



DUPLICAT

PROIECT DE FUZIUNE PRIN ABSORBȚIE

A

**SOCIETĂȚII INSTITUTUL DE CERCETARE ȘTIINȚIFICĂ, INGINERIE
TEHNOLOGICĂ ȘI PROIECTARE MINE PE LIGNIT S.A. CRAIOVA
DE CĂTRE SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A.**

1. Premisele fuziunii

AVÂND ÎN VEDERE Memorandumul cu tema *Mandatarea Ministerului Energiei pentru inițierea demersurilor legale necesare în vederea demarării procedurii de fuziune prin absorbția Societății Institutul de Cercetare Științifică, Inginerie Tehnologică și Proiectări Mine pe Lignit S.A. Craiova de către Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A.*, în conformitate cu prevederile Legii societăților nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, aprobat în ședința Guvernului României din data de **07 martie 2024**

AVÂND ÎN VEDERE CĂ *Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A ("CE Oltenia" sau „Societatea Absorbanta”)* este o societate pe acțiuni cu capital majoritar de stat, persoană juridică română, ce își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legislației precum și cu documentele constitutive proprii.

AVÂND ÎN VEDERE CĂ, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor *Societății Complexul Energetic Oltenia S.A (CE Oltenia)*, în calitate de societate absorbantă, și Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor *Societății Institutul de Cercetare Științifică, Inginerie Tehnologică și Proiectare Mine pe Lignit S.A. Craiova (ICSITPML)*, în calitate de societate absorbită, denumite împreună **„Societățile”**, au hotărât, în conformitate cu prevederile Legii Societăților nr. 31/1990, modificată și republicată (**„Legea Societăților”**), inițierea procesului de fuziune prin absorbție în baza:

Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor CE Oltenia nr. 8 din data de 10.05.2024;

Hotărârii Adunării General Extraordinare a Acționarilor ICSITPML Craiova nr. 1 din data de 09.05.2024;

AVÂND ÎN VEDERE CĂ, în conformitate cu art. 241 din Legea Societăților, administratorii Societăților care fuzionează doresc să propună prin prezentul proiect fuziunea prin absorbție între CE



Oltenia, în calitate de societatea absorbantă, și ICSITPML, în calitate de societate absorbită („**Proiectul de Fuziune**”), în urma căreia CE Oltenia va dobândi întregul patrimoniu al societății absorbite ICSITPML, care, ca efect al procesului de fuziune, va fi dizolvată fără a intra în lichidare, în conformitate cu art. 238 alin. (1), litera a) din Legea Societăților;

AVÂND ÎN VEDERE CĂ, în scopul realizării procesului de fuziune prin absorbție între cele două Societăți, Proiectul de Fuziune urmează a fi depus la Oficiul Registrului Comerțului competent, avizat de persoanele competente din cadrul acestei instituții și publicat în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, în conformitate cu prevederile art. 242 alin. (2) din Legea Societăților.

SE ÎNTOCMEȘTE PREZENTUL PROIECT DE FUZIUNE CONFORM URMĂTORILOR TERMENI ȘI CONDIȚII:



2. Societățile implicate în procesul de fuziune

2.1. Societatea absorbantă (informații la data Proiectului de Fuziune):

Denumirea: Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. (CE Oltenia sau Societatea Absorbantă)

Sediul Social: Municipiul Târgu Jiu, str. Alexandru Ioan Cuza, nr.5, Jud. Gorj.

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J2012000311183

Cod unic de înregistrare: 30267310

Forma de organizare: Societate pe acțiuni

Forma de proprietate a capitalului social: majoritar stat și privat românesc

Obiectul principal de activitate: CAEN 3511- Producția de energie electrică din surse neregenerabile

Capital social: 449.956.840 LEI, integral vărsat

Numărul de acțiuni: 44.995.684

Valoarea unei acțiuni: 10 lei/acțiune

Acționari:

1. S.C. Fondul Proprietatea S.A. - deține un număr de 5.314.279 acțiuni, având o valoare nominală totală de 53.142.790 RON, reprezentând 11,810641661% din capitalul social;
2. Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei - deține un număr de 39.363.752 acțiuni, având o valoare nominală totală de 393.637.520 RON, reprezentând 87,483395074% din capitalul social;
3. Electrocentrale Grup S.A. - deține un număr de 208.329 acțiuni, având o valoare nominală totală de 2.083.290 RON, reprezentând 0,46299774 % din capitalul social.

4. Societatea Comercială pentru Închiderea-Conservarea Minelor S.A. deține un număr de 109.324 acțiuni, având o valoare nominală totală de 1.093.240 RON, reprezentând 0,242965525 % din capitalul social.

Conducere dualista Consiliu de Supraveghere si Directorat.

Consiliu de Supraveghere, componența:

1. Popescu Luminița-Georgeta -președinte
2. Costescu Marian-Dan- membru
3. Marinescu Constantin-Adrian – membru
4. Rogojinaru Viorel-membru
5. Dăianu Adrian– membru
6. Călinoiu Ionel-Cătălin-membru

Directorat, componența:

1. Plaveti Iulius-Dan – președinte
2. Truflea Constantin-Cosmin – membru
3. Bălășoiu Ion – membru

2.2. Societatea absorbită (informații la data Proiectului de Fuziune):

Denumirea: Societatea Institutul de Cercetare Științifică, Inginerie Tehnologică și Proiectare Mine pe Lignit S.A. Craiova (ICSITPML sau Societatea Absorbită)

Sediul Social: Craiova, Calea Unirii nr 147, județul Dolj.

