



România
Județul Bacău
Consiliul Local al Municipiului Bacău

HOTĂRÂREA NR. 222 din 30.05.2019

**privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală
a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău în vederea aprobării
Situățiilor financiare aferente anului 2018**

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință ordinară la data de 30.05.2019, potrivit art. 39(1) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere :

- Adresa nr. 1133 din 15.05.2019, înaintată de Societatea Thermoenergy Group SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 27461 din 15.05.2019, însoțită de Hotărârile nr. 699 și nr. 700 din 14.05.2019 ale Consiliului de Administrație, Raportul Administratorilor asupra activității la data de 31.12.2018, Raportul auditorului privind situațiile financiare anuale întocmite la data 31.12.2018 și Situațiile financiare anuale pentru 2018, prin care solicită mandate speciale pentru împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor la Thermoenergy Group SA Bacău;
- Referatul nr.5252 din 17.05.2019 de aprobare a inițierii unui proiect de hotărâre în vederea mandatării împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor, înaintat de Compartimentul Unitatea Municipală pentru Monitorizare ;
- Expunerea de motive înregistrată cu nr. 5253 din 17.05.2019 a Primarului Municipiului Bacău;
- Raportul înregistrat cu nr. 5254 din 17.05.2019 al compartimentelor de resort din cadrul Aparatului de specialitate al Primarului Municipiului Bacău, favorabil ;
- Rapoartele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr. 954/29.05.2019 al Comisiei de specialitate nr.1, nr. 955/29.05.2019 al Comisiei de specialitate nr.2, nr. 956/29.05.2019 al Comisiei de specialitate nr.3, nr. 957/29.05.2019 al Comisiei de specialitate nr.4, și nr.958/29.05.2019 al Comisiei de specialitate nr. 5;
- Dispozițiile art.111, alin.(2), lit."a", ale art.121, ale art.125, alin (1) și ale art. 160, alin.(1) și alin. (2) din Legea nr.31 din 16 noiembrie 1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile art.1 alin.(1), alin.(2), alin.(5) și alin.(6), ale art. 19, alin. (4), ale art.29, alin.(1), ale art.30, ale art.34 alin.(1) și alin.(2) și ale art.36, alin.(1), lit."a" din Legea nr. 82 din 24 decembrie 1991 a contabilității, republicată;
- Dispozițiile art.3 și ale pct.III, subpct.3.1, alin(1) din ANEXA 1 - Principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale a Ordinului nr. 10 din 3 ianuarie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;

- Prevederile Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Dispozițiile art. 9.6, pct. 1, art. 9.7 și ale art.12.1 lit."g" din Actul Constitutiv al Thermoenergy Group SA Bacău aprobat prin HCL nr. 186/2014, modificat și completat prin HCL nr. 193/2014;
- Dispozițiile art. 47 (1), ale art. 48 (2), ale art. 61 (2), ale art. 115 (1) lit. „b” și ale art. 117 lit. „a” din Legea nr. 215/ 2001 a administrației publice locale republicată, ulterior modificată și completată;
- Dispozițiile art. 34 (1) lit. „i” din Ordonanța Guvernului nr. 35/ 2002 pentru aprobarea Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a consiliilor locale, modificată și completată;

În baza dispozițiilor art.36, alin.(1), alin.(2), lit.”d”, alin.(6), lit.”a” , pct.14 și art. 45 (2) din Legea nr.215 din 23 aprilie 2001 a administrației publice locale, republicată, ulterior modificată și completată,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău să voteze pentru Municipiului Bacău, situațiile financiare aferente anului 2018, în sedinta Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, conform Anexei la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

Art.2. Primarul Municipiului Bacău prin împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău va aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.3. Hotărârea se comunică Viceprimarilor Municipiului Bacău, Direcției Economice, Compartimentului Unității Municipale pentru Monitorizare, împuterniciților Municipiului Bacău în AGA Thermoenergy Group SA Bacău și Societății Thermoenergy Group SA Bacău.

Art.4. Prin grija Secretarului Municipiului Bacău prezenta hotărâre se comunică în termen legal Instituției Prefectului – Județul Bacău pentru verificarea legalității.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
ILIE BÎRZU



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETARUL MUNICIPIULUI BACĂU
NICOLAE-OVIDIU POPOVICI

ANEXĂ
LA HOTĂRÂREA NR. 222 DIN 30.05.2019

- SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2018
- RAPORTUL ADMINISTRATORILOR - 2018
- RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIN SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31.12.2018

PRESEDINTE DE ȘEDINȚĂ
ILIE BÎRZU



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETARUL MUNICIPIULUI BACĂU
NICOLAE - OVIDIU POPOVICI

COMPARTIMENT
UNITATEA MUNICIPALĂ PENTRU MONITORIZARE

Isabela PINTILIE

Bilanțul anual
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala
☐ GIE - grupuri de interes economic
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 /04.02.2019 Tip situație financiară: BL

☒ Anul ☐ Semestrul Anul 2018

Suma de control 10.906.800

Entitatea THERMOENERGY GROUP S.A.

Adresa

Județ Bacău Sector Localitate BACAU
Strada CHIMIEI Nr. 6 Bloc Scara Ap. Telefon 0234585050

Număr din registrul comerțului J4/882/2014

Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare 33620670

12 - Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

☒ Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Raportari anuale

- ☒ Entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997
☐ Entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997
☐ Entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997

☐ Entități de interes public

- ☐ Entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997
☐ Persoane juridice în lichidare potrivit legii
☐ Subunități deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	-7.753.202
Capital subscris	10.906.800
Profit/ pierdere	-6.593.692

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Entitatea preobliga la legală de auditare și situațiile financiare anuale
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

S.C. PROEXPERT S.R.L.

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

383

CIF/ CUI

15494174

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2018	31.12.2018
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	01	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04	04	
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct. 4094)	06	06	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	07	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	0
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	803.663
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.014.803
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.818.466
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	62.250
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	62.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	-1.880.716
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	74.783	94.441
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	11.082	11.280
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	85.865	105.721
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	8.233.890	11.279.418
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	16.154.745	12.055.708
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	24.388.635	23.335.126
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
	41	40	319.885	554.424
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	24.794.385	23.995.271
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
	43	42	36.546	42.700
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	36.546	42.700
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	209.619	239.414
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	12.208.902	22.027.805
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	10.113.858	1.103.847
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	22.532.379	23.371.066
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.283.749	112.596
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.164.465	1.590.902
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	5.154.735	9.344.104
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	5.154.735	9.344.104
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.014.803	554.309
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	1.014.803	554.309
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.014.803	554.309
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.156.800	10.906.800

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	10.156.800	10.906.800
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	0
	SOLD D (ct. 117)	97	96	10.307.021
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	0
	SOLD D (ct. 121)	99	98	1.840.049
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-1.990.270	-7.753.202
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-1.990.270	-7.753.202

Suma de control F10: 340841161 / 2287448605

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

Numele și prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

16

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	61.330.912	65.420.045
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	48.956.048	53.557.836
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	12.374.864	11.862.209
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	16.629.196	24.231.043
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	77.960.108	89.651.088
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	55.647.228	67.249.835
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	69.828	89.228
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	6.079.970	7.745.249
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	11.604.944	13.399.311
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	9.258.832	12.968.058
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	2.346.112	431.253
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	450.263	304.578
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	450.263	304.578
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-7.104	-67.211

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	73.863	17.635
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	80.967	84.846
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	6.200.304	7.688.583
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.814.607	1.584.137
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	1.787.549	1.185.538
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	1.349.638	4.299.620
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.248.510	619.288
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-246.265	
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	246.265	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	79.799.168	96.409.573
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	1.839.060	6.758.485
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	594	878
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	1.081	177.996
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	1.675	178.874
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	2.664	14.081
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	2.664	14.081
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	164.793
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	989	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	77.961.783	89.829.962
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	79.801.832	96.423.654
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	1.840.049	6.593.692
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	1.840.049	6.593.692

Suma de control F20 : 1224585018 / 2287448605

3

Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AVAL FLORIN

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01		
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	6.593.692
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05		
- peste 30 de zile	06	06		
- peste 90 de zile	07	07		
- peste 1 an	08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12		
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13		
- alte datorii sociale	14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15		
Obligatii restante fata de alti creditorl	16	16		
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit bugetul de stat, din care:	17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18		

III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A	B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	338
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	341

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	12.554.315
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	12.554.315
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	

V. Tichete acordate salariaților

		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	644.430
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informații

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	8.328.022	11.300.213
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.892.471	1.961.842
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.818	9.968
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	6.217.254	8.906.610
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		2.302.682
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	717.745	2.588.215
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	5.499.509	4.015.713
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	4.288.385	

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	3.060.198	3.181.830
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	3.059.598	3.181.830
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	600	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	46.192	38.071
- în lei (ct. 5311)	93	85	46.192	38.071
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	269.441	501.647
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	269.363	501.641
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	78	6
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	19.074.508	32.715.170
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	12.418.521	22.267.219
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	366.564	431.764
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	5.819.192	619.007
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	2.426.994	446.059
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	3.006.250	146.429
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	120.944	26.519
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	265.004	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	470.231	9.397.180
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	470.231	9.397.180
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	10.156.800	10.906.800		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132	10.156.800	10.906.800		
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	76.734	118.964		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	91.590	91.590		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138	105.173.390	253.273.174		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	10.156.800	X	10.906.800	X
deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	10.156.800	100,00	10.906.800	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	10.156.800	100,00	10.906.800	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153		
- către instituții publice centrale;	165	154		
- către instituții publice locale;	166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		
		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale	170	159		
- către instituții publice locale	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituții publice centrale	174	163		
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnatura

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limită de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

*) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaltea deducerii costurilor și Impozitelor aferente. ...

- 1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

gh

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	2.049.949	253.856			2.303.805
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resursefor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.014.803	602.669	1.023.105		594.367
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.064.752	856.525	1.023.105		2.898.172
III.Imobilizari financiare	17	62.250	68.750		X	131.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.127.002	925.275	1.023.105		3.029.172

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.246.286	304.580		1.550.866
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.246.286	304.580		1.550.866
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.246.286	304.580		1.550.866

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 33356858 / 2287448605

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

28

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de activ*)	Valoare bruta**)			Deprecieri***)(amortizari si provizioane)				
	Sold la 31.12.2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2017	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2018
1. Imobilizari necorporale, din care:	0	0	0	0	0	0	0	0
-cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0		0	0
-concesiuni, brevete, licente	0	0	0					
-alte imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0
-avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0		0	0
2. Imobilizari corporale, din care:	3,064,752	856,524	1,023,105	2,898,171	1,246,286	304,580	0	1,550,866
-Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
-Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
-Instalatii tehnice si masini	2,049,949	253,856		2,303,805	1,246,286	304,580	0	1,550,866
-Alte inst.,utilaje si mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0
- Imob. corp. in curs(inclusiv avansuri)	1,014,803	602,669	1,023,105	594,367	0	0	0	0
3.Imobilizari financiare	62,250	68,750	0	131,000	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	3,127,002	925,274	1,023,105	3,029,171	1,246,286	304,580	0	1,550,866

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavai

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

PROVIZIOANE PENTRU CLIENTI INCERTI SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR

Denumirea provizionului	Simbol cont	Sold la 31.12.2017	Transferuri		Sold la 31.12.2018
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2-3
1.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR- CLIENTI, total, din care:		83,049	9,515	83,049	9,515
Provizioane pentru impozite(TVA aferent pierderilor care nu sunt cuprinse in norma de consum proprie necesara pentru fabricarea unui produs sau prestarea unui serviciu)	1516	0	0	0	0
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite asociatii de proprietari	491	61,697	5,530	61,697	5,530
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite clienti individuali	491	21,353	3,985	21,353	3,985
2.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR		0	0	0	0
3.TOTAL GENERAL(1+2), dîn care:		83,049	9,515	83,049	9,515
,- deductibile fiscal		83,049	9,515	83,049	9,515
,- nedeductibile fiscal		0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăi

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI-AN 2018

In anul 2018, Thermoenergy Group SA Bacau a inregistrat o pierdere in valoare totala de 6.593.692 lei.

AN	Valoare anuala- pierdere(diferent a intre Venituri si Cheltuieli)	Sume care modifica direct rezultatul reportat	Corectare erori contabile	Valoare cumulata
2018	6,593,692	0	0	6,593,692
TOTAL	6,593,692	0	0	6,593,692

Sursele de acoperire a pierderii contabile curente si reportate din anii precedenti, urmeaza a fi aprobate de catre C.A. si AGA, conform Propunerii de acoperire a pierderii contabile la 31,12,2018, din Raportul administratorilor.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE - AN 2018

- lei-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	61,330,912	65,420,045
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	74,081,445	90,081,890
3.Cheltuielile activitatii de baza	71,968,215	87,338,896
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	1,799,557	2,093,460
5.Cheltuielile indirecte de productie	313,673	649,534
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-12,750,533	-24,661,845
7.Cheltuieli de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	5,717,723	6,327,683
9.Alte venituri din exploatare	16,629,196	24,231,043
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1,839,060	-6,758,485

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SITUATIA DATORIILOR
LA 31.12.2018

Datorii	Simbol cont	Sold la 31.12.2018, din care:	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	Peste 1 an	Pana in 5 ani
0		1	3	4	5
TOTAL, din care:		32,715,170	23,371,066	9,344,104	0
I. DATORII COMERCIALE(inclusiv penalitati)		22,027,805	22,027,805	0	0
1. Furnizori productie, din care:		22,016,989	22,016,989	0	0
1.1. Furnizori combustibil, din care:		15,420,191	15,420,191	0	0
-furnizori gaze naturale	401,01;408,01	15,420,191	15,420,191	0	0
1.2. Furnizori reparatii	401,02;	56,235	56,235	0	0
1.3. Furnizori pt.alte servicii	401,09;401,19; 408,04;408,02;	6,526,022	6,526,022	0	0
1.4. Colaboratori	401,03	14,542	14,542	0	0
2. Furnizori de imobilizari	404;408,03	10,816	10,816	0	0
3. Furnizori externi	401,10	0	0	0	0
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT(inclusiv penalitati)		619,007	619,007	0	0
1. Datorii la bugetul statului, din care:	4411;4423;444	84,315	84,315	0	0
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
2. Datorii la bugetul asig.sociale, din care:	431;436	474,677	474,677	0	0
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
3. Datorii la bugetul local, din care:	446	33,496	33,496	0	0
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
4. Datorii la fonduri speciale,din care:	447	26,519	26,519	0	0
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
III. DREPTURI DE PERSONAL	42x	431,764	431,764	0	0
IV. ALTE DATORII		9,636,594	292,490	9,344,104	0
1. Creditori diversi (sume in avans,garantii si penalitati)	419;462;473	9,636,594	292,490	9,344,104	0
2.TVA neexigibil	4428	0	0	0	0
V. CREDITE		0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavai

DIRECTOR FINANCIAR
Mariana Rusu

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2018

lei

Creanțe	Simbol cont	Sold la 31.12.2018	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0		1	2	3
TOTAL, din care:		23,335,126	23,335,126	0
I. CREANTE COMERCIALE, din care:		11,279,418	11,279,418	0
1. Clienți energie electrică	4111.01;418.01	1,794,650	1,794,650	0
2. Clienți energie termică, total, din care:		8,609,334	8,609,334	0
2.1. Populație	4111.02%;418.02%-401	5,195,785	5,195,785	0
2.2. Agenți economici	4111.02,3;418.02.3	1,154,549	1,154,549	0
2.3. Unitati bugetare	4111.02,4;418.02.4	2,216,176	2,216,176	0
2.4. Ajutoare încălzire cf.OUG 70/2011 si HCL nr. 363/20.10.2017	4111.10	42,824	42,824	0
3. Clienți în litigiu	4118	706,696	706,696	0
4. Clienți din alte activități	4111.09;418.03-04	168,138	168,138	0
5. Alte creante	4092+473	600	600	
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	cl.4424	1,340,464	1,340,464	0
III. CREANTE CU BUGETUL LOCAL, din care:		9,448,108	9,448,108	0
1. Subvenții pt. diferențe pret en. termica	445.01	2,588,215	2,588,215	0
2. Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	461.04.4	2,844,181	2,844,181	0
3. Sume pt acoperire pierderi din en. termica	4482	4,015,713	4,015,713	0
IV. ALTE CREANTE, total din care:		1,267,136	1,267,136	0
1. Creanțe în legătură cu personalul	425 ;4282	9,968	9,968	0
2. Debitori diverși, din care:	461	294,950	294,950	0
2.1. Debitori diverși	461.01;	50	50	0
2.2. Penalități energie termică-asoc. proprietari	din cont 461	262,138	262,138	0
2.3. Penalități energie termică-ag.economici	din cont 461	714	714	0
2.4. Penalități alte servicii-ag.economici	461.09;461.10	32,047	32,047	0
3. Alte creante (TVA neexigibil)	4428	962,218	962,218	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

34

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate de societate la întocmirea acestor situații financiare sunt:

A. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

1. Bazele întocmirii situațiilor financiare

a) Informații generale

Situațiile financiare întocmite pentru anul 2018 se compun din:

- bilanț
- cont de profit și pierdere
- situația modificărilor capitalului propriu
- situația fluxurilor de trezorerie
- note explicative la situațiile financiare

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, precum și, cu respectarea Ordinului MFP nr. 10/03.01.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale.

b) Standarde aplicabile

Situațiile financiare reflectă toate cerințele prevăzute de OMFP 1802/2014 și Standardele Internaționale de Contabilitate.

Acestea precizează că situațiile financiare trebuie să fie întocmite și prezentate în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991.

c) Abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și alte prevederi din reglementările contabile

Pentru exercițiul încheiat, la întocmirea și raportarea situațiilor financiare, societatea a respectat toate principiile, convențiile, regulile și practicile specifice adoptate în conformitate cu OMFP 1802/2014, cuprinse în Manualul politicilor și procedurilor contabile, aprobate prin Hotărârea C.A. nr. 50/07.04.2015 cu completările ulterioare.

2. Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

3. Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014, cere conducerii societății să emită estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datorilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare precum și a veniturilor și cheltuielilor raportate pentru perioada respectivă. Aceste estimări sunt făcute de către conducerea societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data întocmirii situațiilor financiare.

4. Tranzacții în monede străine

Tranzacțiile societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data tranzacțiilor.

La 31 decembrie 2018 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost:

1 EUR = 4,6639 lei

1 USD = 4,0736 lei

5. Imobilizări corporale

Active proprii

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de inventar, reevaluată la data de 31.12.2014, pentru cele primite ca aport în anul 2014, și la valoarea de achiziție, pentru cele intrate în anul 2015, 2016, 2017 și anul 2018.

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe. Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizări, sunt următoarele:

Clădiri și construcții speciale	25-50	ani
Masini, utilaje și unelte	5-12	ani
Alte mijloace fixe	5-15	ani

6. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt constituite din cheltuieli de constituire ale societății, la care amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de 1 an.

7. Stocuri

Valoarea prezentată în bilanț este rezultată prin aplicarea metodei FIFO, la ieșirea din gestiune a stocurilor.

În evidența contabilă a societății:

- activele circulante se evaluează la costul de achiziție sau costul de producție;

- ajustările de valoare se fac în vederea prezentării activelor circulante la cea mai mică valoare de piață sau la o altă valoare minimă atribuibilă la data bilanțului, ajustare care se reia corespunzător în venituri atunci când motivele care au generat ajustarea, încetează.

8. Conturile de clienți și alte creanțe

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

9. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente în lei și în valută și disponibilul din casă.

10. Conturile de furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost pentru bunurile și serviciile primite, mai puțin discounturile primite referitoare la conturile de furnizori.

11. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când pentru societate apare o obligație legală sau legată de un eveniment trecut și este probabil că în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligație. Conform politicii unității, provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de perioadă pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

12. Dividende

Nu este cazul repartizării de dividende, societatea înregistrându-se cu o pierdere contabilă de 6.593.692 lei.

13. Ajustări sau pierderi de valoare

Ajustările de valoare provizorii pot fi ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, funcție de caracterul permanent sau provizoriu al ajustării activelor.

Valoarea contabilă a activelor altele decât stocurile este revizuită la sfârșitul fiecărei perioade pentru a se determina dacă există pierderi din depreciere. Dacă o asemenea scădere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Ajustările de valoare pentru depreciere sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când valoarea contabilă a activului este superioară valorii sale recuperabile.

14. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt sunt recunoscute inițial la suma primită (cost), mai puțin costurile aferente tranzacționării. Ulterior recunoașterii inițiale, imprumuturile sunt prezentate la valoarea amortizată, folosind metoda randamentului efectiv; diferențele între cost și valoarea de rascumpărare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata imprumutului la o rată efectivă a dobânzii.

15. Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vandute și serviciile furnizate. În cazul vânzărilor de bunuri, venitul este înregistrat în momentul în care riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate într-o proporție semnificativă asupra cumpărătorilor. Veniturile se recunosc atunci când nu există incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestații datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnări ale bunurilor. Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și a cheltuielilor.

16. Rezultatul financiar

Acesta include dobânda de plată pentru imprumuturi, dobânda de primit pentru depozitele la bănci și diferențele de curs valutar. Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor elemente.

17. Impozitul pe profit

Rezultatul contabil brut reprezintă diferența dintre veniturile realizate din orice sursă și cheltuielile efectuate pentru realizarea acestora într-un an fiscal. Dacă volumul veniturilor îl depășește pe cel al cheltuielilor, se obține profitul contabil brut, iar dacă volumul cheltuielilor îl depășește pe cel al veniturilor, rezultă o pierdere contabilă brută.

Impozitul pe profit are ca bază de calcul rezultatul impozabil (fiscal), care se obține prin corectarea rezultatului contabil brut cu cheltuielile nedeductibile din punct de vedere fiscal și cu deducerile fiscale.

18. Subvenții aferente activelor

Subvențiile guvernamentale pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se prezintă în bilanț ca venit amânat. Societatea recunoaște subvenția drept venit de-a lungul ciclului de viață al activului amortizabil prin reducerea chetuielii cu amortizarea.

Venitul amânat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

19. Discounturi

Discounturile primite de la furnizori sunt înregistrate în contabilitate în momentul primirii documentelor ce confirmă tranzacția.

20. Societățile afiliate

Societățile se consideră afiliate în cazul în care una din părți, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de altă natură, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ cealaltă parte.

21. Pensii și alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul desfășurării normale a activității, societatea plătește statului taxele aferente salariaților săi. Toți angajații societății sunt membri ai Fondului Român de Pensii. Politica societății nu include o altă schemă de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare după pensionare, în consecință nu are alte obligații în legătură cu sistemul de pensii. În plus, societatea nu este obligată să ofere alte beneficii angajaților săi la data pensionării.

22. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete după deducerea reducerilor comerciale și a taxei pe valoarea adăugată, precum și a altor taxe legate direct de cifra de afaceri pentru bunuri vândute sau servicii prestate terților.

23. Managementul riscului financiar

Tranzacțiile cu instrumente financiare pot avea ca rezultat pentru societate asumarea sau transferarea către alte părți a unui sau mai multora dintre riscurile financiare descrise mai jos:

i) *Riscul de piață* ce cuprinde trei tipuri de risc:

- riscul valutar – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar;
- riscul ratei dobânzii la valoarea justă – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii;
- riscul de preț – este riscul ca valoarea unui instrument financiar ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzacționate pe piață.

ii) *Riscul de credit*

Este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.

iii) *Riscul de lichiditate*

Este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

iiii) *Riscul ratei dobânzii la fluxul de trezorerie*

Este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. De exemplu, în cazul unui instrument de împrumut cu rată variabilă, astfel de fluctuații constau în schimbarea ratei dobânzii efective a instrumentului financiar, fără o schimbare corespunzătoare a valorii sale juste.

B. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principii contabile

Evaluarea și recunoașterea elementelor prezentate în situațiile financiare ale anului 2018 a fost făcută în acord cu următoarele principii contabile:

1. *Principiul continuității activității* – societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.
2. *Principiul permanenței metodelor* – aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. *Principiul prudenței* – s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor în valorizarea activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.
4. *Principiul contabilității de angajamente* – au fost recunoscute efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente atunci când s-au produs (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
5. *Principiul intangibilității* – bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere a exercitiului precedent.
6. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii* – în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorii.

7. *Principiul necompensării* – valorile elementelor ce reprezintă creanțe nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și datorii față de aceeași entitate, efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

8. *Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză* – informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

9. *Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție* – elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate la cost de achiziție sau la cost de producție.

10. *Principiul pragului de semnificație* – orice element care are o valoare semnificativă este prezentat în cadrul situațiilor financiare.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social subscris și vărsat la 31.12.2018: 10.906.800 lei .

Capitalul social al SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau este detinut in proportie de 100% de Municipiul Bacau, in calitate de actionar unic, reprezentat de Consiliul Local. In anul 2018 capitalul social a fost majorat cu 750.000 lei, conform HCL nr. 397/29.10.2018.

Număr de acțiuni: 1.090.680 acțiuni nominative in forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune; acțiunile nu sunt tranzactionate pe piata de capital.

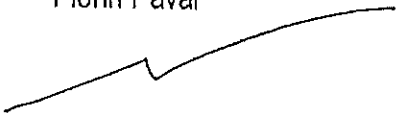
Acțiuni răscumpărabile, acțiuni emise în timpul exercițiului financiar, obligațiuni emise:

-In anul 2018 au fost emise un numar de 75.000 actiuni, in valoare de 10 lei fiecare, prin majorare de capital. Nu au fost emise obligatiuni.

Acțiuni detinute la alte societati :

-SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau nu detine actiuni la alte societati.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu



Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere
si de supraveghere, la 31.12.2018

Număr mediu de personal ,din care :	325
- directori,din care:	2
*cu ctr.de mandat	2
*cu ctr.de munca	0
-personal tehnic-administrativ	72
-personal productiv	251
Număr membri AGA*:	
- Ianuarie-decembrie 2018	2
Număr membri CA **	
- Ianuarie-decembrie 2018	7
Cheltuieli cu personalul salariat (cont 641)	12,262,694
Cheltuieli tichetele de masa (cont 6422)	586,400
Cheltuieli cu contractul de mandat (cont 6588,06)	314,062
Indemnizație AGA (cont 621)	0
Indemnizație CA (cont 621)	118,964
Cheltuieli cu alte contribuții (cont 635,04)	303,848
Cheltuieli sociale prevăzute în Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare cont 6458	145,399

Totii salariații sunt membrii ai fondului roman de pensii de stat si, in conditiile legii, ai fondurilor private. Societatea nu are obligatia sa ofere beneficii suplimentare angajatilor, dupa pensionare.

Societatea nu a acordat imprumuturi membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

Remuneratiile directorilor cu contract de mandat, precum si indemnizatiile persoanelor din CA s-au incadrat in limitele legale. Persoanele din AGA nu au fost remunerate.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31.12.2018

1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{- indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{23,737,259}{23,371,066} = 1.02$$

$$\text{- indicatorul lichidității imediate} = \frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{23,631,538}{23,371,066} = 1.01$$

2. Indicatori de risc

$$\text{- indicatorul gradului de îndatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{-7,753,202} \times 100 = 0.00 \%$$

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau nu are credite în derulare.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

$$\text{- viteza de rotație a debitelor-clienți} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{8,167,483}{65,420,045} \times 365 = 45.57 \text{ zile}$$

$$\text{- viteza de rotație a creditelor-furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = \frac{7,419,445}{78,474,183} \times 365 = 34.51 \text{ zile}$$

$$\text{- viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{65,420,045}{1,478,306} = 44.25 \text{ ori}$$

$$\text{- viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{65,420,045}{25,621,998} = 2.55 \text{ ori}$$

4. Indicatori de profitabilitate

nu este cazul, unitatea a înregistrat pierdere.

$$\text{- Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}}$$

$$\text{- Marja brută din vânzări} = \frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}}$$

DIRECTOR GENERAL;
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

ALTE INFORMATII

a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:

- Sediul și forma juridică: SC THERMOENERGY GROUP SA, str. Chimiei nr. 6 Bacău, societate pe acțiuni cu capital integral al Municipiului Bacău; Țara de înființare: România

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău este înmatriculată la Registrul Comerțului cu nr. J4/882/25.09.2014, având CUI RO 33620670, și s-a înființat conform HCL 186/12.09.2014 privind aprobarea înființării societății.

- Adresa și sediul oficial: Bacău, str. Chimiei nr. 6;
- Puncte de lucru: un număr de 54 de puncte termice, 7 centrale termice de cartier;

* Obiectul principal de activitate este: "Producția și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat", conform diviziunii CAEN 35, iar conform clasei CAEN, are cod corespondent 3530 "Furnizarea de abur și aer condiționat".

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău are în exploatare, conform Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088/15.11.2018, rețeaua de termoficare a municipiului Bacău, respectiv instalații aflate în exploatare în rețeaua de transport și distribuție. Valoarea totală a bunurilor concesionate la 31.12.2018, evidențiate în conturi în afara bilanțului, este de 253.273.173,55 lei.

Conform HCL nr. 350/28.09.2018 Contract de delegare prin concesiune a gestiunii serviciului public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat în aria administrativ teritorială a Municipiului Bacău nr. 2/69549/12.12.2014 și-a încetat valabilitatea și a intrat în vigoare Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088/15.11.2018, bunurile de natură domeniului public fiind preluate de către UAT Bacău către Thermoenergy Group SA cu Protocolul nr. PV 278/15.11.2018; 80180/15.11.2018. Conform adresei nr. 845/24644/09.04.2019, a fost transmis către UAT Bacău Actul Adicional nr. 1 prin care se include în Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088/15.11.2018 bunuri reprezentând mijloace fixe rezultate în urma închirierii PV de recepție la Contractul nr. 917/20.10.2017 - Dulap automatizare convertitoare de frecvență pompe de ridicare presiune CAF-Republicii.

În vederea desfășurării activității, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău are în folosință sa bunuri publice primite în administrare în valoare de 105.171.428,00 lei, evidențiate în afara bilanțului, în baza contractului de locațiune (închiriere) nr. 6562/08.12.2014, încheiat cu SC CET SA Bacău.

- contractul și-a încetat valabilitatea la data de 08.12.2015; bunurile sunt în folosință THERMOENERGY GROUP SA Bacău;

- prin Hotărârea Curții de Apel nr. 156/04.08.2016, s-a pronunțat sentința definitivă nr. 487/2016, în Dosarul 12095/180/2015 aflat pe rolul Tribunalului Bacău, prin care instanța obligă CET SA să pună la dispoziția reclamantei (Municipiul Bacău) bunurile ce fac parte din SACET.

- b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice:

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău are ca entități legate: Municipiul Bacău și SC CET SA Bacău, conform Anexelor 1, 2 și 3 prezentate alăturat.

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU nu deține titluri de participare strategice la alte societăți.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină:

- la cursul de referință al BNR la data de 31.12.2018

d) Informații referitoare la impozitul pe profit:

La data de 31.12.2018, pierderea contabilă este de 6,593,692 lei, care va fi recuperată din profitul înregistrat în următorii 7 ani consecutivi.

e) Cifra de afaceri: valoare totală: 65,420,045 lei, din care:

Structura cifrei de afaceri	Valoare	Pondere în total cifra de afaceri	Plata de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea en. electrică	30,641,183	46.84	Energie electrică livrată, din care bonus cogenerare aferent energiei electrice: 11,421,216 lei
Venituri din vânzarea en. termice	33,496,380	51.20	Energie termică livrată populației și agenților economici din municipiul Bacău

Venituri din activități diverse	1,282,482	1.96	Alte venituri din prestări servicii = 1282502 lei;
TOTAL:	65,420,045	100	

f) Evenimente ulterioare datei bilanțului :

Menționăm faptul că la finele anului 2018 THERMOENERGY GROUP SA nu define datorii restante către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale de stat, către furnizori și-au alți creditori diverși.

În perioada inventarierii anuale, au fost transmise extrase de cont ale soldurilor creditoare la data de 31.12.2018, în vederea verificării și confirmării acestora, de către furnizorii societății, care au această obligație conform prevederilor legale în vigoare. Pentru extrasele de cont primite cu obiecțiuni asupra soldului existent la 31.12.2018, se efectuează punctajul reciproc al soldurilor respective, în vederea clarificării diferențelor constatate. Furnizorul AIR LIQUIDE S.R.L. București a confirmat soldul la 31.12.2018 diferit față de soldul din evidentele noastre contabile. Extrasele de cont transmise către furnizorul AIR LIQUIDE S.R.L. București, având de soldul din evidentele noastre contabile la 31.12.2018 în valoare de 5.838,59 lei a fost confirmat de furnizor cu soldul de 26.281,30 lei, diferența dintre solduri fiind de 20.442,71 lei, valoare aferentă unui număr de 25 de facturi din perioada 01.09.2017- 30.07.2018. Valoarea facturilor neprimite și neînregistrate în contabilitatea financiară la Thermoenergy Group S.A., a fost evidențiată în contul din afara bilanțului 808 "Datorii contingente". Pentru clarificarea corectitudinii soldului la 31.12.2018 trebuie menționat că furnizorul AIR LIQUIDE S.R.L. București i-au fost transmise extrase de cont pentru confirmare sold și la luna octombrie și

Cu notificările de plată nr.1033/12.02.2019 și nr. 2114/28.03.2019, societatea DELGAZ GRID S.A. ne solicita plata unor facturi pe care la data când au fost primite de THERMOENERGY GROUP SA Bacău au fost refuzate la plată și returnate cu confirmare de primire, cu adresele nr. 2061/18.10.2018; 2062/18.10.2018, prin care le-am adus la cunoștință motivele refuzului. Societatea DELGAZ GRID S.A nu a dat curs solicitărilor noastre. Valoarea facturilor nerecunoscute și neînregistrate în contabilitatea financiară la Thermoenergy Group S.A., a fost evidențiată în contul din afara bilanțului 808 "Datorii contingente".

