	America	-	-
7.	TOTAL (7=1+2...+6)	152.028.478	44.312.057

12. Cheltuieli

Costul vânzărilor pentru anii încheiați la 31 decembrie 2012 și 2013 este după cum urmează:

	2013	2012
Materii prime și materiale	11.918.381	35.722.255
Mărfuri	220.102	1.925.113
Utilități	5.651.465	10.220.358
Cheltuieli cu personalul	31.023.026	42.162.826
Prestații externe	1.610.186	3.712.361
Ajustări de valoare privind imobilizările	16.722.195	17.145.979
Ajustări de valoare privind activele circulante	22.843.606	(8.691.576)
Cheltuieli privind provizioanele	(92.638.846)	(4.771.300)
Alte cheltuieli	195.583	62.680
Variația stocurilor de produse finite și producție în curs de execuție	14.690.817	9.076.279
Total cost vânzări	12.236.515	106.564.975

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)



12. Cheltuieli (continuare)

Cheltuielile generale de administrație pentru anii încheiați la 31 decembrie 2012 și 2013 se prezintă astfel:

	2013	2012
Materii prime și materiale	468.922	2.509.982
Utilități	713.842	758.234
Cheltuieli cu personalul	7.705.714	10.166.701
Prestații externe	2.724.836	5.180.404
Ajustări de valoare privind imobilizările	13.728.421	13.904.734
Ajustări de valoare privind activele circulante	175.414	253.727
Alte cheltuieli	1.713.424	11.635.804
Total chelt. generale de administrație	27.230.203	44.409.586

13. Impozit pe profit curent și amânat

Societatea utilizează datele din contabilitate și / sau alte informații cerute de legislația fiscală aplicabilă pentru calculul, stabilirea și declararea obligațiilor sale față de bugetul consolidat al statului.

Impozitul pe profit se calculează și stabilește pe baza datelor și informațiilor din balanțele de verificare contabile, întocmindu-se în acest sens și declarațiile fiscale aferente, potrivit legislației aplicabile în vigoare.

La 31.12.2013, Societatea a înregistrat profit contabil în sumă de 2.201.640 lei. Din profitul anului 2013, suma de 110.082 lei a fost repartizată la rezerve legale conform L 31/1990, iar diferența de 2.091.558 lei va fi destinată acoperirii pierderilor din anii anteriori.

Declarațiile lunare privind impozitele, contribuțiile și taxele datorate bugetului consolidat al statului și bugetelor locale au fost întocmite și depuse în termenele și în conformitate cu cerințele prevăzute în legislația în vigoare, urmând ca și la acestea să fie făcute declarații rectificative, dacă va fi cazul.

Urmare aplicării criteriilor IFRS de recunoaștere și evaluare a unor active și pasive bilanțiere, rezultă diferențe temporare deductibile, sau impozabile între baza contabilă și baza fiscală a acestora, diferențe ce vor avea ca rezultat valori deductibile, sau impozabile pentru determinarea profitului impozabil (sau a pierderii fiscale) în perioadele fiscale viitoare, atunci când valoarea contabilă a acestor active și datorii va fi recuperată sau decontată.

Tabelul nr.26 Impozit amânat –detaliu creanta si datorie

-lei-

Centralizare impozit amanat	Creanta	Datorie
Impozit amânat 2010	9.199.054	5.451.663
Impozit amânat 2011	216.597.928	5.232.393
Impozit amânat 2012	(2.694.175)	4.208.882
Impozit amânat 2013	4.310.146	4.122.918
Total creante și datorii înregistrate la 31.12.2013	227.412.953	19.015.856

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)



13. Impozit pe profit curent și amânat(continuare)

Tabelul nr.27 Calcul impozit amânat 31.12.2013

-lei-

Nr. Crt.	Categorie/Explicatie	Valoare contabila	Baza Fiscala	Diferente temporare deductibile	Diferente temporare impozabile	Creanta	Datorie
1	Ajustări pentru deprecierea stocurilor	22.844.514	0	22.844.514		3.655.122	
2	Ajustări pentru deprecierea creanțelor	4.016.579	0	4.016.579		642.653	
3	Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale	4.042.041	0	4.042.041		646.727	
4	Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor financiare	0		0		0	
5	Provizioane pentru dezafectarea imob. Corporale	0	0	0		0	
6	Provizioane pentru garanții de bună execuție	0		0		0	
7	Provizioane pentru riscuri-furnizori	456.077		456.077		72.972	
8	Alte provizioane pentru riscuri	12.835.641		12.835.641		2.053.702	
10	Provizioane pentru beneficii angajați la pensionare 2013	617.160	0	617.160		98.746	
10	Anulare provizioane beneficii angajați 2012	(227.960)		(227.960)		(36.474)	
11	Diferențe amortizare contabilă și amortizare fiscală	30.439.690	4.671.451	25.768.239	25.768.239		4.122.911
12	Anulări provizioane și ajustări 2012	(17.645.640)	0	(17.645.640)		(2.823.302)	
	TOTAL	57.378.102	4.671.451	52.706.652	25.768.239	4.310.146	4.122.911

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)



14. Informații privind salariații, administratorii și directorii

Conducerea *Societății* a decis să nu prezinte informațiile legate de indemnizațiile (salarizarea) administratorilor și directorilor, iar în continuare se prezintă datele și informațiile cele mai relevante privind salariații, administratorii și directorii.

La 31.12.2013, *Societatea* avea structura personalului conform Tabelului nr.28 de mai jos.

Tabelul nr.28 – Structura personalului salariat

Nr. crt.	Categorie	Număr salariați		%
		31.12.2012	31.12.2013	
1.	Producție	1.435	1.112	76.48
2.	Administrativ	479	342	23.52
	TOTAL	1.914	1.454	100.00

Conducerea executivă a *Societății* pe parcursul anului 2013 a avut următoarea componență:

- Dl Cosmin URSONIU - Director General
- D-na Nicoleta Liliana IONETE – Director Economic și Resurse Umane
- Dl Ioan PUICHITA - Director Comercial si Management Contracte până în septembrie 2013
- Dl Daniel BANDRABUR - Director Comercial si Management Contracte din noiembrie 2013
- Dl Ștefan VERDET - Director Producție

Conducerea executivă a companiei a fost numită pe o perioadă de timp nedeterminată, cu excepția d-lui Daniel BANDRABUR, care are contract de muncă pe perioadă determinată , 6 luni, cu posibilitate de prelungire.

La 31.12.2013, *Societatea* nu are angajate obligații de orice natură (credite acordate acestora sau obligații viitoare de natura unor garanții, ș.a.) față de foștii membrii ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

Cheltuielile salariale înregistrate de *Societate* în exercițiul financiar 2013 se prezintă în Tabelul nr. 29 de mai jos.

Tabelul nr. 29– Cheltuieli salariale ale exercițiului financiar 2013

		-lei-
Nr. crt.	Explicații	01.01-31.12.2013
1.	Cheltuieli cu salariile personalului	28.351.834
2.	Cheltuieli cu tichete de masă	2.282.013
3.	Contribuția unității la asigurările sociale	6.303.813
4.	Contribuția unității pentru ajutorul de șomaj	111.651
5.	Contribuția unității la asigurări sociale de sănătate	1.480.950
6.	Contribuția angajatorului la fondul de garantare	70.599
7.	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	127.880
	TOTAL	38.728.740

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)



15. Părți afiliate

În scopul întocmirii acestor situații financiare și prezentării în cadrul acestora a tranzacțiilor cu părțile afiliate (persoane fizice/juridice) terțele părți sunt considerate afiliate dacă una dintre ele are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți, în luarea de decizii privind operațiunile curente cu efecte patrimoniale / financiare .