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J16/3261/1992

Cod unic de înregistrare: 3730549

Forma de organizare:Societate pe acțiuni

Forma de proprietate a capitalului social: majoritar stat și persoane fizice

Obiectul principal de activitate: CAEN 7112- Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea

Capital social: 169.580 lei integral vărsat

Numărul de acțiuni: 67.832

Valoarea unei acțiuni: 2,5 lei/acțiune

Acționari:

1. Statul Roman prin Ministerul Energiei (conform certificat ONRC din 17.01.2025: Statul Roman, Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri) - 90,385068994 %

2. Persoane fizice - 9,614931006 %

Conducere unitara: Consiliu de Administratie si Director General Unic

Consiliu de Administratie

1. Ungureanu Adriana – Lorena - președinte

2. Niculaita Nicolae -membru

Director General Unic– Goreci Gheorghe

3. Fundamentarea și condițiile fuziunii

3.1. Fundamentarea fuziunii

3.1.1 Considerații de ordin juridic

3.1.1.1. Potrivit dispozițiilor art. 239 din Legea Societăților și dispozițiilor actelor constitutive ale Societăților care fuzionează, inițierea fuziunii dintre CE Oltenia și ICSITPML a fost aprobată prin hotărârile organelor statutare competente ale Societăților, respectiv Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor CE Oltenia nr. 8 din data de 10.05.2024 și Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor ICSITPML nr. 1 din data de 09.05.2024.

3.1.1.2. Prin prezentul Proiect de Fuziune, administratorii Societăților iau act de următoarele:

3.1.1.2.1. aplicabilitatea prevederilor referitoare la elaborarea în conformitate cu art. 243² alin. (1) și (2) din Legea Societăților, a raportului scris al administratorilor care conține detaliile și explicațiile cu privire la acest Proiect de Fuziune și fundamentul său juridic și economic precum și a descrierii oricaror dificultăți apărute în realizarea evaluării; Conform prevederilor art. 243² alin. (5) din Legea Societăților, întocmirea acestui raport nu este necesară, în cazul în care decid astfel toți acționarii, la fiecare dintre societățile participante la fuziune;

3.1.1.2.2. aplicabilitatea prevederilor referitoare la elaborarea în conformitate cu Art. 243³ paragraful (1) din Legea Societăților, a raportului expertului sau experților independenți care conține examinarea acestui Proiect de Fuziune; Conform prevederilor art. 243³ alin. (5) din Legea societăților, examinarea proiectului de fuziune și întocmirea raportului anterior menționat, nu este necesară, în cazul în care decid astfel toți acționarii, la fiecare dintre societățile participante la fuziune;

3.1.1.2.3. aplicabilitatea prevederilor art. 244 alin. (1) din Legea societăților, în ceea ce privește

elaborarea și punerea la dispoziția acționarilor Societăților a documentelor menționate la literele a) până la g); Conform prevederilor art. 244 alin. (2) din Legea societăților, întocmirea situațiilor financiare prevăzute la alin. (1) litera d) respectiv “situațiile financiare întocmite nu mai devreme de prima zi a celei de-a treia luni anterioare datei proiectului de fuziune, dacă ultimele situații financiare anuale au fost întocmite pentru un exercitiu financiar încheiat cu mai mult de 6 luni înainte de aceasta data”, nu este necesară, în cazul în care decid astfel toți acționarii, la fiecare dintre societățile participante la fuziune;

3.1.1.2.4. Având în vedere cele menționate la punctele 3.1.1.2.1.; 3.1.1.2.2; 3.1.1.2.3, este necesar ca cele două societăți să organizeze desfășurarea unor sedințe ale Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor, anterior sedințelor AGEA în care se va înainta spre aprobare fuziunea prin absorbție și Proiectul de fuziune, având înscrise pe ordinea de zi următoarele subiecte:



- Aprobarea renunțării la întocmirea raportului scris detaliat de către administratorii societăților care participă la fuziune menționat la art. 242² din Legea societăților nr. 31/1990, în baza prevederilor art. 243² alin.(5) din Legea societăților nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare.
- Aprobarea renunțării la numirea expertului independent în vederea examinării proiectului de fuziune și întocmirii raportului scris către acționari menționat la art. 243³ din Legea societăților nr. 31/1990, în baza prevederilor art. 243³ alin.(5) din Legea societăților nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare.
- Aprobarea renunțării la întocmirea situațiilor financiare menționate la art. 244 alin. (1) lit. d) din Legea societăților nr.31/1990, în baza prevederilor art. 244 alin. (2) din Legea societăților nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare.

3.1.1.3. Administratorii Societăților (CE Oltenia și ICSITPML) au întocmit Proiectul de Fuziune în conformitate cu art. 241 din Legea Societăților, întregul proces de fuziune desfășurându-se cu respectarea următoarelor acte normative:

- . Legea Societăților nr. **31/1990**;
- . Legea contabilității nr. **82/1991**, cu modificările ulterioare;
- . Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților ("**Ordinul 897/2015**");
- . Legea nr. 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului

întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora ("Legea nr. 67/2006").

• Ordinul 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

3.1.1.4. Odată însoșit de Directoratul CE Oltenia și Consiliul de Administrație al ICSITPML, Proiectul de Fuziune va fi depus la Oficiul Registrului Comerțului competent și publicat în Monitorul Oficial al României, în conformitate cu art. 242 din Legea Societăților.

3.1.1.5. După expirarea perioadei de opoziție prevăzute de lege, adunările generale extraordinare ale acționarilor CE Oltenia și ICSITPML vor adopta, potrivit articolului 246 din Legea Societăților, hotărârea finală de aprobare a Fuziunii.

3.1.1.6. În termenul de 30 de zile de la data adoptării hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor prin care s-a aprobat fuziunea, se poate exercita dreptul de retragere al acționarilor, conform prevederilor articolului 134 alin. (2) din Legea Societăților.

