

SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A PARTICIPAȚIILOR ÎN ENERGIE SA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru anul 2019

CAP. I – ACTIVITATEA SOCIETĂȚII

Prin Hotărârea Guvernului nr. 85/2013 pentru aprobarea strategiei de privatizare prin ofertă publică de majorare a capitalului social prin aport de capital privat al Societății Comerciale de Distribuție și Furnizare a Energiei Electrice "Electrica" S.A., s-a dispus, prin divizarea parțială a SC Electrica S.A., înființarea Societății de Administrare a Participațiilor în Energie S.A., societate care a preluat, conform proiectului de divizare și Contractele de Privatizare încheiate de către Electrica S.A., în calitate de Vanzător cu toate drepturile și obligațiile aferente, respectiv Contractul de privatizare a S.C. Electrica Banat S.A., Contractul de Privatizare a S.C. Electrica Dobrogea S.A., Contractul de Privatizare a S.C. Electrica Moldova S.A., Contractul de Privatizare a S.C. Electrica Oltenia S.A. și Contractul de privatizare privind achiziționarea și subscrierea de acțiuni la Filiala de Distribuție și Furnizare a Energiei Electrice Electrica Muntenia Sud S.A..

Societatea de Administrare a Participațiilor în Energie S.A. (S.A.P.E. S.A.) societate administrată în sistem dualist, a fost constituită prin divizarea SC DFEE – Electrica S.A., în conformitate cu proiectul de divizare din data de 19.12.2013, publicat de către Electrica pe propria pagina web la data de 23.12.2013 și în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 203/2014 privind modificarea și completarea Hotărârii Guvernului nr. 85/2013 pentru aprobarea strategiei de privatizare prin ofertă publică de majorare a capitalului social prin aport de capital privat al Societății Comerciale de Distribuție și Furnizare a Energiei Electrice „Electrica” S.A. București cu modificările ulterioare, publicată în Monitorul Oficial al României nr. 147/19.03.2013, și a fost înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului la data de 07.05.2014.

Prin hotărârile Adunării Generale a Acționarilor a SAPE S.A. din data de 10.01.2018, s-a decis schimbarea sistemului de conducere al societății, devenind astfel o societate administrată în sistem dualist, cu sediul în București, Bd. Lacul Tei nr. 1-3, clădirea ISPE, etaj 11, cam. 1101-1102, Sector 2, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/5394/2014, CUI RO 33134190. Obiectul principal de activitate al societății, în conformitate cu Clasificarea Activităților din Economia Națională este cod CAEN 7022 – Activități de consultanță pentru afaceri și management. Începând cu luna noiembrie 2019, în baza Contractului de închiriere nr.53/2019, sediul SAPE SA este în str. Grigore Alexandrescu, nr.9, etaj IV, sector 1, București.

S.A.P.E. S.A. are un capital social în valoare de 868.527.790 lei, împărțit în 86.852.779 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 10 lei fiecare.

Toate acțiunile societății sunt deținute de Statul Român prin intermediul Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, care exercită prerogativele în conformitate cu legislația aplicabilă.

Structura portofoliului acțiunilor deținute de Societatea de Administrare a Participațiilor în Energie SA la data de 31.12.2019 este următoarea:

Nr. crt.	Societate	CUI	Nr. acțiuni	Valoare nominală deținere SAPE	% capital social
1	Enel Energie Muntenia S.A.	24387371	370.043	3.700.430	10%
2	E-Distribuție Muntenia S.A.	14507322	2.713.652	27.136.520	10%
3	E-Distribuție Banat S.A.	14490379	9.503.502	95.035.020	24,87%
4	E-Distribuție Dobrogea S.A.	14500308	6.980.024	69.800.240	24,90%
5	Enel Energie S.A.	22000460	5.179.580	51.795.800	37,00%
6	Indra Soluciones Tecnologias de la Informacion Romania S.A.	14832595	49.000	49.000	49,00%
7	Bursa Română de Mărfuri S.A.	1562694	46	46.000	0,58%
8	Hidro Tarnița S.A.	32425590	89.000	8.900.000	99,36%
9	Fondul de Investiții în Energie Kazah-Român S.A.	40124288	25.079.700	25.079.700	20,00%
10	Titan Power SA	40817209	8.910	89.100	99%
Total				281.631.810 lei	

Pe parcursul anului 2019, în portofoliul participațiilor deținute de Societate s-au produs următoarele modificări:

- ✓ majorarea capitalului social la Fondul de Investiții în Energie Kazah-Român SA (FIEKR) prin aport în numerar al acționarilor, Societatea înregistrând un aport de 20.994.000 lei, echivalentul a 5.000.000 USD, ce reprezintă 20.994.000 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu/acțiune.

înființarea societății Titan Power S.A., la care SAPE S.A. a subscris și vărsat capital în sumă de 89.100 lei, reprezentând 99% din capitalul social, respectiv 8.910 acțiuni deținute, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune; Societatea TITAN POWER SA, a fost înființată urmare a asocierii dintre SAPE SA și

ELECTROCENTRALE GRUP SA, în baza Acordului de asociere înregistrat sub nr. 776/2019 (SAPE SA) și nr. 659/2019 (ELG).

Societatea TITAN POWER S.A. este o societate administrată în sistem unitar, cu sediul în București, Bulevardul Lacul Tei, nr. 1-3, Camera 16, et. 1, sector 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/3730/2019, având cod unic de înregistrare 40817209. Obiectul principal de activitate al societății este cod CAEN 3511 – Producția de energie electrică.

Structura acționariatului este următoarea: SAPE SA deține 99% din capitalul social al societății, iar ELECTROCENTRALE GRUP SA deține 1 %.

Societatea Titan Power S.A. este activă din luna Ianuarie 2019 având un capital social de 90.000 lei, suma care a fost prevăzută ca minimul necesar pentru funcționarea juridică a societății până la aportul de capital care ar permite întocmirea demersurilor pentru dezvoltarea proiectului.