În evaluarea fiecărei relații/tranzacții posibile cu părțile afiliate, accentul cade pe substanța economică a acestei relații și nu neapărat pe forma sa juridică. Se are în vedere, în sensul celor de mai sus, atât definiția pe care o dau părților afiliate Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cât și cele prezentate în note(punctul f Prezentare situațiilor financiare).

Tabelul nr.30 – Entități terțe ce întrunesc condițiile pentru a fi definite ca părți afiliate ale Societății

Nr. crt.	Explicații	Tip de relație (afiliere)	
		2012	2013
1.	Inet AG, Elvetia	acționar principal	acționar principal
2.	s.c.MULTI-FARM s.r.l., Reșița	filiala	filiala
3.	s.c.UCM Turnate s.r.l., Reșița	filiala	filiala
4.	s.c.EuroMetal s.r.l., Reșița	filiala	filiala
5.	Bursa Română de Mărfuri, București	entitate asociată	entitate asociată

În luna aprilie 2012 s.c. UCM Turnate s.r.l. a solicitat deschiderea procedurii de insolvență, iar până la întocmirea pretentelor situații financiare a fost declarat falimentul. De asemenea, și s.c.EuroMetal s.r.l., este în faliment.

Situația tranzacțiilor cu părțile afiliate se prezintă în tabelele nr.31,32,33 și 34 de mai jos.

Tabelul nr. 31– Vânzări / cumpărări de bunuri / servicii către și de la părțile afiliate -lei-

Nr. crt.	Explicații	2012	2013
Vânzări de bunuri și servicii			
1.	Entități asociate		
2.	Filiale	1.302.040	377.625
3.	Acționar principal	-	-
4.	Altele	-	-
5.	Total vânzări (1+2+3+4)	1.302.040	377.625
Cumpărări de bunuri și servicii			
6.	Filiale	787.996	872
7.	Entități asociate	-	-
8.	Acționar principal	-	-
9.	Total cumpărări (6+7+8)	787.996	872

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)



15. Părți afiliate (continuare)

Tabelul nr.32 cuprinde volumul vânzărilor și cumpărărilor către și de la părțile afiliate exclusiv tva-ul aferent.

Tabelul nr. 32 – Creanțele (soldurile debitoare) față de părțile afiliate

-lei-

Nr. crt.	Explicații	31.12.2012	31.12.2013
1.	Filiale -creanțe comerciale	123.699	115.575
2.	Entități asociate	-	-
3.	Acționar principal	1.674.306	1.695.478
4.	Altele	-	-
5.	Avansuri acordate entităților asociate	-	-
	Total creanțe comerciale (1+2+3+4+5)	1.798.005	1.811.053

Tabelul nr. 33- Obligațiile (soldurile creditoare) față de părțile afiliate

-lei-

Nr. crt.	Explicații	31.12.2012	31.12.2013
1.	Entități asociate	-	-
2.	Filiale	1.321.375	1.291.071
3.	Acționar principal	2.270.603	1.292.481
4.	Avansuri primite de la acționarul principal	-	-
5.	Avansuri primite de la entitățile asociate	-	-
	Total obligații (1+2+3+4+5)	3.591.978	2.583.552

Creanțele și obligațiile față de părțile afiliate sunt reevaluate la cursul din data de 31.12.2013

Tabelul nr. 34

-lei-

Explicații	31.12.2012	31.12.2013
Acționar principal	102.707.107	102.707.107

Asociați-conturi curente reprezintă sumele acordate sub formă de împrumut în perioada 2006 – 2013 de către acționarul majoritar INET AG .

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)



15. Părți afiliate (continuare)

Tabelul nr.35 – Împrumuturi primite de la actionarul majoritar

Moneda de acordare	Valoarea împrumutului în moneda de acordare	Curs de schimb valutar la 06.12.2011 -data insolvenței	Valoarea împrumutului la 31.12.2013 în lei, reevaluate la 06.12.2011
USD	13.452.297	3.2486	43.701.132
CHF	7.299.983	3.5166	25.671.120
EUR	7.657.200	4.3534	33.334.855
TOTAL			102.707.107

Valoarea împrumuturilor primite de la acționarul principal a rămas aceeași ca la data de 31.12.2011, sumele fiind reevaluate la cursul valutar de la data intrării Societății în insolvență, respectiv 06.12.2011.

Tabelul nr. 36 - Împrumuturi acordate părților afiliate

-lei-

Nr. crt.	Explicații	31.12.2012	31.12.2013
1	s.c.EUROMETAL s.r.l.	2.698.768	2.698.768
2	Dobânzi aferente împrumuturilor acordate	199.883	199.883
3	TOTAL (3=1+2)	2.898.651	2.898.651

16. Angajamente (obligații contractuale), garanții și datorii contingente (litigii)

Principalele aspecte privind angajamentele și litigiile ce au afectat, sau pot afecta obligațiile Societății în viitor, se prezintă în continuare.

16.1. Angajamente și garanții

a) Angajamente privind operațiuni de capital (investiții)

Conform contractului de privatizare, Societatea trebuia să efectueze următoarele investiții:

- Investiții de mediu, în valoare de 6.003.805 USD. ,

Aceste investiții trebuiau efectuate în următorii 5 ani de la data privatizării.

În anul 2004 au fost realizate investiții în sumă de 100.000 USD, iar în anii 2005-2007 au fost virate integral, în avans, sumele necesare pentru realizarea investițiilor de mediu până în ultimul an investițional (conform scadențarului).

Sumele plătite în avans au fost acordate sub forma unui împrumut de la acționarul majoritar.

- Investiții de dezvoltare, în valoare de 6.202.278 USD.

Aceste investiții trebuiau efectuate în următorii 7 ani de la data privatizării.

În anul 2004 au fost realizate investiții în sumă de 517.000 USD, în anul 2005 în sumă de 500.000 USD (prin aport în natură la capitalul social), iar în anul 2006 investiții în sumă de 1.000.000 USD, conform scadențarului (majorarea capitalului social prin conversia datoriilor și aport în numerar).

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013

 (toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

16. Angajamente (obligații contractuale), garanții și datorii contingente (litigii)

(continuare)

În anul 2007, au fost realizate investiții în sumă de 883.000 USD conform planului și au fost virate integral, în avans, sumele necesare pentru realizarea de investiții de dezvoltare până în ultimul an investițional.

 În anul 2008, au fost realizate investiții în sumă de 3.508.436 lei (echivalentul a 1.238.000 USD).

- În perioada 2004 – 2008, *Societatea* a realizat *investiții de mediu și dezvoltare* în valoare totală de aproximativ 40.500.000 lei (echivalentul a 15.238.000 USD), investiții finanțate atât din contribuția acționarului majoritar cât și din surse proprii.

 La 31.12.2012 toate investițiile asumate erau realizate.

b) Angajamente comerciale primite

Societatea are contracte garantate prin acreditive (de încasat) în valoare de 227.965 EURO și respectiv de 384.442 USD, derulate de clienții săi prin BCR, fiind preluate de la Anglo-Romanian Bank, împreună cu întreg portofoliul de produse bancare.

c) Garanții acordate terților

La 31.12.2013 Societatea avea emise scrisori de garanție în favoarea unor beneficiari în cadrul acordurilor încheiate cu BCR, în valoare de 1.282.516 lei (24.688.282 lei la 31.12.2012), care pot fi executate (utilizate) în cazul livrării de produse și prestării de servicii necorespunzătoare, acestea fiind garantate cu ipotecă asupra unor imobilizări corporale și cu cesiuni de creanțe.