3.1.1.7. Procesul de fuziune se poate finaliza numai sub condiția obținerii aprobării prealabile AGA a celor două Societăți, moment după care se vor depune documentele necesare în vederea îndeplinirii formalităților necesare înregistrării, la Oficiul Registrului Comerțului competent.

3.1.1.8. Astfel, la Data Efectivă a Fuziunii, ICSITPML își va înceta existența, fuziunea având ca efect dizolvarea fără lichidare și transmiterea universală a întregului său patrimoniu către CE Oltenia, care astfel dobândește drepturile și este ținută responsabilă pentru obligațiile ICSITPML.

3.1.1.9. Menționăm că Societatea Absorbantă își va menține neschimbată activitatea principală, constând în activități de producție de energie electrică din surse neregenerabile, conform codului CAEN 3511.

Conform Adresei Ministerului Energiei nr. 3513/SIB/10.05.2024, în prezentul Proiect de fuziune se prevăd următoarele:

-Acționarii care nu au votat în favoarea hotărârii adunării generale a acționarilor de la ICSITPML S.A. de aprobare a fuziunii, au dreptul de a se retrage din societate și de a solicita cumpărarea acțiunilor lor de către societate, dreptul de retragere putând fi exercitat în termen de 30 zile de la data adoptării hotărârii adunării generale, conform prevederilor art. 134, alin. (1) litera d) și alin. (2) din Legea nr. 31/1990 privind societățile;

-Acționarii care vor opta pentru retragere vor depune la sediul societății ICSITPML S.A., alături de declarația scrisă de retragere, certificatele de acționar emise potrivit art. 97 din Legea societăților nr. 31/1990;

-Pretul plătit de societate pentru acțiunile celor care vor exercita dreptul de retragere va fi stabilit de un expert autorizat independent, ca valoare medie ce rezultă din aplicarea a cel puțin două



metode de evaluare recunoscute de legislatia in vigoare, la data evaluarii, expertul fiind numit de ORC Dolj, in conformitate cu prevederile art. 38 si 39 din Legea societatilor nr. 31/1990, la cererea Consiliului de Administratie al ICSITPML S.A.

-Costurile de evaluare vor fi suportate de ICSITPML S.A.

3.1.2. Consideratii economice

Reorganizarea și restructurarea mineritului pe lignit în România a condus implicit la restrângerea activității Societății Institutul de Cercetare Științifică, Inginerie Tehnologică și Proiectare Mine pe Lignit S.A., gama lucrărilor și serviciilor rămânând aproximativ aceeași dar aria de acoperire pe piața internă cu servicii de proiectare și cercetare s-a restrâns în speță la bazinul carbonifer Oltenia, evoluția societății fiind strict legată de politica investițională, de achiziții și de mentenanță a Societății Complexul Energetic Oltenia S.A., dinamica economică fiind determinată de resursele alocate de aceasta, în calitate de beneficiar.

Beneficii identificate:

- Reducerea semnificativă a timpilor de răspuns și de adoptare a deciziilor corporative;
- Deciziile strategice și controlul pot fi exercitate într-un mod mai eficient în cazul operării în cadrul unei singure societăți prin simplificarea proceselor implicate;
- Reducerea timpilor de realizare a documentațiilor, eliminarea cheltuielilor legate de logistica licitațiilor cu posibilități de desfășurare a activității de proiectare și pentru terți;
- Reducerea unor activități redundante/repetitive, astfel prin centralizarea funcțiilor suport se vor reduce activitățile care ar fi fost derulate de fiecare societate în parte;
- Accesul la toate documentele ce constituie proprietate intelectuală deținute de Societatea Institutul de Cercetare Științifică, Inginerie Tehnologică și Proiectare Mine pe Lignit S.A și valorificarea superioară a expertizei acumulate;
- Optimizarea costurilor-sinergii operaționale, în mare parte la nivelul funcțiilor administrative, reducerea complexității operaționale, generate de funcționarea separată a societăților.

Puncte slabe identificate:

- având în vedere faptul că ICSITPML Craiova are un număr de 163 persoane fizice detinatori de acțiuni, în urma fuziunii prin absorbție a acestei societăți de către CE Oltenia S.A., nu va fi fezabilă menținerea acestor acționari în structura acționariatului CE Oltenia, întrucât atunci când va exista necesitatea convocării unor sedințe AGA cu acordul tuturor acționarilor, conform art. 121 din Legea societăților nr. 31/1990, acest acord nu va putea fi obținut de la toți cei 163 acționari persoane fizice;
- procesul de fuziune prin absorbție al ICSITPML de către CE Oltenia S.A. urmează să se deruleze concomitent cu finalizarea procesului de majorare capital social cu aport în numerar al statului român prin Ministerul Energiei: la data prezentei capitalul social înregistrat la ORC Gorj al CE Oltenia S.A. este nemajorat, întrucât de la data hotărârii AGEA de aprobare a majorării capitalului social al CE Oltenia nr. 33/28.11.2023, nu s-a efectuat varsământul sumei aferente noilor acțiuni emise și a primei de emisiune, astfel încât capitalul social de la care se va porni în cadrul proiectului de fuziune va fi cel dinaintea de majorare; ulterior finalizării procesului de fuziune va trebui să se recalculeze capitalul social și cotele de participare, după ce se va efectua varsarea plății acțiunilor nou emise și a primei de emisiune, în baza unei noi Hotărâri AGEA a CE Oltenia;
- întrucât conform prevederilor art. 239 din Legea nr. 31/1990 a societăților coroborat cu art. 15.3 din Actul constitutiv al CE Oltenia, aprobarea finală a fuziunii se va putea face numai cu acordul a cel puțin 90% din numărul total de drepturi de vot, există riscul de a nu se întruni acest cvorum la Hotărârea AGEA de aprobare a fuziunii, iar C.E. Oltenia S.A. să fi efectuat deja cheltuielile aferente procedurii de fuziune.