SAPE S.A., prin Serviciul Monitorizare Postprivatizare, a întreprins toate demersurile necesare pentru **informarea trimestrială** a Ministerului Energiei și ulterior a Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, conform prevederilor HG nr. 881/2004, teza a II-a, pct. 2.3 *Competențe și atribuții din Strategia de privatizare a unor societăți comerciale aflate în portofoliul Ministerului Economiei și Comerțului, respectiv: „societățile comerciale ale căror filiale s-au privatizat vor transmite trimestrial rapoarte”*, prin următoarele adrese:

- SAPE S.A. a transmis rapoartele corespunzătoare trimestrului I 2019 și anexele aferente, prin adresa nr. 1285 din data de 09.04.2019, înregistrată la Ministerul Energiei cu nr. 191255 din 09.04.2019;
- SAPE S.A. a transmis rapoartele corespunzătoare trimestrului II 2019 și anexele aferente, prin adresa nr. 2655 din data 02.08.2019 și înregistrată la Ministerul Energiei cu nr. 192639 din data de 05.08.2019;
- SAPE S.A. a transmis rapoartele corespunzătoare trimestrului III 2019 și anexele aferente, prin adresa nr. 3443 din data de 24.10.2019 și înregistrată la Ministerul Energiei cu nr. 193463 din data de 30.10.2019;
- SAPE S.A. a transmis rapoartele corespunzătoare trimestrului IV 2019 și anexele aferente, prin adresa nr. 253 din data de 28.01.2020 și înregistrată la Departamentul pentru Energie cu nr. 200161 din data de 30.01.2020;

CAP. II – CONDUCEREA SOCIETĂȚII

SAPE SA este organizată și administrată în sistem dualist începând cu 10.01.2018, fiind condusă prin intermediul Adunării Generale a Acționarilor, Consiliului de Supraveghere și a Directoratului.

În perioada 10.01.2018-03.01.2019 structura Consiliului de Supraveghere este următoarea:

Nr crt.	NUME ȘI PRENUME	CALITATEA	PERIOADA MANDAT
1	CHIRIAC CRISTINA	PREȘEDINTE CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	10.01.2018-10.01.2020
2	NEGRUȚ CORNELIA	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	10.01.2018-10.01.2020

3	PANĂ IONEL	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	10.01.2018-10.01.2020
4	MOLDOVEANU ION ADRIAN	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	10.01.2018-10.01.2020
5	BLEJAN CIPRIAN MIRCEA	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	10.01.2018-10.01.2020

În data de 04.03.2019, prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.2, s-a aprobat alegerea Consiliului de Supraveghere al Societății de Administrare a Participațiilor în Energie SA, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, având următoarea componență:

Nr. crt.	NUME ȘI PRENUME	CALITATEA	PERIOADA MANDAT
1	TUDOR LAURENTIU DAN	PREȘEDINTE CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	08.03.2019- 08.03.2023
2	NEGRUȚ CORNELIA	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	08.03.2019- 08.03.2023
3	PANĂ IONEL	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	08.03.2019- 08.03.2023
4	CRIȘAN VALERIU RADU	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	08.03.2019- 08.03.2023
5	BLEJAN CIPRIAN MIRCEA	MEMBRU CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE	08.03.2019- 08.03.2023

Directorat 2019

Nr crt.	NUME ȘI PRENUME	CALITATE	PERIOADA MANDAT
1	Nicolae Bogdan Codruț STĂNESCU	PRESEDINTE DIRECTORAT	01.08.2019-01.08.2023
2	MARIAN LUIZA	MEMBRU DIRECTORAT	01.08.2019-01.08.2023
3	VADUVA CONSTANTIN	MEMBRU DIRECTORAT	01.08.2019-01.08.2023

Directorat: 2018 - 2019

Nr. crt.	NUME ȘI PRENUME	CALITATE	PERIOADA MANDAT
1	VADUVA CONSTANTIN	PRESEDINTE DIRECTORAT	16.01.2018-31.07.2019
2	MARIAN LUIZA	MEMBRU DIRECTORAT	16.01.2018-31.07.2019
3	MÎNDROC CLARA	MEMBRU DIRECTORAT	16.01.2018-31.07.2019

În cursul anului 2019 au avut loc 16 ședințe Directorat, 29 ședințe ale Consiliului de Supraveghere și 12 ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor.

Au fost emise 277 decizii Directorat, 29 Hotărâri ale Consiliului de Supraveghere și 12 Hotărâri AGA.

Nici una dintre aceste acte juridice cu caracter comercial nu fac obiectul vreunei acțiuni judecătorești (până la data redactării prezentului raport). Toate dispozițiile organelor de conducere și supraveghere au fost duse la îndeplinire.

CAP. III - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

La data de 31.12.2019 Societatea dispune de active immobilizate totale în sumă de 281.874.067 lei, constând în immobilizări financiare în valoare de 281.631.810 lei, ce reprezintă participațiile SAPE SA în alte societăți, immobilizări corporale de în sumă de 217.399 lei și immobilizări necorporale în sumă de 24.858 lei.

Investițiile pe termen scurt (depozite bancare constituite) sunt în sumă de 712.849.589 lei, iar disponibilul din conturile curente la bănci este în sumă de 1.419.363 lei.

CAP. IV - INVENTARIEREA

Pentru stabilirea situației reale a patrimoniului, în vederea asigurării integrității elementelor patrimoniale, s-a efectuat inventarierea generală a patrimoniului, în baza Deciziei SAPE SA nr. 7 din 23.01.2020. Rezultatele inventarierii au fost consemnate în Procesul Verbal de Inventariere nr. 515 din 17.02.2020, nefiind constatate diferențe.

Organizarea și efectuarea inventarierii s-au desfășurat potrivit legii contabilității nr. 82/1994 republicată, cu modificările și completările ulterioare și OMFP de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor *proprie* nr. 2861/2009.

Inventarierea s-a efectuat cu soldurile conturilor la data de 31.12.2019, în perioada 27.01.2020 – 14.02.2020 și a fost efectuată de două Comisii de inventariere menționate în Decizia nr. 7/23.01.2020, a Directoratului SAPE SA și a cuprins următoarele capitole:

1. activele immobilizate de natura immobilizărilor corporale și necorporale – cont 205, 213, active circulante de natura stocurilor și inventarierea obiectelor de inventar în folosința salariaților, cu soldurile la data de 31.12.2019. Nu au fost constatate diferențe +/- față de bilanța de verificare la 31.12.2019 și au fost făcute propuneri de casare în sumă de 2.155,18 lei.
2. Inventarierea titlurilor de participare deținute de către SAPE SA în societățile asociate, cont 263 "Acțiuni deținute în entitățile asociate". Inventarierea conturilor din clasa 4 – furnizori interni și externi, salarii, obligații către bugetul statului, TVA de plată/recuperat, debitori, creditori, sume în curs de clarificare. Inventarierea conturilor din clasa 5 – conturi la bănci, depozite, depozite overnight, avansuri spre decontare și alte valori. Nu au fost constatate diferențe față de evidența contabilă la 31.12.2019. Au fost inventariate de asemenea și litigiile aflate pe rolul instanțelor la 31.12.2019.

CAP. V – SITUAȚIA CREANTELOR și DATORIILOR

- La data de 31.12.2019, Societatea are înscrise în evidența contabilă creanțe totale în sumă de 172.808 lei, din care:

<u>Creanțe</u>	<u>Sold la</u>
	<u>31 decembrie 2019</u> (lei)
I. Creanțe din active imobilizate	
Furnizori-debitori	-
Sume de recuperat de la CASMB	24.276
Taxa pe valoarea adăugată	-
Alte creanțe de personal	105
Debitori diverși	556
Impozit pe profit de recuperat	140.344
II. Creanțe din active circulante, total	165.281
III. Provizioane pentru deprecierea creanțelor	-
IV. Cheltuieli înregistrate în avans	7.527

Din totalul creanțelor aflate în sold la 31 decembrie 2019, cea mai mare pondere o reprezintă impozitul pe profit de recuperat, în sumă de 140.344 lei.