16.2 Datorii contingente și litigii

a) Acțiuni în instanță

TABEL CU SITUAȚIA PROCESELOR în care Societatea a fost și este parte, la 31.12.2013

Tabelul nr. 37 - LITIGII COMERCIALE

NR. CRT.	PĂRȚILE	CALITATE U.C.M.R. S.A	NR. DOSAR	INSTANȚA	STADIUL PROCESULUI	SOLUȚIA PRONUNȚATĂ	SUMA/ ALTE DATE
1.	S.C. DOMENIILE NICOLA S.R.L.	Reclamant	4887/290/2011	Judecătoria Reșița	Sentința civilă nr.334/31.01.2013.	Admite cererea SC U.C.M. Reșița SA. Societatea parata a formulat recurs, respins prin Decizia civilă nr. 435/11.06.2013 a Tribunalului Caraș-Severin. În prezent, dosarul se află pt. recuperarea debitelor la BEJ Grimacovschi	19.617,15 LEI



s.c. U.C.M. Reșița

(societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective)

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

					Justin, dosar nr. 287/2013 pt. executare silită.	
2.	S.C. FOERCH S.R.L.	Debitor	4892/290/2011	Judecătoria Reșița	Somație de plată Hotărârea nr. 1373/25.04.2013 constată perimarea (pt. ținerea în nelucrare a dosarului, după 1 an se închide dosarul)	7.596,46 LEI
3.	S.C. GDF SUEZ ENERGY ROMÂNIA S.A.	Părât	31118/4/2011	Judecătoria Sector 4 București	Încheiere din 21.02.2012 Suspendă judecata, în baza art. 36 din Legea nr. 85/2006.	83.220,28 LEI
4.	S.C. METALICA IMPEX S.R.L.	Petent	849/290/2011*	Judecătoria Reșița	Încheiere din 19.11.2012 Suspendă judecata, în baza art. 36 din Legea nr. 85/2006.	75.000 LEI
5.	S.C. ADEPLAST S.A.	Intimat	902/290/2011*	Tribunalul Caraș-Severin	Încheiere din 11.09.2012 Suspendă judecata, în baza art. 36 din Legea nr. 85/2006.	61.500 LEI
6.	S.C. WINGS S.R.L.	Reclamant	3467/290/2012	Judecătoria Reșița	Încheiere din 18.03.2013 Suspendă judecata, în baza art. 36 din Legea nr. 85/2006.	3.999,99 LEI
7.	S.C. NEXTCITY S.A. (fosta S.C. VELOCITY S.R.L.)	Reclamant	3515/290/2012	1. Judecătoria Reșița 2. Tribunalul Caraș-Severin	Sentința civilă nr. 929/14.03.2013 Termen: 25.02.2014	Constată că nu este competentă să judece și trimite cauza spre judecare la Tribunalul Caraș-Severin
8.	S.C. LACOSIN S.R.L.	Creditor	4953/118/2009	Tribunalul Constanța	Faliment – Înscriere pe tabelul creditorilor	Termen: 14.04.2014 (pt. continuarea procedurii)
9.	S.C. HIDROELECTRICA S.A.	Creditor	22456/3/2012	Tribunalul București	Fond – Insolvență Înscriere pe tabelul creditorilor	Prin Hotărârea nr. 6482/26.06.2013 s-a aprobat raportul final de activitate întocmit de Ad. Jud., s-a dispus închiderea procedurii reorganizării judiciare.
						7.060.007,01 LEI Față de suma de mai sus, prin precizarea depusa de UCMR la dosarul instanței, s-a solicitat reducerea cuantumului creanței acesteia, la suma de 5.641.178,15 lei, din care s-

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

						a încasat suma de 902.163,98 lei (livrări bunuri) și parțial din suma de 4.739.014,17 lei (garanții de bună execuție, pe măsura scadenței acestora).
10.	S.C. GIACreditor SECURITY S.R.L.	2031/290/2012	Judecătoria Reșița	Încheiere din 14.06.2012	Suspendă judecata, în baza art. 36 din Legea nr. 85/2006.	7.885,60 LEI
11.	S.C. GIACreditor SECURITY S.R.L.	1388/115/2012	Tribunalul Caraș-Severin	Prin Sentința civilă nr. 682/JS din 11.10.2012 s-a dispus intrarea în faliment.	Termen : 27.03.2014 (pt. Continuarea procedurii)	7.885,60 LEI
12.	S.C. Eurocar Impex S.R.L.	Reclamantă Dos. Exec. 324/2011	Executor Jud. Nebunu Nicolae	Executare silită		1663,36 lei
13.	S.C. Scorilo S.R.L.	Recurentă-Pârâtă	2245/290/2009	Tribunalul Caraș-Severin	Recurs	Suspendat conform art. 36 din Legea nr. 85/2006. Pretentii: 24.727,69 lei Penalit: 2183,18 lei
14.	S.C. Joboloct S.R.L.	Pârâtă	225/290/2011	Tribunalul Caraș-Severin	Recurs	Suspendat conform art. 36 din Legea nr. 85/2006 19.834,68 lei
15.	S.C. N.G. Vopsimpex S.R.L.	Pârâtă	6059/115/2011	Tribunalul Caraș-Severin	Încheiere din 28.02.2012.	Se suspendă, conform art. 36 din Legea nr. 85/2006. 143.863,27 lei
16.	S.C. N.G. Vopsimpex S.R.L.	Reclamantă	791/290/2012	1. Judecătoria Reșița 2. Tribunalul Caraș-Severin	Sentința civilă nr. 2128/27.09.2013 Recurs UCMR	Respinge acțiunea UCMR Termen: 25.02.2014 83.956,99 lei
17.	Universitatea Politehnica din Timișoara	Pârâtă	25/290/2012*	Judecătoria Reșița	Încheiere din 14.03.2013	Suspendă judecarea cauzei în baza art. 155 ind. 1 CPC (pt. că Universitatea nu a depus la dosar factura nr. 3308333/02.03.2006 și extrasul de cont nr. 2716 în copii lizibile și conforme cu originalul). 973,45 lei
18.	S.C. TMD S.A. Filiași	Reclamantă	3336/290/2012	Judecătoria Reșița	Fond-Pretenții	Sentința civilă din 07.12.2012. Admite acțiunea 561.25 lei

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

					UCMR , executare silită	
19.	S.C. METAL CAS Reclamantă GRUP S.R.L.	24388/4/2012	1. Judecătoria Sectorului 4 București 2. Tribunalul București	Sentința civilă nr. 2698/13.03.2013	Respinge acțiunea UCMR Recurs UCMR, termen 17.02.2014	Pretenții: 40.000,00 lei Penalități: 2000 lei
20.	S.C. Eurostructur S.R.L.	Creditor 7102/30/2009	Tribunalul Timiș	Fond Procedura falimentului	Termen: 15.05.2014 (pt. continuarea procedurii)	Cerere în anulare acte frauduloase.
21.	Administrația Finanțelor Publice Iași	Pârâtă 1611/290/2012	Judecătoria Reșița	Incheierea din 15.05. 2012	S-a suspendat, conform art. 36 din Legea nr. 85/2006.	Validare poprire: 189.359 lei
22.	S.C. SAPA PROFILES S.R.L.	Pârât 2345/115/2011	Tribunalul Caraș- Severin	Cerere în anulare	Incheiere din 17.01.2012 - se suspendă în temeiul art. 36 din Legea 85/2006	S-a conexas dos. 2486/115/2011
23.	S.C. General Com Invest SRL	Oponent 2514/290/2010	Curtea de Apel Timișoara	Recurs	Incheiere din 23.02.2012 - suspendat în baza dosar art.242 alin.(1) pct. 2 C. proc.e iv.	Suspendare provizorie 2410/290/2010
24.	General Com Invest SRL	Oponent 2513/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Apel	Incheiere din 26.03.2012 - suspendat în baza dosar art. 36 din Legea 85/2006	2513/290/2010 * prov. 2412/290/2010
25.	General Com Invest SRL	Oponent 2563/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Apel	Incheiere din 12.03.2012 - suspendat în baza dosar art. 36 din Legea 85/2006	2563/290/2010 * prov. 2512/290/2010
26.	General Com Invest SRL	Contestator 1487/290/2011	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Incheiere din 06.03.2012 - suspendat în baza dosar art. 36 din Legea 85/2006	Cerere repunere pe 2512/290/2010
27.	General Com Invest SRL	Oponent 1162/290/2011 *	Judecătoria Reșița	Fond-casat	Termen 18.02.2014	Susp. prov. dosar 1490/290/2011
28.	General Com Invest SRL	Contestator 1486/290/2011	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Incheiere din 17.01.2012 - suspendat în baza dosar art. 36 din Legea 85/2006	
29.	General Com Invest SRL	Oponent 2659/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Apel	Incheiere din 31.01.2012 - suspendat în baza dosar	2659/290/2010 * prov.