3.2. Condițiile fuziunii

3.2.1. Modalitatea de fuziune. Transferul patrimoniului

- 3.2.1.1. Fuziunea are loc prin absorbția de către CE Oltenia, în calitate de societate absorbantă, a ICSITPML, în calitate de societate absorbită. Prin efectul fuziunii prin absorbție, Societatea Absorbită va fi dizolvată fără a intra în lichidare, urmând a fi radiată de la Registrul Comerțului, începând cu Data Efectivă, în conformitate cu Secțiunea 9 din prezentul Proiect de Fuziune;
- 3.2.1.2. Activul și pasivul Societății Absorbite vor fi transmise prin efectul operațiunii de fuziune prin absorbție și de drept, prin transfer universal, Societății Absorbante începând cu Data Efectivă, în conformitate cu Secțiunea 9 din prezentul Proiect de Fuziune;
- 3.2.1.3. În vederea determinării raportului de schimb, activul și pasivul Societăților care fuzionează prin absorbție, au fost stabilite pe baza situațiilor financiare întocmite și auditate la data de 31.12.2024, în conformitate cu prevederile legale;

3.2.1.4. Toate drepturile și obligațiile generate prin operațiunile efectuate de către ICSITPML după Data de Referință vor fi preluate de către CE Oltenia la Data Efectivă, în conformitate cu Secțiunea 9 a Proiectului de Fuziune, pe baza protocolului de predare-primire elaborat în conformitate cu prevederile legislative în vigoare la acea dată.

4. Stabilirea și evaluarea activului net al Societăților implicate în fuziune. Determinarea aportului net de fuziune

4.1. Data situațiilor financiare (Data de Referință)

Data de **31 decembrie 2024** a fost stabilită și convenită de cele două societăți participante la fuziune ca fiind data de referință a situațiilor financiare de fuziune.

Drept urmare, situațiile financiare ale Societăților participante la fuziune au fost întocmite pe baza datelor financiare și contabile la 31 decembrie 2024 (conform atașamentelor: Anexa 1 "Situații financiare IFRS ale CE Oltenia la 31 decembrie 2024 și Anexa 2 - Situații financiare ICSITPML la 31 decembrie 2024").

4.2. Evaluarea Societăților implicate în fuziune

Cu respectarea prevederilor Legii Societăților și ale Ordinului nr. 897/2015, Administratorii Societăților participante au considerat că metoda cea mai potrivită pentru determinarea aportului net de fuziune este metoda activului net contabil.

Activul net contabil al Societății Absorbante CE Oltenia la data de 31 Decembrie 2024, determinat conform situațiilor financiare individuale se prezintă după cum urmează:

Total active [RON]	7.948.489.862
Total datorii [RON]	2.735.539.558
Activ net (capitaluri proprii) [RON]	5.212.950.304

Activul net contabil al Societății Absorbite ICSITPML la data de 31 Decembrie 2024, determinat conform situațiilor financiare individuale se prezintă după cum urmează:

Total active[RON]	476.210
Total datorii [RON]	322.283
Activ net (capitaluri proprii) [RON]	153.927

4.3. Determinarea activului și pasivului transferate Societății Absorbante

Elementele de activ și de pasiv ale Societăților implicate în fuziune au fost supuse inventarierii în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 și respectiv normele și regulamentele contabile în vigoare, aceste elemente fiind înregistrate în situațiile financiare întocmite la Data de Referință a Fuziunii.

Stingerea pasivelor Societății Absorbite se va face prin preluarea acestora de către Societatea Absorbantă ca efect al fuziunii, în conformitate cu dispozițiile Legii Societăților și cele ale prevederilor Ordinului 897/2015.

Situația pozitiei financiare estimata după fuziune este prezentată în Anexa 3 a prezentului Proiect de fuziune.

4.4. Determinarea raportului de schimb al acțiunilor și a valorii primei de fuziune

4.4.1. Determinarea raportului de schimb al acțiunilor

În conformitate cu prevederile art. 250 alin (1) lit b. din Legea Societăților, acționarii sau asociații societății absorbite devin acționari, respectiv asociați ai societății absorbante, respectiv ai societăților beneficiare, în conformitate cu regulile de repartizare stabilite în proiectul de fuziune.

Raportul de schimb a fost determinat potrivit prevederilor legale în vigoare, respectiv Ordinul 897/2015, prin parcurgerea următoarelor etape:

- stabilirea valorii contabile a acțiunilor, prin raportarea valorii capitalurilor proprii la numărul total de acțiuni,
- determinarea raportului de schimb al acțiunilor, prin raportarea valorii contabile a unei acțiuni a ICSITPML la valoarea contabilă a unei acțiuni a CE Oltenia;

Specificatie		CE Oltenia	ICSITPML
Valoarea aportului net (lei)	a	5.212.950.304	153.927
Număr de acțiuni	b	44.995.684	67.832
Valoarea contabilă a unei acțiuni	c=a/b	115,8545	2,2692
Raport de schimb	d=c*/c1**	0,0196	

*c - Valoarea contabilă a unei acțiuni a Societății Absorbite **c1 - Valoarea contabilă a unei acțiuni Societății Absorbante

În vederea stabilirii raportului de schimb și a simplificării calculului, s-au efectuat rotunjiri la patru zecimale.