De menționat este și demersul efectuat de THERMOENERGY GROUP SA Bacău pentru recuperarea unei creanțe în valoare de 2.844.180,99 lei, cont 461.04.4, reprezentând debitorii din probe tehnologice. În acest sens la Tribunalul Bacău s-a deschis dosarul nr. 2477/110/2018, obiectul cauzei fiind "pretenții" la paratii de la care se cere recuperarea creanței sunt Municipiul Bacău și ELSACO ELECTRONIC Botoșani.

g) Explicații despre valoarea și natura :

- veniturilor și cheltuielilor extraordinare :nu este cazul.

- cheltuielile în avans în suma de 42,700.22 lei, reprezintă abonamente achitate în anul 2018 pentru publicații și reviste din an 2019; rovinele și RCA aferente anului 2019.

h) Cheltuieli cu chirile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional:

- Nu este cazul.

i) În cursul anului 2018 s-au plătit onorariile auditorului SC PROEXPERT SRL Bacău în suma de 9.890 lei fără TVA.

j) Efecte comerciale scontate ajunse la scadență și nedecontate :nu este cazul

k) Datoriile probabile și angajamentele acordate:

- La 31.12.2018 Thermoenergy Group SA înregistrează în afara bilanțului datorii contingente, cont 808, în valoare de 50.334,21 lei reprezentând facturi nerecunoscute ale furnizorului AIR LIQUIDE S.R.L. București în valoare de 20.442,71 lei și facturi refuzate la plată către DELGAZ GRID S.A. în valoare de 29.891,50 lei

l) Angajamente primite: la finele anului 2018 sunt angajamente primite (garanții) în suma de 335 lei (cont.8021), reprezentând cont deschis la Trezorerie Mun. Petrosani - valabila până la data de 15.03.2019, de la ECPMC CONSULT LEARNING, contract nr. 993/17.04.2018.

m) Alte informații privind evenimentele ulterioare :

Conform Deciziei ANAF Iasi nr. 474/20.12.2017, s-a obținut esalonare la plată pentru obligații la bugetul consolidat, în valoare de 4.585.566 lei pe termen de 60 de luni. Conform deciziei ANAF nr. 280/04.09.2018 s-a finalizat esalonarea la plată a obligațiilor fiscale, acestea fiind achitate prin compensare cu TVA de rambursat.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

44

Situatia modificărilor capitalului propriu la 31.12.2018

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2017	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2018
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	10,156,800	750,000	750,000	0	0	10,906,800
Capital subscris nevarsat	0	750,000		750,000	750,000	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Rezerve legale	0	0	0	0	0	0
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat		0	0	0	0	0
- profit nereparatizat	0	0	0	0	0	0
- pierdere neacoperită	10,307,021	1,840,049	1,840,049	80,760		12,066,310
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0	0	0	0	0	0
- sold creditor	0	0	0	0	0	0
- sold debitor	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	0	0	0	0	0	0
- sold creditor		0	0	0	0	0
- sold debitor	1,840,049	96,508,500	0	91,754,857	1,840,049	6,593,692
Reparizarea profitului	0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII:	-1,990,270	-96,848,549	-1,090,049	-91,085,617	-1,090,049	-7,753,202

DIRECTOR GENERAL,
Florin PavălDIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2018

-lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxul de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	49,781,677	55,239,663
Incasari din subventii si ajutoare de stat pentru energie termica catre populatie	53,937,218	37,817,384
Incasari in numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	61,751	31,930
Incasari din credite bancare pe termen scurt; rambursare TVA	0	1,676,802
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-95,273,864	-85,388,210
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	-6,976,342	-7,491,797
Plati in numerar catre bugetul consolidat al statului	-1,049,825	-1,022,293
Dobanzi plătite	-5,796	-768
Impozit pe profit plătit	0	0
Rambursari credite pe termen scurt	0	0
Alte plati in numerar	-36,768	-704,778
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
Trezorerie neta din activitati de exploatare	438,051	157,933
Fluxul de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru Achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-743,930	-673,394
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Incasari din fond special pentru investitii	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Dividende incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-743,930	-673,394
Fluxul de trezorerie din activitati de finantare		
Capital social subscris varsat	0	750,000
Incasari de la MFP in calitate de garant	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Rambursari credite pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende plătite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	0	750,000
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-305,879	234,539
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	625,764	319,885
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	319,885	554,424

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavai

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

46

S.C. THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU

MUNICIPIUL BACĂU THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU
SECRETARIAT
INTRARE/IEȘIRE NR. 1720
ANUL 2019 LUNA 05 ZIUA 10

**RAPORTUL AUDITORULUI
INDEPENDENT**

privind
Situatiile financiare anuale
intocmite la
31 decembrie 2018

**Bacau
2019**



S.C. PROEXPERT S.R.L. BACAU
Str. Ana Ipătescu, nr. 2, Bacău
Tel./fax 0371-368418; 0371-601691
Mobil: 0747-02 67 80
Banca: B.C.R.
Cod IBAN: RO66 RNCB 0026 0309 0051 0001
Nr. înregistrare la Registrul Comerțului: J 04/627/2003
Cod de înregistrare fiscală: RO 15494174
E-mail: proexpert.audit@yahoo.com



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CATRE:

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR SOCIETATII COMERCIALE THERMOENERGY GROUP SA BACAU

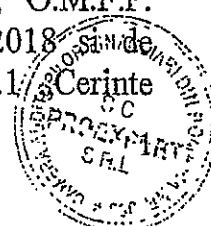
Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1. Am auditat Situațiile financiare individuale, anexate, ale Societății Comerciale „Thermoenergy Group S.A. Bacău” cu sediul în Bacău, str. Chimiei, nr. 6, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J4/882/2014, având cod de înregistrare fiscală R 33620670, care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

S.C. „Thermoenergy Group S.A. Bacău” este întreprindere publică, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, de tip închis, administrată potrivit prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

S.C. „Thermoenergy Group S.A. Bacău”, intra sub incidența Ordinului Ministrului Finanțelor Publice (O.M.F.P.) nr. 1.802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, modificat și completat de O.M.F.P. nr. 773/2015, O.M.F.P. nr. 1.198/2015, O.M.F.P. nr. 4.160/2015, O.M.F.P. 1938/2016 și O.M.F.P. 166/2017 O.M.F.P. nr. 895/2017, O.M.F.P. nr. 2827/2017, O.M.F.P. nr. 470/2018, O.M.F.P. nr. 1243/2018, O.M.F.P. nr. 2531/2018, O.M.F.P. nr. 3067/2018 și de Cerințe O.M.F.P. nr. 3456/2018 capitolul 10 „Auditul”, secțiunea 10.1.



generale privind auditul", punctul 563 (1), situatiile lor financiare fiind auditate potrivit legii.

2. Situatiile financiare individuale la 31.12.2018 se identifica astfel:

- Activ net/capitaluri proprii de (7.753.202) lei;
- Cifra de afaceri de : 65.420.045 lei;
- Rezultatul net al perioadei (pierdere) de: (6.593.692) lei.

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”) Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenti fata de Societate, conform conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

5. Indicatorii economico financiari realizati in anul 2018, precum si majorarea situatiei negative a capitalurilor societatii conduc la mentinerea punctului de vedere exprimat in anii anteriori, potrivit caruia societatea parcurge o situatie dificila care genereaza incertitudini semnificative asupra capacitatii acesteia de a-si continua activitatea.



49

Aceasta situatie, a facut obiectul analizei realizate de catre administratori, fiind prezentata in raportul acestora. Ca urmare, structurile de conducere ale societatii urmeaza a proceda in conformitate cu prevederile art. 153²⁴, art. 69 respectiv art. 10 din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale in sensul ca, in urma constatarilor consiliului de administratie si ale directoratului referitoare la pierderile stabilite prin situatiile financiare anuale aprobate conform legii, in conditiile in care, activul net al societății, determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, acesta va supune adunarii generale extraordinare decizia in legatura cu acoperirea pierderilor, reconstituirea capitalului social, ori dizolvarea societatii.

Totusi, pe baza rezultatelor obtinute la 31.12.2018 si a programelor de activitate aprobate pentru exercitiul financiar 2019, administratorii societatii considera ca exista premisele necesare continuitatii activitatii in viitorul previzibil si, prin urmare, situatiile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Pozitia si performanta financiara ale societatii la 31.12.2018 sunt reflectate de valoarea urmatoilor indicatori semnificativi:

Indicatori	Rezultate 2017 -lei-	Rezultate 2018 -lei-	Variatie % 2018/2017
Active	26.711.647	25.516.277	95,52
Datorii	27.687.114	32.715.170	118,16
Capitaluri proprii	(1.990.270)	(7.753.202)	389,56
Cifra de afaceri	61.330.912	65.420.045	106,67
Rezultatul net al perioadei (profit / pierdere)	(1.840.049)	(6.593.692)	358,34
Obligatii fiscale aferente rezultatului fiscal al perioadei (impozit pe profit)	0	0	

Cresterea capitalului propriu negativ in quantum de 7.753.202 lei este consecinta reportarii rezultatelor nefavorabile obtinute atat in anii precedenti cat si in exercitiul curent si denota un nivel ridicat al datoriilor, preponderente fiind datoriile comerciale (nivel care s-a majorat cu 80,42% fata de anul precedent), conducand la imposibilitatea societatii de a-si achita datoriile din fonduri proprii, astfel punandu-se problema continuitatii activitatii.

Evidentierea unor aspecte

6.Opinia noastra nu este modificata de unele aspecte nesemnificative constatate si care au fost prezentate guvernantei.



Membrii organelor de administrație, de conducere și de supraveghere ale entității, care acționează în limitele competențelor conferite de legislația națională, au responsabilitatea colectivă de a asigura faptul că situațiile financiare anuale individuale și raportul administratorilor, sunt întocmite și se publică în conformitate cu cerințele reglementărilor aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/ 2014, cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile proprii descrise în notele la situațiile financiare.

Aceasta responsabilitate include:

- proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant și necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii;
- selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțe date.

Aspecte cheie de audit

7. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

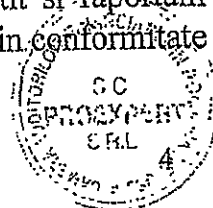
Alte informații – Raportul administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele informații în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate



cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

9. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

10. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

11. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.



Astfel, responsabilitatea conducerii priveste oferirea informatiilor necesare pentru audit, in masura in care acestea sunt considerate de catre auditor ca fiind relevante si fundamentale pentru efectuarea unui audit independent, iar conducerea este capabila sa le procure.

In perioada auditata conducerea societatii a fost asigurata de catre :

Adunarea Generala a Actionarilor, care in conformitate cu prevederile legale in vigoare si actul constitutiv al S.C. „Thermoenergy Group” S.A Bacau, decide asupra activitatii societatii si asigura politica economica si comerciala.

Imputernicitii actionarului unic, Municipiul Bacau, in Adunarea Generala a Actionarilor, nominalizati in Actul Constitutiv al societatii, art. 9. sunt: Bogdanel Lucian Gabriel si Ghines Cristian. In conformitate cu Hotararea Generala Extraordinara a Actionarilor nr.67 din 03.05.2018, Dl. Ghines Cristian este inlocuit cu Dl. Birzu Ilie.

In perioada auditata administrarea societatii a fost asigurata de catre **Consiliul de Administratie**, care a functionat in urmatoarea componenta: Pana la data de 05.02.2018:

- Padureanu Stelian Leonard – administrator, presedinte al Consiliului;
- Sergiu Marius Pavel, – administrator;
- Palade Radu Cristian – administrator;
- Fotache Gabriela – administrator;
- Livinit Constantin – administrator;
- Stupu Paul Vicentiu – administrator;
- Isvoran Vasile – administrator;

Incepand cu data de 05.02.2018, conform Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 61 din 05.02.2018, este numit urmatorul Consiliu de Administratie, cu un mandat cuprins intre: 05.02.2018-05.02.2020:

- Stupu Paul Vicentiu – presedinte al Consiliului de Administratie;
- Pavel Florin - administrator;
- Palade Radu Cristian - administrator;
- Serban Constantin - administrator;
- Melinte Emil - administrator;

Potrivit aceleiasi Hotarari sunt numiti membri provizorii, pentru o perioada de 4 luni, cu un mandat pentru perioada: 05.02.2018-05.06.2018, urmatorii membri:

- Popa Ion - administrator;
- Calancea Eusebio - administrator; .



Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 69 din 03.05.2018, se aproba incetarea la data de 04.05.2018 a mandatului membrului provizoriu al Consiliului de Administratie Dl. Calancea Eusebio si numirea de la data de: 04.05.2018-05.02.2022 a urmatorilor membri:

- Popa Ion - administrator;
- Dragoi Dorin Octavian - administrator;

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor nr. 74 din 01.10.2018, ia act de demisia D-lui Melinte Emil din functia de membru al Consiliului de Administratie si incetarea mandatului acestuia si aproba numirea in functia de membru provizoriu pentru o durata de 4 luni, de la data de 01.10.2018-31.01.2019 a D-lui Ciobanu Tiberiu.

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 78 din 07.02.2019 se aproba prelungirea mandatului de membru al Consiliului de Administratie pentru o durata de 2 luni, de la data de 01.02.2019 pana la 31.03.2019 a D-lui Ciobanu Tiberiu George.

In exercitiul financiar 2018, conducerea executiva a fost exercitata astfel:

- Palade Radu Cristian - director general;
- Pavel Sergiu Marius - director comercial;
- Balus Neculai - director tehnic, pana la data de 13.08.2018;
- Aldea Virgil - director tehnic numit cu delegare de competente, in perioada 13.08.2018 pana la data de 09.12.2018;
- Aldea Virgil - inginer sef, incepand cu data de 10.12.2018;
- Rusu Mariana - director financiar.

In conformitate cu Hotararile Consiliului de Administratie nr. 461 din 05.02.2018 si 533 din 30.05.2018, incepand cu 05.02.2018 si pana la data de 05.08.2018:

- Pavel Florin - director general interimar;
- Palade Radu Cristian - director comercial interimar;

Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr. 556 din 03.08.2018 s-a aprobat incetarea mandatului de director interimar a D-lor Pavel Florin si Palade Radu Cristian si numirea incepand cu data de 03.08.2018 si pana la 05.02.2022 a directorilor executivi si delegarea conducerii societatii catre:

- Pavel Florin - director general;
- Palade Radu Cristian - director comercial;
- Rusu Mariana - director financiar;

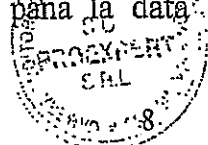
Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare



12. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

13. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data



raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

14. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

15. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

17. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare ale Societatii Comerciale „Thermoenergy Group S.A. Bacau” pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 4 ani.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu **raportul suplimentar** prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeaasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.



- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii.

Auditul nostru a fost efectuat pentru a exprima o opinie, catre actionarii societatii, cu privire la aspectele semnificative pe care trebuie sa le contina un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia noastra.

Situațiile financiare anexate sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatele operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare, în conformitate cu reglementările și principiile contabile aplicabile institutiilor si persoanelor din România. Acestea, nu sunt valabile in tari si jurisdicții care, reglementeaza in mod diferit intocmirea si prezentarea situatiilor financiare.

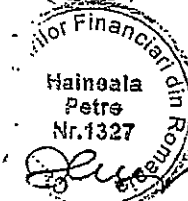
In numele,
S.C. PROEXPERT S.R.L BACĂU,
Sediul social: Bacău,
Str. Ana Ipatescu, nr. 2, sc.B, ap.4

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania
cu nr. 383 din 10.06.2003

Auditor financiar,
HAINEALA PETRE

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
cu nr. 1327 din 21.02.2002

Partener de audit,
ANISOARA PRAJISTEANU,
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania
cu nr. 4656 din 21.02.2014



Bacau, 10.05.2019

Anexă la Hotărârea C.A. nr. 699, 14.05.2019
700/14.05.2019

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2018

Prezentare generala a societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău

Societatea THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a înființat conform HCL nr.186/12.09.2014 și HCL nr.193/17.09.2014 ale Municipiului Bacau, prin înscrierea la O.R.C. cu nr. J4/882/2014 la data de 25.09.2014, Cod de înregistrare fiscală: RO33620670 și deține calitatea de unic operator al serviciului public de furnizare energie termică în municipiul Bacău.

Începerea efectivă a activității societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a avut loc la mijlocul lunii decembrie 2014, după asigurarea infrastructurii necesare funcționării, respectiv:

1. - bunuri din domeniul public aparținând Municipiului Bacău :

Municipiul Bacău, conform prevederilor HCL nr. 228/20.10.2014, a acordat societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău în baza contractului de concesiune nr.2/69549/12.12.2014, calitatea de concesionar al serviciului public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice și de producere a energiei electrice prin preluarea în exploatare a bunurilor din patrimoniul Municipiului Bacău, respectiv a capacităților energetice de producere a energiei electrice și termice, a sistemului de termoficare compus din rețelele primare de transport a energiei termice, punctele termice, rețelele secundare de distribuție a energiei termice, precum și activitatea de producere și distribuție a energiei termice pe sistemul de termoficare alimentat de centralele termice de cvartal din municipiul Bacău. Contractul și-a încetat valabilitatea în 15.11.2018, în conformitate cu HCL 350/28.09.2018 care îl înlocuiește cu noul Contract de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, nr.69695/1088/15.11.2018.

Obiectul contractului constă în dreptul exclusiv acordat societății THERMOENERGY GROUP S.A. de către Municipiul Bacău și obligația corelativă a societății THERMOENERGY GROUP S.A. de a furniza serviciul public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat (producerea, transportul, distribuția și furnizarea energiei termice) în Municipiul Bacău, inclusiv dreptul și obligația de a administra și de a exploata infrastructura tehnico-edilitară aferentă Serviciului în aria administrativ-teritorială a Municipiului Bacău.

2. - bunuri care au făcut obiectul Contractului de locațiune (închiriere) bunuri, nr. 2/ 6562/ 08.12.2014,

încheiat între SC CET SA Bacău (societate în faliment)-locator și THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU-locatar, aprobat de către Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr.16/24.11.2014, în următoarele condiții:

- contractul si-a incetat valabilitatea la data de 08.12.2015; bunurile sunt in folosinta THERMOENERGY GROUP SA Bacau;

- prin Hotararea Curtii de Apel nr.156/04.08.2016, s-a poronuntat sentinta definitiva nr. 487/2016, in Dosarul 12095/180/2015 aflat po rolui Tribunalului Bacau, prin care instanta obliga SC CET SA sa puna la dispozitia reclamantei (Municipiul Bacau) bunurile ce fac parte din SACET.

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie producerea, transportul, distributia și furnizarea energiei termice in sistem centralizat si are corespondent in Diviziune CAEN 35-Productia și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat, grupa 353-Furnizarea de abur și aer condiționat.

Obiectul secundar de activitate al societății îl constituie producerea si vanzarea energiei electrice si are corespondent in Diviziune CAEN 35-Productia și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat,grupa 351-Productia, transportul și distribuția energiei electrice

THERMOENERGY GROUP SA Bacau are inregistrate la O.R.C. Bacau 67-puncte de lucru/sedii secundare conform Certificat constatator eliberat la data in baza declaratiei pe proprie raspundere inregistrata sub nr.21280/05.05.2017:

Nr. crt.	Denumire CT / PT	Adresa
1.	PT 1/Hidrofor PT1	Bacău, Str. Pictor Aman nr.9 bis
2.	PT 2	Bacău, Str. Aleea Ghiocelilor nr.2 C
3.	PT 3	Bacău, Str. Miron Costin nr.2 bis
4.	PT 4	Bacău, Str. Viorelelor nr.2 bis
5.	PT 5 (CT 3 Cremenea)	Bacău, Aleea Ghiocelilor nr.17 D
6.	PT 6	Bacău, Str. Stadionului 13 bis.
7.	PT 7 (CT 4 Cremenea)	Bacău, Str. Stadionului nr.12
8.	PT 8	Bacău, Aleea Vișinului nr.8 C
9.	PT 9	Bacău, Str. Carpați nr.27 bis
10.	PT 10 (CT 5 Cremenea)	Bacău, Str. Milcov nr.128 E
11.	PT 11	Bacău, Str. Carpați nr.7
12.	PT 12	Bacău, Str. Cornișa Bistriței nr.23 D
13.	PT 13 (CT 4 Cornișa)	Bacău, Str. Cornișa Bistrița nr.26 E
14.	PT 14	Bacău, Str. Alecu Russo nr.51 bis
15.	PT 15	Bacău, Str. Letea nr.9 C
16.	PT 16	Bacău, Str. Garofiței nr.15 C
17.	PT 17	Bacău, Str. Milcov nr.71 bis
18.	PT 18/Hidrofor PT 18	Bacău, Aleea Constructorului nr.4 F
19.	PT 19	Bacău, Aleea Oțelariilor nr.3 bis
20.	PT 20/Hidrofor 20	Bacău, Aleea Proiectantului nr.4 bis
21.	PT 21	Bacău, Calea Republicii nr.78 E
22.	PT 22	Bacău, Str. Aeroportului nr.4 bis
23.	PT 25 (Lic."H.Coanda")	Bacău, Str. Henri Coandă nr.8
24.	PT 26 (Club „Letea”)	Bacău, Str. Letea nr.40
25.	PT 27 (CT 2 Cornișa)	Bacău, Str. Cornișa Bistrița nr.10 C
26.	PT 28 (Lic. "Letea")	Bacău, Str. Letea nr.26
27.	PT 29	Bacău, Str. Bicăz nr.21 bis
28.	PT 30	Bacău, Str. Bucegi nr.111 E
29.	PT 31 (CT Bucegi)/ Hidrofor Narcisa	Bacău, Str. Bucegi nr.140 A
30.	PT 32 (CT-1 Cornișa)	Bacău, Str. Cornișa Bistrița nr.4 bis
31.	PT 33 (CT Neptun)	Bacău, Str. Aviatorilor nr.31 bis
32.	PT 35 (CT URA)	Bacău, Str. Aviatorilor nr.23 B
33.	PT 40/Hidrofor PT 40	Bacău, Str. Livezilor nr.4 F
34.	PT 41	Bacău, Str. Valea Albă nr.5 D
35.	PT 42 (CT Luceafărul)	Bacău, Str. Trandafirilor nr.1
36.	PT 43	Bacău, Str. 9 Mai nr.21 bis
37.	PT 44/Hidrofor PT 44	Bacău, Str. Traian nr.4 B
38.	PT 45/Hidrofor PT 45	Bacău, Str. 9 Mai/ Bl. Unirii nr.3

Nr. crt.	Denumire CT / PT	Adresa
39.	PT 58	Bacău, Str. Ștefan Cel Mare nr.12 bis
40.	PT 59	Bacău, Str. 22 Decembrie nr.26
41.	PT 61	Bacău, Str. 22 Decembrie nr.21 bis
42.	PT 62	Bacău, Str. Călugăreni nr.3 bis
43.	PT 63	Bacău, Str. Călugăreni nr.11 F
44.	PT 64	Bacău, Str. Ștefan Cel Mare nr.36 C
45.	PT 69 (CT Gară)	Bacău, Str. Gării nr.64
46.	PT 79 (CT-2 Parc)	Bacău, Aleea Parcului nr.50 bis
47.	PT 84 (CT Grivița Roșie)	Bacău, Str. Banatului nr.3
48.	PT 95 (CT 1 Bacovia)	Bacău, Str. Maramureș nr.32 bis
49.	PT 96 (CT 3 Bacovia)	Bacău, Str. George Bacovia nr.68 bis
50.	PT 97 (CT 2 Bacovia)	Bacău, Str. Tipografilor nr.11 A
51.	PT 115 (CT Nufărul)	Bacău, Str. Nicu Enea nr.40 B
52.	PT 117 (CT1-Miorița)	Bacău, Str. Slănicului nr.5 bis
53.	PT 151	Bacău, Str. Decebal nr.6 B
54.	PT 152	Bacău, Str. Ardealului nr.6 bis
55.	PT 153 (CT-1 Mai)	Bacău, Str. Banca Națională nr.41 B
56.	PT 154	Bacău, Str. Milcov nr.9 bis
57.	CT 4/6-dezafectala	Bacău, Str. 9 Mai nr.46
58.	CT 3/2-dezafectala	Bacău, Str. Mărășești nr.9
59.	CT Primărie-dezafectala	Bacău, Str. Mărășești nr.6
60.	CT Grup Școlar Anghel Saligny	Bacău, Str. Vasile Alecsandri (în incinta Liceului Anghel Saligny)
61.	CT 3 Miorița	Bacău, Str. Bucium nr.4
62.	CT Prefectură	Bacău, Str. Mărășești nr.2
63.	CT 3/5 Dr.Aroneanu	Bacău, Str. Mihai Viteazu nr.12
64.	CT Bistrița	Bacău, Str. Lumini (în spatele Hotelului Bistrița)
65.	CT 1 Parc	Bacău, Str. Aleea Parcului nr.6
66.	CT 2 Miorița	Bacău, Str. Costache Negri nr.2
67.	CAF 100 Gcal/h	Bacău, Str. Letea nr.28

Societatea își desfășoară activitățile de exploatare comercială a capacităților de producere a energiei electrice și termice în cogenerare și de asigurare a serviciului public de alimentare cu căldură a consumatorilor din municipiul Bacău fiind autorizată prin licențe și autorizații:

- Licența nr. 1784 / 06.05.2015 acordată de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei electrice și a energiei termice în cogenerare;
- Licența nr. 2120/16.01.2019 acordată de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică în municipiul Bacău (copie anexată);
- Decizia Agenției pentru Protecția Mediului Bacău nr. 1 din 09.01.2015 prin care se transferă Autorizația integrată de mediu nr. 2 / 31.01.2013. de la SC CET SA Bacău la THERMOENERGY GROUP SA Bacău.
- Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/31.12.2013 a fost revizuită la data de 12.01.2016 și 18.01.2018

Date privind cadrul tehnico-organizatoric al societății

THERMOENERGY GROUP SA Bacău este administrată potrivit sistemului de administrare unitar de un Consiliu de Administrație, format din 7 (sapte) membri, desemnați cu respectarea prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, a Legii nr.31/1990 a societăților, precum și a Actului Constitutiv. Administratorii sunt desemnați de către Adunarea Generală a Acționarilor cu excepția primilor administratori care sunt numiți prin Actul constitutiv. Membrii Consiliului de Administrație sunt numiți pe o perioadă de 4 ani și pot fi revocați de Adunarea Generală a Acționarilor. Candidații pentru posturile de administrator sunt nominalizați de către membrii actuali ai consiliului de administrație sau de către acționarul unic, în urma unei proceduri de selecție.

Actualul consiliu de administrație a fost numit prin Hotărârea AGA nr.61/05.02.2018, completată de Hotărârea AGA nr.69/03.05.2018 pentru un mandat de 4 ani, respectiv de la 05.02.2018 până la 05.02.2022. Componenta Consiliului de Administrație a fost stabilită în urma selecției declanșate de acționar-Municipiul Bacău prin Hot. C.L. nr.49/2017 și finalizată prin Hot. C.L. nr.373/31.10.2017 și nr.160/27.04.2018, respectiv Hot. AGA nr.61/05.02.2018, nr.64/05.04.2018 și nr.69/03.05.2018. În urma demisiei unui membru C.A. selectat,

prin Hot. C.L. Mun. Bacău nr.319/31.08.2018, respectiv Hot. AGA nr.74/01.10.2018, a fost numit un membru provizoriu al Consiliului de Administrație, până la finalizarea procedurii de selecție declanșate.

La data elaborării prezentului Plan de Administrire, componența Consiliului de Administrație este următoarea:

Președinte: -Stupu Paul-Vicentiu

Membri: -Pavăl Florin;

- Palade Radu-Cristian;

- Șerban Constantin;

- Popa Ion ;

- Drăgoi Dorin Octavian;

- Ciobanu Tiberiu-George - provizoriu.

În conformitate cu Actul Constitutiv, Președintele Consiliului de Administrație a fost numit de Adunarea Generală Ordinara care a numit consiliul de administrație, respectiv prin Hot. AGA nr.61/05.02.2018. Președintele Consiliului de Administrație al societății nu poate fi numit și Director General.

În cadrul Consiliului de Administrație s-a constituit comitetul de nominalizare și remunerare și comitetul de audit, prin Hot. C.A. nr.462/05.02.2018, nr.528/30.05.2018. Comitetele sunt formate din administratori neexecutivi.

Obligațiile și răspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozițiile legale referitoare la mandat, de cele special prevăzute în Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și de Actul Constitutiv al societății.

Consiliul de Administrație a delegat conducerea societății către 3 directori executivi, selectați în urma procedurii declanșate prin Hot. C.L. Mun. Bacău nr.49/2017, și finalizate prin Hot. C.A. n.556/03.08.2018 privind numirea și delegarea conducerii societății către director general, director comercial și director financiar, cu un mandat de la 03.08.2018 până la 05.02.2022. Aceștia sunt: dl. Pavăl Florin – director general; dl. Palade Radu-Cristian – director comercial și dna. Rusu Mariana – director financiar.

Directorii executivi sunt responsabili cu luarea tuturor măsurilor aferente conducerii societății, în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege sau de Actul Constitutiv Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor.

Consiliul de Administrație este însărcinat cu supravegherea activității directorilor. Orice administrator poate solicita directorilor informații cu privire la conducerea operativă a societății.

Directorul general reprezintă societatea în relațiile cu terți și în justiție, având delegată această atribuție de către Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, pe baza și în limitele împuternicirilor date de prevederile legale.

Directorul General este asistat de directorii de resort (director comercial, director financiar), de inginerul șef și de șefii compartimentelor de specialitate .

Modul de organizare, interdependențele între diferitele departamente, subordonările ierarhice și principalele responsabilități ale fiecărui departament sunt stabilite prin Regulamentul de Organizare și Funcționare, precum și în normele și procedurile de lucru specifice.

Producția a fost organizată pe Secții de Exploatare subordonate inginerului șef al societății - secții al căror obiect de activitate îl reprezintă exploatarea instalațiilor și echipamentelor, cu scopul producerii de energie electrică și termică, care se livrează beneficiarilor, în condiții de siguranță și economicitate în funcționare, continuitate în alimentarea consumatorilor, de eliminare a accidentelor de muncă și a îmbolnăvirilor profesionale și de încadrare a emisiilor de poluare în limitele legal admise.

Secțiile de exploatare colaborează cu compartimentele din structura funcțională a societății la fundamentarea indicatorilor programăți, a programelor și regimurilor de funcționare, a programelor de reparații – întreținere.

Aspecte tehnice și de funcționare

THERMOENERGY GROUP SA Bacău deține în administrare: sistemul de termoficare urbană din domeniul public al municipității, alimentat din centrala electrică de termoficare, cuprinzând rețelele primare de transport și cele secundare de distribuție a energiei termice sub formă de apă fierbinte, precum și punctele termice.

Thermoenergy Group SA Bacău este unicul furnizor de energie termică pentru populația din municipiul Bacău, având în exploatare sistemul de termoficare urbană (57 de Puncte Termice) și un sistem de 7 centrale termice de zonă cu funcționare pe gaze naturale, ambele sisteme fiind proprietatea domeniului public Consiliului Local al Municipiului Bacău.

Capacitățile de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul rețelilor de transport a energiei termice, amplasarea acestora fiind în aceleași locuri în care au fost instalate mijloacele fixe care au fost în exploatarea THERMOENERGY GROUP SA Bacau, cesionate anterior de către Consiliul Local al Municipiului Bacău.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau are în exploatare un ansamblu de echipamentele și instalații pentru producerea energiei electrice și termice pe trei amplasamente distincte : Str. Chimiei nr.6, Str. Letea nr.2 și pe teritoriul municipiului Bacau la diverse adrese.