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

						art. 36 din Legea 85/2006	dosar 2658/290/2010
30.	General Com Invest SRL	Contestator	1485/290/2011	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Încheiere din 06.03.2012 - suspendat în baza art. 36 din Legea 85/2006	
31.	General Com Invest SRL	Contestator	2965/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Încheiere din 06.03.2012 - suspendat în baza art. 36 din Legea 85/2006	2965/290/2010 * Cerere pe rol.
32.	General Com Invest SRL	Oponent	2902/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Apel	Încheiere din 27.03.2012 - suspendat în baza art. 36 din Legea 85/2006	2902/290/2010 * Susp. prov. dosar 2966/290/2010
33.	General Com Invest SRL	Contestator	3584/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Încheiere din 06.03.2012 - suspendat în baza art. 36 din Legea 85/2006	3584/290/2010 * Cerere pe rol.
34.	General Com Invest SRL	Oponent	3421/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Apel	Suspendat	3421/290/2010 * Susp. prov. dosar 3587/290/2010
35.	General Com Invest SRL	Contestator	3583/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Suspendat	3583/290/2010
36.	Balea de Materiale SRL	Contestator	4732/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Suspendat	
37.	Balea de Materiale SRL	Contestator	4733/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Suspendat	
38.	Balea de Materiale SRL	Contestator	4731/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Suspendat	
39.	General Com Invest SRL	Contestator	4867/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Suspendat	4867/290/2010
40.	General Invest SRL	ComOponent	3639/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Apel	Suspendat	3639/290/2010 * Susp. prov. dosar 4870/290/2010
41.	General Com Invest SRL	Contestator	4866/290/2010	Tribunalul Caraș- Severin	Recurs	Suspendat	4866/290/2010 Susp. prov. dosar 4868/290/2010
42.	General Com	Contestator	4865/290/2010	Tribunalul	Recurs	Suspendat	Susp. prov.



s.c. U.C.M. Reșița s.a.

(societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective)

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

Invest SRL			Caraș-Severin				dosar 4869/290/2010
43.	General Com Invest SRL	Oponent	3637/290/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Apel	Suspendat	3637/290/2010 *
44.	General Com Invest SRL	Contestator	5152/290/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Recurs	Suspendat	Susp. prov. dosar 5144/290/2010
45.	General Com Invest SRL	Oponent	4488/290/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Apel	Suspendat	
46.	General Com Invest SRL	Contestator	5153/290/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Recurs	Suspendat	Susp. prov. dosar 5145/290/2010
47.	General Com Invest SRL	Contestator	5155/290/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Recurs	Suspendat	
48.	General Com Invest SRL	Oponent	4486/290/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Apel	Suspendat	4486/290/2010 * Susp. prov. dosar 5146/290/2010
49.	General Com Invest SRL	Contestator	5154/290/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Recurs	Suspendat	
50.	S.C. ADEPLAST S.A.	Contestator	1083/290/2011	Judecătoria Reșița	Fond	Suspendat	
51.	S.C. METALINOX IMPORT EXPORT	Contestator	387/290/2011	Judecătoria Reșița	Fond	Suspendat	
52.	S.C. METALINOX IMPORT EXPORT	Oponent	5/290/2011	Tribunalul Caraș-Severin	Apel	Suspendat	Susp. prov. dosar 388/290/2011.
53.	S.C. METALICA IMPEX S.R.L.	Contestator	900/290/2011	Judecătoria Reșița	Fond	S-a suspendat, conform art. 36 din Legea nr. 85/2006.	
54.	S.C. EUROMETAL S.R.L.	Creditor	2243/115/2010	Tribunalul Caraș-Severin	Fond Procedura falimentului	Termen: 24.04.2014 (pt. continuarea procedurii)	
55.	S.C. WINGS S.R.L.	Creditor	5794/30/2012	Tribunalul Timiș	Procedura falimentului	Termen: 20.03.2014 (pt. continuarea procedurii)	4.000 LEI
56.	S.C. EXTENSIV COMPANY S.R.L.	Creditor	4181/115/2009	Tribunalul Caraș-Severin	Procedura insolvenței	Termen: 27.02.2014 (pt. continuarea procedurii)	39.175 LEI
57.	V.F.	Pârât	1475/3/2013	Tribunalul	Acțiune în	Termen:	

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

INSOLVENȚĂ S.P.R.L. S.C. HYDRO- ENGINEERING S.A.			București	anulare contract vânzare- cumpărare	25.02.2014 (pt. citare pârâta Hydro- Engineering prin Adm. Jud.)	
58. V.F. INSOLVENȚĂ S.P.R.L. S.C. AC MANAGEMENT T S.R.L.	Pârât	1471/3/2013	Tribunalul București	Acțiune în anulare contract vânzare- cumpărare	Termen: 25.02.2014 (pt. a se lua la cunoștință despre înscrișuri de către pârâta AC Management SRL)	
59. S.C. CROȘI GRUP S.R.L.	Creditor	4143/115/2011	Tribunalul Caraș- Severin	Fond-Procedura insolvenței	Termen: 13.02.2014 (pt. continuarea procedurii)	24.722,42 lei
60. S.C. CONPEX CONSTRUCT	Creditor	2253/115/2009	Tribunalul Caraș- Severin	Fond-Procedura insolvenței	Termen: 06.03.2014 (pt. continuarea procedurii)	98.914,84 lei
61. S.C. MUROETAL (fosta SC SAERO SRL)	Creditor	9505/30/2013	Tribunalul Timiș	Fond-procedura insolvenței	Cererea de înscriere pe tabelul creditorilor a fost respinsă, întrucât factura în discuție este prescrisă	25.183,28 lei
62. S.C. ASTRAL IMPEX S.R.L.	Creditor	6607/108/2010 *	Tribunalul Arad	Fond-Procedura falimentului	Termen: 14.04.2014 (pt. continuarea procedurii)	3.357,35 lei
63. S.C. HYDRO- ENGINEERING S.A.	Creditor	5911/115/201 3	Tribunalul Caraș- Severin	Fond-Procedura insolvenței	Termen: 27.02.2014	126.633,68 lei
64. S.C. LIBAROM AGRI S.R.L.	Creditor	29140/3/2012	Tribunalul București	Fond-Procedura insolvenței	Termen: 02.04.2014 (pt. continuarea procedurii)	1.289.570.079, 97 lei, din care admisă integral suma de 3.706.200,00 lei, iar diferența de 1.285.863.880 lei admisă provizoriu, sub condiție până la soluționarea dosarului penal nr. 6973/299/2011.
65. AAAS(fostul AVAS) S.C. DAC AIR S.A.	Pârât-terț poprit	6267/290/201 3	Judecătoria a Reșița	Contestație la executare a AAAS	Termen: 07.02.2014	9.671.328 USD 5.203,68 lei cheltuieli judecată



Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

BEJ NEMEȘ DAN						
66. AAAS(fostul AVAS) S.C. DAC AIR S.A.	Pârât-terț poprit	49158/299/2013	Judecătoria a Sectorului I București	Cerere validare poprire a S.C. DAC AIR S.A.	Termen: 17.02.2014	9.671.328 USD 5.203,68 lei cheltuieli judecată
67. S.C. UCM OXY GAZ S.R.L.	reclamant	6461/290/2013	Judecătoria a Reșița	Fond-pretenții	La momentul prezentei nu are termen de judecată în ședință publică, (conform disp. Noului Cod procedură civilă)	60.000 lei
68. S.C. UCM ENERGY S.R.L.	reclamant		Mediator George Erena	Procedura medierii		35.631,99 lei
69. S.C. WMC STAHLBAU S.R.L.	reclamant		Mediator george Erena	Procedura medierii		208.432,25 lei

Tabelul nr. 38 LITIGII CIVILE / PENALE

NR. CRT	PĂRȚILE	CALITATE U.C.M.R. S.A	NR. DOSAR	INSTANTA	STADIUL PROCESULUI	SOLUȚIA PRONUNȚATĂ	SUMA
1.	Petcu Maria Petcu Cătălin	Pârât	5616/115/2011	Tribunalul Caraș-Severin	Încheiere din 03.04.2012.	Suspendă judecata, art. 36 Lg. 85/2006.	300.000 EURO
2.	Staicu Eugen	Reclamant	Dosar execuțional nr. 297/2012	Executor Jud. Nebunu Nicolae	Executare silită		1453,30 LEI
3.	Staicu Eugen	Reclamant	Dosar execuțional nr. 444/2013	Executor Jud. Nebunu Nicolae	Executare silită		2117,83 LEI
5.	Dumitru Costel	Reclamant	Dosar execuțional nr. 443/2013	Executor Jud. Nebunu Nicolae	Executare silită		1437 LEI
6.	Adam Ioan-Vasile	Reclamant	Dosar execuțional nr. 422/2013	Executor Jud. Babeu Adrian	Executare silită		1493 LEI
7.	Aldea Tudor	Reclamant	Dosar execuțional nr. 386/2013	Executor Jud. Babeu Adrian	Executare silită		2025 LEI
8.	Fundația UDR	Reclamant	1. 2163/290/2012 2. 13474/3/2013	Judecătoria Reșița	Fond – Revocare donatie	Încheiere: 12.03.2013 (Declinat la Tribunalul	

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

			Tribunalul București		București)	
					Încheiere:	
					11.06.2013 se	
					declară	
					necompetență a	
					judeca cauza,	
					înaintează dosarul	
					Î.C.C.J pt. Rezolvare	
					conflict negativ de	
					competență	
					Decizia nr.	
					5036/05.11.2013	
					stab. Competența de	
					soluționare a	
					Judecătoria Reșița	
					Hotărâre din	
					21.01.2014 admite	
					excepția de	
					necompetență	
					materială a Jud.	
					Reșița, declină la	
					Tribunalul Caraș-	
					Severin, urmează a	
					se stabili termen de	
					judecată.	
9.	I.S.C.T.R. – Contestator	2898/223/2012	Tribunalul Vâlcea	Recurs al ISCTR. Plângere contravențională	Respinge recursul ISCTR, decizie civilă din 08.04.2013	Amendă contravențională plătită în 48 H și sumă recuperată de 4.000 lei
10.	I.S.C.T.R. – Contestator	2980/289/2012	Judecătoria Reghin	Sentința civilă din 12.02.2013.	Respinge plângerea contravențională a UCMR	Amendă contravențională: 4000 lei
11.	SIMUȚ Reclamantă	7328/115/2012*-casat	Tribunalul Caras-Severin	Legea nr. 10/2001.	Termen: 12.02.2014	
12.	Moldovan Reclamantă	Dosar execuțional nr. 360/2013	Executor Jud. Babeu Adrian	Executare silită		2367 lei
13.	Moșoarcă Reclamantă	DOS.EXECUT. NR. 427/2012	Executor Jud. Nebunu Nicolae	Executare silită		1350 lei
14.	CNADNR București Pârât	11550/1748/11	Tribunal Ilfov	Recurs al UCMR- Plângere contravențională	Dec. Civ. nr. 684/14.05.2013 admite recurs UCMR	Amendă contravențională: 250 lei, dosar închis, nu mai suntem obligați la plata amenzii



s.c. U.C.M. Reșița s.r.l.

(societate în insolvență, în insolvency, en procedure collective)

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

15.	CONFEDER AȚIILE SINDICALE	Pârât	3985/100/2011	a) Tribunalul Maramureș b) Curtea de Apel Cluj c) Înalta Curte de Casație și Justiție	Sentința civilă nr. 2043/12.12.2012. Dec. Civ. nr. 117/11.10.2013	nr. Respinge acțiunea reclamantelor. Anulează ca netimbrat apelul reclamantei Termen: 22.05.2014	Revendicarea Casei de Cultură a Sindicatelor din Reșița
16.	Mihailescu Gheorghe Mihailescu Carmen	Pârât	3436/290/2010 - Legea nr. 10/2001	Judecătoria Reșița	Încheiere din 09.04.2012.	Suspendat în baza art. 36 din Legea nr. 85/2006.	
17.	Orban Iuliu Florinel	Parte civilă	15819/62/2010	Tribunal Brașov	Sentința penală nr. 22/S/31.01.12, în curs de executare silită.	Admite plângerea penală privind înfracțiunea de înșelăciune.	Obligă inculpatul la plata sumei de 94.459,44 lei.
18.	TĂNASE ION CORNELIU	Parte civilă	3156-P/2012 Plângere penală	Parchetul de pe lângă Judecătoria Reșița	Cercetare penală		127.767,6 6 lei
19.	MOLDOVA N MIHAI	Reclamantă	3441/290/2013	Judecătoria Reșița	Sent. Civ. nr. 2596/18.10.2013 admite cererea UCMR	Admite cererea UCMR, urmează executare silită	1.759 lei
20.	ALDEA TUDOR	Reclamantă	3483/290/2013	Judecătoria Reșița	Sent. Civ. nr. 2588/18.10.2013	Admite cererea UCMR, urmează executare silită	690 lei
21.	ADAM IOAN VASILE	Reclamantă	3484/290/2013	Judecătoria Reșița	Sent. Civ. nr. 3471/04.10.2013	Admite cererea UCMR, urmează executare silită	306 lei
22.	DUMITRU COSTEL TIMOTEI	Reclamantă	3710/290/2013	Judecătoria Reșița	Termen: 03.03.2014		521 lei
23.	ALB SIMION	Reclamantă	5636/290/2013	Judecătoria Reșița	Sent. Civ. din 15.01.2013, admite cererea UCMR	Achitat parțial suma de 1.062 lei	1.326 lei
24.	MARTIN MIREL	Reclamantă	5637/290/2013	Judecătoria Reșița	Sent. Civ. nr. 84/16.01.2014	În act de renunțarea la judecată, prin achitarea debitului	1.765 lei