4.4.2. Determinarea numărului de acțiuni ce trebuie emise pentru remunerarea acționarilor Societății Absorbite

Stabilirea numărului de acțiuni de emis de către Societatea Absorbantă în urma fuziunii se efectuează fie prin raportarea activului net aportat al Societății Absorbite la valoarea contabilă a unei acțiuni a Societății Absorbante, fie prin înmulțirea numărului de acțiuni ale Societății Absorbite cu rata de schimb a acțiunilor.

Potrivit dispozițiilor art. 250 alin. (2) lit. a) din Legea Societăților, „Nicio acțiune sau parte socială la societatea absorbantă nu poate fi schimbată pentru acțiuni/părți sociale emise de societatea absorbită și care sunt deținute: a) de către societatea absorbantă, direct sau prin intermediul unei persoane acționând în nume propriu, dar în contul societății [...]”.

Nr. crt.	Denumire acționar	Structura acționariatului ICSITPML DUPA ACTIV NET		
		Nr. acțiuni	Valoare (lei)	Cota (%)
0	1	2	3	4
1	Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei	1.201	12.010	90,368698270
2	Persoane fizice	128	1.280	9,631301730
Total		1.329	13.290	100

Pentru a se asigura emiterea unui număr întreg de acțiuni de către Societatea Absorbantă, s-au efectuat rotunjiri fără o valoare semnificativă.

Creșterea capitalului social la Societatea Absorbantă, se determină prin înmulțirea numărului de acțiuni nou emise de către Societatea Absorbantă cu valoarea nominală a unei acțiuni de la această societate:

Număr de acțiuni noi în CEO	Valoarea nominală a unei acțiuni CEO	Majorarea capitalului social al CEO
1	2	3=1*2
1.329	10 RON / acțiune	13.290 RON

4.4.3. Determinarea primei de fuziune

Fuziunea se va reflecta în situațiile financiare ale Societății Absorbante conform standardelor contabile și de raportare financiară IFRS, astfel că în urma acestui proces va rezulta o primă de fuziune în sumă de 140.637 lei.

Având în vedere prevederile Ordinului 897/2015, precum și prevederile standardelor contabile și de raportare financiară IFRS (în particular IFRS 3 - Combinări de întreprinderi), prima de fuziune în cazul dat reprezintă diferența între valoarea aportului net al Societății Absorbite și valoarea cu care a crescut capitalul social al Societății Absorbante.

Specificatie		RON
Valoarea aportului net ICSITPML	a	153.927
Majorare capital social în CE Oltenia	b	13.290

Prima de fuziune	c=a-b	140.637
------------------	-------	---------

Aspecte fiscale

5.1. Valoarea fiscală a elementelor patrimoniale transferate

În conformitate cu prevederile legislației fiscale în vigoare, elementele de activ și pasiv transmise de către Societatea Absorbită către Societatea Absorbantă ca urmare a procesului de fuziune își vor păstra valoarea fiscală existentă la Data Efectivă a fuziunii prevăzută în Secțiunea 9 de mai jos. În acest sens, Societatea Absorbită îi va furniza Societății Absorbante prin protocolul de predare-primire a activelor și pasivelor o situație cu valoarea fiscală a acestora.

5.2. Pierderi fiscale

În conformitate cu prevederile art. 31 alin. 2 Codului Fiscal, pierderile fiscale înregistrate de Societatea Absorbită la Data Efectivă prevăzută în Secțiunea 9 de mai jos, dacă este cazul, se vor recupera de către Societatea Absorbantă.

6. Structura capitalului social al CE Oltenia în urma fuziunii

6.1. În urma Fuziunii, capitalul social al CE Oltenia va fi majorat prin emiterea unui număr de 1.329 noi acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei, prin urmare, capitalul social va fi majorat cu suma de 13.290 RON, de la 449.956.840 RON la 449.970.130 RON.

6.2. Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor CE Oltenia, care va decide cu privire la procesul de fuziune va aproba și majorarea capitalului social (și, implicit, modificarea actului constitutiv al CE Oltenia), ca efect al Fuziunii.

6.3. Ca urmare a procesului de fuziune în condițiile descrise mai sus și a transferului universal de active ale Societății Absorbite la Societatea Absorbantă, capitalul social al CE Oltenia, va fi deținut după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire acționar	Structura a acționariatului CEO după fuziune		
		Nr. acțiuni	Valoare (lei)	Cota (%)
0	1	2	3	4
1	Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei	39.364.953	393.649.530	87,4834802923
2	Fondul Proprietatea S.A.	5.314.279	53.142.790	11,8102928299
3	Electrocentrale Grup S.A.	208.329	2.083.290	0,4629840652
4	Societatea Comercială pentru Închiderea – Conservarea Minelor S.A. (societate în faliment)	109.324	1.093.240	0,2429583493
5	Persoane fizice	128	1.280	0,0002844633
Total		44.997.013	449.970.130	100.0000000000



6.4. Informațiile estimate mai sus se bazează pe structura acționariatului celor două Societăți la Data de Referință. Date fiind dispozițiile legale privitoare la dreptul de retragere al acționarilor oricăreia dintre Societățile participante la Fuziune care nu au votat în favoarea Fuziunii, structura capitalului social al CE Oltenia poate suferi modificări față de calculele din prezentul Proiectul de Fuziune, ca urmare a posibilei exercitări a dreptului de retragere de unii dintre acționarii minoritari ai oricăreia dintre Societăți.

7. Caracteristicile Societății Absorbante în urma fuziunii (începând cu Data Efectivă)

Denumirea: Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. (CE Oltenia sau Societatea Absorbantă)

Sediul Social: Municipiul Târgu Jiu, str. Alexandru Ioan Cuza, nr.5, Jud. Gorj.