În anul 2019, SAPE a continuat compensarea lunară a impozitului pe profit de recuperat, conform Declarației 101 întocmită pentru anul 2015, cu obligațiile lunare de plată ale Societății către Bugetul de Stat și Bugetul asigurărilor sociale. Pe baza documentației transmise de SAPE necesară analizării situației fiscale a Societății în intervalul 2015-2018, începând cu luna ianuarie 2019 au început să fie compensate datoriile lunare din Declarația 112 cu diferența de încasat din impozit, iar la sfârșitul anului 2019 au mai rămas de compensat datorii în sumă de 140.344 lei.

SAPE SA a solicitat restituirea TVA deductibilă aferentă perioadei 2014-2018, având în vedere că Societatea nu înregistrează TVA colectată, neavând activitate specifică, însă, motivat de faptul că până la data de 31.12.2019 SAPE S.A. nu a desfășurat activități operaționale din care să se fi obținut venituri taxabile dpdv al TVA și luând în considerare Opinia consultantului fiscal, s-a efectuat regularizarea în decontul de TVA pentru luna decembrie 2019 a sumei de 990.226 lei reprezentând TVA rambursată. Tot în decontul TVA pentru luna decembrie 2019 s-a făcut și regularizarea sumei de 180.770,97 lei, reprezentând taxa pe valoare adăugată dedusă pentru perioada 01.01.2019-30.11.2019, pentru care nu s-a solicitat rambursare. Totodată, s-a operat și majorarea parțială a cheltuielilor în anul 2019 și diferența a fost capitalizată.

➤ Datoriile Societății la 31.12.2019 sunt în valoare de 26.547.193 lei și defalcate astfel

Datorii	Sold la 31 decembrie 2019 (lei)
I. Datorii financiare	
II. Alte datorii – total, din care:	
– furnizori	51.131
– datorii fata de bugetul asigurărilor sociale	252.986
– datorii față de bugetul de stat	54.025
– rețineri din salarii datorate terților	-
– datorii fata de salariați	119.125
- sume în curs de clarificare	-
- taxa de timbru eşalonată	-
- creditori	26.069.926
TOTAL DATORII	26.547.193

Furnizorii în sold la 31 decembrie 2019 sunt în sumă de 51.131 lei, din care suma 34.571 lei reprezintă furnizori - facturi nesosite aferente serviciilor prestate în anul 2019.

Lista facturilor nesosite la 31 decembrie 2019 este redată mai jos:

Furnizori facturi nesosite (2019)	baza (lei)	tva neexigibil (lei)	total (lei)
ADAN PROFESIONAL SRL (servicii curățenie)	4000,00	760,00	4760,00
ELECTRICA SA (chirie sediu)	19.877,71	-	19.877,71
SODEXO (bonuri de masa).	5.587,00	0,70	5.587,70
TELEKOM (conv. Telef. Fixa)	3651,53	693,79	4.345,32
TOTAL	33.116,24	1.454,49	34.570,73

Suma de 26.069.926 lei, înregistrată în contul contabil 462 „Creditori diverși”, reprezintă participația Societății în procent de 20% la Fondul de Investiții în Energie Kazah-Român, fond înființat în anul 2018 între asociații: KMG International N.V. SRL (KMGI) și SAPE SA în valoare de 25.079.700 lei.

Suma de 990.226 lei reprezintă TVA recuperata inițial de către SAPE SA și, urmare a celor menționate mai sus, la data de 31.12.2019, TVA de restituit.

CAP. VI - SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

Activitatea financiar – contabilă a SAPE SA este organizată și se desfășoară în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, cu toate modificările și completările ulterioare, cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile

financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu toate modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementari contabile. Contabilitatea a fost organizată și condusă în concordanță cu prevederile legale.

Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic și sistematic, pe baza documentelor justificative.

Prin operațiunile financiar - contabile efectuate s-au respectat principiile contabile ale continuității activității, prudenței, permanenței metodelor, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, intangibilității exercițiului, necompensării, prevalenței economicului asupra juridicului, pragului de semnificație.

• **Situația dividendelor încasate de Societate în anul 2019**

Nr. crt.	Societate	Div. din profitul anului 2018 și încasate de SAPE în 2019
1	Enel Energie Muntenia SA	0,00
2	Enel Distribuție Muntenia SA	0,00
3	Enel Distribuție Banat SA	0,00
4	Enel Distribuție Dobrogea SA	0,00
5	Enel Energie SA	0,00
6	E.ON Distribuție Romania SA	0,00
7	E.ON Energie Romania SA	0,00
8	Electrica Soluziona SA	394.210
9	Bursa Română de Mărfuri SA	2.386
10	Hidro Tarnița SA	0,00
	TOTAL (lei)	396.596

• **Situația dividendelor plătite de Societate acționarului unic în anul 2019, din profitul anului 2018**

- Conform HAGOA nr.7/17.05.2019 s-a aprobat repartizarea din profitului net al anului 2018 în sumă totală de 3.342.727 lei, din care dividende cuvenite acționarului în sumă de 3.198.355 lei. Plata s-a efectuat în data de 26.07.2019 din contul deschis la Banca Transilvania.

- Prin HAGOA nr. 9/03.06.2019 s-a aprobat distribuirea și plata unui dividend suplimentar convenit acționarului unic în sumă de 235.386.105 lei, reprezentând un procent de 35% din sumele existente la sfârșitul anului 2018 în contul „Alte rezerve” ca sursă proprie de finanțare, în temeiul prevederilor art.43 din OUG nr.114/2018.