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

16. Angajamente (obligații contractuale), garanții și datorii contingente (litigii)
(continuare)

Tabelul nr. 39 LITIGII DE MUNCĂ

NR. CRT	PĂRȚILE	CALITATE U.C.M.R. S.A	NR. DOSAR	INSTANTA	STADIUL PROCESULUI	SOLUȚIA PRONUNȚATĂ	SUMA
1.	COREȘTIUC GHEORGHE	Pârât	3984/115/2012 Contestație decizie concediere	Tribunalul Caras-Severin	Fond-Sentința civilă din 21.01.2013	Respinge cererea lui Coreștiuc Gheorghe. Reclamantul nu a formulat recurs, irevocabilă.	Salariile indexate, majorate și reactualizate
2.	PĂUN IOAN DANIEL	Pârât	5967/115/2012 Contestație decizie concediere	Curtea de Apel Timișoara	Recurs-Decizia civilă nr. 1796/07.02.2013	Respinge recursul lui Păun I., irevocabilă	Salariile indexate, majorate și reactualizate + daune interese și moratorii + chelt. Judecată
3.	MICLĂU PETRU	Pârât	6653/115/2012 Contestație decizie concediere	Curtea de Apel Timișoara	Recurs-Decizia civilă nr. 2417/08.10.2013	Respinge recursul lui Miclău P., irevocabilă	Salariile indexate, majorate și reactualizate + concediu odihnă neefectuat 2012 + chelt. judecată
4.	ȘTEFĂNUȚ FLORINA	Pârât	4097/115/2013 -	Tribunalul Caras-Severin	Sentința civilă din 24.01.2014	Respinge acțiunea reclamantei	grupa a II-a de muncă
5.	BĂLĂNESCU GRIGORE	Pârât	3940/115/2013 -	Tribunalul Caras-Severin	Sentința civilă din 24.01.2014	Respinge acțiunea reclamantului	grupa a II-a de muncă
6.	LENGYEL IULICA	Pârât	4100/115/2013 -	Tribunalul Caras-Severin	Sentința civilă din 24.01.2014	Respinge acțiunea reclamantei	grupa a II-a de muncă
7.	CONSTANTIN LIDIA	Pârât	4101/115/2013 -	Tribunalul Caras-Severin	Sentința civilă din 10.12.2013	Admite în parte acțiunea reclamantei, am formulat apel	grupa a II-a de muncă
8.	TOVLADIȚ JIVOMIR	Pârât	3939/115/2013 -	Tribunalul Caras-Severin	Sentința civilă din 10.12.2013	Admite în partea acțiunea reclamantului, am formulat apel	grupa a II-a de muncă
9.	MUNTEANU ILIE	Pârât	4098/115/2013	Tribunalul Caras-Severin	Sentința civilă din 10.12.2013	Admite în partea acțiunea reclamantului, am formulat apel	grupa a II-a de muncă
10.	ȚICU IOAN	Pârât	5880/115/2013	Tribunalul Caras-Severin	Termen 07.02.2014		grupa a II-a de muncă

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

11.	ANDREI DUMITRU	Pârât	2784/115/2013	Tribunalul Caras-Severin	Sent. Civ. din 29.10.2013	Admite în partea acțiunea reclamantului, am formulat apel	grupa a II-a de muncă
12.	MILITARIU OVIDIU ILIE	Pârât	9152/115/2012	Tribunalul Caras-Severin	Sent. Civ. din 26.11.2013	Admite în partea acțiunea reclamantului, am formulat recurs	grupa I-a de muncă
13.	JARCU ADELA	Pârât	5367/115/2013 Contestație decizie concediere	Tribunalul Caras-Severin		La momentul prezentei nu are termen de judecată în ședință publică, (conform disp. Noului Cod procedură civilă)	Salariile indexate, majorate și reactualizate + chelt. judecată

b) Impozitarea și prețurile de transfer

Sistemul de de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană, astfel încât legislația fiscală permite încă interpretări diferite (texte formulate echivoc și/sau insuficient de precise, necorelări cu alte acte normative legale, etc.).

Exercițiile fiscale rămân deschise pentru verificări 5 ani.

Conducerea *Societății* consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste *situații financiare*, sunt corect stabilite.

Legislația fiscală din România conține, de asemenea și reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate.

Cadrul legislativ actual (*Codul Fiscal* și alte reglementări specifice) stabilește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer.

Ca urmare, este posibil ca autoritățile fiscale să inițieze verificări ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea de intrare în patrimoniul a bunurilor nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate.

Întrucât rezultatele unei asemenea verificări sunt dificil de anticipat (cuantificat) conducerea *Societății* nu are posibilitatea de a aprecia/cuantifica riscurile legate de prețurile de transfer.

c) Contingente legate de mediu și alte contingente

Conform contractului de privatizare, *Societatea* trebuia să efectueze investiții de mediu în valoare de 6.003.805 USD, în următorii cinci ani de la data privatizării, precum și investiții de dezvoltare în valoare de 6.202.278 USD, în 7 ani de la data privatizării.

Obligațiile de mediu incluse în contractul de privatizare, au fost transpuse de către autoritățile de profil, în programele de conformare aferente autorizațiilor de mediu, respectiv în programele de etapizare din autorizațiile de gospodărire a apelor obținute de UCM Reșița după privatizare și actualizate de atunci, până în prezent.

Conducerea *Societății* consideră că investițiile impuse de contractul de privatizare au fost efectuate și că nu mai există obligații pentru înlăturarea efectelor semnificative ale poluării istorice asupra mediului.

Conformarea la cerințele de mediu impuse de contractul de privatizare, este probată prin faptul că Autorizațiile actuale de mediu/gospodărire a apelor, nu includ programe de conformare/programe de etapizare.

Autorizațiile de mediu deținute pentru toate cele 3 platforme industriale pe care *Societatea* își desfășoară activitatea, sunt:



s.c. U.C.M. Reșița S.R.L.

(societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective)

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

16. Angajamente (obligații contractuale), garanții și datorii contingente (litigii)
(continuare)

- pentru platforma ABC: autorizația de mediu nr. 166/12.10.2011, revizuită la data de 15.07.2013, cu valabilitate până la data de 12.10.2021 și autorizația de gospodărire a apelor nr. 156/8.05.2012, cu valabilitate până la data de 8.05.2014.
- pentru platforma Cîlnicel : autorizația de mediu nr. 239/05.10.2009, cu valabilitate până la data de 05.10.2019 și autorizația de gospodărire a apelor nr. 65/19.03.2013, cu valabilitate până la data de 19.03.2016.
- pentru platforma Mociur: autorizația de mediu nr. 17/31.01.2012 revizuită la data de 18.06.2012, cu valabilitate până la data de 31.01.2022 și autorizația de gospodărire a apelor nr. 152/04.05.2012, cu valabilitate până la data de 04.05.2014 .

Pentru reglementarea activităților generatoare de emisii de gaze cu efect de seră, *Societatea* deține Autorizația EGES nr. 3/26.11.2012, pentru platforma ABC și Autorizația EGES nr. 4/26.11.2012, pentru platforma Cîlnicel, emise pentru perioada 2013-2020.

Proportional cu cantitățile de emisii de CO2 rezultate din activitățile de pe cele două amplasamente, *Societatea* a primit cu titlu gratuit, un număr de certificate de emisii de gaze cu efect de seră, de la Ministerul Mediului, Agenția Națională pentru Protecția Mediului, pentru perioada 2008-2012.

Certificatele primite sunt înregistrate în contabilitate numai statistic, în conturi în afara bilanțului, acestea neavând o valoare atribuită. Pentru perioada 2008-2012, compania a primit cu titlu gratuit un număr de 42923 certificate cu efect de seră. După consumul de certificate de emisii gaze cu efect de seră pentru acoperirea activității intervalului 2008-2012, pentru anul 2013, *Societatea* a dispus de un număr de 10426 de certificate (din care 6348 pentru platforma ABC și 4078 certificate pentru platforma Cîlnicel).