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J2012000311183

Cod unic de înregistrare: 30267310

Forma de organizare: Societate pe acțiuni

Forma de proprietate a capitalului social: majoritar stat si privat românesc

Obiectul principal de activitate: CAEN 3511- Producția de energie electrica din surse neregenerabile

Capital social 449.970.130,00 LEI, integral vărsat

Numărul de acțiuni: 44.997.013

Valoarea unei acțiuni: 10 lei/acțiune

Acționari:

1. S.C. Fondul Proprietatea S.A. - deține un număr de 5.314.279 acțiuni, având o valoare nominală totală de 53.142.790 RON, reprezentând 11,8102928299% din capitalul social;
2. Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei - deține un număr de 39.364.953 acțiuni, având o valoare nominală totală de 393.649.530 RON, reprezentând 87,4834802923% din capitalul social;
3. Electrocentrale Grup S.A.- deține un număr de 208.329 acțiuni, având o valoare nominală totală de 2.083.290 RON, reprezentând 0,4629840652% din capitalul social.
4. Societatea Comercială pentru Închiderea-Conservarea Minelor S.A. deține un număr de 109.324 acțiuni, având o valoare nominală totală de 1.093.240 RON, reprezentând 0,2429583493% din capitalul social.
5. Persoane fizice dețin un număr de 128 acțiuni, având o valoare nominală totală de 1.280 RON, reprezentând 0,0002844633% din capitalul social.

Conducere dualista Consiliu de Supraveghere si Directorat.

Consiliu de Supraveghere, componența:

1. Popescu Luminita-Georgeta -președinte
2. Costescu Marian-Dan- membru
3. Marinescu Constantin-Adrian – membru
4. Rogojinaru Viorel-membru
5. Daianu Adrian– membru
6. Calinoiu Ionel-Catalin-membru

Directorat, componența:

1. Plaveti Iulius-Dan – președinte
2. Trufelea Constantin-Cosmin – membru
3. Bălășoiu Ion – membru

8. Data de referință a fuziunii

8.1. În conformitate cu prevederile Legii Societăților, Societățile implicate în fuziune au convenit ca data de referință pentru situațiile financiare folosite pentru a stabili condițiile fuziunii să fie 31.12.2024. În conformitate cu prevederile articolului 241 lit. i) din Legea Societăților, situațiile financiare de fuziune întocmite la data de 31.12.2024 vor fi aprobate de organele statutare ale Societăților participante la fuziune după cum urmează:

- i. Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor CE Oltenia din data de 27/28 mai 2025;
 - ii. Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ICSITPML din data de 12/13 iunie 2025;
- Situațiile financiare de fuziune ale CE Oltenia au fost auditate de TGS Romania și ale ICSITPML de către auditorul financiar Pencu Iulia Cristina.

9. Data efectivă a fuziunii

9.1. Fuziunea își va produce efectele din punct de vedere juridic, contabil și fiscal începând cu data înregistrării la Registrul Comertului („Data Efectivă”).

9.2. Data Efectivă a fost convenită de comun acord și stabilită de acționarii Societăților implicate în Fuziune și îndeplinește condițiile impuse de Articolul 249 alin. b) din Legea Societăților, fiind:

- (i) anterioară finalizării exercițiului financiar curent al CE Oltenia și
- (ii) ulterioară ultimului exercițiu financiar încheiat al ICSITPML.

9.3. Începând cu Data Efectivă, ICSITPML va înceta să existe, fuziunea având ca efect dizolvarea fără lichidare a Societății Absorbite și transferul universal al întregului ei patrimoniu către CE Oltenia,

care preia astfel toate drepturile și este ținută de toate obligațiile ICSITPML, născute până la Data Efectivă în patrimoniul ICSITPML.

10. Data de la care acțiunile emise în Societatea Absorbantă în considerarea fuziunii dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii și orice condiții speciale care afectează acest drept

10.1. Acțiunile noi emise de Societatea Absorbantă vor da dreptul acționarilor de a participa la beneficii și orice condiții speciale începând cu Data Efectivă a fuziunii, data înregistrării la Registrul Comertului.

11. Data de la care tranzacțiile Societății Absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății Absorbante

11.1. Tranzacțiile Societății Absorbite vor fi considerate ca aparținând din punct de vedere contabil Societății Absorbante, începând cu Data Efectivă. Activul și pasivul transmise ca urmare a procesului de fuziune vor fi reflectate în contabilitatea CE Oltenia în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

11.2. Cu titlu exemplificativ, Anexa 3 cuprinde situația poziției financiare consolidată a celor două societăți participante la fuziune, pregătit în baza Standardului IFRS 3 - Combinări de întreprinderi. Acest bilanț va fi actualizat la Data Efectivă, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

11.3. Începând cu Data Efectivă, ICSITPML va înceta să existe, fuziunea având ca efect dizolvarea fără lichidare a Societății Absorbite și transferul universal al întregului ei patrimoniu către CE Oltenia, care preia astfel toate drepturile și este ținută de toate obligațiile ICSITPML, născute până la Data Efectivă în patrimoniul ICSITPML.

12. Transferul drepturilor asupra imobilelor și mijloacelor de transport auto de la Societatea Absorbită către Societatea Absorbantă

12.1 Începând cu Data Efectivă a Fuziunii, drepturile (reale și de creanță) asupra bunurilor imobile, deținute de Societatea Absorbită sau utilizate de aceasta în desfășurarea activității ei, se transferă cu titlu universal și de drept Societății Absorbante, ca efect al procesului de fuziune, așa cum acestea există în patrimoniul Societății Absorbite la acea dată.