Plata sumei de 235.386.105 lei s-a efectuat în data de 16.07.2019, astfel:

- suma de 24.038.605 lei din contul deschis la Exim Bank,
 - suma de 211.347.500 lei din contul deschis la Alpha Bank.
- **Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2019**

a) **Istoric evenimente aprobare BVC 2019**

- În data de 28.03.2019, prin Hotărârea nr. 5: "Consiliul de Supraveghere al SAPE SA avizează Bugetul de Venituri și Cheltuieli al SAPE SA și dispune înaintarea în vederea aprobării de către Adunarea Generală a Acționarilor".
- În data de 25.04.2019, prin Adresa SAPE SA nr. 1566/24.04.2019, Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SAPE S.A. pentru anul 2019 a fost depus la Ministerul Energiei.
- În data de 24.06.2019, prin intermediul poștei electronice a fost transmisă de către Ministerul Energiei, adresa MFP nr. 574926/20.06.2019 și înregistrată la societate sub nr. 2193/24.06.2019, prin care este restituit Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SAPE S.A. pentru anul 2019 în vederea reanalizării acestuia, în sensul eliminării creșterilor cheltuielilor cu contractele de mandat față de anul precedent. Având în vedere prevederile OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificările și completările ulterioare, refuzul MFP nu este justificat, motiv pentru care SAPE SA transmite o completare la Nota de Fundamentare nr.1152/29.03.2019, privind Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019, în vederea motivării sumelor reprezentând cheltuielile cu contractele de mandat prevăzute în BVC 2019.
- Prin Adresa nr. 2229/26.06.2019, SAPE SA transmite Ministerului Energiei completarea la Nota de Fundamentare nr. 1152/29.03.2019, privind Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2019, privind motivarea sumelor reprezentând cheltuielile cu contractele de mandat prevăzute în BVC 2019, precum și stadiul procesului de selecție a membrilor Directoratului și Consiliului de Supraveghere SAPE SA.
- Conform art.4, alin (1), lit. B) din Ordonanța nr. 26/2013, Bugetul de venituri și Cheltuieli al SAPE SA se aprobă prin ordin comun al Ministrului Energiei, al Ministrului Finanțelor Publice și al Ministrului Muncii și Justiției Sociale. Din informațiile avute până la data prezentei, Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SAPE SA pentru anul 2019 a primit avizele favorabile de la Ministerul Energiei și Ministerul Muncii și Justiției Sociale.
- Prin Adresa nr.261459/12.07.2019 și înregistrată la SAPE SA sub nr. 2388/12.07.2019 Ministerul Energiei ne informează că Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019 al SAPE SA a fost restituit nesemnat de către Ministerul Finanțelor Publice și ne solicită să analizăm propunerile și observațiile transmise prin Adresa Ministerului Finanțelor Publice nr.575305/11.07.2019, respectiv :”...ne menținem propunerile și observațiile transmise prin

adresa MFP nr.574926/20.06.2019, în sensul eliminării creșterii cheltuielilor aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere, control, comisii și comitete din anul curent față de cele din anul precedent.”

□ Prin Adresa nr.261622/31.07.2019 și înregistrată la SAPE SA sub nr.2628/31.07.2019, Ministerul Energiei ne informează că Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019 al SAPE SA a fost restituit nesemnificativ de către Ministerul Finanțelor Publice și ne solicită modificarea sumelor aferente Capitolului C4”Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete”, prin eliminarea creșterii acestor cheltuieli din anul curent față de cele din anul precedent, conform observațiilor Ministerului Finanțelor Publice.

□ În data de 31.07.2019, prin Adresa SAPE 2628/31.07.2019 și înregistrată la Ministerul Energiei sub nr.261622/31.07.2019 se depune Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019 al societății cu modificările solicitate de Ministerul Finanțelor Publice.

□ Prin Ordinul Ministrului Energiei, al Ministrului Finanțelor Publice și al Ministrului Muncii și Justiției Sociale nr.71/2842/887, publicat în MO nr.717/30.08.2019 se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli SAPE SA pentru 2019;

b) Execuția bugetului de venituri și cheltuieli 2019

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr rd.	Aprobat 2019		Realizat 2019	%
				conform HG/Ordin n comun	conform Hotararii C.S.		
				4	5	6	7=6/5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	26.857	26.857	30.080	112,00%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	0	0	17	0,00%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				
	2	Venituri financiare	5	26.857	26.857	30.063	111,94%
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	16.121	16.121	17.869	110,84%
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	10.462	10.462	12.439	118,90%
		A cheltuieli cu bunuri și servicii	8	3.591	3.331	1.274	38,25%
		B cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	11	11	2	18,18%



		C	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd. 17) din care:	10	6.715	6.968	5.551	79,66%
		C 0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.1 3)	11	4.685	4.685	3.299	70,42%
		C 1	ch. cu salariile	12	3.961	3.961	2.945	74,35%
		C 2	bonusuri	13	724	724	354	48,90%
		C 3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	65	65	100,00%
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	65	65	100,00%
		C 4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1.880	2.068	2.068	100,00%
		C 5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	150	150	119	79,33%
		D	alte cheltuieli de exploatare	18	145	152	5.612	3692,11 %
	2		Cheltuieli financiare	19	5.659	5.659	5.430	95,95%
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1- Rd.6)	20	10.736	10.736	12.211	113,74%
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21				
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22				
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23				
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24				
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25				
V			PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21- Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	10.736	10.736	12.211	113,74%
	1		Rezerve legale	27	0	0	611	0,00%
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28				
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29				

4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30				
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31				
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	10.736	10.736	11.601	108,06%
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	300	300	212	100,00%
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	9.932	9.932	5.906	59,91%
a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	9.932	9.932	5.906	59,91%
b)	- dividende convenite bugetului local	36				
c)	- dividende convenite altor acționari	37				
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	804	804	5,694	702,67%
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39				
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40				
a)	cheltuieli materiale	41				
b)	cheltuieli cu salariile	42				
c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43				
d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44				
e)	alte cheltuieli	45				

VII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	632.019	632.019	637.527	100,87%
I	1	Alocații de la buget	47				
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48				
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	339.272	339.272	127	0,04%
X		DATE DE FUNDAMENTARE					
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	40	40	35	87,50%
	2	Nr.mediu de salariați total	51	40	40	29	72,50%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	9.760	9.760	9.480	97,13%
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	8.909	8.909	8.856	99,41%
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54			1	0,00%
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55				
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56				
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	600	600	594	99,01%
	9	Plăți restante	58	0	0	0	0,00%
	10	Creanțe restante	59	0	0	0	0,00%

VENITURI TOTALE :

valoarea realizată de 30.080 mii lei, față de valoarea aprobată de 26.857 mii lei, astfel: 1. Alte venituri din exploatare : 17 mii lei;

- ✓ Venituri financiare : 30.063 mii lei (venituri din dividende 397 mii lei);
- ✓ Venituri din diferențe de curs valutar 21.127 mii lei și venituri din dobânzi 8.539 mii lei

CHELTUIELI TOTALE :

valoarea realizată de 17.869 mii lei, față de valoarea aprobată pentru anul 2019 de 16.121 mii lei, astfel:

1. Cheltuieli de exploatare : 12.439 mii lei (cheltuieli cu bunuri și servicii 1.274 mii lei, cheltuieli cu impozite și taxe 2 mii lei, cheltuieli cu personalul 5.551 mii lei, alte cheltuieli de exploatare 5.612 mii lei);

2. Cheltuieli financiare: 5.430 mii lei (cheltuieli din diferențe nefavorabile de curs valutar).

Nivelul mare al cheltuielilor în anul 2019 se datorează:

- sumei de 1.756.455,30 lei, reprezentând contravaloarea în lei a costurilor în urma deciziei finale în Dosarul ICC Paris nr. 21889/MHM având ca părți SAPE S.A., în calitate de Reclamantă vs Enel Investment Holding B.V. (Olanda), Enel S.p.A. (Italia), S.C. Enel Energie Muntenia S.A. (România) și S.C. Enel Distribuție Muntenia S.A. (România), în calitate de Pârâte. Facem mențiunea ca aceasta suma nu a fost prevăzută în BVC 2019.