Prezentarea capacităților de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de producere separată a energiei termice

Capacitățile de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul rețelilor de transport a energiei termice, amplasarea acestora fiind în aceleași locuri în care au fost instalate mijloacele fixe care au fost în exploatarea S.C. CET S.A. Bacău, cesionate anterior de către Consiliul Local al Municipiului Bacău.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau are în exploatare un ansamblu de echipamentele și instalații pentru producerea energiei electrice și termice după cum urmează :

Nr. crt.	Amplasament	ADRESA	Produse obtinute
a)	Thermoenergy Group S.A.	Str. Chimiei nr. 6	Capacități de producere a energiei electrice și termice în cogenerare („ <u>producția combinată de energie electrică și energie termică</u> ” conform art.399 alin(1) lit.d) Cod fiscal)
b)	CAF	Str. Letea nr. 28	Capacități de producere separată a energiei termice
c)	CT Prefectura	Str. Marasesti nr. 2	
	CT 3/5 Dr. Aroneanu	Str. Mihai Viteazu nr.12	
	CT Parc 1	Str. Aleea Parcului nr. 4	
	CT Grup Scolar A. Saligny	Str. Vasile Alecsandri nr. 20	
	CT 3 Miorita	Str. Logofăt Tăutu	
	CT 2 Miorita	Str. Costache Negri nr. 1	
	CT Bistrita	Str. Luminii nr. 3	

Descrierea capacităților energetice aflate în exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău

a) – pe amplasamentul din strada Chimiei nr. 6

- Grupul de cogenerare, avand urmatoarele componente:

- Turbina cu gaze

Identificare	U.M.	TG 3
Tip	-	TBM T 130
Fabricant	-	TURBOMACH -ELVEȚIA
Combustibil: gaze naturale, PCI	[kJ/Nmc]	34.244,2
Consum de combustibil nominal	[Nmc/h]	4350,2

Identificare	U.M.	TG 3
Putere electrică: - nominală	[MW]	14,25
- domeniu de reglare (min./max.)	[MW]	3,5/14,25

- Generatorul

Identificare	U.M.	G3
Tip	-	sincron, AC, fără perii
Fabricant	-	LEROY SOMER
Putere instalată	[MVA]	17
Tensiune la borne	[kV]	6,3
Frecvență	[Hz]	50

- Cazane de apă caldă

Identificare	U.M.	Cazan recuperator (CR)	Cazan de apă caldă
Tip	-	Heat Recovery Boiler	UT 3700
Fabricant	-	OHL Technologies GmbH	LOOS International
Putere termică nominală	MW	22	3,04
Combustibil: gaze naturale, PCI	[kJ/Nmc]	-	33.640
Randament garantat de constructor, la sarcina nominală, [%]	%		> 93

- Schimbătoare de căldură cu plăci:

Identificare	U.M.	1	2	3
Tip	-	Schimbător de căldură cu plăci FP 100-325-4-N		
Fabricant		FUNKE Wärmeaustauscher Apparatebau GmbH		
Puterea termică instalată	[Gcal/h]	10,75	10,75	10,75
	[MW]	12,5	12,5	12,5

• Grupul de cogenerare cu ciclu combinat, având următoarele componente:

- Turbina cu gaze

Identificare	U.M.	TG
Tip	-	M7A-03D
Fabricant	-	Kawasaki Heavy Industries Ltd. Japan
Combustibil		gaz natural cf DIN 1871, CLU (rezervă) cf DIN 51603-1:2008-08
Putere calorifică inferioară gaz natural	[kJ/Nmc]	32.500- 41.860
Putere calorifică inferioară combustibil lichid	[kJ/kg]	>45.400
Consum de combustibili	[kJ/kWhe]	11.010 (la sarcina nominală)
Randamentul termic total	%	82,10 (la sarcina nominală)
Putere electrică instalată în condiții ISO	[MW]	7,250
Putere electrică instalată în condiții de amplasament	[MW]	7,330

- Compresor gaz natural

Identificare	U.M.	GBC
Tip		ELT-163/250
Fabricant		ELTACON (furnizat de Kawasaki)
Fluid de lucru		Gaz natural uscat
Putere electrică nominală a motorului de antrenare / la cuplaj	[kW]	250 / 235
Presiunea de aspirație/refulare , la sarcină nominală	bar	4 / 23
Temperatura de aspirație/refulare , la sarcină nominală	°C	5 / 50

Identificare	U.M.	GBC
Tip		ELT-163/250
Debitul nominal de gaze naturale	Nm ³ /h	2650

- Generatorul turbinei cu gaze

Identificare	U.M.	G1
Tip	-	Sincron, fără perii
Fabricant	-	LEROY SOMER
Putere instalată	[kVA]	9300
Tensiune la borne	[kV]	6,3
Frecvență	[Hz]	50
Cos φ	-	0,8
Randamentul generatorului electric	%	97,5

- Cazan recuperator de abur supraîncăzit

Identificare	U.M.	HSRG
Fabricant	-	EKOL, spol.s.r.o. Brno
Combustibil pentru arderea suplimentară		gaz natural CLU (rezervă) Sarcina arzătorului mixt : 1,4...7 MW
Putere calorifică inferioară gaz natural	[kJ/Nmc]	36.000
Debit gaz natural pentru arderea suplimentară	[Nm ³ /h]	140...700
Putere calorifică inferioară combustibil lichid	[kJ/kg]	42.700
Debit comb.lichid	[kg/h]	118...590
Debit abur	[t/h]	11,5 t/h fără ardere suplimentară 21,0 t/h cu ardere suplimentară
Presiune abur produs	bar (g)	50
Temperatură abur produs	[grd.C]	450
Temperatură apă de alimentare	[grd.C]	55
Temperatura gazelor evacuate din cazan	[grd.C]	>80
Randamentul pentru arderea gazului natural	%	91,5
Randamentul pentru arderea CLU	%	90,2

- Turbina cu abur

Identificare	U.M.	ST
Tip	-	R 3.5-5(0.06-0.24)E
Fabricant	-	EKOL, spol Sr.o.
Debit abur la intrare (nominal/max)	t/h	20,7 / 21,4
Debit de abur la contrapresiunea urbană (min.max)	t/h	9,07/20,98
Putere electrică instalată	kWe	3740
Putere electrică minimă		1170
Presiunea aburului la contrapresiunea urbană	bar	0,89
Temperatura aburului la contrapresiunea urbană	%	96,38

- Generatorul turbinei cu abur

Identificare	U.M.	G2
Tip	-	Sincron, fără perii
Putere instalată	[kVA]	5000
Tensiune la borne	[kV]	6,3
Frecvență	[Hz]	50

Identificare	U.M.	G2
Cos φ	-	0,8-1
Randamentul generatorului electric	%	96,77
Puterea nominală la bornele generatorului	kWe	3620

• Cazan de abur industrial

Nr. crt.	Denumire/tip	An PIF	Debit nominal (kg/s)	Parametrii nominali (MPa/ °C)	Puterea instalată (MWt)	Tip combustibil
1	CAI tip Babcock	2000	27,8	1,7/273	70,8	Gaze naturale/păcură
TOTAL					70,8	

• Cazan abur utilitar -2 buc

Identificare	U.M.	G x 7000 SUPR
Fabricant	-	ICI Caldae
An PIF	-	2014
Combustibil de baza/rezerva		gaz natural/CLU
Debit abur	[t/h]	10
Presiune abur produs	bar	10
Temperatura abur produs	[grd.C]	250
Randamentul pentru arderea gazului natural	[%]	90,80
Randamentul pentru arderea CLU	[%]	90,20

• Transformatoare principale

Identificare	U.M.	TSG1	TSG 2	TSC
Tip (interior/exterior)		exterior	exterior	exterior
Tensiune nominală (primar/secundar)	[KV]	110 / 6,3	110 / 6,3	110 / 6,3
Capacitatea	[MVA]	25	25	25

• Stații electrice

Denumire	U.M.	SE 1
Tip (conexiune și/sau transformare)		conexiune și transformare
Soluție constructivă (interioară/exterioară)		interioară
Tensiuni	[KV]	110
Capacitatea	[MVA]	300

• Linii electrice

Denumire	U.M.	LE 1	LE 2	LE 3	LE 4
Denumire (de la...până la)		LEA 110 KV CET Bacau-Bacău Sud 1	LEA 110KV CET Bacau-Bacău Sud 2	LEA 110 KV CET Bacau - CIC 1	LEA 110KV CET Bacau -CIC 2
Dispunere(subterane/aeriane)		aerian	aerian	aerian	aerian
Numărul circuitelor (simple/duble/multiple)	nr.	dublu circuit	dublu circuit	simplicu circuit	simplicu circuit
Tensiunea proiectată	[KV]	110	110	110	110
Tensiunea de funcționare	[KV]	110	110	110	110
Lungimea	[Km]	2,5	2,5	1,1	1,1
Capacitatea	[MVA]	75	75	40	40

b) pe amplasamentul din strada Letea nr. 28

Cazan de apă fierbinte

Nr. crt.	Denumire/ Tip	Putere termică		Tip combustibil/ sursa de energie primară
		(Gcal/h)	(MWt)	

1	Cazan de apă fierbinte (CAF) tip ALCHEMNITZ	100	116,3	Gaze naturale/ păcură
TOTAL			116,3	

c) Centrale termice exploatate de Thermoenergy Group S.A. Bacău

Nr. crt.	Denumire CT	Sarcina Termica Incalzire [Gcal/h]	Sarcina Termica a.c.c. [Gcal/h]	Sarcina termica totala [Gcal/h]	Putere termica instalata [MWt]
1.	CT 2 Miorita	3.1	1.9	5	5.81
2.	CT 3 Miorita	6.2	3.8	10	11.63
3.	CT 3/5 Dr.Aroneanu	3.1	1.9	5	5.81
4.	CT Bistrita	0.75	0.45	1.2	1.40
5.	CT Grup Scolar	5.58	3.42	9	10.47
6.	CT Parc 1	3.1	1.9	5	5.81
7.	CT Prefectura	2.48	1.52	4	4.65

Politica de mediu

Politica de mediu adoptată de către Thermoenergy Group SA Bacău are ca obiective asigurarea serviciului public de alimentare cu energie termică a locuitorilor Municipiului Bacău, prin producerea de energie termică și electrică în condiții de eficiență ridicată, în vederea reducerii impactului activității asupra factorilor de mediu, respectând astfel cerințele legale privind protecția mediului.

-Autorizarea privind protecția mediului a activității de producere energie termică și electrică

Thermoenergy Group SA Bacău funcționează în baza următoarelor autorizații de mediu:

- Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/31.01.2013, transferată de la SC CET SA Bacău cu decizia de transfer nr.1/09.01.2015, revizuită în data de 12.01.2016 și în data de 09.01.2018, valabilă până la data de 31.01.2023, pentru amplasamentul din strada Chimiei nr.6

- Autorizația Integrată de Mediu nr. 3/27.10.2017, valabilă până la data de 28.10.2027, pentru amplasamentul din strada Letea nr.28

- Autorizații de Mediu nr. 265+271/ 07.12.2011, transferate de la SC CET SA Bacău cu decizia de transfer nr.3/09.01.2015, valabile până la data de 06.12.2021, pentru 7 centrale termice de cartier;

- Autorizația privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2013-2020, pentru instalația EU-ETS nr. 1, nr.166/09.05.2013, revizuită în data de 02.12.2013, în data de 15.01.2015 și în data de 22.05.2018, valabilă în perioada 2013-2020;

- Autorizația privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2013-2020, pentru instalația EU-ETS nr. 2, nr.169/09.05.2013, revizuită în data de 15.01.2015, valabilă în perioada 2013-2020;

- Autorizația de gospodărire a apelor privind folosința de apă la Thermoenergy Group SA - Punct de lucru CAF S.A. Bacău, jud. Bacău nr. 236/ 26.10.2017, valabilă până la data de 30.10.2022 (în curs de revizuire);

- Autorizația de gospodărire a apelor privind folosința de apă la Thermoenergy Group SA Bacău nr. 15/ 25.01.2013, transferată de la SC CET SA Bacău cu nr.11/27.01.2015, revizuită cu nr. 254 /28.11.2017, valabilă până la data de 24.01.2023, pentru amplasamentul din str.Chimiei nr.6.

-Conformarea cu cerințele legale de mediu

1. Instalațiile de ardere ale societății sunt conforme cu cerințele de mediu privind emisiile de poluanți, valorile concentrațiilor de noxe emise la coș încadrându-se în valorile limită de emisie impuse de legislația în vigoare.

Pentru conformarea cu valorile limită de emisie dioxid de sulf, oxizi de azot și pulberi, s-a solicitat în perioada 2012-2013, ca începând cu anul 2016 să se obțină derogare de la respectarea VLE (valori limita de emisie) pentru instalațiile mari de ardere CAI 100Wh și CAF 100gcal/h, conf. art.35 al Legii 278/2013 privind emisiile industriale: „Până la 31 decembrie 2022, o instalație de ardere poate fi exceptată de la respectarea valorilor limită de emisie menționate la articolul 30 alin. (3), (4) și a ratelor de desulfurare menționate la articolul 31", dacă sunt îndeplinite simultan condițiile de la pct.a, b, c, d. Actualmente instalațiile vizate sunt sub derogare, anual fiind transmise organelor competente declarațiile reprezentantului legal al societății cu privire la respectarea condițiilor impuse și asumate.

Termenul de realizare a modificărilor IMA pentru încadrarea emisiilor de Nox în VLE NOx cuprinse în Anexa 5 - Partea 1 a Legii 278/2013 privind emisiile industriale-100 mg/Nmc este 31.12.2022, stabilit de APM Bacău prin planurile de acțiuni din autorizațiile integrate de mediu.

2. Au fost transmise în termenele impuse de către organele competente, la nivel local și național, următoarele:

- Raport anual de mediu, pentru anul 2017 cu anexe privind funcționarea și monitorizarea emisiilor de poluanți, a instalațiilor aparținând societății, pentru conformarea cu cerințele de monitorizare continuă/ discontinuă impuse de autorizațiile integrate de mediu;
- Raportări anuale, pentru anul 2017, on-line pe site-ul ANPM (Sistem Integrat de Mediu - SIM) a inventarului de emisii poluanți în atmosferă pentru anul 2017, PRTR privind emisiile de poluanți ale instalațiilor în atmosferă pentru anul 2017, IPPC privind conformarea IMA cu prevederile autorizației integrate de mediu, chestionare PRODDes și TRAT privind statistica deșeurilor; gestionarea uleiului uzat
- Raportări trimestriale 2017 care cuprind situațiile privind emisiile de noxe (pulberi, NOx, SO2) de la IMA 2, IMA 3, atât pe format hârtie cât și pe platforma electronică SIM-LCP a ANPM.
- Declarația lunară privind cheltuielile aferente cantităților de poluanți emise lunar, plătite la Administrația Fondului pentru mediu, în conformitate cu legislația în vigoare.
- Raportări lunare cu date de activitate ale instalațiilor aferente societății privind cantitățile și puterile calorifice ale combustibililor utilizați, manevre de pornire – oprire;

3. Societatea și-a asumat obligațiile de mediu cu nr. 12230/OM 43/12.11.2014, actualizate prin Decizia nr. 12/15.03.2019, stabilite pentru instalațiile de pe amplasamentul Chimiei 6 și nr. 12231/OM 44/12.11.2014, stabilite pentru instalațiile de pe amplasamentul Letea 28, de către APM Bacău la deschiderea procedurii falimentului în formă generală a SC CET SA Bacău, repartizate către Thermoenergy Group SA Bacău.

4. Conformarea cu cerințele legale privind emisiile de gaze cu efect de seră (GES) se realizează prin monitorizarea continuă și raportarea anuală a emisiilor de dioxid de carbon (CO₂) (verificate de către un organism acreditat). Restituirea în conturile RUEGES a certificatelor de GES, echivalente cu emisiile de CO₂ la nivelul anului, se realizează în luna martie a anului următor.

Alocarea cu titlu gratuit de certificate GES, aferentă anului 2018, a fost redusă cu 50 % pentru Inst. EU-ETS nr.1, în conformitate cu documentația privind nivelul de activitate din anul 2017, transmisă la ANPM București în luna decembrie 2017. Nivelul de activitate anual reprezintă producția de energie termică eligibilă și este indicatorul care influențează direct cota de alocare pentru anul următor, în conformitate cu Anexa 4 la OM nr.89/2013 pentru aprobarea Metodologiei privind alocarea certificatelor de GES, numită „Procedură pentru monitorizarea nivelurilor de activitate și a modificărilor semnificative de capacitate în scopul art.24(1) din CIMS”. Astfel, alocarea gratuită aferentă anului 2018, pentru cele două instalații s-a redus de la 38.940 la 22.364 certificate de GES.

În luna aprilie 2018, s-a realizat conformarea la nivelul anului 2017, prin restituirea unui număr de 78.356 certificate de GES.

Sistemul integrat calitate-mediu-securitate ocupationala

În perioada 26.02-02.03.2018, a avut loc auditul de recertificare realizat, conform contractului 23987(162)/26.01.2015, de către Societatea Română de Asigurare a Calității.

Urmare a acestui audit, s-a documentat următoarea îmbunătățire în raportul de audit emis de SRAC din data de 02.03.2018 :

Nr. crt	Standarde de referință	Domeniul de îmbunătățire	Activitatea/zona
1.	ISO 9001/2015	Se recomandă creșterea volumului de informații monitorizate pentru satisfacția clienților (mai multe evaluări)	CMC

și s-a identificat o neconformitate documentată în Raportul de neconformitate nr 1/02.03.2018 și anume :

Nr. crt	Standarde de referință	Neconformitate	Activitatea/zona
1.	ISO 9001/2015	Nu sunt suficiente dovezi de	DC

		evaluare/reevaluare a furnizorilor pe categorii de produse/servicii	BAP CMC
--	--	---	------------

În urma auditului de recertificare s-au obținut, conform standardelor ISO 9001/2015, ISO 14001/2015, OHSAS18001/2007, certificate valabile până în martie 2021 pentru :

- producerea aburului și apei calde;
- transportul și distribuția aburului și apei calde ;
- producere și furnizare energie electrică

Documentația sistemului integrat a fost reactualizată și completată continuu. Astfel, s-au elaborat/ actualizat :

a) Fise de proces :

- Producere abur industrial și aer comprimat tehnologic (cod FP-TRM-01/var.2/25.01.2018)
- Producere energie termică sub formă de apă fierbinte (cod FP-TRM-02/var.2/14.02.2018)
- Aprovizionare (cod FP-APROV-03/var.2/19.02.2018)
- Producere în cogenerare de energie electrică și termică în centrala turbine cu gaz (cod FP-TG-04/var.2/09.02.2018)
- Preparare apă tehnologică și evacuare apă uzată (cod FP-ECH-05/var.2/22.01.2018)
- Controlul analitic de laborator circuit apă abur condensate (cod FP-ECH-06/var.2/22.01.2018)
- Monitorizare, gestiune și analiză date de producție energie electrică și termică (cod FP-ME-07/var.2/12.02.2018)
- Livrare energie electrică în SEN (cod FP-EL-08/var.2/05.02.2018)
- Asigurarea alimentării cu energie electrică pt producerea energiei electrice și termice (FP-EL-09/var.2/15.02.2018)
- Contractare și facturare agent termic (cod FP-FET-10/var.2/12.02.2018)
- Producere apă caldă în CT și PT (cod FP-TF-11/var.2/08.02.2018)
- Producere agent termic secundar de încălzire în CT și PT (cod FP-TF-12/var.2/08.02.2018)
- Transport, distribuție apă fierbinte (cod FP-TF-13/var.2/09.02.2018)

b) Proceduri de sistem :

- Audit intern (cod PS-CMSSO-04/var.2/25.01.2018)
- Comunicare (cod PS-MSSO-01/var.2/18.01.2018)
- Monitorizare și măsurare (cod PS-MSSO-03/var.2/15.01.2018)
- Neconformitate, acțiune corectivă (cod PS-MSSO-04/var.2/25.01.2018)
- Evaluarea conformării cu cerințele legale (cod PS-MSSO-05/var.2/17.01.2018)
- Aspecte de mediu (cod PS-M-01/var.2/22.01.2018)

c) Proceduri operaționale generale :

- Analiza efectuată de management (cod PO-CMSSO-01/var.2/25.01.2018)
- Aprovizionarea (cod PO-CMSSO-03/var.3/17.12.2018)
- Controlul echipamentelor de măsurare și monitorizare (cod PO-CMSSO-04/var.2/29.01.2018)
- Evaluarea și selecția furnizorilor (cod PO-CMSSO-06/var.2/26.01.2018)

d) Proceduri operaționale specifice :

- Desfășurarea procesului de achiziții publice și urmărirea derulării contractelor (cod PO-03-AP-01/var.2/14.03.2018)
- Autorizarea electricienilor dpdv al sănătății și securității muncii pt desfășurarea activității în instalațiile electrice din exploatare (cod PO-01-SSM-03/var.2/05.03.2018)
- Circuitul documentelor în secretariatul 1 și 2 al societății (cod PO-03-AT-02/var.3/05.12.2018)

e) Proceduri administrative generale ;

- Elaborarea, avizarea, aprobarea și conținutul procedurilor (cod PADG-01/var.2/10.09.2018)

f) Instrucțiuni de lucru :

- Monitorizare sistem de supraveghere avarii și mod de tratare avarii detectate (cod IL-04-AMC-01/var.1/20.12.2018)

Toate aceste documente au fost implementate prin instruirea personalului, fiind păstrate dovezi în acest sens.

2. Rezultatele auditurilor interne/ externe și evaluările conformării cu cerințele legale și cu alte cerințe la care organizația subscrie

Analiza gradului de implementare și funcționare a sistemului de management se realizează prin auditarea tuturor proceselor/ compartimentelor funcționale, conform procedurii de sistem PS-CMSSO-04 – „Audit intern”, pe baza „Programului anual de audit intern” pe 2018 (formular cod F-PS-CMSSO-04-01), precum și prin monitorizarea permanentă a tuturor activităților de către proprietarii de proces.

În desfășurarea acestor audituri a existat o comunicare și cooperare bună atât din partea auditorului cât și a auditatului, acesta din urmă punând la dispoziție toate documentele solicitate.

Urmare a acestor audituri au fost identificate neconformități care vizează:

- elaborarea și actualizarea pe categorii de produse a Listei furnizorilor acceptați (BAP, CRU);
- completarea incorectă a Registrului Unic de Contracte (BAP)
- instruirea personalului de pază (BAAT)
- actualizarea MC-LM conform noilor modificări de organigrame și a deciziilor în vigoare (LM)
- elaborarea program de management secție (STF)
- predarea deșeurilor rezultate în urma reparațiilor la depozit (STH)

Pentru eliminarea acestor neconformități constatate au fost stabiliți responsabili și termene care au fost respectate, iar modalitatea de rezolvare a fost înregistrată la pct.8 din rapoartele de neconformități.

Totodată, s-au stabilit domenii de îmbunătățire cu rol de acțiuni preventive constând, în general, în reglementarea prin fișe proces/proceduri operaționale specifice/ instrucțiuni de lucru, a unor activități care se derulează în cadrul compartimentului sau printr-un mod de lucru care să preîntâmpine eventuale neconformități.

Programul de audit pe anul 2018 s-a realizat în proporție de 90%, activitatea de audit fiind documentată în documentele specifice de audit. S-au stabilit termene și responsabili pentru tratarea neconformităților/observațiilor constatate. Analiza eficacității acțiunilor corective implementate, a fost dată de intrare pentru analiza de management.

De asemenea, s-a efectuat analiza aspectelor de mediu și de SSO, identificate la nivelul fiecărui proces și monitorizarea programelor de management specifice care vizează minimizarea acestora și/ sau ținerea sub control, astfel încât să nu devină impacte/ accidente de muncă.

Personalul este instruit permanent, conform procedurii „Competența, instruire și conștientizare” (PO-CMSSO-02), pe domeniile și de către persoanele responsabile cu aceasta, pe baza programelor elaborate de șefii compartimentelor funcționale. Tematica este elaborată atât pentru instruirea profesională, cât și referitor la sistemul de management integrat aplicabil.

Responsabilitatea atingerii obiectivelor stabilite în politica THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău și regăsite în declarația managementului de vârf privind calitatea, mediu, sănătatea și securitatea ocupațională este asumată și conștientizată la toate nivelurile manageriale din cadrul THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău.

Laboratorul de metrologie al unității își desfășoară activitatea sub condițiile autorizației 033/2017, obținută în urma procesului de reautorizare în luna august 2017, asigurând verificarea metrologica a aparatelor din SACET și din instalațiile interne.

Politica de prevenire și protecție

Politica de prevenire și protecție adoptată de către Thermoenergy Group SA Bacău este de a furniza un cadru pentru gestionarea riscurilor referitoare la securitatea și sănătatea în muncă, de a preveni rănirea și îmbolnăvirea determinate de muncă ale lucrătorilor și de a sigura locuri de muncă sigure și sănătoase, fiind extrem de important eliminarea pericolelor și minimizarea acestora prin luarea de măsuri preventive și protective eficiente.

➤ Securitatea și sănătatea în muncă

Thermoenergy Group S.A. Bacău are obținute autorizații de funcționare din punct de vedere al securității și sănătății în muncă pentru toate activitățile care se desfășoară la sediul social și sediile secundare: CAF, centrale termice și puncte termice, emise de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bacău în baza Legii 359/2004, valabile până la modificarea condițiilor de funcționare sau activităților pentru care s-a dat declarația pe propria răspundere.

Activitatea de securitate și sănătate în muncă la nivelul societății respectă legislația în domeniu:

- sunt identificate pericolele și evaluate riscurile pe locuri de muncă pentru fiecare componentă a sistemului de muncă iar măsurile dispuse sunt transpuse în planul de prevenire și protecție;
- instruirea lucrătorilor în domeniul SSM se desfășoară în baza tematicilor de instruire cu respectarea legislației în vigoare, asigurându-se condiții pentru ca fiecare lucrător să primească o instruire suficientă și adecvată;
- pentru asigurarea supravegherii corespunzătoare a sănătății lucrătorilor din societate s-a încheiat contract de prestări servicii cu S.C. EXPERT MED S.R.L. Bacău, fiind implementată și procedura „Supravegherea sănătății lucrătorilor” (PO-SSO-01);
- există constituit Comitetul de Securitate și Sănătate în muncă, precum și echipa de prim-ajutor, de stingere a incendiilor și evacuare a lucrătorilor, numite prin decizie de directorul general;
- se asigură verificările periodice ale echipamentelor de muncă, precum și dotarea lucrătorilor cu echipamente individuale de protecție și săpun.

➤ Situații de urgență

Thermoenergy Group S.A. Bacău este unitate sub Directiva SEVESO.

Activitatea de situații de urgență la nivelul societății respectă legislația în domeniu:

- sunt elaborate și avizate de I.S.U.J. Bacău: Planul de intervenție pentru stingerea incendiilor, Planul de evacuare în caz de situații de urgență, Planul de pregătire în domeniul situațiilor de urgență și Fișa obiectivului;
- sunt avizate scenariile de securitate la incendiu pentru instalațiile care se supun avizării;
- este constituită Celula de Urgență care se activează în cazul iminenței și/sau producerii unor situații de urgență sau dezastre ce poate afecta societatea și funcționează în baza regulamentului de organizare și funcționare;
- se asigură verificările periodice ale instalațiilor de stingere a incendiilor, aparatelor de respirat cu aer comprimat, prizelor de pământ, paratrâznetor și instalațiilor de gaze;
- suntem în curs de avizare a Serviciului Privat pentru Situații de Urgență și a sectorului de competență, în conformitate cu Ordinul OMAI nr.96/2016;
- sunt demarate procedurile pentru reabilitarea instalației de detectare și semnalizare incendiu în clădirile administrate Thermoenergy Group S.A. Bacău, în acest moment fiind în faza de proiectare.

Activitatea IT

În anul 2018, Compartimentul IT a actualizat strategia de dezvoltare aliniată la strategia societății, orientată pe implementarea bunelor practici și a standardelor pentru managementul serviciilor tehnologiei informației. Strategia Compartimentului IT se axează pe furnizarea de servicii către celelalte compartimente și către beneficiarii externi, în scopul susținerii obiectivelor strategice și generale ale societății. Personalul compartimentului este angajat în activități de consultanță, implementare și administrare a sistemelor informatice de la nivelul întregii societăți.

Activitățile relevante ale Compartimentului IT sunt:

- asigurarea în bune condiții a funcționării sistemului informatic, utilizatorii acestuia beneficiind de continuitate în accesarea datelor și a fișierelor;
- întreținerea echipamentelor din punct de vedere hardware și software, intervenindu-se acolo unde a fost cazul prin reparații și/sau înlocuiri de piese de schimb și subansamble;
- upgrade și instalări de software; pregătirea echipamentelor de calcul cu instalare sistem de operare și pachete software pentru noii angajați;
- întreținerea rețelei de calculatoare prin service și/sau înlocuiri de echipamente și lucrări de infrastructură;
- efectuarea operațiunilor de backup fișiere și baze de date (Oracle, SQL Server);
- asistență tehnică de specialitate în desfășurarea activității pentru utilizatorii sistemului informatic;
- gestionarea conturilor utilizatorilor sistemului informatic, a grupurilor, a drepturilor de acces a acestora asupra fișierelor și folderelor;
- participarea la achizițiile de echipamente, piese de schimb și consumabile;
- actualizarea site-ului thermoenergy.ro și gestionarea conturilor de email;
- asigurarea colaborării cu instituțiile locale pe diverse teme;
- întreținerea aplicațiilor informatice existente și interfata cu furnizorii externi de software și de alte servicii :
 - Siveco Romania S.A. – Siveco Applications - Software integrat Financiar – Contabilitate; Billing - Facturare utilități;
 - Telekom Romania S.A. – Furnizor de servicii Internet; Servicii VPN - Puncte Termice;
 - Star Storage București – Servicii de imprimare și expediere corespondență (facturi, extrase);
 - Sky Telekom SRL Bacău – Servicii Web Hosting;
 - CTCE Piatra Neamț – Soft legislație – Legis;

Activitățile realizate în anul 2018 în cadrul Compartimentului IT au sprijinit realizarea obiectivelor strategice ale societății aliniindu-se cu acestea.

Politica de personal

Structura organizatorica

Conducerea societatii

Societatea este administrata potrivit sistemului de administrare unitar, de catre un Consiliu de Administratie, format din 7 membri, desemnati cu respectarea prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Presedintele Consiliului de Administratie coordoneaza activitatea consiliului si raporteaza cu privire la aceasta Adunarii Generale a Actionarilor.

Conducerea executivă a societatii este delegata de catre CA unui numar de 3 (trei) directori si un Inginer sef dintre care unul este director general. Directorul general, numit dintre administratorii societatii, are calitatea de administrator executiv si isi exercita functia in baza unui Contract de mandat.

Directorul general are in subordine directorul financiar si directorul comercial (isi exercita functia in baza unui Contract de mandat), Inginerul sef - salariat cu CIM si compartimentele subordonate direct, conform organigramei aprobate.

Structura organizatorica cuprinde un numar total de 346 posturi aprobate din care, la finele anului 2018 au fost 337 de posturi ocupate si 9 posturi vacante.

Organigrama societatii a fost modificata cu Hotararea CA nr.599/09.11.2018 cu urmatoarele:

- desfiintarea postului de Director tehnic si infiintarea postului de Inginer sef;
- desfiintarea Serviciului FET Marketing si infiintarea Serviciului Marketing Productie;
- desfiintarea Compartimentului Marketing Relatii Publice si a Compartimentului Contracte Energie Termica si infiintarea biroului Marketing Contracte;
- Trecerea Formatiei Termoficare din subordinea Inginerului sef in subordinea Serviciului Marketing Productie.

La 31.12.2018 structura

organizatorica aprobata prin organigrama este urmatoarea :

Compartiment	Total din care:	Tesa	Executie
I. DIRECTOR GENERAL			
Consilier Director general	1	1	
Compartiment Audit Intern	1	1	
Control Financiar de gestiune	1	1	
Compartiment Juridic	2	2	
Compartiment Resurse Umane	2	2	
Birou Management Energetic	4	4	
Birou Investitii	4	4	
Compartiment Patrimoniu	2	2	
Compartiment I.T.	3	3	
Departament CMS din care:	1	1	
Serviciul Intern de PP-SU	14	4	10
Compartiment Managementul Cal.	1	1	
Compartiment Protectia mediului	1	1	
Laborator Metrologie	2		2
II. DIRECTOR FINANCIAR	1	1	
Birou Contabilitate	4	4	
Birou Financiar	8	8	
Compartiment Buget Costuri	2	2	
Compartiment Rec.Creante	3	3	
III.DIRECTOR COMERCIAL			
Birou Achizitii Publice	4	4	
Serviciul Marketing Productie	29	15	14
Birou Aprovizionare Administrativ Transp.	32	10	22
IV. INGINER SEF	1	1	
Dispecerat CET Tf.	9		9
Sectia Termoficare	68	2	66
Serviciul Tehnic	40	6	34
Sectia Electrica	21	1	20
Sectia Turbine pe Gaz	9	1	8
Sectia Termomecanica	32	1	31
Sectia Ep.Chimica	23	1	22
Sectia PRAM AMC	21	1	20
TOTAL	346	88	258

Miscari de personal in cursul anului 2018

La inceputul anului 2018 existau un numar de 340 salariati angajati.

Pe parcursul celor 12 luni ale anului s-au efectuat 39 angajari si 40 incetari de contracte individuale de munca, astfel incat la finele anului din cele 346 posturi aprobate, 9 erau vacante.

Tabelul de mai jos reflecta miscarile de personal din cursul anului, pe meserii.

Funcția/Meseria	Nr.angajari	Nr.incetari CIM	Nr.incetari pensionare	Nr.incetari la cerere	Nr. Posturi vacante
Economist	2	2	2		1
Jurist	1	-			
Inginer	4	8	6	2	4
Lacatus	5	10	4	6	
Lacatus contori	2	2		2	
Op.termoficare	2	2	2		
Op.epuraro	2	2		2	
Sudor	3	3		3	1
Electrician	5	6	1	5	1
Fochist	1	2	2		
Agent securitate	7	1	1		
Tehnician	1	1	1		
Automacaragiu	-	1		1	
Laborant	1	-			
Maistru	1	-			
Operator termomecanica	-	-	-	-	2
TOTAL	37	40	19	21	9

Numar mediu de personal

Prezentam mai jos situatia numarului mediu de personal in cele 12 luni ale anului 2018 din care este exclus personalul cu CIM suspendat (concedii fara plata, concedii medicale platite din CAS).