Formalitățile de publicitate imobiliară și orice alte formalități necesare transferului drepturilor (reale și de creanță) asupra bunurilor imobile vor fi realizate de Societatea Absorbantă la Data Efectivă, conform dispozițiilor legale aplicabile. Înregistrarea acestor drepturi în registrele de publicitate se va realiza de către Societatea Absorbantă în baza și în condițiile prevăzute în prezentul Proiect de Fuziune, a hotărârilor de aprobare a fuziunii de către acționarii Societăților participante, a hotărârii judecătorești de

aprobare a procesului de fuziune, a protocolului de predare-primire ce va fi semnat între Societăți, precum și în baza oricăror alte documente prevăzute de dispozițiile legale. Dacă, la momentul notării / înscrierii provizorii / intabulării / înregistrării acestor drepturi reale/de creanță legea prevede înregistrarea în temeiul unor alte documente, Societatea Absorbantă va dispune efectuarea formalităților de publicitate în baza documentelor prevăzute de legea în vigoare la data înregistrării.

12.2. Bunurile imobile proprietatea Societății Absorbite, intabulate în Cartea Funciară, care se vor transfera Societății Absorbante ca urmare a fuziunii sunt menționate în Anexa 4 - „Bunurile imobile proprietatea Societății Absorbite (intabulate) transferate Societății Absorbante ca urmare a fuziunii” la prezentul Proiect de Fuziune. De asemenea, ca efect al fuziunii, se vor transfera către Societatea Absorbantă oricare și toate construcțiile, intabulate sau neintabulate, deținute sau dobândite de Societatea Absorbită cu orice titlu la/până la Data Efectivă, indiferent de stadiul de realizare sau de situația juridică a acestora și indiferent dacă acestea și/sau drepturile în legătură cu acestea au fost înregistrate (prin notare/înscriere provizorie/intabulare sau altă modalitate) într-un sistem de publicitate în favoarea Societății Absorbite.

12.3 Pentru claritate, arătăm că, Societatea Absorbită transferă: (i) toate imobilele menționate expres în Anexa 4 - ”Bunurile imobile proprietatea Societății Absorbite (intabulate) transferate Societății Absorbante ca urmare a fuziunii” la prezentul Proiect de Fuziune, imobilele viitoare care ar reveni Societății Absorbite, toate drepturile (reale și de creanță), prezente și viitoare, în legătură cu acestea, precum și (ii) toate bunurile imobile neintabulate în Cartea Funciară sau într-un alt sistem de publicitate, deținute sau dobândite de Societatea Absorbită cu orice titlu, indiferent dacă acestea sunt în legătură cu bunurile imobile menționate în Anexa 4 - ”Bunurile imobile proprietatea Societății Absorbite (intabulate) transferate Societății Absorbante ca urmare a fuziunii” la prezentul Proiect de Fuziune sau în legătură cu alte bunuri imobile.

12.4 Lista imobilelor prevăzută în Anexa 4 poate fi completată sau modificată, după caz, în vederea asigurării unei evidențe cât mai complete a bunurilor imobile transferate ca efect al fuziunii, lista actualizată urmând a fi atașată la hotărârile adunărilor generale ale acționarilor Societăților de aprobare a fuziunii conform evidențelor Societății Absorbite de la data respectivă, cu respectarea formalităților de înregistrare a transferului potrivit legii.

12.5. Bunurile mobile reprezentand mijloace de transport auto proprietatea Societății Absorbite, care se vor transfera Societății Absorbante ca urmare a fuziunii sunt menționate în Anexa 5 - „Mijloace de transport auto proprietatea Societății Absorbite, transferate Societății Absorbante ca urmare a fuziunii” la prezentul Proiect de Fuziune.

12.6. Pentru evitarea oricărui dubiu, în cazul în care orice activ al Societății Absorbite nu este menționat

în Proiectul de Fuziune, inclusiv în anexele relevante aferente Proiectului de Fuziune, ca urmare a unei erori, omisiuni sau oricărui alt motiv, activul respectiv (inclusiv drepturile și obligațiile corelative) va fi considerat transferat de drept către Societatea Absorbantă prin efectul fuziunii și va intra în patrimoniul acesteia. De asemenea, dacă un activ al Societății Absorbite a fost dobândit de Societatea Absorbită între Data Semnării Proiectului de Fuziune și Data Efectivă, activul respectiv va fi considerat transferat de drept către Societatea Absorbantă prin efectul fuziunii și va intra în patrimoniul Societății Absorbante chiar dacă nu este menționat în Proiectul de Fuziune, inclusiv în anexele relevante aferente Proiectului de Fuziune.

13. Alte mențiuni care prezintă interes pentru fuziune

13.1. Societatea Absorbantă își va păstra denumirea, sediul social și obiectul principal de activitate.

13.2. În ceea ce privește obiectul secundar de activitate, este avută în vedere preluarea în obiectul secundar de activitate al CE Oltenia a unor activități care în prezent fac parte integrantă din obiectul secundar de activitate al ICSITPML (împreună cu codurile CAEN relevante, acolo unde acestea nu sunt deja înregistrate la nivelul CE Oltenia):

13.3. Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor CEO va stabili cu titlu final care sunt activitățile preluate cu titlu de obiect secundar de activitate, prin efectul fuziunii, de către Societatea Absorbantă.

13.4. Societatea Absorbantă și/sau Societatea Absorbită vor îndeplini obligațiile asumate prin contractele încheiate cu partenerii lor contractuali (inclusiv, dar fără a se limita la instituții financiare, furnizori, etc.) cu privire la efectuarea notificărilor și obținerea aprobărilor prealabile referitoare la procesul de fuziune prezentat în acest Proiect de Fuziune.