Dupa acoperirea activității anului 2012, UCM Reșița a tranzacționat excedentul de certificate de gaze cu efect de seră. În luna martie/aprilie 2013, s-a realizat vânzarea unui disponibil de 5 462 certificate EUA și preschimbarea unui volum de 4 292 certificate EUA în certificate CER / ERU, (tranzacția de SWAP).

Astfel, de la sfârșitul lunii aprilie și până la sfârșitul anului 2013, în cele două conturi ale *Societății* aferente platformelelor ABC și Cîlnicel, nu mai existau certificate privind emisiile de gaze cu efect de seră.

Alocarea certificatelor pentru perioada 2013 – 2020, urmează a se produce cu începere din martie 2014.

17. Managementul riscului

Mai jos este prezentat un sumar al naturii activităților și politicilor manageriale de gestionare a riscurilor.

(iv) Riscul valutar

Societatea își desfășoară activitatea în România, într-un mediu economic cu fluctuații puternice ale monedei naționale față de alte valute, existând, prin urmare, un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate în lei.

Moneda națională (LEUL) a suferit o devalorizare față de EUR în ultimii ani, iar rata de schimb leu/euro a fost de 4,4847 la 30.12.2013 față de 4,4287 la 30.12.2012. Prin urmare, există un risc

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)**17. Managementul riscului (continuare)**

temperat al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate în lei, piața valutară din România, privind conversia leului în alte valute, fiind organizată după reguli și practici comune, consolidate în ultimii ani, iar rolul BNR în acest sens este foarte important.

În prezent, nu există o piață din afara României, pentru conversia leului în alte valute. În acest sens conducerea *Societății*, pentru rambursarea creditelor în valută, are în vedere ca răspuns la riscul valutar, cel puțin menținerea și eventual creșterea ponderii produselor/ serviciilor către clienții externi.

(v) Riscul de credit (rate, dobânzi)

Conducerea *Societății* are în vedere monitorizarea riscurilor privind gestionarea creditelor bancare și evaluarea riscurilor asociate acestora.

În cursul activității sale, *Societatea* este expusă riscului de credit din creanțe comerciale.

Conducerea *Societății* supraveghează permanent această expunere, pentru a putea menține riscul la un nivel cât mai redus.

(vi) Riscul de piață și de mediu economic

Economia românească este încă în tranziție, recesiunea și criza mondială afectând-o în mod semnificativ, chiar dacă există o oarecare siguranță cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice prin aderarea României la Uniunea Europeană.

Conducerea *Societății* nu poate să prevadă schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra poziției financiare, asupra rezultatelor activității și a fluxurilor de trezorerie ale *Societății* pentru exercițiul următor, decât în limita unor informații disponibile.

Schimbările potențiale, care ar putea afecta condițiile interne din România și efectul pe care acestea l-ar putea avea asupra activităților clienților *Societății* și implicit asupra poziției financiare, a rezultatelor și fluxurilor de trezorerie ale acesteia, nu au putut fi luate, însă, în calcul la întocmirea *situațiilor financiare*, decât în limitele posibile de predictibilitate.

Recesiunea economică și criza piețelor financiare începând cu anul 2007 a afectat, negativ, economia mondială și performanțele acesteia, inclusiv piețele financiar-bancare și cele de consum (industriale) din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

Criza curentă de lichiditate și de creditare care a început la mijlocul anului 2008 a condus, printre altele, la un nivel scăzut și acces dificil la fondurile de pe piața de capital, la nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar românesc, rate ridicate de dobândă la împrumuturi bancare, inclusiv la creșterea inflației și ajustarea prețurilor produselor.

Pierderile și dereglările semnificative suferite de piața financiară internațională ar putea afecta capacitatea *Societății* de a obține împrumuturi noi și refinanțări în condiții similare celor aplicabile în perioadele și tranzacțiile anterioare.

Identificarea și evaluarea oportunităților de afaceri, inclusiv de dezvoltare (investiții de capital), influențate de actuala stare de recesiune (criză) a economiei, analiza respectării contractelor de creditare și a altor obligații contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a celor legate de capacitatea *Societății* de a continua să funcționeze pentru o perioadă rezonabilă de timp, ca urmare a scăderii cererii, toate acestea sunt permanente în atenția conducerii acesteia (*Administratori Judiciari, Administratori Speciali, directori*) în sensul identificării, accesării și utilizării resurselor de finanțare, respectiv a fundamentării fluxurilor financiare viitoare posibile pentru a putea susține astfel principiul continuității activității.

Clienții *Societății* pot fi, de asemenea, afectați de situații de criză, de lipsa lichidităților care le-ar putea afecta astfel capacitatea de a-și onora datoriile curente.

Deteriorarea activității și condițiilor de operare ale clienților ar putea afecta și fundamentarea previziunilor de fluxuri de numerar și respectiv analiza deprecierei activelor financiare (debitelor) ale *Societății*.

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

17. Managementul riscului (continuare)

Conducerea *Societății* nu poate estima toate evenimentele ce ar putea afecta sectorul industrial din România și respectiv impactul acestora, inclusiv din perspectiva respectării principiului continuității activității asupra *situațiilor financiare*.

În data de 06.12.2011, în dosarul 75017/3/2011 Tribunalul București a dispus admiterea cererii privind deschiderea procedurii insolvenței, lăsând *Societății* dreptul de conducere a activității, de administrare a bunurilor, drepturi menținute sub supravegherea administratorului judiciar desemnat de judecătorul sindic – V.F. INSOLVENTA S.P.R.L.

Prin încheierea de ședință din data de 29.05.2012 s-au desemnat în calitate de administrator judiciar provizoriu consorțiul format din V.F. INSOLVENTA S.P.R.L. și EUROINSOL S.P.R.L.

Totuși chiar și în condițiile celor menționate mai sus în prezenta **Notă**, conducerea *Societății*, consideră că și acest risc (de piață, de mediu economic) nu este atât de ridicat încât să anuleze toate celelalte premize și condiții avute în vedere atunci când a concluzionat (Vezi și **Nota nr.19**) că întocmirea prezentelor *situații financiare* s-a făcut cu respectarea principiului continuității activității, așa cum este acesta definit de legislația aplicabilă.

18. Continuitatea activității

Evenimentele și condițiile cu impact semnificativ asupra continuității activității

În ședința Consiliului de Administrație din 30.11.2011 s-a hotărât deschiderea procedurii generale a insolvenței cu intenția de reorganizare a activității, depunându-se la Tribunalul București documentele necesare.

Prin încheierea de ședință din data de 06.12.2011 judecătorul sindic a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței cu intenția de reorganizare a activității. *Societatea* și-a păstrat dreptul de a-și conduce activitatea, de a-și administra bunurile din avere și de a dispune de acestea, drept pe care și-l exercită sub supravegherea administratorului judiciar. Pentru reorganizarea activității, *Societatea* trebuie să propună un plan de restructurare, în conformitate cu prevederile Legii 85/2006 privind procedura insolvenței.

Strategia și previziunile conducerii Societății (Administratori Speciali, Directori) privind continuarea activității și fluxurile de numerar viitoare

a) Contractele încheiate, proiectele și vânzările (veniturile) previzionate potrivit strategiei conducerii Societății

Societatea are în vedere nevoia ridicată de proiecte de reparații și modernizare din partea s.c.Hidroelectrica s.a., știind că majoritatea hidrocentralelor din România se află la sfârșitul duratei lor de viață, în plus, costurile de proiectare ale acestora putând fi diminuate semnificativ, având în vedere că astfel de prestații/servicii au mai fost efectuate și anterior.