Luna	Numar mediu personal, total din care:	Numar mediu (directori contract de mandat)	Numar mediu salariati, total din care:	Administratie (directori executivi)	TESA	Executie
Ianuarie	335	2	333	2	73	260
Februarie	333	2	331	2	73	258
Martie	335	2	333	2	73	260
Aprilie	332	2	330	2	72	258
Mai	324	2	322	2	71	251
Iunie	323	2	321	2	71	250
Iulie	322	2	320	2	71	249
August	321	3	318	3	70	248
Septembrie	320	3	317	3	70	247
Octombrie	325	3	322	3	71	251
noiembrie	327	3	324	3	72	252
decembrie	332	3	329	3	72	257
TOTAL	327	2	325	2	72	251

Drepturi acordate in baza Contractului colectiv de munca

Contractul Colectiv de Munca al THERMOENERGY GROUP SA Bacau pentru anul 2018 a intrat in vigoare odata cu inregistrarea sa la Inspectoratul Teritorial de Munca Bacau, respectiv in data de 28.02.2018.

In baza acestui contract salariatii au beneficiat de o serie de drepturi dupa cum urmeaza:

- tichete de masa in val de 10 lei/zi lucratoare ;
- ajutoare pentru boli grave si incurabile ;
- zile libere platite cu ocazia unor evenimente deosebite ;

- ajutoare banesti acordate pentru decesul salariatului sau al unui membru al familiei ;
- ajutoare banesti acordate cu ocazia unor evenimente (pensionare, nastere copil) ;

Controlul intern/managerial

.Referitor la implementarea sistemului de controlul intern/managerial în cadrul societății THERMOENERGY GROUP SA BACAU, conform OSGG 600/2018 privind modificarea și completarea OSGG pentru aprobarea Codului de control intern /managerial al entităților publice s-au realizat următoarele etape:

Concret, până la 31.12.2018, s-a realizat implementarea parțială/totală a următoarelor standarde :

- Standardul 1 - Etica și integritatea-implementare integrală
- Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini
- Standardul 3 - Competența, performanța
- Standardul 4 - Structura organizatorică
- Standardul 5 – Obiective
- Standardul 6 – Planificarea

Următoarele standarde nu au fost încă abordate, urmând a fi elaborate și implementate în proporție de 80%) în anul 2019:

- 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

Referitor la Standardul 8-Managementul riscului, comisia se afla în etapa premergătoare întocmirii registrului de risc, respective identificarea riscurilor, în strânsă legătură cu obiectivele a căror realizare ar putea fi afectată de materializarea acestora.

Controlul gestiunii societății – auditarea internă și externă

Audit intern

Planul multianual a fost întocmit pentru perioada 2018-2020, a fost aprobat de Directorul General și Consiliul de Administrație al Thermoenergy Group SA prin hotărârea nr. 60/29.12.2017..

La fundamentarea misiunilor incluse în planul multianual s-a avut în vedere planificarea de misiuni orientate către principalele activități în vederea unei abordări unitare și desprinderea unor concluzii și recomandări la nivelul întregului lanț operațional care să conducă la îmbunătățirea sistemului în ansamblu, precum și identificarea și actualizarea situației evoluției riscurilor.

Criteriile semnal au fost :- constatările efectuate cu ocazia misiunilor desfășurate; sugestiile Directorului general al Thermoenergy Group SA; - alte informații și indicii referitoare la disfuncționalități sau abateri; - aprecieri cu privire la structura și dinamica unor riscuri interne de sistem; - analiza unor trenduri interne pe termen lung cu privire la unele aspecte ale funcționării sistemului; - evaluarea impactului unor modificări petrecute în mediul în care evoluează sistemul auditat;- respectarea periodicității în auditare cel puțin o dată la 3 ani.

La nivelul *Thermoenergy Group SA Bacau* în anul 2018 au fost realizate un număr de 5 misiuni de audit structurate astfel :

- 1 misiuni de asigurare s-a abordat domeniul financiar-contabil - patrimoniu;
- 1 misiuni de asigurare s-a abordat domeniul achizițiilor publice;
- 2 misiuni de asigurare s-a abordat domeniul funcțiilor specifice entității - Management energetic și investiții;
- 3 misiuni ad-hoc;

Principalele constatări și recomandări rezultate în urma realizării acestor misiuni de asigurare:

Auditarea activitatii Biroului chizitii Publice

Obiective : *Atribuirea contractelor de achiziție publică, Fundamentarea Programului anual al achizițiilor publice ,Alegerea procedurii de Atribuire, Deschiderea și calificarea ofertelor, Stabilirea ofertei Câștigătoare, Soluționarea contestațiilor, Anunțul de atribuire. Derularea contractelor de achiziție publică, Efectuarea plăților*

Constatate: Sunt introduse in caietul de sarcini - performanțe sau cerințe funcționale nejustificate și care nu sunt utile beneficiarului, cu scopul de a achiziționa un anumit produs/marcă. În aceste condiții se plătesc funcții suplimentare ale produselor care nu sunt utilizate de beneficiari (economicitate scăzută)

Consecințe:

Economicitatea scăzută a procesului de achiziție

Recomandări:

- Actualizarea procedurii operaționale privind atribuirea contractelor astfel încât să prevadă justificarea cerințelor tehnice solicitate de către beneficiari;
- Instruirea personalului cu privire la elaborarea specificațiilor tehnice;
- Realizarea de comparații periodice între prețurile plătite pentru produse similare de diferite entități (benchmark) sau cu prețuri anterioare, alternative (de substituție), standard de pe piață etc.

Auditare activitate Compartiment Patrimoniu

Obiective:

Administrarea Patrimoniului - precum și vânzarea, gajarea, concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului ori al unităților administrativ-teritoriale; Concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul public al statului ori al unităților administrativ-teritoriale;

Evidența bunurilor aflate în domeniul public și privat al Thermoenergy Group SA; Stabilirea bunurilor care aparțin patrimoniului public al entității; Întocmirea inventarului bunurilor care alcătuiesc domeniul public; Asigurarea integrității bunurilor aflate în domeniul public și privat; Conservarea bunurilor aflate în domeniul public sau privat; Evaluarea periodică a stării tehnice, precum și a modului de întreținere și conservare a bunurilor

Constatari:

Au fost inventariate bunurile din domeniul public aflate în proprietatea Municipiului Bacau date în concesiune la Thermoenergy Group SA, în valoare de 106.138.443,51 lei și bunuri aparținând domeniului privat al Municipiului Bacau aflate în custodie la Thermoenergy Group SA Bacau, în valoare totală de 730.564,33 lei. Au fost semnate cu UAT Bacau, actele adiționale nr.4 și nr.5 de preluare mijloace fixe de către Thermoenergi Group SA, privind investiția " Dezvoltarea pieței de energie termică - Racordarea la SACET : ANL Letea nr 46 și 50; ANL Bucegi nr.136,138,140, Fagaras nr. 4,6,8; Scoala Generala I-VIII- sala sport G.M. Cancicov; privind investiția Transformatoare de curent 600/1/1/1A pentru grupul de cogenerare; privind investiția Servicii pentru integrarea a doua grupuri de cogenerare ciclu mixt GTG + GTA în sistem EMS

Recomandari:

Elaborarea unei proceduri privind "Evaluarea periodică a stării tehnice, precum și a modului de întreținere și conservare a bunurilor din domeniul public";

Actualizarea procedurii " Scoaterea din funcțiune și valorificarea activelor reprezentând mijloace fixe și bunuri de natura obiectelor de inventar;

Revizuirea Fișelor de post și asigurarea coroborării atribuțiilor și responsabilităților stabilite prin fișele posturilor cu procedura operațională;

Auditarea activității de Investiții

Obiective:

- Elaborarea și urmărirea programului anual de investiții, în conformitate cu strategia și cu fondurile aprobate; - Realizarea proiectelor proprii de dezvoltare și modul de gestionare a resurselor alocate; - Stadiul actual al lucrărilor de investiții care conduc la creșterea eficienței energetice și termice în cadrul unității; - Cum se urmărește respectarea graficelor de execuție și a termenelor de punere în funcțiune a investițiilor (proceduri).- Pregătirea documentațiilor tehnico-economice pentru investiții și a condițiilor de recepție a investițiilor (proceduri).- Utilizarea eficientă a fondurilor aprobate.- Evidența datorțiilor ce se înregistrează la executanți și furnizori.

Constatari

Din analiza preliminară a informațiilor generale în privința domeniului auditabil, nu au fost identificate aspecte care să indice existența unor factori majori de risc care să influențeze gradul de încredere al auditorului privind desfășurarea activităților, în conformitate cu cadrul legal de reglementare.

Nu au fost identificate neconformități.

Recomandări

Necesitatea unei proceduri operaționale privind fundamentarea, elaborarea și urmărirea realizării Planului de Investiții; Revizuirea fișelor de post și asigurarea coroborării atribuțiilor și responsabilităților stabilite; Elaborarea unei instrucțiuni de lucru în ce privește activitatea Comisiei Tehnice de Avizare

Auditarea activității Biroului management energetic

Obiective

- Elaborare propuneri de măsuri în scopul remedierii deficiențelor de funcționare constatate în analizele periodice;
- Corectarea programelor lunare de producție funcție de cantitatea și structura combustibililor efectiv alocați.
- Reprezentarea societății la tranzacționarea energiei electrice, prin: - vânzarea energiei produse pe baza contractelor bilaterale, negociate sau reglementate, pe durate determinate și/sau tranzacții pe piața pentru ziua următoare, - cumpărarea de energie electrică pentru consum propriu și pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale față de consumatorii finali de energie electrică; - Gestionarea riscului, în calitate de participant la piața de energie electrică
- Respectarea :- metodologiei de mers economic, - schemelor de funcționare, - a realizării consumurilor specifice minime privind activitatea de producere a energiei electrice și termice.
- Raportarea orară/zilnică/ lunară către conducerea societății a datelor privind:- producția de energie electrică și termică;
- consumul de resurse energetice primare; indicatori de funcționare a instalațiilor de producere a energiei electrice și termice ;
- Elaborarea prognozei cantitative pentru asigurarea rezervelor suficiente de combustibil lichid și gazos în vederea respectării obligațiilor asumate prin contractele de furnizare energie electrică și termică;
- Centralizarea documentației tehnice și punerea acesteia la dispoziția coordonatorului activității de fundamentare a tarifelor de producere energie electrică și producere, transport și distribuție energie termică;
- Elaborarea și transmiterea către Serviciu Financiar Contabilitate a notelor de facturare privind:- energia electrică (din producție proprie) tranzacționată;- energia electrică (din energia achiziționată) revândută;- dezechilibrele pozitive;- bonusul pentru energie electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în rețele SEN;- Urmărirea evoluției consumului de energie electrică al clienților pentru care se realizează revanzarea acesteia, în scopul de a identifica pe aceia care pot fi suspectați de sustragere a energiei electrice.
- Urmărirea perioadelor de valabilitate a licențelor și autorizațiilor și pregătirea actelor necesare actualizării acestora;
- Transmite la ANRE a „Raportului anual de activitate” pentru fiecare licență obținută;- Colaborarea la întocmirea tuturor procedurilor operaționale impuse de ANRE și asigurarea avizării / aprobării acestora la ANRE;- Obținerea aprobării scrise a ANRE pentru transferarea în totalitate sau în parte a drepturilor acordate prin Licențe;- Prezentarea la ANRE, cu cel puțin 6 luni înainte, în vederea introducerii modificărilor în Licență;

Constatări:

Activitatea compartimentului management energetic are caracter specific și prezintă un risc ridicat, coroborează cu majoritatea compartimentelor din societate

Din analiza preliminară a informațiilor generale în privința domeniului auditabil, nu au fost identificate aspecte care să indice existența unor factori majori de risc care să influențeze gradul de încredere al auditorului privind desfășurarea activităților, în conformitate cu cadrul legal de reglementare.

Nu au fost identificate neconformități.

Recomandări

Chiar dacă activitatea este reglementată prin lege, prin aplicarea reglementărilor și normelor metodologice ANRE/ ANRSC cu privire la producerea energiei electrice și termice, dar și transportul acesteia - recomand inventarierea activităților cu un risc ridicat și elaborarea de proceduri interne aprobate de conducere, prin care riscul să fie diminuat.

Revizuirea fișelor de post;

Prin programul de pregătire a personalului la nivelul societății recomand participarea la cursuri care să permită specializări, instruirii în domeniul energetic care au primit avizul ANRE-DEE.

Sistemului de control intern/managerial la nivelul Thermoenergy Group SA și modul de aplicare a hotărârilor A.G.A. și C.A. din cadrul Thermoenergy group SA Bacău 2018

Obiective:

Procesul de implementare și dezvoltare a sistemului de control intern/managerial

Respectarea termenelor de transmitere și aplicare a hotărârilor AGA și CA în timp util.

Constatari:

In procesul de implementare a sistemului de control intern/managerial in cadrul societatii THERMOENERGY GROUP SA BACAU, conform 200/26.02.2016 privind modificarea si completarea OSGG pentru aprobarea Codului de control intern /managerial al entitatilor publice s-au realizat urmatoarele etape:

- prin Decizia directorului general nr.142/01.06.2016 s-a infiintat echipa de gestionare a riscurilor care are ca sarcina gestionarea riscurilor la nivelul societatii;

- prin Decizia directorului general nr.143/01.06.2016 s-a infiintat comisia de monitorizare care are ca sarcina monitorizarea, coordonarea si indrumarea metodologica a implementarii si dezvoltarii sistemului de control intern/managerial;

- s-a stabilit Regulamentul de organizare si functionare al comisiei de monitorizare.

Referitor la implementarea sistemului de control intern/managerial in cadrul societatii THERMOENERGY GROUP SA BACAU, conform OSGG 200/26.02.2016 privind modificarea si completarea OSGG pentru aprobarea Codului de control intern /managerial al entitatilor publice s-au realizat urmatoarele etape:

Concret, pana la 31.12.2018, s-a realizat implementarea partiala/totala a urmatoarelor standarde

- Standardul 1 - Etica și integritatea implementare integrala
 - Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini
 - Standardul 3 - Competența, performanța
 - Standardul 4 - Structura organizatorică
 - Standardul 5 – Obiective
 - Standardul 6 – Planificarea

Urmatoarele standarde nu au fost inca abordate, urmand a fi elaborate (si implementate in proportie de 80%) in anul 2018: *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*

Referitor la Standardul 8-Managementul riscului, comisia se afla in etapa premergatoare intocmirii registrului de risc, respective identificarea riscurilor, in stransa legatura cu obiectivele a caror realizare ar putea fi afectata de materializarea acestora – deasemenea in dezvoltarea si implementarea viitoare a sistemului se vor face tinand seama de Ordinul 200/02.2016 si Ordinul 201/02.2016 care aduc modificari si completari la Ordinul 400/2015.

Constatari: Sistemul de control intern/managerial este parțial implementat; procedurile nu sunt suficiente pentru prevenirea materializării riscurilor. Personalul are o atitudine subiectivă față de controlul intern/managerial, înlăturând problemele semnalate doar de către control. Controlul intern/managerial este parțial integrat în activitățile curente ale entității/structurii auditate. Procesul de management al riscului din entitate asigură identificarea unor riscuri, evaluarea lor, dar măsurile de gestionare a riscurilor nu sunt întotdeauna adecvate și eficiente

Se recomanda accentuarea procesului de implementare a sistemului de control intern/managerial in cadrul societatii respectiv:- *evaluarea riscurilor;- elaborarea registrului riscurilor;- identificarea la nivelul fiecărui compartiment a activităților procedurabile ;- implementarea și revizuirea procedurilor;- Identificare situații cu risc major asupra derulării activităților (la nivel de compartimente și ulterior la nivel centralizat); - stabilire măsuri de control aplicabile în astfel de situații;- stabilire sistem de autoevaluare a implementării sistemului de control intern;*

Urmărirea derulării ciclului de operațiuni privind aplicarea hotărârilor AGA și CA. Obiectiv: Respectarea termenelor de transmitere și aplicare a hotărârilor AGA și CA în timp util.

Nu au fost identificate neconformități.

Auditarea externa

THERMOENERGY GROUP SA Bacau este intreprindere publica, avand forma juridica de societate comerciala pe actiuni, de tip inchis, administrata potrivit prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau intra sub incidenta O.M.F.P. 1802/2014 modificat si completat, capitolul 10 „Auditul”, sectiunea 10.1, „Cerintele generale privind auditul”, punctul 563(1), situatiile financiare fiind auditate potrivit legii.

Potrivit Legii contabilității nr.82/1991, republicată, societatea se încadrează în categoria entităților ale căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar.

Începând cu auditarea statutară a exercitiului financiar 2017 a „Regulamentului (UE) NR. 537/2014 AL Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei” și prin „Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative”, s-a stabilit rolul de interes public al auditului statutar desfășurat în entitățile de interes public precum și modalitatea de exercitare a acestuia.

Situațiile financiare anuale ale societății comerciale se auditează de auditori financiari, membri ai Camerei Auditorilor.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau a încheiat un contract de prestări servicii de audit statutar cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacau, nr.658/13.07.2015, pe o perioadă de 3 ani, care a expirat în data de 12.07.2018.

Prin Hot.C.A. nr.537/21.06.2018, HCL 270/24.07.2018, Hot.A.G.A. nr.73/01.10.2018, urmare a derulării procedurii legale de achiziție servicii de auditare financiară, s-a aprobat numirea cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacau, ca auditor statutar al THERMOENERGY GROUP SA Bacau, valabilitatea noului contract fiind până în data de 12.07.2021, valoarea contractului fiind de 33.950 lei, fără TVA.

În opinia auditorului independent, prin Raportul de audit încheiat în data de 07.05.2018, asupra situațiilor financiare ale anului 2017 ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau se considera că acestea oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie.

Controlul financiar de gestiune

Conform O.U.G. nr. 94 /2011 (*actualizată*) privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare și H.G. 1151 / 2012 – Norme metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, conducătorii operatorilor economici au obligația să asigure organizarea și exercitarea controlului financiar de gestiune privind patrimoniul propriu și bunurile din patrimoniul public și privat al statului sau al unităților administrativ-teritoriale aflate în administrare, în concesiune sau închiriere.

Organizarea și exercitarea controlului financiar de gestiune privind patrimoniul propriu și bunurile din patrimoniul public și privat al UAT-Municipiul Bacau, aflate în concesiune este un obiectiv de importanță majoră.

Activitatea Compartimentului Control Financiar de Gestiune s-a derulat respectând prevederile Hotărârii de Guvern nr. 1151 din 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și a Planului anual de activitate pe anul 2018.

Obiectivele majore ale controlului financiar de gestiune sunt asigurarea integrității și securității patrimoniale, administrarea lui corespunzătoare, respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne, asigurarea disciplinei profesionale și asigurarea unui climat de muncă favorabil, care să permită desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Aceste obiective trebuie să răspundă la:

- asigurarea întocmirii unor scenarii compatibile cu constrângerile financiare ale societății, astfel ca suportul financiar să fie garantul credibilității și coerenței obiectivelor definite prin strategie;
- urmărirea aplicării alegerilor strategice nu numai din punct de vedere financiar, ci pe baza indicatorilor de bord care au o caracteristică tehnicistă, observând dacă inflexiunile strategice funcționează în ansamblul lor pe baza factorilor cheie de succes;
- măsurarea performanțelor prin utilizarea acelor indicatori care fac posibilă o cât mai corectă evaluare a rezultatelor, în condițiile în care inflația afectează rezultatele contabile și interpretarea corectă a cifrelor;
- impunerea respectării anumitor reguli și proceduri de bună gestionare a întregului patrimoniu;
- evaluarea și informarea asupra riscurilor inerente, în funcție de care se propune alocarea de resurse, participând activ la gestionarea acestora;

- stabilirea corectă a sistemului de delegare a autorității, influențând motivarea factorului uman asupra obținerii rezultatelor scontate;

Sursele de date pe care se bazează conceperea unui sistem menit să faciliteze utilizarea informațiilor în procesul controlului de gestiune au fost :

- evidențele operative cu caracter general ori specifice;
- contabilitatea financiară și cea managerială (de gestiune);
- previziunile privind trezoreria și finanțarea;
- analiza financiară și documentele de sinteză ;

În anul 2018 s-au efectuat activități de control la următoarele compartimente și birouri din cadrul Thermoenergy Group SA Bacău :

- Compartimentul Buget Costuri
- Birou Achiziții Publice
- Birou Marketing Contracte și Relații Publice
- Birou Contabilitate
- Compartimentul Patrimoniu

În cadrul controalelor efectuate s-au avut în vedere următoarele aspecte primordiale :

- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la existența , integritatea , păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor , detinute cu orice titlu , și modul de reflectare a acestora în evidența contabilă ;
- verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al societății ;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor , datorilor și a capitalurilor proprii ;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la încasările în lei și valută , de orice natură , în numerar sau prin virament ;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la întocmirea , circulația , păstrarea și arhivarea documentelor primare , contabile și a celor tehnico – operative ;
- verificarea respectării prevederilor legale în executia bugetului de venituri și cheltuieli al societății , urmărind :
 - realizarea veniturilor și încadrarea în nivelul cheltuielilor aprobate
 - gradul de realizare al veniturilor , de efectuare al cheltuielilor și de obținere al rezultatului
 - realizarea programului de investiții și încadrarea în sursele aprobate
 - respectarea programelor de reducere a arrieratelor și a stocurilor
 - respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne în efectuarea achizițiilor.

Controalele efectuate la birourile și compartimentele mai sus menționate s-au finalizat prin rapoarte de activitate în care s-au menționat deficiențele constatate , un set de măsuri propuse și termenele de remediere a acestora.

Controlul financiar preventiv

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr.119/31.08.1999 republicată, privind controlul intern și controlul financiar preventiv, ale OMFP nr.923/11.07.2014 republicat pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, prin Decizii ale Directorului general THERMOENERGY GROUP SA Bacău, s-a organizat Controlul financiar preventiv asupra documentelor în care sunt consemnate operațiunile patrimoniale, înainte ca acestea să devină acte juridice, având drept scop identificarea operațiunilor care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul și/sau fondurile societății.

În vederea acordării vizei de control financiar preventiv în conformitate cu normele în vigoare, toate operațiunile și documentele ce se supun în mod obligatoriu controlului vor fi semnate cu certificarea:

„Certificat în privința realității, regularității și legalității”

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv sunt:

- Șef Birou Contabilitate-titular;
- Economist Birou Contabilitate-inlocuitor.

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv, efectuează verificarea de formă și fond a operațiunilor din punct de vedere al:

- conformității operațiunilor supuse controlului financiar preventiv:
 - legalității: respectarea tuturor prevederilor legale în vigoare care le sunt aplicabile operațiunilor supuse controlului financiar preventiv;

- regularității: operațiunile supuse controlului respectă prevederile care se referă la modalități, proceduri, scheme sau modele de efectuare, execuție sau desfășurare;
 - realității: existența angajamentelor (acte administrative sau contracte, acorduri, hotărâri judecătorești), existența obligației de plată, realitatea serviciilor efectuate (bunurile au fost livrate, lucrările executate, serviciile prestate), condițiile de exigibilitate sunt îndeplinite (respectate);
 - încadrarea în destinațiile și plafoanele valorice: operațiunile se încadrează în limitele valorice (limite maxime) aprobate în BVC, cu respectarea destinațiilor pentru care au fost aprobate.
- *economicității operațiunilor supuse controlului financiar preventiv: minimizarea costului resurselor alocate pentru atingerea rezultatelor estimate ale activității corespunzătoare a acestor rezultate;*
 - *eficacității și eficienței operațiunilor supuse controlului financiar preventiv: gradul de realizare (îndeplinire) a obiectivelor programate precum și maximizarea rezultatelor în raport cu resursele utilizate.*

În anul 2018 s-a urmarit respectarea de catre toti salariatii sectorului financiar-contabil a prevederii din decizie conform careia, documentele supuse controlului financiar preventiv nu vor fi operate in evidenta contabila daca nu poarta viza de control financiar preventiv;

În anul 2018 nu s-au înregistrat refuzuri de acordare viza control financiar preventiv.

De asemenea, s-a actualizat Cadruul general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv, în conformitate cu OMFP nr.2332/30.08.2017 privind modificarea OMFP nr.923/11.07.2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv si a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de control financiar preventiv propriu.

Situația litigiilor societății

În perioada 01.01. – 31.12.2018, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a depus la instanțele de judecată competente, în **calitate de reclamantă**, în vederea recuperării creanțelor înregistrate, un număr de 261 dosare, din care:

- a) un număr de 25 dosare deschise împotriva debitorilor Asociații de Proprietari în vederea recuperării sumei de 614.316,14 lei, după cum urmează:
 - toate dosarele au executarea silită încuviințată;
- b) un număr de 3 dosare deschise împotriva debitorilor Persoane Juridice, Agenți Economici; astfel, în 2018 au fost depuse: la Tribunalul Bacău cerere de chemare în judecată pentru recuperarea sumei de 2.844.180,74 lei de la Municipiul Bacău și Elsaco Electronic Botosani (dosar nr.2477/110/2018); la Judecătoria Bacău - cerere recuperare facturi neachitate de la Andrit Plant S.R.L. și Gedix Group S.R.L., precum și o plângere împotriva unui proces-verbal de constatare a contravenției întocmit de Secția 1 – Poliția Bacău; de asemenea, societatea s-a înscris la masa credală în dosarul de faliment nr.2207/110/2018 a Electrotehno S.R.L.. Au fost continuate litigiile începute în anii anterior, dintre acestea fiind în continuare în judecată dosarul nr.372/110/2017 împotriva Administrația Județeană a Finanțelor Publice Bacău și Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Iași – anulare act administrativ.
- c) un număr de 233 dosare deschise împotriva debitorilor Clienți-Persoane Fizice pentru recuperarea sumei de 148.332,79 lei, după cum urmează:
 - în 222 dosare s-au obținut sentințe favorabile, o parte dintre debitori achitând deja debitele restante;
 - 6 de dosare se aflau în judecată la 31.12.2018;
 - 5 dosare au fost respinse datorita lipsei capacității de folosință a părților (clienți decedați).

Dosarele enumerate mai sus au fost depuse la instatele competente fie sub formă de cereri de chemare în judecată, fie sub forma de cereri de executare silită prin intermediul BEJ Necula Sorica cu care există încheiat contractul nr.869/17.03.2017 în vederea punerii în executare a sentințelor obținute pentru recuperarea debitelor înregistrate de societate sau a facturilor care constituie titluri executorii conform Legii nr.51/2006.

În perioada 01.01. – 31.12.2018, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a avut calitatea de pârâtă în dosarul (nr.10588/180/2015), deschis la Judecătoria Bacău, de către reclamantul Opreșan Alexandru. În primă instanță s-a obținut o sentință nefavorabilă, aceasta fiind atacată cu apel – castigat de catre societate. De asemenea, Asociația de Proprietari nr.95 Bacău a obținut anularea ordonanței de plată nr.563/26.01.2018 date în dosarul nr.20178/180/2017 de către Judecătoria Bacău, pentru recuperarea sumelor fiind depusă ulterior cerere de chemare în judecată.

Nu s-a pierdut nici o cauza ca urmare a neintroducerii în termen a vreunei acțiuni ori a neexercitării în termen a cauzelor de atac de catre Compartimentul Juridic din cadrul societății.

Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

Riscul financiar este legat de gradul de indatorare a societatii si este pus in evidenta de evolutia indicatorilor de rezultate la nivelul firmei, sub incidenta structurii financiare a acestora. In mod normal, daca activitatea de exploatare este finantata exclusiv din capitaluri proprii, nu comporta nici un risc financiar.

Din acest punct de vedere, de la infiintare pana la 31.12. 2018 THERMOENERGY GROUP SA Bacau si-a finantat activitatea din surse proprii, nefiind nevoita sa acceseze credite pentru plata datoriilor.

Riscul financiar cu care se confrunta insa societatea, din ce in ce mai accentuat, este acela de acumulare de pierderi, functionarea societatii comerciale conform Legii 31/1990 fiind restrictionata de obligativitatea legala a continuarii activitatii, in calitate de operator al unui serviciu public de interes economic general-furnizarea de energie termica in sistem centralizat in municipiul Bacau.

Acumularea de pierderi determina, implicit, diminuarea continua a capitalurilor proprii sau a activului net, in aceeaasi masura

Diminuarea activului net si acumularea de pierderi reflecta o situatie cu grad de risc prin care trece societatea, fiind nevoie de lichiditati (incasarea creantelor restante si majorarea capitalului social prin aport in numerar) precum si masuri manageriale pentru obtinerea de tarife care sa acopere costurile reale de furnizare energie termica, reducerea pierderilor generate de activitatea de furnizare energie termica, in limita cadrului legal aplicabil:

-O.G.36/2006 privind instituirea prețurilor locale de referință pentru energia termică furnizată populației prin sisteme centralizate, art. 5²:

(3) În vederea eliminării pierderilor din prestarea serviciului public de furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, autoritățile administrației publice locale prevăzute la alin. (1), pentru perioada 2009-2015, au următoarele obligații:

- a) să implementeze programe de reorganizare a operatorilor economici din subordinea autorităților administrației publice locale și de modernizare a infrastructurii de operare;
- b) să eficientizeze serviciul de termoficare prin implementarea celei mai fezabile soluții, inclusiv prin atribuirea contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii.

(5) Autoritățile de reglementare competente implementează un sistem de reglementare pentru susținerea și încurajarea investițiilor în vederea promovării cogenerării de înaltă eficiență în scopul diversificării surselor de materii prime și reducerii costurilor.

-ORDIN M.D.R.A.P. nr. 1.121 din 1 iulie 2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație-art. 26:

(1) Prin ajutorul de stat acordat se vor finanța numai costurile operatorilor economici cauzate de prestarea serviciilor de interes economic general înregistrate în perioada 2014-2019.

(2) Măsurile de ajutor de stat constau în:

b) alocarea de la bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale a unor sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat și neacceptate în preț/tarif, conform art. 5² din Ordonanța Guvernului nr. 36/2006 actualizată, aprobată prin Legea nr. 483/2006.

(3) Ajutorul de stat prevăzut la alin. (2) lit. a) se acordă tuturor operatorilor economici care furnizează energie termică pentru populație și reprezintă acoperirea valorică a diferenței dintre prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației, stabilit de autoritățile de reglementare, și prețurile locale ale energiei termice facturate populației, aprobate prin hotărâre a consiliului local, corelat cu cantitatea de energie termică facturată populației.

(4) Ajutorul de stat prevăzut la alin. 2 lit. b) se acordă numai operatorilor economici din subordinea autorităților administrației publice locale care asigură serviciul de alimentare cu energie termică a populației în sistem centralizat și are în vedere acoperirea tuturor costurilor generate de prestarea serviciului de interes economic general.

Concluzie:

Datorită naturii publice a serviciului de alimentare cu energie termica in sistem centralizat, a prevederilor legale aplicabile si necorelarea procedurilor aprobate de catre autoritatile de reglementare competente, orice operator al acestui serviciu inregistreaza, de regula, pierderi asociate modului in care sunt stabilite prețurile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de preț este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzacționate pe piață.

Conform reglementărilor comunitare in materie, statele membre au o larga putere discreționara in ceea ce priveste natura serviciilor ce pot fi considerate servicii de interes economic general (SIEG). Din art.86 (2) al Tratatului CE transpare ca agentii incredintati cu prestarea unor servicii de interes economic general sunt acele intreprinderi carora le-a fost impusa realizarea anumitor obligatii ca de exemplu: continuitate din punct de vedere cantitativ si calitativ, adaptabilitate la cerintele consumatorilor, accesibilitate egala la serviciul public, asigurarea sanatatii si calitatii vietii, etc. Aceste activitati

sunt identificate de autoritățile publice ca fiind de importanță deosebită pentru populație și nu ar putea fi furnizate sau ar fi furnizate în alte condiții dacă nu ar exista o intervenție publică.

Hotărârea Guvernului 71/24.01.2007 aprobă "Normele de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de servicii prevăzute în Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii". Articolul 49 alin. (3) precizează că riscul de exploatare este constituit din:

- a) riscul de disponibilitate, respectiv nerespectarea unor parametri de performanță și calitate ai construcției/serviciului, clar determinați și măsurabili, pe întreaga durată de viață a proiectului;
- b) riscul de piață, respectiv neîntreținerea de către utilizatorii finali a rezultatului lucrărilor executate/serviciilor puse la dispoziția acestora, în condițiile în care parametrii de performanță și calitate sunt integral respectați."

La aceste riscuri se adaugă și riscul de preț, când resursele necesare pentru operare la intrare (gaze naturale, păcura, etc) costa mai mult decât estimările inițiale (liberalizarea pieței de energie).

Riscul de disponibilitate și riscul de piață se manifestă pe fondul accentuării uzurii fizice a rețelelor de transport și distribuție a energiei termice, precum și pe fondul deconectărilor/debransărilor de la SACET.

Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare a fost modificată prin O.U.G nr.58 din 19 septembrie 2016 și Legea nr.225 din 17 noiembrie 2016 urmare a solicitărilor Comisiei Europene în vederea conformării cu normele europene.

Legea nr.325 din 14 iulie 2006 a serviciului public de alimentare cu energie termică, legea specială, nu a fost pusă în acord cu Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art.43 din Legea nr. 51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare, finanțarea cheltuielilor curente pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilități publice, precum și pentru întreținerea, exploatarea și funcționarea sistemelor aferente se realizează pe criterii economice și comerciale; mijloacele materiale și financiare necesare desfășurării activităților specifice fiecărui serviciu se asigură prin bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor și, după caz, din alocații bugetare.