13.5. Mandatul membrilor structurii de conducere a ICSITPML (administratori și directori), va înceta începând cu Data Efectivă a Fuziunii.

13.6. Activele și pasivele a căror valoare este prezentată în Secțiunea 4.2. vor fi transmise în baza Procesului Verbal de predare-primire într-un termen de 30 de zile, de la încheierea protocolului de predare-primire dintre CE Oltenia și ICSITPML la Data Efectivă.

13.7. Posibilele diferențe care pot apărea cu privire la activele și pasivele transferate datorită activităților desfășurate de ICSITPML între Data de Referință și Data Efectivă a Fuziunii vor fi reflectate la nivelul CE Oltenia conform reglementărilor contabile aplicabile.

13.8. Ca urmare a fuziunii, angajații ICSITPML vor fi transferați către CE Oltenia. Ca atare, drepturile și obligațiile Societății Absorbite care decurg din contractele de muncă încheiate cu angajații săi - drepturile și obligațiile care există la Data Efectivă - vor fi transferate către CE Oltenia conform Legii

nr. 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora.

13.9. În urma procesului de fuziune, Actul constitutiv (Statutul) al Societății Absorbante va fi actualizat în conformitate cu modificările prevăzute în acest Proiect de Fuziune.

14. Anexele Proiectului de Fuziune

Anexa nr. 1- Situații financiare IFRS ale CE Oltenia la 31 decembrie 2024

Anexa nr. 2 - Situații financiare ICSITPML la 31 decembrie 2024

Anexa nr. 3 – Situația poziției financiare la data de 31.12.2024 după fuziune

Anexa nr. 4 - Bunurile imobile proprietatea Societății Absorbite (intabulate), transferate Societății Absorbante ca urmare a fuziunii

Anexa nr. 5 – Mijloace de transport auto proprietatea Societății Absorbite, transferate Societății Absorbante ca urmare a fuziunii

OCPI Dolj a eliberat extrasele de carte funciară pentru autentificare numărul 141059 și numărul 141050 din data de 28.05.2025.

Primăria municipiului Craiova – Direcția impozite și taxe a eliberat certificatul de atestare fiscală pentru persoane fizice numărul 172597/28.05.2025.

Societatea Absorbantă,

Societatea Complexul Energetic Oltenia,

Președinte Directorat,

ss. Plaveti Iulius – Dan

Membru Directorat,

ss. Bălășoiu Ion

Societatea Absorbită,

Societatea Institutul de Cercetare Științifică,
Inginerie Tehnologică și Proiectare Mine pe
Lignit S.A. Craiova

Director General,

ss. Goreci Gheorghe



ROMANIA
UNIUNEA NAȚIONALĂ A NOTARILOR PUBLICI
BIROU INDIVIDUAL NOTARIAL
NICOLAE POPESCU-BEJAT

Strada T. Vladimirescu nr.17, et. 1, Tg-Jiu, județul Gorj
Licența de funcționare nr.3518/3090/23.12.2013

ÎNCHEIERE DE AUTENTIFICARE NR. 918

Anul 2025, luna mai, ziua 28

În fața mea, NICOLAE POPESCU-BEJAT, notar public, la sediul Societății Complexul Energetic Oltenia SA din municipiul Târgu Jiu, strada A.I. Cuza nr.5, județul Gorj, s-au prezentat: PLAVETI IULIUS-DAN, cu domiciliul în municipiul București, Sec. 5, Cal. 13 Septembrie nr.118-120, bloc 60-62, scara 1, etaj 8, apartament 21, CNP 1690329163223, identificat prin CI seria RK nr.908944/01.04.2022, eliberată de SPCEP Sector 5, în calitate de președinte al Directoratului Societății Complexul Energetic Oltenia SA,

BĂLĂȘOIU ION, cu domiciliul în municipiul Târgu Jiu, strada Victoriei nr.221, bloc 221, scara 4, etaj 1, apartament 2, județul Gorj, CNP 1730202180795, identificat prin CI seria GZ nr.851502/26.10.2022, eliberată de SPCLEP Tg.Jiu, în calitate de membru al Directoratului Societății Complexul Energetic Oltenia SA,

GORECI GHEORGHE, cu domiciliul în municipiul Craiova, strada V.G. Paleolog nr.5, bloc 46B1, scara 2, etaj 3, apartament 15, județul Dolj, CNP 1600512163222, identificat prin CI seria DZ nr.295735/18.06.2018, eliberată de SPCLEP Craiova, în calitate de director general al Societății Institutul de Cercetare Științifică, Inginerie Tehnologică și Proiectare Mine pe Lignit S.A,

care, după ce au citit actul, au declarat că i-au înțeles conținutul, că cele cuprinse în act reprezintă voința lor, au consimțit la autentificarea prezentului înscris și au semnat unicul exemplar și anexele.

În temeiul art. 12 lit. b) din Legea notarilor publici și a activității notariale nr. 36/1995, republicată, cu modificările ulterioare, SE DECLARĂ AUTENTIC PREZENTUL ÎNSCRIS.

S-a perceput onorariul de 145.290 lei și TVA 19%, achitat cu factură fiscală, care include și onorariul pentru arhivare în sumă de 45 lei plus TVA.

**NOTAR PUBLIC,
NICOLAE POPESCU-BEJAT**

Prezentul duplicat s-a întocmit în 5 exemplare de NICOLAE POPESCU-BEJAT, notar public, astăzi, data autentificării actului și are aceeași forță probantă ca originalul.

**NOTAR PUBLIC,
NICOLAE POPESCU-BEJAT**



**PAGINĂ
ALBĂ**