Dispozitivul final, precizat la art. 802 din Decizia arbitrală din Dosarul ICC Paris nr. 21889/MHM care a fost înregistrată la SAPE cu nr. 1633/08.05.2019, pag. 169, prin care Tribunalul arbitral a decis următoarele "*(...)3.Reclamantul trebuie să suporte costurile de arbitraj stabilite de către Curte la 800.000,00 USD și, în lumina respectivelor plăți ale Părților privind cheltuielile în avans, este obligat să achite Pârâților 400.000,00 USD.*

1. *Reclamantul este obligat să achite Pârâților 12.358,10 Euro (brut) pentru Sălile de Audiere și 7.277,25 Euro (net) pentru stenograf.(...).*";

- sumei de 5.431.527,82 lei, reprezentând diferențe nefavorabile de curs valutar, mai mare față de valoarea de 3.578.000 lei prevăzută în BVC 2019, societatea având obligativitatea, în conformitate cu prevederile pct. 304, alin. 3 din OMFP nr. 1802/2014, de a înregistra lunar în evidențele contabile diferențele din reevaluarea disponibilităților deținute în monedă străină;

- sumei de 1.500 lei, reprezentând cheltuieli de judecată achitate de SAPE SA în Dosarul 20968/300/2016 cu SCA Pricop & Banu;

sumei de 99.271,71 lei, reprezentând cheltuieli de judecată achitate de SAPE SA în Dosarul 659/1371/2015 cu EON Energie Romania.

- **Rezultatul brut al exercițiului:**

În anul 2019, SAPE SA a obținut un profit contabil brut de 12.211 mii lei. Nu s-a înregistrat cheltuielă cu impozitul pe profit deoarece în conformitate cu art.23, lit. a) din Codul Fiscal :

„La calculul rezultatului fiscal, următoarele venituri sunt neimpozabile:

a) dividendele primite de la o persoană juridică română”

În aceste condiții, profitul contabil net de repartizat al anului 2019 este în sumă de 12.211 mii lei .

CONCLUZII EXECUȚIE BVC 2019

Societatea de Administrare a Participațiilor în Energie S.A., în bugetul de venituri și cheltuieli 2018:

- ✓ nu a avut programate plăți restante și nici nu a înregistrat plăți restante;
- ✓ a respectat prevederile art. 8, alin. 1 din OG nr. 26/2013, respectiv în perioada 01.01-30.04.2019 cheltuielile s-au efectuat în limita a 1/12 din valoarea cheltuielilor totale aprobate pentru anul anterior;

- ✓ a respectat prevederile art. 8, alin. 4 din OG nr. 26/2013, respectiv începând cu 01.05.2019 și până la aprobarea BVC 2019 sau efectuat cheltuieli în limita a 90% din 1/12 din valoarea cheltuielilor totale aprobate pentru anul anterior;
- ✓ a respectat prevederile art.10, alin.1, lit.a) din OG nr.26/2013:” *cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite*” ;
- ✓ nu depășește nivelul cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale, conform prevederile art.10, alin.2, lit.d) din OG nr. 26/2013
- ✓ la 31.12.2019 nivelul cheltuielilor efectuate nu depășește nivelul veniturilor realizate, respectând astfel art.10, alin.1, lit.b) din OG 26/2013:” *b) în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați;* ”

CAP. VII – INVESTIȚII REALIZATE ÎN 2019

În anul 2019 s-au estimat CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, în sumă totală de 339.272 mii lei. Acestea au fost dimensionate în funcție de obiectivele de investiții necesare a fi realizate.

Principalele proiecte de investiții cuprinse în planul de investiții sunt:

- I. Investiții solicitate de entitățile organizatorice din cadrul SAPE SA, conform adreselor transmise, pentru buna desfășurare a activității, în suma de 310 mii lei:
 1. Computere portabile 68 mii lei;
 2. Pachete software de protecție antivirus 28 mii lei;
 3. Pachete software pentru rețele, internet și intranet 25 mii lei;
 4. Sistem server 189 mii lei;
- II. Investiții majore multianuale derulate de SAPE SA în suma totală de 627.200.mii lei, din care 338.962 mii lei, pentru anul 2019:
 1. Proiect de investiții în parteneriat cu Electrocentrale Grup SA – Centrala pentru producere de energie în cogenerare Titan, prin Societatea TITAN POWER SA;
 2. Proiectul de realizare a CHEAP Tarnița-Lăpușești, prin aport în numerar la capitalul societății HIRO TARNIȚA SA;
 3. Proiect de investiții în parteneriat cu SNGN ROMGAZ SA pentru crearea unei societăți de furnizare a energiei electrice și a gazelor naturale;
 4. Proiect de investiții în parteneriat cu Electrocentrale Grup SA - dezvoltarea unei clădiri „centru business energetic” în București, Splaiul Independenței 202E lot 1.

La 31.12.2019, din suma prevăzută în Anexa 4 a BVC 2019 s-a consumat suma de 127 mii lei, din care 89 mii lei reprezintă aportul la capitalul social al Societății Titan Power SA, iar 38 mii lei achiziția de imobilizări corporale și necorporale pentru dotarea societății.

CAP. VIII - SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII

I. LITIGII INTERNAȚIONALE

Dosar ICC Paris nr. 21889/MHM, inițiat de SAPE S.A., în calitate de Reclamantă vs. Enel S.p.A., EIH, EDM și BEM în calitate de Pârâte.

SAPE S.A. a fost reprezentată de SCA Cunesco, Balaciu & Asociații.

Hotărârea Arbitrală fost comunicată SAPE SA prin e-mail în data de 08.05.2019 (e-mail înregistrat sub nr.1633) și în original, în data de 10.05.2019 (înreg. sub nr.1683) și a respins pretențiile SAPE SA, cu obligare la cheltuieli de judecată.

În data de 31.07.2019, SAPE SA a primit o opinie legală de la societatea de avocați Baker & McKenzie (avocați specializați în drept francez) arătând faptul că, în speță nu sunt îndeplinite condițiile prevăzute de art.1520 Cod Procedură Civilă Franceză, pentru promovarea unei căi de atac, "șansele de reușită ale unui asemenea demers legal fiind reduse".

Conform Notei DJRU nr.2671/05.08.2019 a fost solicitată emiterea unei decizii de Directorat în sensul concluziilor de mai sus, care să consfințească asupra oportunității promovării unei căi de atac împotriva Hotărârii arbitrale, urmată de informarea Consiliului de supraveghere.