Veniturile operatorilor se constituie prin încasarea de la utilizatori, sub formă de prețuri sau tarife, a sumelor reprezentând contravaloarea serviciilor furnizate/prestate și, după caz, din alocații de la bugetele locale, cu respectarea următoarelor principii:

- a) asigurarea autonomiei financiare a operatorului;
- b) asigurarea rentabilității și eficienței economice;
- c) asigurarea egalității de tratament al serviciilor de utilități publice în raport cu alte servicii publice de interes general;
- d) **recuperarea în totalitate de către operatori a costurilor furnizării/prestării serviciilor**, cu excepția situațiilor în care aceștia furnizează/prestează serviciile de utilități publice în baza unui contract de concesiune.

Prețurile și tarifele aferente serviciilor de utilități publice se fundamentează, cu respectarea metodologiei de calcul stabilite de autoritățile de reglementare competente, pe baza cheltuielilor de producție și exploatare, a cheltuielilor de întreținere și reparații, a amortismentelor aferente capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, a costurilor pentru protecția mediului, a costurilor financiare asociate creditelor contractate, a costurilor derivând din contractul de delegare a gestiunii, și includ o cotă pentru crearea surselor de dezvoltare și modernizare a sistemelor de utilități publice, precum și o cotă de profit.

Riscul de preț este ușor diminuat în condițiile în care Contractul de delegare a gestiunii serviciului de alimentare centralizată cu energie termică va fi inclusă clauza privitoare la recuperarea în totalitate de către operatori a costurilor furnizării/prestării serviciului.

Concluzie:

Datorită naturii publice a serviciului de alimentare cu energie termică în sistem centralizat, a prevederilor legale aplicabile și necorelarea procedurilor aprobate de către autoritățile de reglementare competente, orice operator al acestui serviciu înregistrează, de regulă, pierderi asociate modului în care sunt stabilite prețurile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de credit este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.

THERMOENERGY GROUP SA Bacău nu are contractate credite sau alte instrumente financiare.

Societatea urmărește și înlăturarea riscului privind recuperarea contravalorii produselor/serviciilor furnizate, anterior declansării procedurii insolvenței la partenerii comerciali cu care are încheiate contracte de vânzare.

Riscul de lichiditate (riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor

Politica societății în ceea ce privește lichiditatea, este să mențină un nivel optim pentru a-și putea achita obligațiile pe măsura ce acestea ajung la scadență.

Gestionarea riscului de lichiditate se realizează prin întocmirea permanentă de prognoze privind lichiditatea pe perioada următoare, prin monitorizarea încasărilor de la clienți conform scadențelor și prin solicitarea de facilități de plată furnizorilor. Se urmărește negocierea unor termene de plată a datoriei mai mari decât cele pentru încasarea creanțelor.

Riscul de incasare, definit ca riscul de inregistrare de pierderi financiare ca urmare a nerespectării obligatiilor contractuale de catre clienti, in ce priveste respectarea termenelor de scadenta in achitarea facturilor, este riscul cu impact major asupra activitatii societatii, determinand implicit si un accentuat risc al fluxului de numerar,

Pentru diminuarea acestui tip de risc au fost întreprinse acțiuni în următoarele sensuri:

a) - metode extrajudiciare de recuperare a creantelor, respectiv activitatea de recuperare a creantelor existente in sold si cu termen scadent depasit, in cadrul Compartimentul Recuperari Creante conform Procedurii Operationale privind Evidenta, Gestionarea si Urmărirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, aprobata de conducerea societatii (detaliata la capitolul Creante din raport);

b) - metode extrajudiciare de recuperare a creantelor, respectiv activitatea de recuperare a creantelor existente in sold si cu termen scadent depasit, de catre Compartimentul Juridic, urmand parcurgerea etapelor legale, pana la emiterea de hotarari judecatoresti definitive si punerea acestora in executare;

Date privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a realizat in baza Deciziei Directorului General nr.332/23.10.2018, in conformitate cu Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP nr.2861/2009, a Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata și în baza OMFP nr.1802/2014, a *Manualului politicilor și procedurilor contabile* aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.50/07.04.2015 si 125/05.11.2015.

Inventarierea s-a efectuat in perioada 14.11.2018-31.03.2019 asupra:

- bunurilor din patrimoniul societatii THERMOENERGY GROUP SA Bacau ;
- bunurilor apartinand terților, primite in concesiune/inchiriate/in custodie/in folosinta (care nu fac parte din patrimoniul societatii).

In urma finalizarii actiunii de inventariere anuala si a analizarii rezultatelor inventarierii a fost incheiat Procesul Verbal al comisiei centrale nr.86/29.03.2019, avizat de Directorul General al societatii, aprobat de catre Consiliului de Administratie al THERMOENERGY GROUP SA Bacau prin Hotararea nr. 689/18.04.2019, in conformitate cu prevederile Manualului politicilor si procedurilor contabile aprobat prin Hotararea C.A nr.50/07.04.2015 si art. 8 al Deciziei nr.196/18.11.2015.

Activitatea comerciala

Activitatea Biroului Achizitii Publice

Activitatea de achizitii publice desfasurata in anul 2018 de Biroul Achizitii Publice al Thermoenergy Goup S.A. s-a desfasurat in conformitate cu prevederile legislatiei in vigoare, respectiv Legea 99/19.05.2016 privind achizitiile sectoriale si HG 394/2016 din 02.06.2016 privind normele de aplicare, cu modificarile si completarile ulterioare si ale procedurilor interne:

-COD PO-03-AP-01/14.03.2018, varianta 2- desfasurarea procesului de achizitii sectoriale si urmarirea derularii contractelor;

-COD PO-03-AP-02/20.11.2017, varianta 1- desfasurarea procesului de achizitii publice directe;

-COD PO-03-AP-03/26.01.2018, varianta 1- desfasurarea procesului de achizitii publice prin procedura simplificata.

Procedurile au fost elaborate si aprobate in vederea desfasurarii achizitiile publice ale entitatii contractante, pentru asigurarea:

- promovarii concurenței între operatorii economici;
- garantarii tratamentului egal și nediscriminare a operatorilor economici;
- asigurarii transparenței și integrității procesului de achiziție publică;
- asigurarii utilizării eficiente a fondurilor publice.

In acest sens, in baza necesitatilor identificate de sectiile, compartimentele functionale, a fost elaborate si aprobat prin hotararea C.A. nr. 628/28.12.2018 Programul Anual al Achizitiilor Sectoriale pentru anul 2018, cu o valoare totala de 89.353.065,61 lei din care: Programul Anual al Achizitiilor Sectoriale- Proceduri cu valoare de 86.897.306,62 lei si Programul Anual al Achizitiilor Sectoriale – Achizitii Directe cu valoare de 2.455.758,99 lei.

Avand in vedere valorile estimate ale achizitiilor propuse, in concordanta cu pragurile valorice stabilite prin prevederile legale, situatia achizitiilor publice pentru perioada 01.01.2018- 31.12.2017 este urmatoarea:

In limita pragului de achizitie au fost achizitionate urmatoarele produse/servicii/lucrari prin proceduri online si offline dupa cum urmeaza:

SITUATIA PROCEDURILOR ONLINE

Nr. crt	Numar anunt	Data stare	Denumire contract	Tip procedura	Tipul contractului	Stare procedura	Cod CPV	Data limita depunerii oferte	Valoare estimata (lei)
1	SCN1033645	20.12.2018 11:51:55	CONTRACT DE FURNIZARE PRODUSE : "AUTOTURISM CU 5 LOCURI"	Procedura simplificata	Furnizare	In desfasurare	34110000-1 Autoturisme (Rev.2)	03.01.2019 15:00	84.600,00
2	SCN1030116	04.12.2018 09:03:04	CONTRACT DE FURNIZARE PRODUSE : "AUTOTURISM CU 5 LOCURI"	Procedura simplificata	Furnizare	Anulata	34110000-1 - Autoturisme (Rev.2)	17.12.2018 15:00	84.600,00
3	SCN1026301	14.11.2018 09:40:31	ACORD CADRU FURNIZARE MATERIALE DE SUDURA SI MATERIALE ABRAZIVE PENTRU 3 ANI, CU UN OPERATOR	Procedura simplificata	Furnizare	Anulata	44315200-3 - Materiale de sudura (Rev.2)	26.11.2018 15:00	150.333,30
4	SCN1022433	25.10.2018 08:43:33	ACORD CADRU FURNIZARE MATERIALE DE SUDURA SI MATERIALE ABRAZIVE PENTRU 3 ANI, CU UN OPERATOR	Procedura simplificata	Furnizare	Anulata	44315200-3 - Materiale de sudura (Rev.2)	06.11.2018 15:00	150.333,30
5	SCN1017775	25.09.2018 15:57:27	PROIECTARE SI EXECUTIE LUCRARI AFERENTE INVESTITIEI: Racordarea la sistemul de distributie a gazelor naturale a obiectivului industrial situat in str. Chimiei nr. 6, Bacau, judetul Bacau, prevazuta in Avizul Tehnic de Racordare la sistemul de distributie a gazelor naturale nr.211183294/21.09.2018.	Procedura simplificata	lucrari	Anulata	45231221-0 - Lucrari de constructii de conducte de alimentare cu gaz (Rev.2)	11.10.2018 15:00	1.002.202,00
6	SCN1014047	28.08.2018 10:18	ACORD CADRU DE FURNIZARE COMBUSTIBIL (MOTORINA SI BENZINA) PE BAZA DE BONURI VALORICE (BVCA), 2 loturi	Procedura simplificata	Furnizare	Atribuita	09134200-9 - Motorina (Rev.2)	10.09.2018 15:00	505.176,00
7	SCN1010926	09.08.2018 11:18	ACORD CADRU DE FURNIZARE "MATERIALE PENTRU INSTALATII ELECTRICE"	Procedura simplificata	Furnizare	Anulata	31681410-0 - Materiale electrice (Rev.2)	27.08.2018 15:00	217.116,41
8	SCN1008876	27.07.2018 14:48	FURNIZARE "ECHIPAMENTE DE PROTECTIE INDIVIDUALA" acord cadru 3 ani, 3 loturi	Procedura simplificata	Furnizare	Atribuita	35810000-5 - Echipament individual (Rev.2)	09.08.2018 15:00	203.459,00

9	SCN10077 30	13.07.20 18 15:17	ACORD CADRU DE FURNIZARE "MATERIALE PENTRU INSTALATII APĂ ȘI CANALIZARE"	Procedur a simplifica ta	Furnizare	Atribuita	44115200-1 - Materiale pentru instalatii de apa si canalizare si materiale de incalzire (Rev.2)	30.07.20 18 15:00	349.004,30
10	SCN10073 35	10.07.20 18 12:17	ACORD CADRU DE FURNIZARE "MATERIALE PENTRU INSTALATII ELECTRICE "	Procedur a simplifica ta	Furnizare	Anulata	31681410-0 - Materiale electrice (Rev.2)	23.07.20 18 15:00	217.116,41
11	SCN10062 52	28.06.20 18 14:17	ACORD CADRU DE FURNIZARE PRODUSE "ECHIPAMENTE DE PROTECȚIE INDIVIDUALĂ" 3 loturi	Procedur a simplifica ta	Furnizare	Anulata	35810000-5 - Echipament individual (Rev.2)	10.07.20 18 15:00	189.574,00
12	SCN10042 77	13.06.20 18 12:33	CONTRACT DE FURNIZARE PRODUSE :" COMPONENTE PENTRU MOTORUL ELECTRIC AL COMPRESORUL UI DE GAZE TIP AMD 500L2T BABM, SERIA 8706100286.01 , PRODUCATOR ABB SACE SPA MILANO."	Procedur a simplifica ta	Furnizare	Anulata	34312000-7 - Piese pentru motoare (Rev.2)	26.06.20 18 15:00	300.000,00
13	SCN10019 83	17.05.20 18 14:47	CONTRACT DE FURNIZARE PRODUSE :" COMPONENTE PENTRU MOTORUL ELECTRIC AL COMPRESORUL UI DE GAZE TIP AMD 500L2T BABM, SERIA 8706100286.01 , PRODUCATOR ABB SACE SPA MILANO."	Procedur a simplifica ta	Furnizare	Anulata	34312000-7 - Piese pentru motoare (Rev.2)	31.05.20 18 15:00	300.000,00
14	[426292]	12.04.20 18 15:55	SERVICII REPARARE GENERATOR ELECTRIC TG3(Turbina de gaz)tip LSA 58 BMCL 14-4P- serie fabricatie 601165/1,an2006 fabricant LEROY SOMER	Procedur a simplifica ta	Servicii	Atribuita	50532300-6 - Servicii de reparare si de intretinere a generatoarelor (Rev.2)	13.04.20 18 15:00	200.200,00
15	[423982]	05.03.20 18 15:54	SERVICII PROIECTARE "MODERNIZARE PROTECTII NUMERICE LEA 110KV CIRCUIT 1 SI 2 IN STATIA 110 KV CET"	Procedur a simplifica ta	Servicii	Atribuita	71323100-9 - Servicii de proiectare a sistemelor de energie electrica (Rev.2)	16.03.20 18 15:00	20.000,00
16	[423574]	27.02.20 18 15:54	INCHIRIERE UTILAJE CU OPERATOR PENTRU LUCRARI DE REPARATII ACCIDENTALE LA	Procedur a simplifica ta	Servicii	Atribuita	45500000-2 - Inchiriere de utilaje si de echipament de construcții si de lucrari publice cu	09.03.20 18 15:00	149912

			RETELE DE TERMOCIFICARE				operator (Rev.2)		
17	[423572]	27.02.20 18 15:45	Servicii de proiectare privind obtinerea documentatiei tehnice pentru obtinerea autorizatiei de securitate la incendiu pentru instalatii cu rol de prevenire si stingere incendii, detectare si alarmare aferenta investitiei "Reabilitare instalatie de detectare si semnalizare incendiu in cladirile administrate de Thermocnergy Group SA	Procedur a simplifica ta	Servicii	Atribuita	71321000-4 - Servicii de proiectare tehnica a instalatiilor mecanice si electrice pentru constructii (Rev.2)	09.03.20 18 15:00	100.000,00
18	[423385]	23.02.20 18 17:40	FURNIZARE TEAVA DIN OTEL TRASA SAU LAMINATA LA RECE SAU LA CALD	Procedur a simplifica ta	Furnizare	Atribuita	44163100-1 - Tevi (Rev.2)	07.03.20 18 15:00	125.658,50
19	[423183]	21.02.20 18 15:57	STUDIU DE FEZABILITATE "RACORDARE LA SACET A SPITALULUI JUDETEAN BACAU SI A COLEGIULUI ECONOMIC ION GHICA"	Procedur a simplifica ta	Servicii	Atribuita	71241000-9 - Studii de fezabilitate, servicii de consultanta, analize (Rev.2)	06.03.20 18 15:00	65.000,00
20	[422848]	15.02.20 18 16:12	SERVICII DE PAZA - 4 POSTURI	Procedur a simplifica ta	Servicii	Anulata (In SEAP la data 10.07.20 18 13:19)	79713000-5 - Servicii de paza (Rev.2)	27.02.20 18 15:00	511.584,00
21	[422747]	14.02.20 18 14:43	SERVICII DE TRANSPORT LA SI DE LA SERVICIU PENTRU SALARIATII THERMOENEGY GROUP SA BACAU	Procedur a simplifica ta	Servicii	Atribuita	60130000-8 - Servicii de transport rutier specializat de pasageri (Rev.2)	26.02.20 18 15:00	117.512,00
22	[422092]	02.02.20 18 14:42	SERVICII DE PAZA- 4 POSTURI	Procedur a simplifica ta	Servicii	Anulata	79713000-5 - Servicii de paza (Rev.2)	12.02.20 18 15:00	476.544,00
23	[421314]	17.01.20 18 16:22	TEAVA DIN OTEL TRASA SAU LAMINATA LA RECE SAU LA CALD pe 2 loturi	Procedur a simplifica ta	Furnizare	atribuita	44163100-1 - Tevi (Rev.2)	29.01.20 18 15:00	165.233,46

SITUATIA PROCEDURILOR OFFLINE - PROCEDURI EXCEPTATE

24	2048	16.10.2018	PROIECTARE SI EXECUTIE LUCRARI AFERENTE INVESTITIEI: Racordarea la sistemul de distributie a gazelor naturale a obiectivului industrial situat in str. Chimiei nr. 6, Bacau, judetul Bacau, prevazuta in Avizul Tehnic de Racordare la sistemul de distributie a gazelor naturale nr.211183294/21.09.2018.	NFP	lucrari	atribuita	45231221-0 - Lucrari de constructii de conducte de alimentare cu gaz (Rev.2)	24.10.2018	1.002.202,00
25	966	01.03.2018	gaze naturale	exceptata	furnizare	atribuita	09123000-7 - gaze naturale	12.02.108	71.881.000,00
26	1049	29.08.2018	gaze naturale	exceptata	furnizare	atribuita	09123000-7 - gaze naturale	15.06.2018	85.313.017,44
27	1092	01.12.2018	energie electrica	exceptata	furnizare	atribuita	09310000-5 electricitate	01.10.2018	7.969.574,83

Achizitii directe pe baza de comenzi, referate necesitate, structurate conform tabelului de mai jos, cumulate pe perioada 01.01.2018 - 31.12.2018 sunt realizate prin intermediul catalogului electronic SEAP, tinand cont de preturile din catalog si preturile de pe piata libera (pretul cel mai scazut).

SITUATIA ACHIZITIILOR DIRECTE PENTRU ANUL 2018

POZ PLAN AD	OBIECTUL ACHIZITIEI -PAAS AD	VALOARE LEI
1	Abonament transport salariați	17.243,28
2	Achizitii indic. de avertizare , securitate, banda delimitare	58,95
3	Achizitionare antigel concentrat , inloc. completa la compresorul de gaz TG3	546,00
6	Formulare standard, PE-uri,	234,30
8	Amenajare si intretinere spatii verzi	2.000,76
9	Aparate uz gospodaresc	3.266,54
11	Articole si produse de curatenie	4.466,23
12	Articole de birotica	13.422,24
13	Articole pentru baie si bucatarie (mop, galeata, sapun etc	4.466,55
14	Asigurari RCA, servicii,taxe aut	18.233,83
19	Baterii chiuveta, dus, robineti calorif. si alte elem pt inst de apa rece-calda	1.492,27
21	Buțelii, vase de expansiune,vase egalizare, vopsea, email, etc	4.106,65
26	Carton calandrat	2.349,80
29	Componente calculator , diferite piese de schimb	995,72
30	Componente electrice, contactori, prize etc	6.453,74
31	Consumabile xerox, cartuse imprimanta, comp. calculator	20.197,65

33	Consumabile pt echipamente de stingere incendii etc	840,00
34	Contactori Siemens	169,70
36	Corpuri de iluminat si piese pentru corpuri de iluminat	8.254,52
46	Dispozitive mobile de legare la pamant , scurtcircuitoare monofazate	510,04
48	Bare, tije, tabla, cornier, OL si alte profile , rulmenti	15.345,71
49	Div. medicamente, materiale sanitare si sapun , apa minerala	997,92
50	Diverse servicii intretinere si reparatii aparate aer conditionat	800,00
51	Echipament de lucru	34,00
52	Echipament de protectie personal sectie	15.201,88
53	Echip.de proiectie a personal.	8.013,68
55	Corpuri de iluminat si piese pentru corpuri de iluminat	2.117,90
56	Echipamente pentru dotarea autospecialei de stingere	1.560,00
60	Electrozii si sarma pt sudura	25.722,21
61	Etalonat ap.cantarit ,contoare,manometre etc	2.609,00
64	Garnituri pentru racord olandez , coturi, robineti teuri, filtre etc	1.725,57
65	Gaze industriale;oxigen,azot,heliu, butelii	30.948,39
66	Geamuri de sticla, geamuri PVC, tamplarie PVC etc.	1.126,42
69	Incarcare cartuse imprimanta	1.865,42
72	Indic.de securit in domeniul securitatii si sanatatii in munca	714,06
73	Instalatii de neutralizare ,omogenizare si brichetare slam	3.110,61
78	Intretinere revizie si service aparate de respirat izolante	495,00
80	Kit de intretinere filtru aer, filtru ulei, separator ulei pt compres.Atlas Copco	1.467,85
81	Lacate, broaste, butucuri si yale usi	4.025,01
84	Lavete bumbac, diverse materiale din plastic sau cauciuc	4.586,17
92	Lucrari si servicii pe linia SSM	8.185,00
95	Materiale de constructie	46.727,52
97	Materiale deratizare,dezinsectie	1.941,56
98	Materiale din cauciuc si plastic	1.175,82
99	Materiale pt.iz.termice la tevi: vata, carton etc	16.228,13
100	Diverse mat.constructii metal	62.866,40
101	Materiale pt lucrari de terasament:balast,sort,nisip,pavele	23.201,04
103	Medicamente si materiale sanitare	2.111,80
107	Mixtura asfaltica pentru asfaltari la rece si la cald	16.198,96
111	Otrava sobolani, substante deratizare	156,70
113	Piese schimb motoare, generatoare , transformatoare	1.495,94
114	Piese schimb pt autovehicule serv. Tehnic	2.512,84
115	Piese schimb pentru buldoexcavator	2.690,86
116	Piese schimb pt elemente de actionare	15.809,70
117	Piese schimb pentru elemente de angrenare	262,86
118	Piese schimb pentru motoare si generatoare electrice	15,12
120	Piese schimb pentru transformatoare, convertizoare	4.400,00
121	Piese schimb pentru pompe centrifuge	1.201,12
122	Piese schimb si accesorii pentru masini unelte	100,80
123	Piese si acesorii auto ,achizitii componente	17.962,13
126	Pompe si compresoare	4.076,79
131	Presa manuala pentru papucit cable de forta cu bacuri	2.602,55
134	Produse abrazive, smirghel,pile,discuri,perii sarma etc	4.102,56
136	Rasina schimbatori ioni tip purolite C 100 Na 14 mc	5.893,85
137	Reactivi chimici,materiale lab.	4.574,00
143	Iluminat nefunctional la cos	4.200,00
152	Revizie si reparatie instalatii din statia de pretratare	871,86
153	Revizie transformatoare electrice TRAFO	8.875,96
154	Revizii la inst. aferente centralei de cogener.	24.318,00
156	Robinete, vane si dispozitive similare	52.735,83
158	Rulmenti, lagare	3.931,34
159	Sare gema bulgari	30.000,00

160	Scule de mana (sapa, lopata pensule etc).Truse el, taiere	4.533,49
161	Scule electrice, instrumente de masurare,cabluri electrice	14.304,39
165	Servicii motoare electrice, bobinaj	4.366,00
167	Servicii conexe tiparii	164,00
168	Servicii de intretinere si reparatii la constructii energetice	175,17
170	Servicii de reparare si de intret. a echip.stins incendiu	776,10
173	Servicii inchiriere utilaje auto	9.380,50
175	Servicii publicitare,certificare	3.377,03
176	Serv. revizii echip.emisie-receptie, echip video	404,00
178	Servicii vulcanizare-echilibrare roți, servicii reparații autovehicole și întreținere buldoexcavator, servicii reparații utilaje de ridicat	17.344,46
183	Sigurante si elem.pt. sigurante,corpuri iluminat si piese pt corpuri iluminat	9.443,75
187	Solutii apoase pentru regimul chimic al cazanelor la TG 3	3.272,00
190	Supraveghere laborator metrologie	522,10
191	Suruburi, pile, saibe,etansari, dibluri,garnituri	21.882,20
193	Terminal digital Input Beckhoff	4.855,00
195	Tipizate,registre, agende, calendare	7.763,34
196	Traductoare de temperatura, presiune, diverse tipuri	1.044,00
201	Trusa scule lacatus,trusa sudura taiere	5.289,90
203	Uleiuri pt. motoare, pentru sisteme hidraulice, vaseline	1.428,77
204	Uleiuri, vaselina , unsoare	16.450,83
205	Umplere butelii cu azot/CO2	1.080,00
207	unsoare Shell Gadus S2 V 100 2	3.544,00
209	Var calcic hidratat	46.198,00
223	Verificari metrologice prajini	946,80
224	Verif. oficiale ISCIR la echip. si conducte gaze	2.400,00
228	verificari periodice hidranti	2.200,82
229	Vopsea, email, diluant, grund, lac, bronz, diluant, degresant, alcool tehnic, etc	8.668,05
234	Piese schimb pentru turbogenerator TG3	810,00
237	Abonament Antivirus	3.173,80
240	Achizitie pachet software pentru creare documente DOCLIB	2.800,00
243	Repararea si intretinerea echipamentelor - reparatie convertizor Danfoss	1.900,00
245	Senzor de pozitie -piese schimb pentru compres. masini sau motoare	12.260,00
251	Covor electroizolant 10 mm la tablourile electrice din CT+PT+ Hidrofoare	4.800,00
252	Gratare de lemn la tablourile electrice din CT si PT+ Hidrofoare	2.534,00
18 P	Benzina, BCF-uri	73.252,60
18'P	Motorina	69.341,55
36P	Lucrari de inchirieri utilaje	300,00
40P	Lucrari de reparare si intretinere a cazanelor din centrale termice - reparat sistem sub presiune cazan 100t/h +CAF LOT 1	10.232,70
44P	Mentenanța TG 3	27.621,00
56P	Reparatie armaturi de izolare si de reglaj	5.850,00
60P	Reparatii accidentale la cazane	1.185,00
66P	Revizie circuite de abur si apa boilere degazor	9.348,68
68P	Servicii paza	10.966,72
TOTAL		1.031.394,26

In decursul anului 2018 prin Biroul Achizitii Publice in urma procedurilor derulate si achizitiilor directe efectuate s-au incheiat urmatoarele contracte:

Nr crt	NR CTR	Data	Denumire furnizor / prestator / executant	Obiectul contractului	Valoare contract lei (fara tva)	Intra in vigoare	Incetează	Procedura
--------	--------	------	---	-----------------------	---------------------------------	------------------	-----------	-----------

1	945	04.01.2018	RUSU IOAN	CONSULTANTA FINANCIARA	4.000,00	04.01.2018	04.05.2018	AD
2	946	09.01.2018	IPCT INSTALATII S.R.L.	PT,DDE,CS,DPCU,PAC pt investitia Realizare de noi sisteme de alimentare CT 2M 3M	105.000,00	09.01.2018	09.04.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA
3	947	09.01.2018	RENAULT COMMERCIAL ROUMANIE S.R.L.	AUTOUTILITARA 2 LOCURI CABINA SIMPLA SI PLATFORMA ACOPERITA 3 BUC - LOT 1	120.142,94	09.01.2018	09.02.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA
4	948	09.01.2018	RENAULT COMMERCIAL ROUMANIE S.R.L.	AUTOTURISM 5 LOCURI 1 BUC - LOT 2	41.355,29	09.01.2018	09.05.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA
5	949	09.01.2018	RENAULT COMMERCIAL ROUMANIE S.R.L.	AUTOTURISM 5 LOCURI 2 BUC - LOT3	83.268,82	09.01.2018	09.05.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA
6	950	11.01.2018	TDR Energy SRL	ACHIZITIE CERTIFICATE EUA	contract cadru	11.01.2018	11.01.2019	exceptata
7	954	22.01.2018	SENAL COM S.R.L.	ACHIZITIE TEAVA	30.787,08	22.01.2018	22.04.2018	NEGOCIERE
8	955	25.01.2018	GMG VERTICAL	Servicii privind supragherea tehnica a instalatiilor si echipamentelor ISCIR (1500 lei/luna)	18.000,00	25.01.2018	25.01.2019	AD
9	956	17.02.2018	BERGERAT MONNOYE UR	Servicii mentenanta si revizie buldoexcavator	tarif reglementat	17.02.2018	16.02.2019	AD
10	957	17.02.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	ANULAT			SUBSECVENT
11	961	19.02.2018	BEST PROTECTION	Echipamente de protectie	15.881,00	19.02.2018	21.03.2018	AD
12	962	19.02.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA - ACORD CADRU	63.544,22	14.04.2018	13.04.2019	PROCEDURA SIMPLIFICATA
13	963	19.02.2018	OMV PETROM	Achizitie BVC 150 buc	6.303,00	19.02.2018	19.03.2018	AD
14	966	01.03.2018	TINMAR ENERGY SA	GAZE NATURALE	71.881.000,00	01.03.2018	01.03.2019	exceptata
15	967	01.03.2018	ATH ENERG SRL&TOTAL ENERGY SOLUTIONS	Elaborare bilant termoeenergetic	51.000,00	01.03.2018	27.05.2018	AD
16	968	01.03.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	15.900,00	01.03.2018	29.03.2018	SUBSECVENT
17	969	01.03.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA	2.161,74	01.03.2018	30.03.2018	SUBSECVENT
18	971	14.03.2018	OMV PETROM	Achizitie BVC 150 buc	7.513,92	14.03.2018	14.04.2018	AD

19	972	17.03.2018	GRUP ATYC SRL	Transport salariați LA SI DE LA SERVCIU	113.819,25	17.03.2018	16.03.2019	PROCEDURA SIMPLIFICATA
20	973	20.03.2018	EXPERT MED	Servicii medicale	25.727,00	20.03.2018	31.12.2018	AD
21	974	21.03.2018	SODEXO PASS	Tichete de masa -20 lei/comanda	20 lei/comanda	21.03.2018	21.03.2019	AD
22	976	27.03.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA - ACORD CADRU	117.921,66	27.03.2018	02.04.2019	PROCEDURA SIMPLIFICATA
23	977	27.03.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE - ACORD CADRU	81,50LEI/ORA	27.03.2018	31.03.2019	PROCEDURA SIMPLIFICATA
24	978	27.03.2018	PODAR GABRIEL	Efectuarea rapoartelor de evaluare si tratare a riscurilor aferente revizuirii analizelor de risc la securitatea fizica a obiectivelor	1.980,00	27.03.2018	30.04.2018	AD
25	979	27.03.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE - ACORD CADRU	91,50LEI/ORA	01.04.2018	31.03.2019	PROCEDURA SIMPLIFICATA
26	980	28.03.2018	STASFORM CONSULT	Efectuarea rapoartelor de evaluare si tratare a riscurilor aferente revizuirii analizelor de risc la securitatea fizica a obiectivelor	995,00	28.03.2018	30.04.2018	AD
27	981	02.04.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	16.300,00	02.04.2018	30.04.2018	SUBSECVENT
28	982	02.04.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	4.575,00	02.04.2018	30.04.2018	SUBSECVENT
29	983	02.04.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA	22.515,66	02.04.2018	14.04.2018	SUBSECVENT
30	984	02.04.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA	13.195,17	02.04.2018	30.04.2018	SUBSECVENT
31	992	12.04.2018	TDR ENERGY SRL	CERTIFICATE EUA		12.04.2018	12.06.2018	exceptata
32	993	17.04.2018	ECPMC CONSULT& LEARNING SRL	Documentatie tehnica pentru obtinerea autorizatiei de Securitate la incendiu pentru instalatii cu rol de prevenire si stingere incendii, - Reabilitarea instalatiei de detectare si semnalizare incendiu in cladirile administrate de Thermoenergy Group	67.000,00	17.04.2018	09.07.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA
33	994	17.04.2018	DUICA D IRINA &EURO ENGINEERING	Racordarea la SACET a spitalului Judetean Bacau si a Colegiului economic Ion Ghica	59.500,00	17.04.2018	01.07.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA

34	995	17.04.2018	SMART SA	Proiect tehnic de executie, detalii de executie, caiet de sarcini aferente investitiei - Modernizare protectii numerice 110 kv bacau	14.900,00	17.04.2018	20.06.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA
35	996	16.04.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA	6.674,69	16.04.2018	30.04.2018	SUBSECVENT
36	997	25.04.2018	ELECTRO-SERVICE R.B. S.R.L.	Reparatii generator electric TG3 tip LSA 58 BCML14-4p	199.800,00	25.04.2018	18.05.2018	PROCEDURA SIMPLIFICATA
37	998	02.05.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	13.040,00	02.05.2018	31.05.2018	SUBSECVENT
38	999	02.05.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	1.830,00	02.05.2018	31.05.2018	SUBSECVENT
39	1004	04.05.2018	COMPLEX FAVORIT SRL BACAU	Servicii vulcanizare anvelope, echilibrare si reparare roti si alte activitati auxiliare	2.000,00	04.05.2018	03.05.2019	AD
40	1005	04.05.2018	INF SERV SRL BUCURESTI	Prestari servicii administrare program specializat Doclib	480,00	04.05.2018	04.05.2019	AD
41	1006	04.05.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA	2.425,98	04.05.2018	31.05.2018	SUBSECVENT
42	1007	09.05.2018	PRODBAC SECURITY SERVICES SRL	Servicii pregatire profesionala pentru agenti securitate	3.300,00	09.05.2018	31.12.2018	AD
43	1009	15.05.2018	BLOC BAC SRL	Executie lucrari de refacere prin asfaltare la cald a suprafetelor carosabile si a trotuarelor	43.980,00	15.05.2018	14.12.2018	AD
44	1012	17.05.2018	FUNDATIA "SCOALA COMERCIALA SI DE SERVICII"	Servicii formare profesionala	980,00	17.05.2018	17.06.2018	AD
45	1013	25.05.2018	FAST TECHNICAL ASSISTANCE SRL	Servicii verificare tehnica/revizie tehnica instalatie gaze	4.840,00	25.05.2018	16.07.2018	AD
46	1014	15.06.2018	ELECTRO-ALFA INTERNATIONAL SRL	Servicii diagnoza intrerupatoare HVX 12-31-25-E	13.874,00	15.06.2018	14.12.2018	AD
47	1015	04.06.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	1.830,00	04.06.2018	30.06.2018	SUBSECVENT
48	1016	04.06.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	8.965,00	04.06.2018	30.06.2018	SUBSECVENT
49	1018	06.06.2018	C.N.C.I.R.	Servicii expertizare in vederea verificarii oficiale ISCIR pentru expander V=6300l, P=8 bar	1.899,00	06.06.2018	31.12.2018	AD
50	1019	06.06.2018	C.N.C.I.R.	Servicii expertizare in vederea verificarii oficiale ISCIR pentru motoristivuator cu furci frontale 3,2 tf	1.410,00	06.06.2018	31.12.2018	AD