Date fiind perspectivele de derulare a activităților curente (operaționale), precum și înăsprirea condițiilor generale de creditare, *Societatea* a elaborat un program de restructurare financiară menit să-i asigure buna funcționare și respectarea graficelor de plată negociate, sau care urmează a fi negociate cu principalele categorii de creditori.

Conducerea *Societății* își susține afirmația privind respectarea principiului continuității activității, la întocmirea prezentelor *situații financiare* și prin datele și informațiile prezentate în continuare, respectiv:

- Contractele încheiate și în curs de execuție (vezi Tabelul nr.40 de mai jos);
- Proiectele strategice privind sistemul energetic românesc sau a altor parteneri strategici;

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013

 (toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

18. Continuitatea activității (continuare)

Tabelul nr. 40- Situația contractelor în derulare în cursul anilor 2013, 2014 și 2015

Tip contract	Valuta	Valoarea contractelor pe rol (unitate valutară)	Cursul de schimb valutar la 31.12.2013 (lei / unitate valutară)	Valoare cu livrare în 2014 (lei)	Valoare de livrat în 2015 (lei)	Valoare de livrat în 2016 (lei)
EXTERN	EUR	875.313	4,4847	3.925.516	-	-
	USD	74.660	3,2551	243.026	-	-
TOTAL CONTRACTE EXTERNE				4.168.542		
INTERN	EUR	18.504	4,4847	82.985	-	-
	GBP	315.246	5,3812	1.696.402	-	-
	RON	81.343.429		70.554.015	8.615.655	2.173.759
TOTAL CONTRACTE INTERNE				72.333.402	8.615.655	2.173.759
TOTAL GENERAL				76.501.944	8.615.655	2.173.75

b) Alte premize ale posibilității respectării principiului continuității activității

În situația economică actuală totuși *Societatea* are o poziție strategică, o tradiție și un potențial tehnic aparte, ce pot fi avute în vedere ca premise de bază în derularea activităților de producție și servicii și în perioadele următoare.

Astfel, *UCMR* :

- A fost creată pentru a susține, aproape integral, dezvoltarea sistemului hidroenergetic din România, fiind capabilă să execute atât echipamente noi, complexe, cât și reparații și re tehnologizări ale echipamentelor aflate deja în folosință.
- A proiectat și a construit ,până în prezent, peste 90% din sistemul hidroenergetic național, punând în funcțiune peste 7.500 MW putere instalată.
- Deține specialiști și un sistem organizatoric de realizare a punerii în funcțiune și/sau, asigurarea service-ului de specialitate pentru echipamentele energetice aflate în exploatare.
- Detine know-how-ul și capacitatea de re tehnologizare a echipamentelor instalate în centralele din România, dintre care mai mult de 80% au durata de viață depășită și s-ar impune lucrări de reabilitare.
- Pentru echipamentele re tehnologizate deține know-how-ul de optimizare a funcționării sistemelor de reglaj, fiind capabilă să le repună în funcție, prompt, în cazul unor avarii.
- Deține know-how-ul realizării pieselor de schimb care asigură buna funcționare a echipamentelor, precum și capacitatea de concepție și productivă pentru modernizarea continuă a soluțiilor oferite.
- Are sistemul organizatoric necesar și personalul de specialitate pentru a interveni și a pune în funcție imediat echipamentele în cazul unor avarii neprevăzute.
- Prin caracterul unic (strategic pentru economia României), know-how-ul propriu de înaltă tehnicitate, piețele nișă cărora li se adresează, dar și prin nivelul prețurilor practicate, poate menține și dezvolta portofoliul de clienți.

Pentru eficientizarea activității *Societății*, administratorul judiciar, reprezentat de consorțiul format din V.F. INSOLVENTA s.p.r.l. și EURO INSOL s.p.r.l a dispus disponibilizarea în cursul anului 2013 a unui număr de 350 de salariați, din care 250 începând cu data de 12.04 .2013 și 100 din data de 03.10.2013.

Situații Financiare Individuale la 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

18. Continuitatea activității (continuare)

Evenimente importante cu influență asupra continuității activității UCMR

Deschiderea procedurii generale a insolvenței cu intenția de reorganizare

În data de 21.01.2013 a mai fost depusă o contestație la Tribunalul București, contestator Baaklini Said, debitor fiind societatea Libarom Agri SRL, cu termen de judecată 05.06.2013.

Prin Sentința din data de 13.02.2013 pronunțată în dosarul 29140/3/2012, aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a VII-a, Completul 6, în temeiul art.33 alin.6 din Legea 85 din 2006, *Societatea* a fost notificată de către lichidatorul judiciar AA Total Insolvency i.u.p.r.l. privind intrarea în faliment a clientului Libarom Agri s.r.l., termenul limită pentru înregistrarea cererii de admitere a creanței asupra averii debitorului fiind 28.03.2013.

Menționăm că din totalul creanței de 1.289.570.079,97 lei cu care *Societatea* s-a înscris în Tabelul Creditorilor, a fost acceptată doar suma de 3.706.200 lei reprezentând diferența de curs valutar dintre data facturii de avans și data livrării.

Întrucât există pe rol dosarul penal nr. 6973/299/2011, iar serviciul aferent facturii de avans nu a fost prestat, diferența de 1.285.863.879,97 lei a fost înscrisă în Tabelul Creanțelor sub condiție.

În data de 26.06.2013, Tribunalul București a dispus admiterea cererii privind ieșirea din insolvență, cu reorganizarea activității, a societății Hidroelectrica, principalul client al *Societății*.

Având în vedere faptul că, *Societatea* contribuie în mod major la operarea în bune condiții a celui mai mare producător de energie electrică din sectorul hidroenergetic - Hidroelectrica SA și implicit la asigurarea securității energetice a țării, prin Ordonanța de Urgență nr.97/16.10.2013 s-a dispus preluarea de către Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (AAAS) a creanțelor bugetare, respectiv impozite, taxe, contribuții, amenzi și alte venituri ale bugetului general consolidat inclusiv accesorii înscrise în Tabelul Preliminar al Creanțelor, precum și creanțele bugetare născute după data deschiderii procedurii insolvenței și până la data de 21.10.2013, data intrării în vigoare a OUG mai sus menționate, creanțe administrate de Agenția Națională de Administrare Fiscală (ANAF).

19. Evenimente ulterioare

Întrucât AAAS în baza OUG 97/16.10.2013 se subrogă în drepturile și obligațiile ANAF, care nu mai detine astfel calitatea de creditor înscris în Tabelul de Creanțe al *Societății*, în data de 27.01.2014 a avut loc Adunarea Creditorilor *Societății*, convocată de către administratorul judiciar consorțiul format din V.F. INSOLVENTA s.p.r.l. și EURO INSOL s.p.r.l., având pe ordinea de zi desemnarea unui nou membru al Comitetului Creditorilor.

Conform Procesului Verbal al Adunării Creditorilor nr. 1183/27.01.2014 a fost desemnat un nou membru al Comitetului Creditorilor, respectiv Consiliul Local Reșița- Serviciul Public „ Direcția Impozite și taxe”.

Societatea Hidroelectrica SA a reintrat în insolvență, urmare a deciziei Curții de Apel București din data de 25.02.2014, prin care s-a admis contestația la ieșirea din insolvență. Această situație va conduce la reducerea posibilităților acesteia de a încheia contracte noi, fapt ce va afecta în mod direct activitatea *Societății*.

Administrator Special
Cosmin URSONIU



Administrator Special
Nicoleta Liliana IONETE