II. LITIGII NAȚIONALE

1. LITIGII AFLATE PE ROL LA DATA 31.12.2019

A. Litigiile naționale demarate de SAPE S.A.

1. Dosar nr. 660/1371/2015

Părți:

SAPE SA - reclamantă

Delgaz Grid SA (fostă E.ON Distribuție România S.A.) - pârâtă

EON România SRL - intervenientă

• **Obiectul cererii –**

1. „*anularea punctului 6 ("hotărârii 6") din Hotărârea nr. 4/2015 adoptată în cadrul Adunării Generale a Acționarilor E.ON Distribuție România din data de 26 mai 2015, prin care s-a aprobat cu votul pozitiv al acționarilor deținând un număr de 191.120.076 acțiuni reprezentând 61,7905 % din capitalul social propunerea privind repartizarea profitului,*

2. *anularea punctului 9 ("hotărârii 9") din Hotărârea nr. 4/2015 adoptată în cadrul Adunării Generale a Acționarilor E.ON Distribuție România din data de 26 mai 2015, prin care se respinge cu votul împotriva exprimat de acționarii deținând un număr de 191.120.076 acțiuni reprezentând 61,7905% din capitalul social aprobarea distribuirii de dividende pentru anul financiar 2014 într-o cotă de 100 % din profitul net distribuibil realizat de societate în anul 2014 și distribuirea către acționari a întregii sume din contul 117 (Rezultatul reportat), proporțional cu cota de participare la capitalul social al Societății.*

3. *radierea din Registrul Comerțului a oricăror mențiuni efectuate în baza hotărârii AGOA a cărei anulare a fost solicitată, în baza art. 132 alin. (10) din Legea nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare,*

4. *obligarea Pârâtei la plata sumei de 4.957.335,26 lei, cu titlu de daune-interese, ca urmare a nedistribuirii de dividende, proporțional cu cota de participare la capitalul social al Societății,*
5. *obligarea pârâtei la plata cheltuielilor de judecată generate de prezentul litigiu."*

2. Dosar nr. 46365/3/2016

Părți:

SAPE SA - Reclamant

ELECTRICA SA, administratorii și directorii Electrica SA din perioada 19.07.2004 – 07.05.2014, M. Energiei, M. Economiei - Pârâți

Obiectul Dosarului -Acțiune în daune delictuale

3. Dosar nr. 29582/3/2018

Părți:

SAPE SA - Reclamant

ENEL ENERGIE MUNTENIA SA - Pârât

Obiectul Dosarului - Anulare Hotarare AGA nr. 2/11.05.2018 (repartizare profit 2017 in contul 117 – rezultat reportat)

4. Dosar Nr.42818/3/2018

Părți:

SAPE SA - Reclamant

ENEL Distribuție Muntenia SA -Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotarare AGA nr. 1/11.05.2018 (repartizare profit 2017 in contul 117 – rezultat reportat)

5. Dosar Nr. 949/30/2019

Părți:

SAPE SA - Reclamant

E-DISTRIBUȚIE BANAT SA Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotarare AGA nr. 5/06.12.2018

6. Dosar nr. 19609/3/2019

Părți:

SAPE SA - Reclamant

ENEL ENERGIE MUNTENIA SA -Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotărâre AGA nr. 3/ 10.05.2019 (repartizare profit 2018 în contul 117 rezultat reportat)

7. Dosar nr. 19566/3/2019

Părți:

SAPE SA - Reclamant

E-DISTRIBUȚIE MUNTENIA SA-Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotărâre AGA nr. 1/ 10.05.2019 (repartizare profit 2018 în contul 117 - rezultat reportat)

8. Dosar nr. 19565/3/2019

Părți:

SAPE SA - Reclamant

ENEL ENERGIE SA- Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotărâre AGA nr. 3/ 14.05.2019 (repartizare profit 2018 în contul 117 - rezultat reportat)

9. Dosar nr. 3665/118/2019

Părți:

SAPE SA - Reclamant

E-DISTRIBUȚIE DOBROGEA SA - Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotărâre AGA nr. 1/ 10.05.2019 (repartizare profit 2018 în contul 117 - rezultat reportat)

10. Dosar nr. 2976/30/2019

Părți:

SAPE SA - Reclamant

E-DISTRIBUȚIE BANAT SA - Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotărâre AGA nr. 1/ 10.05.2019 (repartizare profit 2018 în contul 117 - rezultat reportat)

11. Dosar Nr.988/30/2019

Părți:

SOCIETATEA ENERGETICĂ ELECTRICA SA - Reclamant

E-DISTRIBUȚIE BANAT S.A. - Pârât

SAPE SA -Intervenient principal

Obiectul Dosarului: Anulare Hotărâre AGA nr. 5/06.12.2018

B. Litigii naționale în care SAPE S.A. are calitatea de pârâtă

1.Dosar nr. 3925/300/2019

Părți:

Leizeruc Camelia, Albu Cătălin, Costache Bogdan Marius și alții - Reclamant

SAPE SA - Pârât

Obiectul Dosarului: Validare Poprire

2. Dosar nr. 11983/300/2019

Părți:

SCA PIPEREA ȘI ASOCIAȚII- Reclamant

SAPE SA - Pârât (în acest dosar SAPE SA este reprezentată de Bohâlțeanu și Asociații)

Obiectul Dosarului: Pretenții

3. Dosar nr. 31967/3/2019

Părți:

DIANA NEACȘU- Reclamant

SAPE SA - Pârât

Obiectul Dosarului: Contestație decizie de concediere

C. Litigiile naționale în care SAPE S.A. a fost introdusă ca parte, în calitate de succesori al Electrica S.A.

1. Dosar nr. 5699/2/2013 Curții de Apel București**

Părți:

SAPE SA - Reclamant

CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI - Pârât

Obiect: litigiul Curtea de Conturi (Legea Nr.94/1992) NCPC-anularea Deciziei CCR nr. X/40147/29.05.2013

2. LITIGII FINALIZATE ÎN 2019

1. Dosar nr. 659/1371/2015

Părți:

SAPE SA - reclamantă vs.

E.ON Energie România S.A. - pârâtă

EON România SRL - intervenientă

• Obiectul cererii

1. „anularea punctului 2 ("hotărârii 2") din Hotărârea nr. 5/2015 adoptată în cadrul Adunării Generale a Acționarilor E.ON Energie România din data de 28 mai 2015, prin care s-a aprobat cu votul pozitiv al acționarilor deținând un număr de 72.878.603 acțiuni reprezentând 98,6 % din capitalul social propunerea privind repartizarea profitului înregistrat la data de 31 decembrie 2014,

2. radierea din Registrul Comerțului a oricăror mențiuni efectuate în baza hotărârii AGOA a cărei anulare a fost solicitată, în baza art. 132 alin. (10) din Legea nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare,

3. obligarea Pârâtei (a plata către subscrisa a sumei de 1.297.757,524 lei, cu titlu de daune-interese, ca

urmare a nedistribuirii de dividende, proporțional cu cota de participare la capitalul social al Societății.