51	1020	15.06.2018	SOLID PROIECT SRL	Servicii expertiza tehnica pentru 11 stalpi beton estacada zgura si cenbusa si 16 stalpi din estacada existenta	5.000,00	15.06.2018	29.06.2018	AD
52	1021	15.06.2018	PROEXPERT SRL BACAU	Servicii auditare ISA adoptate de Camera Auditorilor Financiari L162/2017	90.000,00	13.07.2018	12.07.2021	AD
53	1022	18.06.2018	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA	18.308,71	18.06.2018	30.06.2018	SUBSECVENT
54	1023	25.06.2018	ELECTROPUTERE AIT SRL	Furnizare piese de schimb pentru dispozitivul MOP 1100KV	5.161,00	25.06.2018	09.08.2018	AD
55	1024	20.06.2018	CERTSIGN SA	Servicii certificare semnatura digitala	95,00	20.06.2018	20.06.2019	AD
56	1027	02.07.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	12.714,00	02.07.2018	31.07.2018	SUBSECVENT
57	1028	02.07.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	1.830,00	02.07.2018	31.07.2018	SUBSECVENT
58	1033	16.07.2018	BVA LOGISTIK SRL	INCHIRIERE AUTOBASCULANTA 20 T	7.020,00	16.07.2018	31.12.2018	AD
59	1034	18.07.2018	CERTSIGN SA	CERTIFICARE SEMNATURA DIGITALA MIHAILA GEANINA	95,00	18.07.2018	17.07.2019	AD
60	1035	23.07.2018	KOT PROEX SRL	STUDIU FEZABILITATE, CERTIFICAT URBANISM, AVIZE	19.497,27	23.07.2018	30.08.2018	AD
61	1039	01.08.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	13.366,00	01.08.2018	31.08.2018	SUBSECVENT
62	1040	01.08.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	1.830,00	01.08.2018	31.08.2018	SUBSECVENT
63	1041	01.08.2018	TINMAR ENERGY SA	GAZE NATURALE	101lei/MWh	01.08.2018	31.08.2018	exceptata
64	1042	08.08.2018	ECOPROJECT CONSULTING SRL	ELABORARE DOCUMENTATIE TEHNICA PENTRU OBTINEREA AUT. GOSPODARIREA APELOR	6.000,00	08.08.2018	08.10.2018	AD
65	1048	29.08.2018	VASION SRL	MATERIALE PENTRU INSATALATII APA SI CANALIZARE - ACORD CADRU	268.051,62	01.09.2018	30.08.2021	PROCEDURA SIMPLIFICATA-AC
66	1049	29.08.2018	TINMAR ENERGY SA	GAZE NATURALE	85.313.017,44	01.09.2018	31.08.2019	exceptata
67	1050	03.08.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	9.780,00	03.09.2018	30.09.2018	SUBSECVENT
68	1051	03.08.2018	RAD TRANS SRL	INCHIRIERE UTILAJE	1.830,00	03.09.2018	30.08.2018	SUBSECVENT
69	1052	03.08.2018	VASION SRL	FURNIZARE MATERIALE INSATALATII APA SI CANALIZARE	7.500,00	03.08.2018	30.09.2018	SUBSECVENT
70	1054	05.09.2018	BEST PROTECTION	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE ACORD CADRU 2 ani	94.407,00	05.09.2018	05.09.2021	PROCEDURA SIMPLIFICATA-AC
71	1057	17.09.2018	BEST PROTECTI	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE	8.255,00	17.09.2018	30.10.2018	AD

			ON					
72	1062	26.09.2018	GLOBAL SISTEM	Echipamente de protectie bocanci si manusi	24.193,29	26.09.2018	25.10.2018	AD
73	1063	26.09.2018	MIRALI ETALON	Echipamente de protectie accesorii lucru	3.682,14	26.09.2018	25.10.2018	AD
74	1064	28.09.2018	PROTECT CONSULTING	Formare profesionala fochist clasa A	1.700,00	28.09.2018	31.12.2018	AD
75	1065	01.10.2018	OK BOBO	Furnizare benzina BVCA	197.984,85	01.10.2018	30.09.2020	SUBSECVENT
76	1066	01.10.2018	OK BOBO	Furnizare motorina BVCA	301.858,46	01.10.2018	30.09.2020	SUBSECVENT
77	1067	01.10.2018	RAD TRANS	Inchiriere utilaje AC 977/27.03.2018	9.780,00	01.10.2018	31.10.2018	SUBSECVENT
78	1068	01.10.2018	RAD TRANS	Inchiriere utilaje AC 979/27.03.2018	1.830,00	01.10.2018	31.10.2018	SUBSECVENT
79	1070	02.10.2018	OK BOBO	Furnizare BVCA AC 1065/01.10.2018	8.404,00	02.10.2018	31.10.2018	SUBSECVENT
80	1071	02.10.2018	OK BOBO	Furnizare BVCA AC 1066/01.10.2017	12.606,00	02.10.2018	31.10.2018	SUBSECVENT
81	1072	02.10.2018	VASION	Materiale apa si canalizare - Subsevent Vasion AC1048/29.08.2018	7.500,00	02.10.2018	31.10.2018	SUBSECVENT
82	1073	09.10.2018	ELECTRO ALFA INTERNATIONAL	Servicii de reparatie intrerupator HVX 12-31-25ETD541590-1 statie 6 V grup TG3	31.295,00	09.10.2018	31.12.2018	AD
83	1074	09.10.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 962/19.02.2018	450,38	09.10.2018	15.10.2018	SUBSECVENT
84	1075	10.10.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 976/27.03.2019	10.160,17	10.10.2018	19.10.2018	SUBSECVENT
85	1079	30.10.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 976/27.03.2018	8.507,48	30.10.2018	30.11.2018	SUBSECVENT
86	1080	01.11.2018	VASION	Materiale apa si canalizare - Subsevent Vasion AC1048/29.08.2018	7.400,00	01.11.2018	30.11.2018	SUBSECVENT
87	1081	01.11.2018	RAD TRANS	Inchiriere utilaje AC 977/27.03.2018	13.040,00	01.10.2018	31.10.2018	SUBSECVENT
88	1082	01.11.2018	RAD TRANS	Inchiriere utilaje AC 979/27.03.2018	1.830,00	01.10.2018	31.10.2018	SUBSECVENT
89	1083	01.11.2018	BVA LOGISTIK SRL	Vanzare cumparare energie electrica	59 lei/MWh	01.11.2018	31.12.2019	AD
90	1084	06.11.2018	OK BOBO	Furnizare BVCA AC 1065/01.10.2018	8.404,00	06.11.2018	30.11.2018	SUBSECVENT
91	1085	06.11.2018	OK BOBO	Furnizare BVCA AC 1066/01.10.2017	12.606,00	06.11.2018	30.11.2018	SUBSECVENT
92	1086	07.11.2018	PODAR GABRIEL PFA	Revizuire analiza de risc la securitate fizica ale obiectivelor Thermoenergy	1.800,00	07.11.2018	15.12.2018	AD
93	1089	21.11.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 976/27.03.2018	11.752,37	01.11.2018	26.11.2018	SUBSECVENT
94	1092	01.12.2018	TINMAR ENERGY	Furnizare energie electrica	7.969.574,83	01.12.2018	30.11.2019	exceptata
95	1093	28.11.2018	DELGAZ GRID	Racordare la sistemul de distributie a gazelor naturale	976.939,00	28.11.2018	15.06.2019	NFP

96	1095	28.11.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 976/27.03.2018	7.169,64	28.11.2018	30.11.2018	SUBSECVENT
97	1098	03.12.2018	VASION	Materiale apa si canalizare - Subsecvent Vasion AC1048/29.08.2018	7.400,00	03.12.2018	31.12.2018	SUBSECVENT
98	1099	03.12.2018	RAD TRANS	Inchiriere utilaje AC 979/27.03.2018	1.830,00	03.12.2018	31.12.2018	SUBSECVENT
99	1100	03.12.2018	RAD TRANS	Inchiriere utilaje AC 977/27.03.2018	13.040,00	03.12.2018	31.12.2018	SUBSECVENT
100	1101	03.12.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 976/27.03.2018	4.076,27	03.12.2018	09.12.2018	SUBSECVENT
101	1102	05.12.2018	OK BOBO	Furnizare BVCA AC 1066/01.10.2017	12.606,00	05.12.2018	31.12.2018	SUBSECVENT
102	1103	05.12.2018	OK BOBO	Furnizare BVCA AC 1065/01.10.2018	8.404,00	05.12.2018	31.12.2018	SUBSECVENT
103	1104	05.12.2018	ALEX RAL CONSULT SRL	Servicii de formare profesionala „Masinisti la masini pentru terasamente”	1.290,00	04.12.2018	24.05.2019	AD
104	1105	06.12.2018		Cursuri BME				AD
105	1106	10.12.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 976/27.03.2018	5.126,67	10.12.2018	16.12.2018	SUBSECVENT
106	1107	13.12.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 962/19.02.2018	3.090,08	13.12.2018	16.12.2018	SUBSECVENT
107	1110	14.12.2018	JAREX Filtertechnik	Furnizare filtre TK	17.438,06	14.12.2018	15.02.2019	AD
108	1111	14.12.2018	ELECTROV AL SOUND	Furnizare contori energie termica	9.089,00	14.12.2018	31.12.2018	AD
109	1112	17.12.2018	VALRO TRADE SRL	Furnizare teava AC 976/27.03.2018	2.232,33	17.12.2018	21.12.2018	SUBSECVENT
110	1116	19.12.2018	VASION	Materiale apa si canalizare - Subsecvent Vasion AC1048/29.08.2018	5.000,00	19.12.2018	31.12.2018	SUBSECVENT
111	1117	20.12.2018	CENTRUL MEDICAL UNIREA	Servicii de medicina muncii	87.696,00	01.01.2019	31.12.2019	AD

Aprovizionare, Administrativ ,Transporturi

Biroul AAT asigura urmatoarele activitati:

- Servicii secretariat -primire, inregistrare si predare corespondenta.
- Servicii de transport valori materiale de la furnizor in depozitul de productie, la lucrarile de interventii si reparatii .
- Intretinerea pavilionului administrativ, a cailor de acces din incinta si din exteriorul societatii, a spatiilor verzi, a iluminatului in pavilionul administrativ a cailor de acces si perimetral
- Transportul corespondentei de la societate la posta si retur.
- Transportul valorilor banesti de la centrele de relatii clienti la caseria centrala a societatii si banci.
- Urmareste derularea contractelor de prestari servicii incheiate cu tertii:
 - Transport salariati
 - Paza
 - Interventie rapida
 - Telefonie fixa si mobila
 - Servicii Xerox

- Reparatii si intretinere auto
- Reparatii si intretinere utilaje
- Apa - Canal
- Utilizarea spectrului de emisie statie radio
- Urmareste derularea contractelor de materiale cu(VASION. OK.BOBO, AIR LIQUIDE,

VALRO etc).

- Intocmeste planul anual de achizitii de materiale si servicii .
- Intocmeste referate de necesitate pentru asigurarea bazei materiale necesare pentru desfasurarea activitatii intregului personal din pavilionul administrativ.
- Executa lucrari de xeroxare, copiere, documente si planse, legare dosare .

1. TRANSPORTURI

Pentru buna desfasurare si eficientizare a activitatii de transport a materialelor si salariatilor pentru lucrarile de reparatii si intretinere s-au reparatizat mijloacele de transport la sectii, servicii, compartimente dupa cum urmeaza:

- o Biroul tehnic =1
- o Sectia Reparatii Termoficare=4
- o Atelier Mecanic=1
- o Echipa Interventii Termoficare=3
- o SMP si Compartimentul Contorizare=1
- o Biroul Investitii-1
- o Incasari Centre Relatii Clienti=1

Utilajele din dotarea societatii (buldoexcavator, Hiydrom, Telemack, Bobcat, motostivuitor, tractor) raspund la solicitarile tuturor sectiilor si nevoilor administrative

In anul 2018 s-au achizitionat 3 autoutilitare de transport marfa si persoane si 3 autoturisme, care au redus cheltuielile de reparatii si intretinere auto. S-au redus cheltuielile de reparatii si intretinere la parcul auto .

In perioada mentionata societatea a inregistrat venituri de 3346 lei prin inchirierea la terti a utilajelor de ridicat.

Intreaga activitate a parcului auto este monitorizata zilnic (prin foi de parcurs care contin alimentari cu carburant, kilometri parcursi sau ore de functionare, urmand ca la sfarsitul fiecărei luni sa se faca fisa activitatii zilnice pentru autovehicule (F.A.Z)

1. PAZA

Incepand cu data de 01.06.2018, paza este asigurata cu forte proprii pentru un nr. de 3 posturi.

- 2 posturi sunt asigurate cu personal propriu care a fost recalificat ca agent de securitate si un post important cu angajati din afara societatii.

- Prin efectuarea serviciului de paza cu surse proprii sa efectuat o economie de 180000 lei in perioada 01.06.2018/31.12.2018.

Prin masurile luate de monitorizarea obiectivului, a sistemului de alarmare la statia SRM(gaz) s-a redus cu un post de paza, astfel s-a realizat o economie de 25000 lei, in perioada 01.11.2018/31.12.2018.

- S-au reparat imprejurimile, s-a facut verificarea pentru buna functionare a iluminatului perimetral.

2. TELEFONIE MOBILA

In luna noiembrie 2018 sa demarat achizitia de telefonie mobila in vederea optimizarii valorii abonamentelor pentru fiecare salariat in functie de importanta muncii prestate si a necesitatii de a avea convorbiri telefonice cu clientii si colaboratorii societatii noastre in urma incheierii unui nou contract cu ORANGE Romania SA

Astfel s-a redus valoarea abonamentului lunar de la 2300 lei la 1750 lei, economisindu-se aproximativ 550 lei lunar.

3. ADMINISTRATIV

Intretinerea pavilionului administrativ a cailor de acces din societate ,intretinerea instalatiilor sanitare si de incalzire, intretinerea spatiilor verzi ,iluminatul interior si exterior, se executa cu personalul din cadrul biroului AAT cu sprijinul atelierului mecanic si sectia Termoficare .Toate aceste activitati sunt coordonate de BA AT.

Pentru perioada de iarna BAAT are cu utilaje pentru dezapezire cu material antiderapant prin umplerea lazilor din diferite locuri cu nisip si s-a dotat cu lopeti pentru zapada.

Activitatea de productie si furnizare energie electrica

In anul 2018, pentru energia electrica produsa (cu turbina pe gaze de 14,25 MW si cu grupul de cogenerare cu ciclu combinat) si livrata in retele, Thermoenergy Group a obtinut venituri din urmatoarele surse:

- tranzactii cu energia electrica realizate pe Piata pentru Ziua Urmatoare (PZU).

Valoarea energiei electrice vandute la PZU in anul 2018 a fost de 18131942 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 81412 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU in aceasta perioada a fost de 222,72 lei/MWh cu aprox. 42 lei/MWh mai mare decat pretul avut in vedere initial la elaborarea BVC pentru anul 2018.

- bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta: schema de ajutor de stat in baza careia se acordă sprijin financiar centralelor de cogenerare în vederea menținerii în piața de energie electrică și termică, în condițiile în care aceste centrale îndeplinesc criteriile de înaltă eficiență și realizează economii de combustibil și de emisii semnificative dar înregistrează costuri de producție mari.

Sprijinul financiar se acordă producătorilor de energie electrică și termică în cogenerare, ce livrează energia electrică în rețelele electrice ale sistemului electroenergetic național (SEN) și energia termică este energie termică utilă, indiferent dacă este destinată populației sau utilizării industriale, în condițiile în care costurile de producție a energiei electrice și a energiei termice în centralele de cogenerare sunt superioare prețurilor de piață ale celor două forme de energie.

Schema de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență instituie un mecanism de sprijin transparent prin care se urmărește acoperirea diferenței dintre costul producerii energiei în cogenerare de înaltă eficiență și prețul de vânzare al acesteia. În baza schemei de ajutor propuse, producătorii de energie electrică și termică în cogenerare primesc lunar, pentru fiecare unitate de energie electrică (exprimată în MWh), produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în rețelele electrice ale Sistemului Energetic Național, o sumă de bani denumită "bonus".

Pentru anul 2018, prin Decizia ANRE nr. 1741/28.11.2017 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 135,95 lei/MWh, exclusiv TVA.

Incepand cu data de 22 noiembrie 2018, prin Decizia ANRE nr. 1869/21.11.2018, valoarea bonusului se modifica la 157,39 lei/MWh pentru energia electrica produsa in cogenerare de inalta eficienta si livrata in SEN in perioada 22.11.2018-31.12.2018.

Valoarea bonusului acordat in anul 2018 a fost de 11421216 lei, corespunzator unei cantitati de energie electrica livrata in SEN 82059 MWh.

Activitatea de producere energie termica

Thermoenergy Group SA Bacău își desfășoară activitatea de exploatare comercială a capacităților de producere a energiei electrice și termice în cogenerare în baza unei Licențe acordată de ANRE.

Capacitățile de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul rețelilor de transport a energiei termice. În anul 2018, prin funcționarea capacităților energetice aflate în exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău, s-a produs agent termic având următoarea structură:

- **apa fierbinte**- 228268 Gcal, din care 213309 Gcal (96% din producție) pentru furnizare în sistemul de termoficare, compus din rețele primare de transport a energiei termice, puncte termice, rețele secundare de distribuție a energiei termice, precum și în sistemul de termoficare alimentat de centralele termice de cvartal din municipiul Bacău;

- **abur** – 18006 Gcal, pentru consum intern (producere apă dedurizată și apă fierbinte);

Participarea capacităților energetice la realizarea producției totale de energie termică a fost următoarea:

- ✓ 20% , respectiv 45700 Gcal- prin funcționarea turbinei cu gaze, timp de 2915 ore;
- ✓ 22% , respectiv 49461 Gcal - prin funcționarea grupului de cogenerare cu ciclu combinat, timp de 5262 ore;
- ✓ 38 % , respectiv 87647 Gcal- prin aport cazan de abur industrial – CAI, timp de 2799 ore;
- ✓ 15%, respectiv 33743 Gcal - prin funcționarea cazan de apă fierbinte –CAF, timp de 1862 ore;
- ✓ 5%, respectiv 11717 Gcal - prin funcționarea centralelor termice de cvartal.

Pe parcursul anului 2018 nu a funcționat cazanul de apă caldă LOOS –cazan de varf aferent grupului de cogenerare cu TG și nici unul dintre cele două cazane utilitare de 10 t/h.

... Toate instalațiile/echipamentele care au produs energie termică utilizează drept combustibil gazele naturale, asigurate de un furnizor, în baza unui contract încheiat cu Thermoenergy Group SA.

Activitatea de furnizare energie termica

În perioada ianuarie 2018 – decembrie 2018, Thermoenergy Group SA Bacau a avut un total de 6.784 de parteneri contractuali privind furnizarea energiei termice în sistem centralizat din care:

1. 587 cu contract;
2. 6197 cu convenție individuală.

Structura consumatorilor de energie termică în perioada amintită a fost:

1. 101 utilizatori de tip agenți economici, din care 30 instituții bugetare;
2. 486 utilizatori de tip populație din care 185 asociații de proprietari și 301 persoane fizice;
3. 6197 consumatori cu convenții individuale de facturare, anexe la contractele de furnizare încheiate cu asociațiile de proprietari.

Structura instalațiilor S.A.C.E.T. urmarite pentru întocmirea bilanțurilor energetice și a facturilor de energie termică în anul 2016 a fost:

1. 55 de puncte termice;
2. 7 centrale termice de cvartal;
3. 41 module termice;
4. 4763 bransamente încălzire și apă caldă de consum funcțional, inclusiv din rețeaua primară și bransamentele de la distribuția pe orizontală;
5. 57823 apartamente și case construite, din care racordate la SACET 15110.

Structura cantităților de energie termică facturată în perioada anul 2017 se prezintă astfel:

Energie termică facturată după rețelele de transport și distribuție în PT-uri :

103 853 Gcal = 19 576 462 lei (fără TVA) din care:

- Consumatori cu puncte termice proprii: 14 460 Gcal = 3 434 129 lei

a.) Asociații de proprietari + persoane fizice: 375 Gcal = 53 994 lei

b.) Agenții economici: 14 084 Gcal = 3 380 135 lei

- Consumatorii racordați la puncte/module termice: 89 392 Gcal = 16 142 333 lei

asociații de proprietari : 71 146 Gcal = 10 455 915 lei

agenți economici : 18 247 Gcal = 5 686 418 lei

Energie termică facturată utilizatorilor alimentați din C.T.-uri:

8 722 Gcal = 2 057 711 lei din care:

asociații de proprietari : 3970 Gcal = 575 999 lei

agenți economici : 4 752 Gcal = 1 481 712 lei

TOTAL energie termică facturată de către Thermoenergy Group SA Bacau în anul 2017:

112 575 Gcal = 21 634 173 lei fără TVA

În perioada 01.ianuarie -31.dec.2018, s-au procesat 445 de dosare de debransare/deconectare depuse la sediul societății.

Birou Convenții Individuale

În perioada ianuarie – decembrie 2017 s-au încheiat un număr total de 380 de noi contracte/convenții din care:

1. consumatori – 373 noi convenții individuale (anexe la contractele încheiate cu asociațiile de proprietari);
2. consumatori – 2 contracte noi consumatori.

În vederea urmăririi în derulare a contractelor/convențiilor de furnizare energie termică a desfășurat următoarele activități:

1. s-au reinventariat și s-au refăcut centralizatoarele cu suprafețele echivalente termic ale instalațiilor de distribuție și încălzire pentru un număr de 254 de apartamente (254 centralizatoare de scară și 138 fise de apartament);
2. s-au reziliat/transmis către Birou Recuperări Creante un număr de 107 convenții și 3 contracte ca urmare a schimbării proprietarului spațiului pentru care s-a încheiat contractul/convenția individuală;
3. s-au realizat 149 de modificări, ca urmare a modificării datelor titularilor de convenții/contract;
4. s-au întocmit, ca urmare a dosarelor depuse și deplasări în teren, 445 de procese verbale de deconectare/debransare ;
5. s-au realizat fișiere în format excel pe baza centralizatoarelor cu suprafețele echivalente termic ale unui număr de 12.450 de apartamente (pentru fiecare cameră în parte) cu scopul creării unei baze de date și implementării unei aplicații de facturare automată a consumurilor individuale de energie termică.
6. s-a finalizat acțiunea de scanare a tuturor contractelor/convențiilor pentru a putea pune la dispoziția compartimentelor interesate o bază de date completă cu datele clienților Thermoenergy Group SA Bacau

În vederea urmăririi în derulare a contractului încheiat cu SC CRAB SA, s-au citit lunar contorii montați la bransamentele de apă rece ale celor 96 de puncte/module termice și 7 centrale de cvartal.

Formatia Contorizare Termoficare

Compartimentul desfasoara activitati de citire lunara si mentenanta la un numar de 4.763 de sisteme de masura din care:

- o 2067 contori de energie termica pentru incalzire montati la bransamentele din S.A.C.E.T.;
- o 1759 contori pentru apa calda de consum montati la bransamentele termice din S.A.C.E.T.;
- o 618 contori pentru apa calda de consum si incalzire montati la distributia pe orizontala;
- o 319 contori montati in puncte si module termice, centrale de cvartal.

In perioada ianuarie – decembrie 2018, F.C.T. a desfasurat urmatoarele activitati:

1. A inlocuit consumabile (surse de alimentare ale integratoarelor electronice si/sau amplificatoarelor de semnal) la un numar de 248 de sisteme de masura.
2. A verificat, urmarit functionarea din punct de vedere tehnic si a efectuat investigatii in instalatiile utilizatorilor, la solicitarea acestora, la un numar de 55 sisteme de masura.
3. Urmare solicitarii utilizatorilor de energie termica, a demontat, curatat, trimis la Biroul de Metrologie si a montat in instalatie un numar de 19 sisteme de masura.
4. A remediat defectiunile aparute la un numar de peste 1680 de sisteme de masura.
5. A demontat si remontat in S.A.C.E.T. un numar de 232 contori pentru apa calda de consum si 245 contori pentru incalzire, in vederea verificarii metrologice la scadenta (total 477 contori).
6. A fost initiata o baza de date care sa cuprinda totalitatea aparatelor de masura montate la bransamentele de incalzire si apa calda si existente in magazie pentru a identifica in termenul cel mai scurt existenta unui aparat de masura disponibil pentru inlocuirea celor defecte sau necesitatea achizitionarii unora noi.

Activitatea de Marketing, Comunicare, Relatii Publice

Numarul de petitii primite de Biroul Marketing Comunicare Relatii Publice in perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 este de 938 si toate au fost solutionate intr-un termen de 30 zile.

Structura acestora este urmatoarea:

- I. Sesizari legate de prevederile contractului de furnizare, masurare si facturare a energiei termice.
 1. Sesizarile legate de prevederile contractuale sunt in numar de 505, reprezentand 53.84 % din total.
 2. Sesizari legate de masurarea energiei termice sunt in numar de 16 , reprezentand 1.71 % din totalul sesizarilor.
 3. Reclamațiile privind facturarea sunt în număr de 233 și reprezintă 24.84 % din totalul reclamațiilor.
- II. Racordare de noi consumatori 25 = 2.67 %
- III. Altele
Sesizarile in legatura cu alte probleme au fost in numar total de 159, reprezentand 16.95%.

In continuare vom detalia analiza petitiilor primite in anul 2018 astfel:

I. Sesizari legate de prevederile contractului de furnizare, masurare si facturare a energiei termice.

1. Sesizarile legate de prevederile contractuale:

a) Solicitari legate de programul de furnizare (incetare sau modificare program).

In cazul acestor solicitari s-a tinut seama de apartenenta consumatorilor la acelasi punct termic si in masura in care a fost posibil, a fost respectata cererea.

b) Reclamatii cauzate de nerespectarea termenelor si conditiilor din contractul de furnizare energie termica.

In unele cazuri au fost trimise raspunsuri scrise catre asociatiile de proprietari sau catre persoana care a facut reclamația, cu solutiile tehnice propuse sau cu indicatii de a respecta prevederile legislative in vigoare: Legea nr. 325 / 2006, Ord. 483 / 2008, Legea 230 / 2007 si Legea 196/2018.

In alte cazuri, acolo unde a fost vorba despre nefurnizare agent termic din cauza unor avarii aparute la rețeaua de distributie s-a remediat in primul rand defectiunea, apoi au fost informati consumatorii despre reluarea furnizarii.

Cazurile in care consumatorii sunt nemultumiti de modul in care firmele montatoare de repartitoare de costuri au facut defalcarea energiei termice in interiorul condominiilor au fost retransmise catre firmele in cauza pentru solutionare intrucat contractul pentru repartizare consumurilor este incheiat de asociatia de proprietari cu firma respectiva, societatea noastra neavand nicio implicare in aceasta repartizare.

Pentru cazurile in care consumatorii sesizeaza ca asociatia nu face o repartizare corecta a consumurilor de energie termica si ne solicita interventia, raspunsurile date au fost ca singurul organ abilitat sa intervina in acest caz este Primaria Municipiului Bacau, prin serviciul specializat.

c) Solicitarile de ridicare contori. Dupa caz, a fost respectata cererea, atunci cand pe un bransament cotorizat nu au mai existat consumatori sau au fost formulate raspunsuri in conformitate cu legislatia in vigoare (Legea 325/2006), care prevede obligativitatea existentei contorizarii la nivel de bransament, atunci cand mai exista consumatori pe bransamentul respectiv.

e) Sesizari legate de cererile de reinventariere a suprafetelor radiante in urma modificarilor survenite la retea de distributie (debransari, izolari ale tevilor ce traverseaza apartamentele etc.). In toate cazurile s-a efectuat inventarierea.

f) Solicitari privind deconectarea si desfiintarea racordurilor. Au fost solutionate toate cererile care respecta prevederile legale, respectiv nu se afla pe scari cu 100% apartamente bransate. In aceste cazuri proprietarii au fost informati ca debransarea nu este posibila si ca este ilegala.

2. Sesizari legate de masurarea energiei termice.

Cazurile in care a fost contestata functionarea corecta a contorilor – s-a dispus verificarea metrologica a aparatelor de masura constatandu-se daca reclamatia a fost sau nu justificata.

3. Reclamatii privind facturarea:

a) Refuzul platii sumelor facturate sau a penalitatilor aplicate ca urmare a intarzierii la plata energiei termice. Toate aceste reclamatii au fost nejustificate tinand cont de urmatoarele :

- in cazul cantitatilor refuzate precizam ca acestea au fost masurate de sisteme omologate ce se afla in termenele de valabilitate ale verificarilor metrologice si / sau cantitatile au fost transmise de firmele autorizate pentru exploatarea reparatoriilor de costuri cu care utilizatorii au incheiat contracte.

- penalitatile au fost calculate conform prevederilor contractuale si cu respectarea legislatiei in vigoare : Legea 325/2006, Legea 51/2016.

b) Modificari de date de identificare ale clientilor

c) Coror de reziliro conventii in urma vanzarii apartamentelor

d) Solicitare de adeverinte sau copii ale facturilor.

e) Angajamente de plata pentru sumele restante.

f) Solicitare de reziliere conventie individuala fara respectarea art. 21.

In toate aceste cazuri au fost efectuate modificarile solicitate, iar solicitantii au fost informati in scris despre acest lucru.

II. Pe parcursul anului 2018 au existat un numar de 25 de cereri de rebransare. Se poate remarca, asa cum aminteam si in raportul anterior pentru anul 2017, o crestere a interesului manifestat de consumatori pentru sistemul de termoficare centralizat, in conditiile reabilitarii retelei de distributie si a majorarilor de pret la gaze naturale.

III. Altele

In aceasta categorie putem enumera:

1. Sesizari privind probleme ale instalatiilor interioare (taiere coloane aerisire, calorifere defecte, tevi interioare sparte etc.). Toate aceste reclamatii au fost nejustificate, tinand seama de prevederile art. 3 din Legea 230/2007, respectiv Legea 196/2018, care spune ca orice lucrare de reparatie, intretinere sau modificare a instalatiilor interioare ale unui condominiu se realizeaza de catre asociatia de proprietari.

2. Corespondenta cu asociatiile de proprietari (invitatii la adunari generale ale asociatiilor, solicitari de intalnire cu reprezentantii Thermoenergy Group SA Bacau sau solicitari de consultatii de specialitate). In toate aceste cazuri s-a onorat cererea, fie prin participare la adunarea generala, fie prin invitarea la sediul Thermoenergy Group SA Bacau a reprezentantilor asociatiei, fie prin trimiterea unor reprezentanti ai societatii la fata locului pentru oferirea de consultanta tehnica de specialitate.

3. Corespondenta cu populatia (solicitare de adeverinte, intrebari privind ajutoarele de incalzire). In toate cazurile s-au eliberat pe loc sau in termen de maxim doua zile adeverintele solicitate, iar in cazul ajutoarelor solicitantii au fost informati ca trebuie sa se adreseze reprezentantilor Primariei 2 intrucat autoritatea locala se ocupa de gestionarea acestora.

4. Corespondenta cu alte institutii prin care se solicita diverse informatii. S-a raspuns in termen de maxim zece zile tuturor solicitarilor.

Activitatea de reparatii

In cursul anului 2018 Serviciu Tehnic, prin cele 2 ateliere de reparatii a efectuat reparatii pe retele exterioare de termoficare pentru lichidari de avarii un numar de 413 de interventii dupa cum urmeaza:

-agent primar -66 interventii

din care: -pe retele primare termoficare -62 interventii;

-in Puncte termice -4 interventii.

-agent secundar -347 interventii;

din care: -retele secundare aferente puncta termice 260 interventii;

-retele secundare aferente centrale termice-45 interventii;

-in puncta termice -32 de interventii

-in centrale termice 10 interventii

Mentionam ca toate interventiile s-au efectuat in regim de avarie cu forte proprii.

Cu terti:

A) Inchirieri utilaje :

- A.1.) SC. RADTRANS SRL, Bacau,.....111.440 Lei
- B) Refacere suprafetete carosabile si pietonale
- B1.) SC . BLOC BAC (asfalt) 39.252 Lei
- B2.) SC. SISTEMATICA SRL ARAD (pavele).....15.780 Lei
- C) Material terasier(BALAST+SORT+nisip)
- C1.) SC ROINVESTIGO SRL BACAU 11.860 Lei
- D) Verificare instalatii gaz(CH4)
- D1)FAST TECHNICAL BACAU.....4840 Lei
- D) Achizitie teava
- E1) SC SENAL BACAU.....35.614 Lei
- E2) SC VALRO GALATI.....131.978 Lei

EXPLOATARE ECHIPAMENTE

Transmisii date (parametri si consumuri) pentru monitorizare , prelucrare si facturare

- A) TELEKOM 41.000 LEI

INSTALATII PRODUCERE

- A) ECHIPAMENTE SI INSTALATII ELECTRICE
- A1 ELECTRO SERVICE BUCURESTI 331.200 Lei
- A2) ELECTROSERVICE...BACAU..... 2.700 Lei
- A3) ELECTROSTANDARD.....1.980 Lei
- B) ECHIPAMENTE SI INSTALATII TERMOMECHANICE
- B1) ELECTRO ALFA BOTOSANI..... .. 38.232 Lei
- C) ECHIPAMENTE DIVERSE
- C1) ISCIR+CNCIR... 46.069, Lei

TG-3

- A) MENTENANTA NEPLANIFICATA
- A1)MATERIALE)..... 72.841Lei

Activitatea de investitii

In perioada ianuarie - decembrie 2018, activitatea de investitii s-a concretizat in sprijinirea din punct de vedere tehnic a investitorului – Municipiul Bacau, in implementarea aplicatiei cu fonduri europene si in achizitii aferente Programului de investitii al Thermoenergy Group SA. Desfasurarea activitatii de exploatare si intretinere a sistemelor de productie a energiei electrice si termice, precum si atingerea tintelor propuse in "Strategia de alimentare cu energie termica a consumatorilor din municipiul Bacau" au condus la abordarea investitiilor pe mai multe planuri:

- Investitii finantate prin bugetul local si surse proprii Thermoenergy Group SA,
- Investitii finantate prin programe specifice ("Termoficare 2009-2020, caldura si confort") si fonduri europene

1. "Programul de investitii pentru anul 2018 al-Thermoenergy Group SA Bacau" aprobat in cadrul BVC an 2018 a continut investitii in sistemul de termoficare finantate din bugetul local, precum si achizitii de dotari, utilaje independente si imobilizari necorporale necesare in procesul de exploatare a instalatiilor, finantate atat din bugetul local cat si din surse proprii. Pentru aceasta, s-au intocmit caiete de sarcini si teme de proiectare in vederea elaborarii de studii de fezabilitate, proiecte tehnice si caiete de sarcini pentru achizitii de lucrari si echipamente.

Situatia sintetica a investitiilor finantate din surse proprii Thermoenergy Group SA si buget local este prezentata mai jos:

Obiective, dotari	Valoare planificata pt. anul 2018 surse proprii -lei fara TVA-	Valoare planificata pt. anul 2018 buget local - lei cu TVA -	Valoare realizata din surse proprii la 31.12.2018 -lei fara TVA-	Valoare realizata din buget local la 31.12.2018 -lei cu TVA-	Procent de realizare investitiilor din surse proprii %	Procent de realizare investitiilor din buget local %
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
A. Obiective de investitii in continuare	20.000	43.000	14.900	42.483	74,50	98,79
B. Obiective de investitii noi	671.570	395.000	0	5.519,82	0	1,39
C. Alte cheltuieli de investitii	750.481	1.297.500	278.852,57	260.812,60	37,15	20,10
total, din care:						
1. dotari, utilitaje indep.	612.931	0	253.855,57	0	41,41	0
2. imobilizari necorporale	55.550	0	0	0	0	0
3. cheltuieli pentru studii si taxe	82.000	1.297.500	25.097	260.812,60	30,60	20,10
Total	1.442.051	1.735.500	293.852,57	308.815,42	20,38	17,79

In tabelul de mai jos se prezinta stadiul detaliat la 31.12.2018 al principalelor investitii din "Programul de investitii pentru anul 2018 al Thermoenergy Bacau", pe surse de finantare:

Obiective, dotari	Valoare planificata / contractata anul 2018 Lei fara TVA - surse proprii Lei cu TAV - buget local	Stadiu de realizare	Sursa de finantare	Riscuri in caz de nerealizare
Modernizare protectii numerice LEA 110 KV circuit 1 si 2 Bacau Sud in statia 110 KV CET - proiectare, lucrare in continuare	14.900	finalizata	Surse proprii	-
Lucrari de automatizare de crestere progresiva prin convertor de frecventa a sarcinii pompelor de ridicare presiune CAF - Republicii - executie, rest de realizat	42.483	finalizata	Buget local	-
Alimentarea cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str. Chimiei nr. 6 Bacau - proiectare si executie	560.000	S-a intocmit Studiul de fezabilitate pentru instalata de utilizare gaze nat.	Buget local	Nerealizarea conductei de gaze duce la imposibilitatea functionarii cu grupul de cogenerare cu ciclu combinat
Realizare de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT 2 Miorita si CT 3 Miorita - proiectare	140.000	finalizata	Buget local	In urma elaborarii proiectului tehnic se poate trece la faza de executie etapizata: retea primara, transformare CT in PT si retea de distributie, pentru a desfiinta centralele termice care au depasita durata de viata
Reabilitare instalatie de detectare si semnalizare incendiu in cladirile administrate de Thermoenergy Group SA - proiectare	155.000	In curs de derulare contract	Buget local	Neincadrarea in cerintele ISU
Achizitionare si montare masura energie termica colector Dn 400 mm iesire CTG - proiectare si executie	30.000	Nu s-a achizitionat	Surse proprii	Imposibilitatea de a efectua cu acuratele productia de energie termica a grupului de cogenerare de 14 MWe
Automatizarea de mentinere constanta a presiunii in refulul general de apa de termoficare urbana prin modificarea debitului de apa de adaos, utilizand convertizoare de frecventa la electropompele de apa de adaos nr. 1 si	61.570	Nu s-a achizitionat	Surse proprii	Exploatare ingreunata a retelei de termoficare primara

2				
Lucrări de conformare cu cerințele legale a valorilor limita de Emisii Nox ale IMA 2 – CAI 100 t/h și IMA 3 – CAF 100 Gcal/h administrate de Thermoenergy Group SA Bacau – proiectare	20.000	Nu s-a achiziționat	Surse proprii	Nerealizarea poate conduce la suspendarea funcționării IMA 2 și IMA 3 de către APM
Alimentarea cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str. Chimiei nr. 6 Bacau - SF, Acord de acces la rețea, Tarif de racordare, Expertiză tehnică, Documentație CU, Avize, Acorduri, taxe, etc.	1.232.000	S-a întocmit Studiul de fezabilitate pentru instalația de utilizare gaze nat., s-a efectuat expertiză tehnică stalpi, s-a achitat prima tranșă a tarifului de racordare	Buget local, Surse proprii	Nerealizarea conductei de gaze duce la imposibilitatea funcționării cu grupul de cogenerare cu ciclu combinat
Dezvoltarea pieței de energie termică - etapa III – Racordarea la SACET Spitalului Județean Bacau și Colegiul Economic "Ion Ghica" – SF, taxe, avize, acorduri, etc.	77.500	S-a întocmit Studiul de fezabilitate	Buget local	Nerealizarea investiției poate duce la nealimentarea Colegiului Economic și neextinderea SACET spre Spitalul Județean

Situatie detaliata privind sumele alocate din surse proprii până la 31.12.2018
din Programul de investiții pentru anul 2018 al Thermoenergy Group SA
Bacau

Furnizor/contract/data încheierii contractului	Valoare planificată*	Valoare contractată*	Valoarea situațiilor de lucru, a echipamentelor și serviciilor achiziționate și neachitate până la finele anului precedent (2017) lei fara TVA	Valoarea situațiilor de lucru, a echipamentelor și serviciilor realizate în anul curent până la data de 31.12.2018 lei fara TVA	Sume alocate până la data de 31.12.2018 lei fara TVA	Sume de alocat lei fara TVA	Mentii
0	1	2	4	6	8	10	11
I.FURNIZORI DE UTILAJE, DOTARI - TOTAL	259.802	253.838,05	0	253.838,05	253.838,05	0	
1. SC Renault Commercial Roumanie SRL Ctr. 949/09.01.2018	84.600	83.268,82	0	83.268,82	83.268,82	0	Autoturism 5 locuri Dokker-2 buc.
2. SC Renault Commercial Roumanie SRL Ctr. 948/09.01.2018	41.552	41.355,29	0	41.355,29	41.355,29	0	Autoturism 5 locuri Logan-1 buc.
3. SC Renault Commercial Roumanie SRL Ctr. 947/09.01.2018	120.150	120.142,94	0	120.142,94	120.142,94	0	Autoutilitara 2 locuri – 3 buc.
4.SC ELECTROVAL SOUND SRL Ctr. 111/14.12.2018	13.500	9.089,00	0	9.089,00	9.089,00	0	Contoare energie termica
II.FURNIZORI DE SERVICII-TOTAL	52.000	39.397,27	0	39.397,27	39.397,27	0	
1. SC SOLID PROIECT SRL Ctr. 1020/15.06.2018	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	Expertiza stalpi instal. utilizare gaze
2. SC KOT PROEX SRL Ctr. 1035/19.07.2018	27.000	19.497,27	0	19.497,27	19.497,27	0	SF Instalatie utilizare gaze
3. SC SMART SA Filiala CNTEE Transelectrica Ctr. 995/17.04.2018	20.000	14.900	0	14.900	14.900	0	Proiect tehnic
TOTAL I+II	311.802	293.235,32	0	293.235,32	293.235,32	0	

2.Investitii finantate prin programe specifice ("Termoficare 2009-2020, caldura si confort") si fonduri europene

2.1.Investitii cofinantate prin POS Mediu Axa 3 pentru aplicatia "Retehnologizarea sistemului de termoficare din mun. Bacau, in vederea conformarii la normele de protectia mediului, privind emisiile poluante in aer si pentru cresterea eficientei in alimentarea cu caldura urbana"

In acest caz, reprezentantii Thermoenergy Group SA Bacau au participat ca membri in comisiile de receptie la terminarea lucrarilor si punere in functiune a instalatiilor din cadrul CL2, obiect 2 "Gospodarie de pacura si tratare ape uzate in CET2 Letea Bacau » si CL8 "Reabilitare retele termice secundare din mun. Bacau lot 2, 3, 4, 5", a asigurat

legatura dintre executanti si sectia de exploatare termoficare in efectuarea manevrelor pe retele termice in vederea crearii fluentei executiei, a colaborat cu personal in activitatea de obtinere a avizelor tehnice de racordare CRAB la reseaua de apa potabila a instalatiilor modulelor termice de la PT 25.

In anul 2018, Biroul de Investitii a intocmit liste cu propuneri pentru constituirea mijloacelor fixe pentru Contract CL1 „Reabilitare cazan apa fierbinte CAF 1 din CET Letea Bacau”, Contract CL3 "Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau" pentru Ob. 1 Ciclu combinat si Ob. 2 Cazane de abur de 10t/h si s-a inceput pentru CL8 "Reabilitare retele termice secundare din mun. Bacau lot2, 3, 4, 5" – PT 115 si 7. Situatia receptiilor obiectivelor de investitii cofinantate prin POS Mediu Axa 3:

Denumire contract de lucrari	Stadiul receptionarii la 31.12.2018	
Contract CL1 nr. 68512/12.01.2012 „Reabilitare cazan apa fierbinte CAF 1 din CET Letea Bacau”	Receptie la terminarea lucrarilor	491492/24.10.2013
	Receptie de punere in functiune	491574/06.12.2013
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	6264/04.03.2014
	Receptie finala	491304/14.09.16
	Certificatul Inginerului la receptia finala	15648/28.09.2016
Contract CL2 nr. 68916/29.08.2012 „Gospodarie de CLU in CET 1 Chimiei si Gospodarie de pacura si tratare ape uzate in CET2 Letea Bacau » Ob. 1 Gospodarie de CLU in CET 1 Chimiei Ob. 2 Gospodarie de pacura si tratare ape uzate in CET2 Letea Bacau	Receptie la terminarea lucrarilor	492372/18.09.2017
	Receptie de punere in functiune	
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	
	Receptie finala	
	Certificatul Inginerului la receptia finala	
Contract CL3 nr. 69241/23.11.2011 “Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau” Ob. 1 Ciclu combinat Ob. 2 Cazane de abur de 10t/h Ob. 3 Adaptarea schemei termomecanice	Receptie la terminarea lucrarilor	Ob.1- 491263/27.05.2015 Ob.2- 491572/06.12.2013 Ob.3- 491605/20.12.2013
	Receptie de punere in functiune	Ob. 1- 492383/22.09.2017 Ob.2- 491166/13.03.2014 Ob.3- 491167/13.03.2014
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	Ob.1- 39369/22.09.2017 Ob. 2- 23857/26.06.2014 Ob. 3- 23858/26.06.2014
	Receptie finala	Ob.1 Ob. 2- 491226/23.06.2016 Ob. 3- 491225/23.06.2016
	Certificatul Inginerului la receptia finala	Ob.1 Ob.2- 13931/16.08.2016 Ob.3- 13929/16.08.2016
Contract CL4 nr. 68512/12.01.2012 « Statie tratare ape uzate CET 1 Chimiei Bacau »	Receptie la terminarea lucrarilor	491548/10.09.2014
	Receptie de punere in functiune	491524/03.11.2015
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	43280/10.12.2015
	Receptie finala	492152/21.06.2018
	Certificatul Inginerului la receptia finala	
Contract CL5 nr. 69098/27.06.2013 „Retehnologizare pompe transport termoficare CET Chimiei Bacau”	Receptie la terminarea lucrarilor	491320/06.06.2014
	Receptie de punere in functiune	491411/15.07.2014
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	36643/24.09.2014
	Receptie finala	491500/15.10.2015
	Certificatul Inginerului la receptia finala	38598/03.11.2015
Contract CL6 nr. 69831/16.05.2014 “Inchiderea depozitului de zgura si cenusa aferent CET Bacau”	Receptie la terminarea lucrarilor	491082/25.02.2016
	Receptie de punere in functiune	Nu e cazul
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	3848/09.03.2016
	Receptie finala	492119/22.03.2017
	Certificatul Inginerului la receptia finala	492143/05.04.2017
Contract CL8 nr. 68577/18.02.2014 “Reabilitare retele termice secundare din mun. Bacau lot2, 3, 4, 5”	Receptie la terminarea lucrarilor	PT 20 – 492443/19.10.2017 PT 115 – 492442/19.10.2017 Zona centru - 492527/07.12.2017 PT 43 – 492107/25.04.2018

	Receptie de punere in functiune	PT 20 - 492525/07.12.2017 PT 115 - 492526/07.12.2017
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	
	Receptie finala	
	Certificatul Inginerului la receptia finala	

a. Investitii cofinantate prin Programe specifice ("Termoficare 2009-2020, caldura si confort")

- Biroul de Investitii a finalizat contractul de proiectare pentru studiul de fezabilitate "Dezvoltarea pietei de energie termica - etapa III - Racordarea la SACET Spitalului Judetean Bacau si Colegiul Economic "Ion Ghica" si a obtinut in numele Municipiului certificatele de urbanism si avizele de la detinatorii de utilitati pentru cele doua obiective: Spitalul Judetean si Colegiul Economic.

- Biroul de Investitii a sustinut din punct de vedere tehnic municipalitatea in procesul de derulare al obiectivului de investitie "Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau - Inchidere inelara a magistralei Sofert cu Cornisa", asigurand legatura dintre executantul SC SICOR SRL Bucuresti si compartimentele de specialitate din cadrul Thermoenergy pentru efectuarea de manevre de inchidere/deschidere, programare lucrari, receptie echipamente, instalare asociatii cu privire la perioade de s stare agent termic pentru efectuarea de lucrari.

Activitatea de Patrimoniu

Activitatea pe linie de Patrimoniu s-a desfasurat cu respectarea legislatiei in vigoare si a avut ca principale activitati, urmatoarele :

Contractul de delegare prin concesiune nr. 2/69550/12.12.2014 a avut urmatoarea evolutie :

ACT	PROTOCOL	Proces verbal	HCL	VALOARE
Contract deleg. prin conces. Nr.2/69549/12.12.2014	9537/12.12.2014	3865/21.05.2015	228/20.10.2014	93,294,017.27
Act aditional nr.1 - eliminare din Contractul de delegare a expresiei " Bunuri necesare "	Fara Protocol	Fara PV	Fara HCL	-1,959,254.07
Act aditional nr.2 - Bunuri realizate din investitii cf HCL 214, 275 si 338	68937/10.06.2015	67/10.06.2015	228/20.10.2014; 96/25.05.2015	10,274,929.94
Act aditional nr.3 - Returnare bunuri apartinand depozit Z+C	nesemnat			
Act aditional nr.4 - Module termice blocuri ANL	7638/05.09.2017	1410/05.09.2017	131/28.04.2017	3,116,691.81
Act aditional nr.5 - MS - Scada statia 110 Kv	5460/94/04.07.2017	69016/93/04.07.2017	276/30.09.2016	314,030.16
Act aditional nr.6 - Transformatoare de putere	69015/04.07.2017	93/04.07.2017	27/31.01.2017	132,974.96
Act aditional nr.7 - Centrale tip container	68867/16.04.2018	98/16.04.2018	309/06.09.2017	3,089,262.00
Act aditional nr.8 - Dezvoltarea pietei de energie termica racordarea la SACET a institutiilor publice in Municipiul Bacau	6939/1308.2018	6940/13.07.2018	200/22.05.2018	18,024,280.36
Total				125,316,189.39
Predare bunuri din domeniul public al Municipiului Bacau realizate cu surse de la bugetul local, necuprinse in contractul; de delegare care se returneaza UAT Municipiul Bacau	80180/15.11.2018	Se semneaza dupa incheierea inventarierii	350/28.09.2018	769.250,03
Total General				126,085,439.42

In data de 15.11.2018 in temeiul HCL nr.350/28.09.2018.a incetat Contractul de delegare prin concesiune, si a fost semnat Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau nr.69695/1088/15.11.2018, precum si Protocolul de predare-primire nr. 80180/278/15.11.2018

Protocolul de predare-primire nr. 80180/278/15.11.2018 in temeiul HCL nr.350/28.09.2018 are ca obiect :

- 1.prodarea do catre THERMOENERGY GROUP S.A.BACAU catre UAT Municipiul Bacau a bunurilor din domeniul public concesionate in baza Contractului de Delegare prin Concesiune nr.2/69550/12.12.2014 aprobat prin HCL nr.228/20.10.2014 si a actelor aditionale nr. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, si 8, la Contract, ca bunuri de retur in valoare de inventar la data de 31.10.2018 de 125.3116.183,39 lei ;
2. predarea de catre THERMOENERGY GROUP S.A.BACAU, catre UAT Municipiul Bacau a bunurilor din domeniul public realizate pe perioada Contractului din investitii finantate de la bugetul local, necuprinse in Contractul de Delegare prin Concesiune nr.2/69550/12.12.2014, ca bunuri de preluare in valoare de inventar la data de 31.10.2018 de 769.250,03 lei ;
3. predarea de catre UAT Municipiul Bacau catre THERMOENERGY GROUP S.A.BACAU, a bunurilor din domeniul public ce vor face parte din din Contractul de Delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau aprobat prin HCL nr. 350 din 28.09. 2018 in valoare de inventar la data de 31.10.2018 de 253.273.175,55 lei.

Prin semnarea Protocolului de predare-primire nr. 80180/278/15.11.2018, Thermoenergy Group SA Bacau este descarcata de gestiunea bunurilor primite conform Contractului de delegare prin Concesiune nr. 2/69549/12/12/2014, Municipiul Bacau acceptand faptul ca Thermoenergy Group SA Bacau si-a indeplinit obligatia de restituire a acestora.

Valorificari

Conform adresa nr.33923/26.07.2018, UAT Municipiul Bacau a dispus ca Thermoenergy Group SA Bacau sa procedeze la casarea, valorificarea sau vanzare prin licitatie publica competitiva prin Bursa Romana de Marfuri-terminal Piatra Neamt, a deseurilor metalice rezultate in urma scoaterii din functiune, casarii si care nu mai pot fi valorificate prin vanzare, a materialelor preluate conform proceselor verbale de predare-primire si preluare in custodie, in vederea ducerii la indeplinire a HCL 162/14.08.2015.

NUMAR CURENT	CONTRACT	TIP DESEU	CANTITAT E ESTIMATA Kg	VALOARE LEI	CANT. EFECTIVA Kg	VALOARE LEI	DIF.DE INCASAT LEI
1	2	3	4	5	6	7	8
REMAT	1053/04.09.2018	METALIC+ALUMINIU	556.219,00	519.124,44	595.350,00	556.198,78	37.074,34
SOMA	1056/06.09.2018	CUPRU	200,00	3.938,20	200,00	3.938,00	0,00
	1060/20.09.2018	METALIC	126.500	144.471,80	1.286.400,00	146.549,92	2.078,12
SUMNACUNO	1058/18.09.2018	METALIC+ SINA FERATA	36.500	47.665,80	37.380,00	48.811,18	1.145,38
TOTAL			719.419	715.200,24	1.919.130	755.497,88	40.297,84

La aceasta data, contractele de vanzare cumparare deseuri,feroase si neferoase au fost finalizate, urmand ca in cel mai scurt timp sa fie initiata ultima etapa de valorificare, reprezentand deseuri feroase si neferoase aprobate a fi valorificate de catre Thermoenergy Group SA Bacau prin HCL 162/2015 si care nu au fost valorificate in etapele anterioare, deoarece pana la aceasta data, anumite repere nu au fost inca demontate de pe pozitie si grupate pe categorii de deseuri feroase sau neferoase.

Inventarierea bunurilor apartinand domeniului public al Municipiului Bacau pe anul 2018

Avand in vedere Dispozitia Primarului Municipiului Bacau cu nr. 2001 din 22.10.2018, cu privire la constituirea comisiei speciale pentru intocmirea inventarului bunurilor ce alcatuiesc domeniul public si privat al Municipiului Bacau pe anul 2018, cat si a subcomisiilor care vor proceda la inventarierea domeniului public si privat al Municipiului Bacau, tinand cont si de Dispozitia Primarului Municipiului Bacau cu nr. 1975 din 17.10.2018 cu privire la constituirea subcomisiei nr. 4 pentru inventarierea si predarea/primirea bunurilor mobile si imobile apartinand Sistemului de Alimentare Centralizata cu Energie Termica din Municipiul Bacau, cat si semnarea Protocolului de predare-primire nr.80180/278/15.11.2018 si a Contractului de Delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau nr.69695/1088/15.11.2018, Directorul Thermoenergy Group SA Bacau a nominalizat comisia de inventariere a acestor bunuri, prin emiterea Deciziei nr. 336 din 26.10.2018 cu termen de finalizare 31.12.2018.

Prin adresa Thermoenergy Group SA Bacau cu nr. 2373/ din 23.11.2018 (nr. Inregistrare UAT Municipiul Bacau 44524 din 13.11.2018), s-a solicitat, tinand cont ca prin cele doua dispozitii sunt numite comisii cu aceleasi bunuri de inventariat, sa ne fie comunicat acordul din partea Municipiului Bacau pentru ca inventarierea sa fie efectuata de comisia numita prin Dispozitia Primarului Municipiului Bacau cu nr. 1975 din 17.10.2018, si totodata sa ne fie transmis acordul pentru inceperea inventarierii, precizand si data la care comisia din partea Municipiului Bacau constituita prin Dispozitia Primarului Municipiului Bacau cu nr. 1975 din 17.10.2018, va colabora cu membrii comisiei din partea Thermoenergy Group SA Bacau pentru ducerea la indeplinire a dispozitiei sus mentionate.

Comisia de inventariere numita prin Decizia Directorului General cu nr. 336 din 26.10.2018 a inceput inventarierea acestor bunuri in lipsa reprezentantilor comisiei din partea UAT Municipiul Bacau, intampinand o serie de dificultati in finalizarea acestui inventar, care au fost prezentate in Referatul cu nr. 5970 din 28.12.2018, adresat conducerii Thermoenergy Group SA Bacau, solicitand prelungirea termenului inventarierii pana la data de 14.01.2019.

SITUATIILE FINANCIARE ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau la data de 31.12.2018

La intocmirea situatiilor financiare aferente anului 2018, s-au avut in vedere:

- prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare -art.4,28,36 alin.(3) si 37;
- prevederile Legii nr. 31 din 16 noiembrie 1990 republicată si actualizată -art. 160, 176 și 177;
- Ordinul MFP nr. 1802 din 29 decembrie 2015, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- Ordinul MFP nr. 10 din 14 ianuarie 2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile;
- -Manualului politicilor si procedurilor contabile ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau, aprobat prin Hotararea C.A nr.50/07.04.2015, cu modificarile si completările ulterioare ;

Bilanțul contabil, contul de profit și pierderi și anexele (Note explicative la situații financiare) s-au întocmit pe baza Balanței de verificare contabila la 31.12.2018.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale inventariate.

La efectuarea operațiunilor financiar-contabile s-a avut in vedere respectarea principiilor de baza ale contabilității, respectiv:

1. Principiul continuitatii activitatii
2. Principiul permanentei
3. Principiul prudentei
4. Principiul contabilitatii de angajamente
5. Principiul intangibilitatii
6. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii
7. Principiul necompensarii
8. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilanț si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza
9. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie- elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate la cost de achizitie sau la cost de productie.
10. Principiul pragului de semnificatie

I. INDICATORI DE PATRIMONIU

1. CAPITALURI

Capitalul social subscris si varsat al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, in valoare de 10.906.800 lei, este detinut de catre Municipiul Bacău, in calitate de actionar unic si este divizat intr-un număr de 1.090.680 acțiuni nominative in forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Redam structura si evolutia capitalului social :

-lei-				
HCL aprobare majorare Capitl social	Hot.AGA	Valoare aprobata	Aport in numerar prin marire numar actiuni	Aport in natura (bunuri-mijloace fixe)
193/17.09.2014	Act constitutiv	500.000	500.000	0
229/20.10.2014	12/14.11.2014	7.000.000	7.000.000	0
255/14.11.2014	12/14.11.2014	1.156.800	0	1.156.800
147/29.07.2015	36/17.08.2015	1.500.000	1.500.000	0
397/29.10.2018	76/03.12.2018	750.000	750.000	0
TOTAL		10.906.800	9.750.000	1.156.800

Societatea monitorizeaza corelatia dintre activul net(determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoriilor) si valoarea capitalului social subscris, pentru asigurarea incadrarii in prevederile legale in vigoare(activul net<1/2 din capitalul social subscris) si dispunerea eventualelor masuri pentru reintregirea capitalului social:

-lei-					
Nr crt	Denumire indicator	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
I	CAPITALURI PROPRII				
	Capital social subscris nevarsat	0	0	0	0
	Capital social subscris varsat	10.156.800	10.156.800	10.156.800	10.906.800
	Pierdere din exercitiile anterioare	-457.847	-5.584.842	-10.307.021	12.066.310
	Pierdere din exercitiul financiar curent	-5.126.995	-4.722.179	-1.840.049	-6.593.692
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	4.571.958	-150.221	-1.990.270	-7.753.202
II	ACTIVE				
	Imobilizari necorporale	0	0	0	0
	Imobilizari corporale	1.127.811	2.235.277	1.818.466	1.347.306
	Imobilizari financiare	150.750	50.750	62.250	131.000
	Stocuri	93.638	185.525	85.865	105.721
	Creante	27.832.360	39.144.141	24.388.635	23.335.126
	Casa + Banci	540.552	625.764	319.885	554.424
	Cheltuieli efectuate in avans	16.823	33.464	36.546	42.700
	TOTAL ACTIVE	29.761.924	42.274.921	26.711.647	25.516.277
III.	DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE				
	Furnizori	12.406.500	33.570.315	12.418.521	22.267.219
	Drepturi salariale si obligatii fiscale	4.200.769	6.026.202	15.268.593	1.103.847
	Alti creditor (Mun. Bacău)	0	0	0	9.344.104
	Venituri inregistrate in avans	8.582.677	2.582.360	1.014.803	554.309
	Provizioane pentru impozite	0	246.265	0	0
	TOTAL DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE	25.189.966	42.425.142	28.701.917	33.269.479
	ACTIVNET (I-III)	4.571.958	-150.221	-1.990.270	-7.753.202
-	50% din capital social subscris	5.078.400	5.078.400	5.078.400	5.453.400

Rezulta ca, incepand cu 31.12.2015, activul net contabil este mai mic decat 1/2 din capitalul social si, implicit, sunt incalcate dispozitiile art.153²⁴ alin.1 si urmatoarele din Legea 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare:

„ (1) *Daca consiliul de administratie, respectiv directoratul, constata ca, in urma unor pierderi, stabilite prin situatiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al societatii, determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de indata adunarea generala extraordinara pentru a decide daca societatea trebuie sa fie dizolvata.* (2) *Prin actul constitutiv se poate stabili ca adunarea generala extraordinara sa fie convocata chiar si in cazul unei diminuari a activului net mai putin semnificativa decat cea prevazuta la alin. (1), stabilindu-se acest nivel minim al activului net prin raportare la capitalul social subscris.* (3) *Consiliul de administratie, respectiv directoratul, va prezenta adunarii generale extraordinare intrunite potrivit alin. (1) un raport cu privire la situatia patrimoniala a societatii, insotit de observatii ale cenzorilor sau, dupa caz, ale auditorilor interni.*”

Mai mult, la 31.12.2016, 31.12.2017 si 31.12.2018, capitalurile proprii sunt negative.

Se impune luarea de masuri imediate in vederea majorarii capitalului social (prin aport in numerar), pentru atingerea pragului minim necesar respectarii prevederii legale sus mentionate.

2. IMOBILIZARI

Imobilizarile necorporale si imobilizarile corporale sunt evaluate, la intrare, la cost, fiind prezentate in situatiile financiare la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Entitatea amortizează imobilizările corporale utilizând regimul de amortizare liniara.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate. Acestea se evaluează la costul de achiziție. Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

<u>Intrările de imobilizari necorporale:</u>	<u>31.12.2018-lei</u>
-nu au fost inregistrari	0
<u>Intrările de imobilizări corporale - sold la 01.01.2018</u>	<u>1.014.803,44</u>
Intrările de imobilizări corporale provin din:	
I) - achiziții de instalații tehnice și masini, respectiv:	
a) realizate din surse proprii:	
- Autoturisme Dacia 6 buc.	244.766,57
- Contor kamstrup 3 bc	9.089,00
TOTAL	253.855,57
II) - imobilizări în curs, respectiv :	
a) Imobilizari în curs realizate din surse proprii:	
Lucrari de alimentare cu G.N. a grupurilor de cogenerare	25.097,77
Serv. Proiectare af. Modernizare protecții numerice LEA 110KV	14.900,00
TOTAL INVESTITII IN CURS REALIZATE DIN SURSE PROPRII	39.997,77
A. TOTAL INVESTITII IN CURS REALIZATE DIN SURSE PROPRII	293.853,34
b) Imobilizari in curs realizate de la bugetul local:	
Retehnologizare CT SACET Bc	42.483,00
Tarif racordare alimentare cu G.N. a grupurilor de cogenerare	200.000,00
Racord termoficare Spitalul Judetean	
(studiu de fezabilitate și aviz amplasament)	60.812,60
Racord termoficare CT2; CT3 str. Mioritel (taxe și avize)	5.459,82
Serv. Proiectare - Doc. Tehnica pt obținerea avizului	
de securitate la incendiu pt inst. Cu rol de prevenire și stingere	
incendii, detectare și alarmare	60,00
B. TOTAL INVESTITII REALIZATE DIN BUGETUL LOCAL	308.815,42
TOTAL INVESTITII REALIZATE IN ANUL 2018 (A+B)	602.668,76
A) Ieșirile de imobilizări corporale în curs reprezintă:	
- recepții de mijloace fixe din care:	253.855,57
- Autoturisme Dacia 6 bc.	244.766,57
- contori kamstrup 3 bc	9.089,00
B) In anul 2018 au fost transferate investitiile ca mijloace fixe în valoare de 769.250,03 lei astfel:	
- utilaje independente și dotari realizate în anii 2016 și 2017	595.368,83
- Utilaje care necesita montaj achizitionate în anul 2016	173.881,20
C. TOTAL INVESTITII IESITE IN ANUL 2018 (A+B)	1.023.105,60

Conform HCL nr. 350/28.09.2018 Contract de delegare prin concesiune a gestiunii serviciului public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat în aria administrativ teritorială a Municipiului Bacău nr. 2/ 69549/ 12.12.2014 și-a încetat valabilitatea și a intrat în vigoare Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088/15.11.2018, bunurile de natura domeniului public fiind predate de către UAT Bacău către Thermoenergy Group SA cu Protocolul nr. PV 278/15.11.2018; 80180/15.11.2018.

Mijloace fixe predate în anul 2018 în valoare de 769.250,03 lei, finanțate de la bugetul local au fost predate către UAT Municipiul Bacău prin protocolul nr. PV 278/15.11.2018; 80180/15.11.2018 ca bunuri de natura domeniului public, fiind înregistrate în contabilitate în afara bilanțului în contul 8038 „Bunuri publice primite în administrare, concesiune și chirie”.

3.STOCURI

Stocurile sunt evaluate la intrarea în gestiune la cost achiziție, incluzând și costuri ale și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

La ieșirea din gestiune a stocurilor și altor active fungibile, acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit – FIFO; potrivit acestei metode bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică.

Entitatea folosește la inventariere metoda inventarului permanent, care presupune înregistrarea cantitativă și valorică a tuturor operațiunilor de intrare și ieșire în conturile de stocuri evaluate la costul de achiziție. La sfârșitul exercițiului financiar, soldurile conturilor de stocuri sunt comparate cu stocurile factice stabilite prin inventariere.