4. obligarea părții la plata cheltuielilor de judecată generate de prezentul litigiu. ”

2. Dosar nr. 20968/300/2016

Părți:

SAPE SA - reclamant.

SCA „Pricop & Banu” și BEJ „Nicolescu Gheorghe Alin” - pârâți

- **Obiectul cererii** – contestație împotriva executării silite efectuate de către executorul judecătoresc la solicitarea SCA Pricop & Banu, pentru suma de 262.788,96 LEI, reprezentând onorariu de avocat, în temeiul Contractului de prestări servicii de consultanță, asistență și reprezentare juridică nr. 1/01.02.2016, cu încălcarea, în principal, a dispozițiilor art. 883 CPC, având următoarele capete de cerere:

1. anularea :

- *Încheierii emise de BEJ Nicolescu Gheorghe Alin la data de 04.07.2016 și înregistrate la SAPE SA sub nr. 1646/11.07.2016 prin care s-a dispus încetarea executării silite,*
- *Încheierii emise de BEJ Nicolescu Gheorghe Alin la data de 04.07.2016 prin care s-a dispus eliberarea către SCA Pricop & Banu a sumelor corespunzătoare creanței contestate (262.788,96 LEI) și*

2. întoarcerea executării silite, în temeiul art. 723 și urm. CPC, în sensul restabilirii situației anterioare eliberării sumelor corespunzătoare creanței contestate prin :

- *obligarea SCA Pricop & Banu la returnarea sumelor primite de la executorul judecătoresc în cadrul dosarului de executare nr. 744/2016 și obligarea BEJ Nicolescu Gheorghe Alin la aplicarea dispozițiilor art. 883 alin. (1) și (2) CPC în sensul consemnării sumelor corespunzătoare creanței contestate până la rămânerea definitivă a hotărârii de soluționare a contestației la executare ce face obiectul dosarului nr. 18529/300/2016, ori,*
- *în subsidiar, la obligarea BEJ Nicolescu Gheorghe Alin - executor judecătoresc Nicolescu Gheorghe Alin la plata prejudiciului creat subscrisei ca urmare a eliberării nelegale a sumelor de bani consemnate, în cuantum egal cu creanța contestată, în cazul în care contestația ce face obiectul dosarului nr. 18529/300/2016 va fi admisă.*

3. Dosar: Nr. 29076/3/2017

Părți:

SAPE SA - Reclamant

ENEL ENERGIE NUNTENIA SA - Pârât

Obiectul Dosarului -acțiune în anulare a hotărârii AGA ENEL ENERGIE MUNTENIA S.A. nr. 1/28.04.2017, publicată în M. Of. nr. 2391/10.07.2017, Partea a IV-a

4. Dosar 29610/3/2018

Părți:

SAPE SA - Reclamant

ENEL ENERGIE SA -Pârât

Obiectul Dosarului: Anulare Hotarare AGA nr. 1/11.05.2018 (repartizare profit 2017 in contul 117 = rezultat reportat)

CAP. IX - INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

- a) **Lichiditatea generala/ curenta =Active circulante/Datorii curente este de 486,84 la 31 decembrie 2019, reprezentând capacitatea Societății de a-și onora obligațiile de plată pe termen scurt, neexistând riscul incapacității de plată.**

$$LG=AC/DC \quad 714.434.634/1.467.493 = 486,84$$

- b) **Solvabilitate patrimoniala = Capitaluri proprii/Active totale*100 este de 97,05% la 31 decembrie la 2019 si reflecta capacitatea Societății de a-și onora toate scadențele, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung.**

$$SP=CPR/AT*100 \quad 966.986.474/996.316.228*100= 97,05\%$$

- c) **Rentabilitatea financiara = Profit net/ Capital propriu*100 este de 1,26%, acest indicator arată eficiența cu care este utilizat capitalul propriu în obținerea profitului; creșterea acestui indicator arată ritmul de creștere al profitului față de ritmul de creștere al capitalului propriu.**

$$Rf=PN/CPR*100 \quad 12.211.119/966.986.474 *100 = 1,26\%$$

- d) **Rata autonomiei financiare = Capital propriu/Capital permanent*100 este de 97,20%, indicator care arată ponderea capitalului propriu în totalul pasivului bilanțier, situația Societății fiind una bună, fără a necesita angajarea de capital împrumutat.**

$$Raf=CPR/PB*100 \quad 966.986.474/994.848.735 * 100 = 97,20\%$$

Acești indicatori au fost calculați pentru a obține o imagine fidelă a situației Societății, a poziției financiare fără a ne rezuma numai la un singur indicator de analiză care ar putea conduce la o interpretare eronată a situației financiare.

CAP. X – RISCURI

Riscurile identificate la nivelul SAPE SA sunt următoarele:

1. Riscul investițional, cu două componente:

- ✓ Decapitalizarea societății prin distribuirea unor dividende suplimentare sau excepționale, respectiv mai mari decât prevede OUG 64/2001
- ✓ Nefindeplinirea obiectivelor investiționale, cauzată de factori externi SAPE SA (parteneri investiționali)

2. Riscul de legalitate, cu două componente:
 - ✓ Decizii arbitrare sau judecătorești defavorabile SAPE SA
 - ✓ Necomunicarea de către e.o a actelor necesare luării unor măsuri litigioase
3. Riscul financiar, cu trei componente:
 - ✓ Riscul valutar
 - ✓ Riscul de dobândă
 - ✓ Riscul de neîncasare a dividendelor cuvenite SAPE SA de la societățile la care deține participații.

CAP. XI – Control Financiar de Gestiune

Conform Planului anual al activității de Control Financiar de Gestiune pentru anul 2019 nr. 286/17.01.2019, precum și actualizările acestuia înregistrate cu nr. 1397/15.04.2019 și nr. 1903/30.05.2019, aprobate de către Directoratul SAPE S.A., au fost efectuate următoarele misiuni de control:

1. În cadrul Serviciului Monitorizare Postprivatizare, obiectivul „*Respectarea prevederilor Hotărârii nr. 881/2004*”;
2. La nivelul Serviciului Administrare Participații și Mandate, obiectivul „*verificarea emiterii procurilor speciale pentru reprezentanții SAPE S.A. în AGA ale societăților în care SAPE S.A. este acționar și verificarea măsurilor lăsate în nota de constatare nr. 1295/18.04.2018*”;
3. Misiunea de control cu obiectivele: „*Modul de fundamentare al BVC pentru anul 2018 și Gradul de realizare a veniturilor în raport cu indicatorii BVC 2018*” activitate desfășurată în cadrul Biroului Strategie Financiară și Buget, Direcția Economică și Strategie Financiară;
4. La nivelul Serviciului Contabilitate din cadrul Direcției Economice și Strategie Financiară misiunea de control cu obiectivele: *Respectarea reglementărilor interne cu privire la încasările și plățile în lei/valută; Verificarea respectării prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare; Inventarierea anuală;*
5. Misiunea de control cu obiectiv „*modul de gestionare a evidențelor contractelor*”, activitate desfășurată de către persoanele responsabile cu derularea contractelor,
6. În cadrul Biroului Achiziții din cadrul Direcției Economice și Strategie Financiară , obiectivul „*Derularea Programul de achiziții*”.

Având în vedere misiunile de control susmenționate au fost întocmite următoarele acte de control:

- Nota de constatare SMP nr. 987/12.03.2019,
- Nota de constatare SAPM nr. 1384/12.04.2019,
- Raportul de control privind fundamentarea și execuția Bugetului de venituri și Cheltuieli la nivelul SAPE pentru anul 2018 nr. 2009/05.06.2019,
- Raportul de control privind activitatea desfășurată în cadrul Serviciului Contabilitate, Direcția Economică și Strategie Financiară nr. 2795/19.08.2019,
- Raportul de control privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului SAPE S.A. nr. 3159/26.09.2019,
- Raportul de control privind activitatea persoanelor responsabile cu derularea contractelor la nivelul SAPE S.A. nr. 3508/31.10.2019,

- Raport de control privind respectarea procedurii de derulare a achizițiilor la nivelul SAPE S.A. nr. 3880/25.11.2019.

În anul 2019 la nivelul entității organizatorice Control Financiar de Gestiune din cadrul Societății de Administrare a Participațiilor în Energie S.A. au fost desfășurate 7 misiuni de control, și au fost emise 8 măsuri.

CAP. XII – Auditul Intern

La nivelul Societății de Administrare a Participațiilor în Energie S.A. funcția de audit intern este înființată la nivel de birou.

Biroul de Audit Public Intern funcționează în subordinea directă a Directoratului SAPE S.A., exercitând o funcție distinctă și independentă de celelalte activități din cadrul entității. Pe parcursul anului 2019 raportarea a fost realizată către Directoratul SAPE S.A., respectiv Comitetul Consultativ de Audit din cadrul Consiliului de Supraveghere al Societății de Administrare a Participațiilor în Energie S.A., conform Deciziei Directoratului nr. 144/07.06.2018.

În cursul anului 2019 Biroul de Audit Public Intern nu a fost implicat în exercitarea unor activități care fac parte din sfera auditabilă.

Declarațiile de independență au fost completate de auditori cu ocazia fiecărei misiuni de audit public intern, nefiind constatate probleme în urma completării acestora.

În anul 2019 nu a fost necesară actualizarea Normelor metodologice specifice privind exercitarea activității de audit public intern și a Cartei auditului intern în cadrul Societății de Administrare a Participațiilor în Energie S.A..

Menționez faptul că la nivelul SAPE S.A. în anul 2018 au fost întocmite și transmise Normele metodologice specifice activității de audit public intern și Carta auditului intern, astfel:

- Prin Adresa nr. 741/09.03.2018 înregistrată la Compartimentul Audit Public Intern – Ministerul Energiei sub nr. 275049/12.03.2018, BAPI a transmis spre avizare proiectele Normelor metodologice specifice activității de audit public intern la nivelul SAPE S.A. și a Cartei auditului intern;
- Prin Adresa nr. 275049/22.03.2018 înregistrată la SAPE S.A. cu nr. 964/23.03.2018 au fost transmise Avizele favorabile 275051/22.03.2018 și înregistrate la SAPE S.A. cu nr. 965/23.03.2018 privind conformitatea Normelor metodologice specifice activității de audit public intern la nivelul SAPE S.A., și nr. 275052/22.03.2018 înregistrat la SAPE S.A., cu nr. 966/23.03.2018 privind conformitatea Cartei auditului intern aplicabilă în cadrul SAPE S.A.;
- În vederea implementării Normelor metodologice specifice activității de audit public intern la nivelul SAPE S.A. și a Cartei auditului intern a fost elaborat referatul de aprobare nr. 987/26.03.2018.

CAP. XIII – CONTROLUL INTERN

Așa cum s-a menționat în *Raportul asupra Sistemului de control intern managerial* pentru anul 2019, transmis la Ministerul Energiei cu adresa nr. 281/30.01.2020, SAPE SA dispune de un sistem de control

intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii și, după caz, consiliului de supraveghere, să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

La data de 31 decembrie 2019 sistemul de control intern managerial al SAPE SA este *conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial, astfel:

- Comisia de monitorizare *este* funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial *este* implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor *este* organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 95 % din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor *este* stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;
- Sunt implementate toate cele 16 standarde de control intern managerial: Standardul 1-Etica, Integritate, Standardul 2-Atribuții, Funcții, Sarcini, Standardul 3-Competență, Performanță, Standardul 4-Structura organizatorică, Standardul 5-Obiective, Standardul 6-Planificarea, Standardul 7-Monitorizarea Performanțelor, Standardul 8-Managementul riscului, Standardul 9-Proceduri, Standardul 10-Supravegherea, Standardul 11- Continuitatea activității, Standardul 12- Informarea și comunicarea, Standardul 13-Gestionarea documentelor, Standardul 14-Raportarea contabilă și financiară, Standardul 15-Evaluarea sistemului de control intern managerial, Standardul 16-Auditul intern

CAP. XIV - EVENIMENTE ULTERIOARE

1. În data de 21.02.2020, Societatea a încasat de la Enel Distribuție Muntenia, Enel Distribuție Banat și Enel Distribuție Dobrogea, prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1/2020, suma de 477.166.150 lei reprezentând dividende distribuite către acționari din contul Rezultatul reportat, proporțional cu cota de participare la capitalul social al acestora;
2. Începând cu luna martie 2020, Societatea a obținut aprobarea acționarului unic și a început să achiziționeze pachete de acțiuni de la companiile din Sistemul energetic, listate la Bursa de Valori București;
3. Urmare a decretării stării de urgență pentru prevenirea răspândirii coronavirusului COVID-19, a fost stabilit Planul de continuare a activității Societății, fiind organizată de către Directorat desfășurarea muncii de la distanță/domiciliu. Având în vedere faptul că toți salariații își desfășoară activitatea prin muncă de la distanță sau prin asigurarea permanenței, conform Planului elaborat, nu se preconizează efecte care să influențeze rezultatele ulterioare.

CAP. XV - SOLICITAREA DESCARCĂRII DE GESTIUNE A ADMINISTRATORILOR

Prezentul raport sta la baza solicitării Consiliului de Supraveghere al SAPE SA, de descărcare a gestiunii pentru anul 2019 a tuturor membrilor acestuia.