Stocurile materiale asigură funcționarea în parametrii normali ai societății.

Nu s-au înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor la 31.12.2018.

Evoluția stocurilor de la 31.12.2015 la 31.12.2018

-lei-

CATEGORII DE STOCURI	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Motorina,benzina,lubrefianți și uleiuri	2.580,85	2.075,40	2.913,37	0,00
Reactivi și chimicale	17.843,00	26.180,60	27.170,00	18.600,00
Piese de schimb	16.280,17	13.371,30	11.780,94	5.684,70
Materiale consumabile auxiliare	42.472,87	116.501,63	30.085,10	61.282,93
Altele-obiecte de inventar în depozit și ambalaje	2.262,29	2.440,66	1.987,66	969,06
Materiale în curs de aprovizionare	12.199,11	5.466,10	845,54	7.904,00
Avansuri	0	19.489,00	11.082,40	11.280,00
TOTAL STOCURI:	93.638,29	185.525,00	85.865,01	105.720,69

4.CREANTE

Evaluarea la 31.12.2018 a creanțelor s-a făcut la valoarea lor probabilă de încasare.

Prezentăm structura pe categorii a creanțelor, comparativ la finele anilor 2015, 2016, 2017 și 31.12.2018:

- lei -

Creanțe	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	27.832.350	39.144.141	24.388.635	23.335.126
I. CREANTE COMERCIALE, din care:	8.130.981	9.562.341	8.233.864	11.279.418
1. Clienți energie electrică	1.818.359	2.161.104	1.491.537	1.794.650
2. Clienți energie termică, din care:	5.886.152	6.898.552	6.187.635	8.609.334
2.1. Populație	3.673.029	3.999.080	3.757.345	5.195.785
2.2. Agenți economici –alți agenți economici	392.932	1.060.784	962.226	1.154.549
2.3. Agenți economici – bugetari	1.476.672	1.563.342	1.430.204	2.216.176
2.4. Ajutoare încălzire cf.OUG 70/2011 și HCL	43.519	275.346	37.861	42.824
3. Clienți în litigiu(creanțe incerte)	378.090	342.082	421.707	706.696
4. Clienți din alte activități	48.381	199.060	129.700	168.138
5. Alte creanțe	0	0	3.312	600

II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	3.836	0	0	1.340.464
III. CREANTE CU BUGETUL LOCAL	19.186.735	28.482.977	9.009.288	9.448.108
1. Subvenții pt. diferențe pret en. termică	0	0	717.746	2.588.215
2. Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	970.502	243.311	2.844.181	2.844.181
3. Sume pt acoperire pierderi din en. termică populație	18.216.233	26.047.667	5.447.361	4.015.713
IV. ALTE CREANTE, total din care:	510.798	1.098.823	7.093.310	1.267.136
1. Creanțe în legătură cu personalul	7.362	4.886	2418	9.968
2. Debitori diverși, din care:	79.548	116.460	178.871	294.950
2.1. Debitori diverși	98	20	29	50
2.2. Penalități energie termică-asoc. proprietari	78.376	116.192	178.576	262.138
2.3. Penalități energie termică-ag. economici	1.032	249	245	714
2.3. Penalități alte servicii-ag. economici	42	0	21	32.047
2.4. Debitori din probe tehnologice	0	0	0	0
3. Alte creanțe - TVA neexigibil	423.888	977.477	6.912.021	962.218

Analiza clienților incerti

A fost posibilă identificarea unor elemente pe baza cărora să se anticipateze anumite riscuri de neincasare a clienților incerti la finele anului 2018, motiv pentru care s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare.

Conform politicilor și procedurilor contabile, societatea asigură evidențierea distinctă în contabilitate a categoriei Clienți incerti, în toate fazele procesuale: acționați în instanță, în curs de investire cu formula executorie, în executare silită, în faliment.

Pentru creanțele incerte (în litigiu) s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare, în suma de 9.514,95 lei, cu respectarea limitelor impuse de Codul fiscal, respectiv 30% din valoarea incertă aflată în sold la 31.12.2018:

-lei-

Categorie clienți	Sold cont 4118.01-Clienți în litigiu la 31.12.2018	Ajustări în limita a 30% din sold (deductibile fiscal)
Asociații proprietari	18.434,75	5.530,41
Clienți persoane fizice	13.281,79	3.984,54
Total	31.716,54	9.514,95

Activitatea de recuperare a creanțelor

În vederea recuperării creanțelor existente în sold cu termen scadent depășit, la nivel de societate s-a implementat Procedura Operațională privind Evidența, Gestionarea și Urmărirea Creanțelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, care prevede parcurgerea următoarelor etape:

1. Lunar, pe factura emisă de energie termică clienții sunt informați prin notificare conform art. 1015 din Noul Cod de Procedură Civilă despre debitul restant de achitat.

2. Clienții cu facturi neachitate, peste 45 de zile de la data emiterii, vor fi contactați telefonic și la sediu, pentru informarea acestora despre debitele restante și posibilitatea urgentării plăților până la achitarea debitelor.

3. Se încearcă obținerea de angajamente de plată, se trimit invitații la conciliere pentru semnarea unui acord de plată cu recunoașterea debitului și acordarea de amânare sau esalonare la plată, în funcție de posibilitățile financiare ale clientului; prin conciliere se stabilește modul de stingere al datoriei și termenul de plată;

4. Pentru clienții care nu se prezintă la conciliere Compartimentul Recuperări Creanțe va emite Somație de plată, trimisă prin scrisori cu conținut declarat și confirmare de primire, prin care clienții sunt somați să achite debitul în termen de 15 zile de la data primirii acesteia;

5. Pentru clienții care s-au prezentat la conciliere dar nu au respectat condițiile stabilite prin Procesul-verbal de conciliere sau Convenția de esalonare la plată, se informează Conducerea Societății, pentru a lua măsuri de limitare a consumului de energie termică în continuare.

6. Compartimentul Recuperări Creanțe va centraliza, va transmite către conducerea societății și va informa CJ, despre clienții care nu au efectuat plata debitelor în urma acțiunilor întreprinse, respectiv în urma emiterii somatiei de plată cu conținut declarat și confirmare de primire.

7. Conducerea societății va dispune/sau nu hotărârea de trimitere a asociațiilor debitoare în judecată și tratarea litigiilor pe cale judiciară, Compartimentul Recuperări Creanțe înaintând către Compartimentul Juridic dosarele clienților, pentru acționarea acestora în instanță;

La data de 31.12.2018 soldul creanțelor neincasate, cu termenul scadent depășit, respectiv soldul pentru facturile emise până la data de 31.10.2018 este de 1.961.841,74 lei reprezentând:

1) 42 ASOCIAȚII DE PROPRIETARI (din total 190) =		1.316.160,54 lei, din care:
15 cu debite peste 25.000 lei,	însumând val. de	1.194.812,49 lei
6 cu debite cuprinse între 10.000 lei-25.000 lei,	însumând val. de	84.656,47 lei
3 cu debite cuprinse între 5.000 -10.000 lei,	însumând val. de	19.700,80 lei
18 cu debite cuprinse între 0-5.000 lei,	însumând val. de	16.994,53 lei
146 asociații cu debite 0 lei,	însumând val. de	0 lei
2 asociații în credit	însumând val. de	-3.75 lei
2) 748 CLIENTI INDIVIDUALI (din total 6.997) =		407.646,58 lei, din care:
344 cu debite > 100 lei,	însumând val. de	400.618,19 lei
69 cu debite cuprinse între 50-100 lei,	însumând val. de	4.917,32 lei
160 cu debite cuprinse între 10- 50 lei,	însumând val. de	4.548,81 lei
175 cu debite cuprinse între 0- 10 lei,	însumând val. de	558,68 lei
5.955 cu debite 0 lei,	însumând val. de	0 lei
294 clienți în credit	însumând val. de	-2.996,42 lei
3) 14 AGENTI ECONOMICI (din total 285) =		237.376,07 lei, din care:
1 cu debite peste 10.000 lei,	însumând val. de	229.647,41 lei = CETBC
0 cu debite cuprinse între 5.000-10.000 lei,	însumând val. de	0 lei
2 cu debite cuprinse între 1.000- 5.000 lei,	însumând val. de	7.605,69 lei
11 cu debite cuprinse între 0-1.000 lei,	însumând val. de	126,83 lei
267 agenți economici cu debite 0 lei	însumând val. de	0 lei
4 agenți în credit	însumând val. de	-3,86 lei
4) 1 UNITATI BUGETARE (din total 30) =		658,55 lei,
TOTAL		= 1.961.841,74 lei

În vederea recuperării creanțelor existente în sold cu termen scadent depășit, în anul 2018, Compartimentul Recuperări Creanțe a desfășurat următoarele activități, conform Procedurii Operaționale privind Evidența, Gestionarea și Urmărirea Creanțelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01 :

S-a adoptat măsura conform căreia, lunar, pe facturile de energie termică clienții sunt atenționați cu Notificare - somatie de plată conf. art.1015 din Codul Civil, respectiv să achite facturile cu termenul scadent depășit.

1. ASOCIAȚII DE PROPRIETARI:

- ✓ Lunar sunt contactați telefonic reprezentanții legali ai asociațiilor de proprietari care au debite între 5.000 și 10.000 lei pentru urgentarea plăților către THERMOENERGY GROUP SA.
- ✓ Compartimentul Recuperări Creanțe a analizat și încadrează un număr de 24 asociații de proprietari (cu debite >5.000 lei din totalul de 190 asociații) ca și asociații debitoare constant iar pentru toate asociațiile de proprietari cu debite restante la 31.12.2018 în număr de 42 asociații s-a încercat urgentarea plăților prin contactarea telefonică a acestora și deplasarea la sediul acestora.
- ✓ -Compartimentul Recuperări Creanțe a întocmit și predat către Compartimentul Juridic, un număr de 19 dosare pentru asociațiile debitoare cu debite restante asociații care nu au confirmat debitul restant și asociații care nu s-au prezentat la conciliere pentru a justifica motivele de neplată, conform procedurii operaționale PO-02-REC-01, în vederea depunerii în instanță a cererii de chemare în judecată după ce anterior aceste asociații au primit Somatii de plată cu conținut declarat și confirmare de primire.
Dosarele au cuprins următoarele documente în copie în triplu exemplar:

- contractul de furnizare energie termica.
- invitatia la conciliere nerespectata si confirmarea de primire a acesteia.
- somatia de plata cu continut declarat si confirmare de primire a acesteia.
- facturile emise de energie termica.
- calculul de penalitati anexat la facturile emise.

- ✓ S-au contactat telefonic toate asociatiile in numar de 42 asociatii care aveau debite restante cu termenul scadent depasit, acestea fiind prezente constant in topul marilor datornici. Am primit promisiuni de achitare de la reprezentantii asociatiilor
- ✓ S-a trimis adresa nr. 2113 / 24.10.2018 asociatiilor de proprietari pentru a se prezenta la sediul societatii noastre si pentru a semna conventii de esalonare la plata a datorilor. S-au prezentat un numar de 19 asociatii de proprietari cu care s-au incheiat conventii de esalonare la plata pe perioade intre 2-6 luni de zile..
- ✓ S-a trimis extrasul de cont nr. 41 / 09.01.2019 tuturor asociatiilor de proprietari pentru confirmarea soldurilor, prezentul extras de cont tinand loc de conciliere conform procedurii arbitrale.
- ✓ In caz de neplata a debitelor restante asociatiile vor primi somatie de plata cu continut declarat si confirmare de primire, se vor intocmi dosare de recuperare si vor fi predate Compartimentului Juridic conform Procedurii Operationale PO-02-REC-01 (pana in prezent s-au intocmit 5 randuri de dosare consecutive conform procedurii, acelorasi asociatii debitoare constant).

2. CLIENTI INDIVIDUALI CU CONVENTIE DE FACTURARE

Compartimentul Recuperari Creante a identificat si constatat ca un numar de 344 clienti individuali (din totalul celor 748 clienti cu debite restante) sunt debitori in mod constant avand debite > 100 lei, carora le-a intocmit anterior 3 seturi de dosare consecutive de recuperare pentru fiecare client (in anul 2016 s-au intocmit un numar total de 619 dosare de recuperare, in anul 2017 s-au intocmit un numar total de 652 dosare de recuperare iar in anul 2018 s-au intocmit un numar total de 560 dosare de recuperare pentru clientii individuali cu debite restante).

Pentru toti clienti individuali debitori cu conventie de facturare s-a trimis extrasul de cont nr. 41 / 09.01.2018 pentru confirmarea si achitarea debitelor, prezentul extras de cont tinand loc de conciliere conform procedurii arbitrale.

In prezent din numarul total de 6.997 clienti individuali avand conventie individuala de facturare, un numar de 6.249 clienti si-au achitat integral debitele restante.

Compartimentul Recuperari Creante a intocmit in anul 2018 un numar de 560 dosare de recuperare pentru clientii individuali care au debite restante reprezentand facturi emise pana la data de 31.12.2017 si neachitate in termenul scadent avand valoarea de 252.052,82 lei.

Dosarele de recuperare au fost predate catre Compartimentul Juridic conform Procedurii Operationale PO-02-REC-01, prin Note Interne astfel:

- prin Nota Interna nr. 95 / 05.02.2018, s-au predat 195 clienti individuali.
- prin Nota Interna nr. 148 / 22.02.2018, s-au predat 211 clienti individuali.
- prin Nota Interna nr. 173 / 28.02.2018, s-au predat 50 clienti individuali.
- prin Nota Interna nr. 203 / 09.03.2018, s-au predat 42 clienti individuali.
- prin Nota Interna nr. 473 / 16.07.2018, s-au predat 62 clienti individuali

Compartimentul Recuperari Creante, conform procedurii operationale PO-02-REC-01, va intocmi si preda catre Compartimentul Juridic, dosare de recuperare pentru emiterea cererii de chemare in judecata catre toti clientii individuali care nu isi achita debitele restante.

In prezent conform Procedurii Operationale se contacteaza telefonic si se trimite invitatii la conciliere tuturor clientilor individuali cu conventie de facturare a caror facturi au termenul scadent depasit mai mare de 180 zile.

3. AGENTI ECONOMICI

Lunar se continua masura prin care sunt contactati telefonic agentii economici pentru a achita debitele restante la energie termica si electrica.

Pentru toti agentii economici s-a trimis extrasul de cont nr. 41 / 09.01.2018 pentru confirmarea si achitarea debitelor la data de 30.06.2018, prezentul extras de cont tinand loc de conciliere conform procedurii arbitrale.

4. UNITATI BUGETARE

In general unitatile bugetare (in numar de 30), isi achita lunar facturile de energie termica, in conditiile unor debite restante sunt sunate telefonic iar acestea sunt incasate in cel mai scurt timp posibil.

Pentru aceste unitati bugetare s-a trimis extrasul de cont nr. 41 / 09.01.2018 pentru confirmarea debitelor la data de 30.06.2018.

Detalierea cu soldul creantelor pe categorii de clienti se prezinta astfel:

Nr crt.	Denumire Categorie client	Sold Total la 31.12.2018 ptr. facturi emise pana la 31.12.2018	din care Sold Restant la 31.12.2018 ptr. facturi emise pana la 31.10.2018	din care SUME SOMATII PLATA	din care SUME INVITATII CONCILIARE	din care SUME IN INSTANTA	din care SUME IN EXECUTARE SILITA
1.	Asociatii de proprietari	2.054.968,22	1.316.160,54	530.526,81	1.056.066,02	18.434,75	679.763,08
2.	Clienti individuali	893.611,89	407.646,58	0	67.750,75	18.444,73	102.660,67
3.	Agenti Economici	808.089,57	237.376,07	0	1.833,28	0	0
4.	Unitati Bugetare	185.656,90	658,55	0	0	0	0
	TOTAL	3.942.326,58	1.961.841,74	530.526,81	1.125.700,05	36.879,48	782.423,75

5. GESTIONAREA CONFIRMARILOR DE SOLD(EXTRASE DE CONT).

Conform prevederilor legale, in cadrul activitatii de inventariere a creantelor, semestrial se trimit extrase de cont clientilor. Gestionarea, expedierea, primirea raspunsurilor si efectuarea punctajelor pentru reconcilierea soldurilor, sunt in sarcina Compartimentul Recuperari Creante.

S-a trimis extrasul de cont nr. 41 / 09.01.2018, pentru toate asociatiile din Municipiul Bacau in numar de 190 si se urmareste in prezent confirmarea debitelor restante.

INDICATOR -Grad de Incasare Total in anul 2018 pentru perioada 01.01.2018-31.12.2018

Nr. crt	DENUMIRE CLIENT	Sold la 01.01.2018	Valori Facturate in anul 2018	Valori Incasate in anul 2018	Sold la 31.12.2018	Grad de Incasare 2018 %	Grad de Incasare Cumulat %	DMIC- Durata Medie de incasare
1.	Asociatii	1.773.507,12	6.629.687,57	6.348.226,47	2.054.968,22	95,75	75,55	113.14
2.	Agenti Ec.	897.942,57	36.183.053,95	36.242.906,95	808.089,57	100,25	97,82	8.15
3.	Clienti indiv.	734.824,50	5.458.305,97	5.299.520,54	893.609,93	97,09	85,57	59.76
4.	Unit. Buget	18.892,10	8.339.853,51	8.173.088,71	185.656,90	98,00	97,78	8.13
	TOTAL	3.425.166,29	56.610.901,00	56.093.742,67	3.942.324,62	99,09	93,43	25.42

Grad de incasare = $\frac{\text{Incasari in anul de referinta 2018}}{\text{Facturi emise in anul de referinta 2018}} \times 100 = 99.09 \%$

Grad de incasare = $\frac{\text{Incasari in anul de referinta 2018}}{\text{Facturi emise in anul de referinta 2018}} \times 100 = 93.43 \%$

2018 Cumulat

Sold initial creante 2018+ Valori Facturi emise în anul 2018

$$\text{Durata medie de incasare a creantelor în 2018} = \frac{\text{Sold final creante în 2018}}{\text{Valori facturi în 2018 inclusiv TVA}} \times 365 = 25 \text{ zile}$$

Creante de la bugetul local

1.Subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației, care se suportă integral din bugetul local potrivit art.3 alin.(4) din O.G. nr. 36 din 2 august 2006(*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), art.26 alin(2)/lit.a) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație:

-lei-

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subvenții constituite cf.decont lunar	Subvenții incasate	Sold subvenții neincasate
Sold la 31.12.2017				717,745.55
Ianuarie 2018	15,668.94	2,930,500.41	717,745.55	2,930,500.41
Februarie 2018	13,367.51	2,498,351.94	2,930,500.41	2,498,351.94
Martie 2018	13,589.05	2,544,218.80	2,498,351.94	2,544,218.80
Aprilie 2018	3,655.66	684,447.81	1,133,644.00	2,095,022.61
Mai 2018	1,017.29	189,078.96	0.00	2,284,101.57
Iunie 2018	879.03	163,460.78	0.00	2,447,562.35
Iulie 2018	731.28	135,950.90	0.00	2,583,513.25
August 2018	766.86	142,610.11	0.00	2,726,123.36
Septembrie 2018	696.28	129,558.43	0.00	2,855,681.79
Octombrie 2018	2,065.01	386,262.62	2,726,123.36	515,821.05
Noiembrie 2018	9,226.21	1,725,691.15	0.00	2,241,512.20
Decembrie 2018	13,828.61	2,585,896.85	2,239,194.40	2,241,512.20
TOTAL	75,491.73	14,116,028.76	12,245,559.66	2,588,214.65

Subvențiile aflate în sold la 31.12.2018 au fost incasate în ianuarie 2019.Subvențiile incasate au fost dirijate în exclusivitate către furnizorii de gaze naturale.

1.Sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5^{A2} alin (1) din O.G. nr. 36 /2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), art.26 alin(2)/lit.b) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație, art.10 lit.f) , conform deconturi lunare, detaliate astfel

Perioada	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate	Numar inregistrare adresa decont justificativ la THERMOENERGY GROUP SA BACĂU	Numar inregistrare adresa decont justificativ la Primaria mun.Bacau	HCL aprobare	Document Incasare/data	Hotarari CA
Sold la 31.12.2017			5,725,891	284/12.02.2018	19513	12.02.2018	HCL 60/15.02.2018	486/16.03.20
Ianuarie 2018	1,758,197		7,484,088	371/22.02.2018	20411	22.02.2018	HCL 72/28.02.2018	486/16.03.20
Februarie 2018	1,859,004	5,725,891	3,617,201	686/29.03.2018	23517	29.03.2018	HCL 153/27.04.2018	500/12.04.20
Martie 2018	1,805,582	1,758,197	3,664,586	923/02.05.2018	26364	03.05.2018	HCL 433/14.11.2018	516/03.05.20

Aprilie 2018	1,535,714		5,200,300	1145/05.06.2018	29588	08.06.2018	HCL 484/14.12.2018		534/21.06.2018
Mai 2018	1,469,590		6,669,890	1347/02.07.2018	31838	02.07.2018	HCL 484/14.12.2018		547/18.07.2018
Iunie 2018	1,785,710		8,455,600	1543/31.07.2018	34476	31.07.2018	HCL 484/14.12.2018		554/03.08.2018
Iulie 2018	1,711,221		10,166,821	1713/29.08.2018	36587	30.08.2018	HCL 484/14.12.2018		580/10.09.2018
Aug-18	1,998,907		12,165,728	1961/03.10.2018	39872	04.10.2018	HCL 484/14.12.2018		604/09.11.2018
Sep-18	1,747,802		13,913,530	2124/26.10.2018	41931	26.10.2018	HCL 484/14.12.2018		604/09.11.2018
Octombrie 2018	1,513,097	1,658,927	13,767,700	2432/03.12.2018	45323	03.12.2018	HCL 484/14.12.2018	OP/11.10.2018	625/28.12.2018
Noiembrie 2018	2,075,834	2,000,000	14,046,651	2481/10.12.2018	46288	11.12.2018	HCL 484/14.12.2018	OP/21.11.2018	625/28.12.2018
Decembrie 2018	4,033,164	14,046,651	3,830,047	166/21.01.2019	17338	22.01.2018	HCL 30/31.01.2019	OP/20.12.2018	645/29.01.2019
TOTAL	23,293,823	25,189,668	3,830,047						

utilizarea sumelor incasate din pierderi, s-a realizat catre furnizorii de gaze naturale:

Luna/an	Incasari an 2018	Premier Energy	Inmar Energy
Feb. 2018	5,725,891	5,725,891	
Martie 2018	1,758,197	1,758,197	
Octombrie 2018	1,658,927		1,658,927
Noiembrie 2018	2,000,000		2,000,000
Decembrie 2018	14,046,651		14,046,651
TOTAL	25,189,666	7.484.088	17.705.578

2. Venituri din energie electrica nerealizate de catre THERMOENERGY GROUP SA Bacau in perioada de teste si probe de punere in functiune a centralei cu ciclu combinat Bacau din cadrul aplicatiei "Retehnologizarea sistemului de termoficare din municipiul Bacau in vederea conformarii la normele de protectia mediului privind emisiile poluante in aer si pentru cresterea eficientei in alimentarea cu caldura urbana" – Contract CL3 nr. 69241/23.11.2011 "Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau"- Beneficiarul investitiei: MUNICIPIUL Bacau.

Pentru efectuarea probelor de catre executantul lucrarii de investitii, s-a solicitat de catre beneficiar – Municipiul Bacau, disponibilizarea compresorului de gaz aferent grupului de cogenerare (TG) aflat in exploatarea Thermoenergy. Aceasta disponibilizare s-a realizat prin oprirea turbinei cu gaz sau functionarea descarcata a acesteia in intervalele stabilite de executantul lucrarii (asocierea Elsaco Electronic SRL Botosani – Kawasaki – Bransis).

Deconturile au fost inaintate (cu aprobarea Consiliului de Administratie al societatii) la Municipiul Bacau, care, in calitate de beneficiar al investitiei are obligatia suportarii costurilor generate pe perioada desfasurarii probelor tehnologice.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau a efectuat demersuri pentru recuperarea creantei in valoare de 2.844.180,99 lei reprezentand venituri nerealizate in perioada probelor tehnologice. In acest sens la Tribunalul Bacau s-a deschis dosarul nr. 2477/110/2018, obiectul cauzei fiind "pretentii" iar paratii de la care se cere recuperarea creantei sunt Municipiul Bacau si ELSACO ELECTRONIC Botosani.

5. DATORII

Evaluarea datoriilor la 31.12.2018 s-a facut la valoarea lor probabilă de plată.

Datoriile totale ale societății la data de 31.12.2018, sunt în sumă de 32.715.170 lei.

Prezentam structura pe categorii a datoriilor, comparativ la finele anilor 2015, 2016, 2017 si 31.12.2018 :

-lei-

Datorii	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	16,607,289	39,596,517	27,687,114	32.715.170
I. DATORII COMERCIALE (inclusiv penalități)	12,260,675	33,303,530	12,208,902	22.027.805

I. Furnizori producție, din care:	12,233,752	32,914,409	12,102,816	22,016,989
1.1. Furnizori combustibil(gaze naturale), din care:	10,099,515	28,040,331	7,568,057	15,420,191
1.2. Furnizori reparații	930,414	28,212	18,293	56,235
1.3. Furnizori pt.alte servicii	1,193,549	4,835,222	4,508,054	6,626,022
1.4. Colaboratori	10,274	10,643	8,412	14,542
2. Furnizori de imobilizări	26,923	282,517	29,750	10,816
3. Furnizori externi	0	106,604	76,336	0
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT	1,275,487	2,128,863	5,819,192	619,007
1. Datorii la bugetul statului	1,224,857	473,973	3,238,526	84,315
2. Datorii la bugetul asig.sociale	0	1,613,431	2,426,994	474,677
3. Datorii la bugetul local	35,741	31,524	32,728	33,496
4. Datorii la fonduri speciale,din care:	14,889	9,934	120,944	26,519
III. DREPTURI DE PERSONAL	486,589	349,984	366,564	431,784
IV. ALTE DATORII	2,584,538	3,692,199	9,292,456	9,636,594
1. Creditori diverși (sume în avans,garanții și penalități, Mun. Bacău)	2,584,538	349,105	9,292,456	9,636,594
V. CREDITE	0	0	0	0

Viteza de rotație a creditelor furnizori (numarul mediu de zile în care este asigurata plata unui furnizor-creditor) este de aproximativ 34,51 zile, ceea ce semnifică unele întârzieri nesemnificative la plata furnizorilor dar cu respectarea la datele trimestriale de raportare a indicatorului Plati restante, conform BVC aprobat, prin încheierea de acorduri de plata sau de esalonare la plata a datoriilor.

$$\begin{array}{lclclcl}
 \text{- viteza de rotație a creditelor-furnizori} & & & & & & 34,51 \\
 31.12.2018 & = & \frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achiziții de bunuri}} & = & \frac{7.419.445 \times 365}{78.474.183} & = & \text{zile}
 \end{array}$$

Datoriile înregistrate față de furnizorul de gaze naturale TINMAR ENERGY S.A., trebuie achitate conform :

Contractului de furnizare gaze naturale nr.13981211/11.2018, cu începere de la data de 01.12.2018, în următorii termeni contractuali : plata facturii să fie efectuată în termen scadent 45 zile calendaristice de la emiterea facturii ;

În medie, termenul de plata al unei facturi este cuprins între 40-45 zile.

La 31.12.2018 soldul facturat în valoare de 1.757.723,33 lei se compune din :

-sume facturate și neachitate (consum luna Noiembrie 2018) din factura nr.45/13.12.2018, scadentă la 28.01.2019, valoare totală facturată 10.095.747,84 lei, rămâne în sold valoarea de 1.757.723,33 lei ;

Date referitoare la creanțe și plăți restante înregistrate, s-au raportat trimestrial prin formularul S1001-Raportare privind indicatorii economico-financiar, conform prevederilor OMFP 2873/16.12.2016.

La 31.12.2018 nu se înregistrează datorii restante către furnizori.

Datoriile înregistrate față de bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale și bugetul asigurărilor sociale de sănătate

Obligație	Sold la 01.12.2018 (obligatii aferente lunii nov. 2018)	Debit curent luna Dec. 2018	Plati în luna Dec. 2018	Sold la 31.12.2018
IMPOZIT SALARII	72619	84,315	72619	84,315
FD.HANDICAPATI	25308	25,612	25308	25,612
CAS ANGAJATI	286524	319,421	286524	319,421
CASS ANGAJATI	112779	126,638	112779	126,638
Contributia asiguratorie pentru munca	25524	28,618	25524	28,618
TOTAL	522.754	584.604	522.754	584.604

Conform Deciziei ANAF Iasi nr. 474/20.12.2017, s-a obtinut esalonare la plata pentru obligatii la bugetul consolidat, in valoare de 4.585.566 lei pe termen de 60 de luni, cu dobanzi pe perioada de esalonare de 847.234 lei.

In anul 2018 toate obligatiile fiscale esalonate au fost compensate cu TVA de rambursat conform Deciziei de finalizare a esalonarii la plata a obligatiilor fiscale nr. 280/04.09.2018.

La 31.12.2018 nu se inregistreaza datorii restante catre bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale si bugetul asigurarilor sociale de sanatate.

In conformitate cu art.304 din Legea 227/2015 si pct.78 pct.10 lit.e) din Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal, pe baza bilanțului energetic, elaborat de catre un prestator autorizat si aprobat de catre ANRE Bucuresti cu adresa nr.11611/16.02.2017, prin HCL 49/28.02.2017 au fost aprobate pierderile tehnologice in urmatoarele procente valabile pana la data de 01.07.2018 :

- Pierderi retele transport-19.74%
- Pierderi retele distributie PT-16.43%
- Pierderi retele distributie CT-12.10%

Incepand cu data de 01.07.2018 conform HCL 271/24.07.2018 au fost aprobate pierderile tehnologice in urmatoarele procente :

- Pierderi retele transport-23,80 %
- Pierderi retele distributie PT-25,26 %
- Pierderi retele distributie CT-25,30%

Ca urmare, valoarea TVA aferent pierderilor peste aceste limite acceptate in anul 2018 a fost de 786.637,32 lei, generand obligatii de plata suplimentare si inregistrarea de cheltuieli nedeductibile fiscal.

INDICATORI DE REZULTAT PE ANUL 2018

Indicatorii economico-financiar sunt prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2018, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului nr. 396/29.10.2018 și Hotărârea C.A. NR. 586/01.10.2018.

În perioada analizată, Thermoenergy Group a înregistrat pierdere de 6.593.692 lei fata de pierderea bugetata de 14.760.280,70lei.

Rezultatul brut are următoarea structură:

- Rezultat de exploatare -pierdere	-6.758.485,42 lei
- Rezultat financiar-profit	- 164.793,80 lei
TOTAL- PIERDERE	-6.593.691,62 lei

1.VENITURI

Structura cifrei de afaceri	Valoare	Pondere în total cifra de afaceri	Piața de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea en.electrice	30,641,183	46.84	Energie electrica livrata ,din care bonus cogenerare aferent energiei electrice : 11.421.216 lei
Venituri din vânzarea en.termice	33,496,380	51,20	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din activități	1,282,482	1,96	Alte venituri din prestari servicii
TOTAL:	65,420,045	100	

Indicator	U.M.	Programat	Realizat	Diferente	
0	1	2	3	4 (=3-2)	5=4/2*100
Energie electrică					
1. Cantitate livrată – total:	MWh	83.701	84.954	1.253	1,50
2. Venituri din energie electrica	lei	15.585.541	19.219.967	3.634.426	23,32%
3. Pret mediu	lei/Mwh	186,20	226,24	40,03	21,50%
4. Bonus cogenerare	lei	11.041.497	11.421.216	379.719	3,44
5. Total venituri din en.electrica(2+4)	lei	26.627.038	30.641.184	4.014.145	15,08
Energie termică					
6. Cantitate livrată	Gcal.	120.043	112.575	-7.468	-6,22
7. Venituri din energie termică	lei	23.185.091	21.634.171	-1.550.920	-6,69
8. Pret mediu en termica	lei/Gcal	193,14	192,18	-0,96	-0,50
9. Subvenții energie termica	lei	12.667.171	11.862.210	-804.961	-6,35
10. Total venituri din en.termica	lei	35.852.261	33.496.381	-2.355.881	-6,57
11. Sume pentru acoperire pierderi en.termica populatie	lei	25.812.957	23.572.350	-2.240.607	-8,68
12. Venituri din alte activități	lei	1.420.536	1.940.126	519.591	36,58
13. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE(5+10+11+12)	lei	89.712.793	89.396.676	-316.117	-0,35
14. Venituri financiare	lei	185.647	178.874	-6.773	-3,65
TOTAL VENITURI(13+14)	lei	89.898.440	89.575.550	-322.890	-0,36

În anul 2018, s-au obținut următoarele categorii de venituri :

1,1, Venituri din energie electrica

- tranzacții cu energia electrica realizate pe Piața pentru Ziua Următoare (PZU).

Valoarea energiei electrice vândute la PZU în anul 2018 a fost de 18131942 lei, corespunzătoare unei cantități de energie electrica de 81412 MWh. Pretul mediu al energiei vândute la PZU în această perioadă a fost de 222,72 lei/MWh cu aprox. 42 lei/MWh mai mare decât pretul avut în vedere inițial la elaborarea BVC pentru anul 2018.

- bonusul acordat pentru producerea de energie electrica în cogenerare de înaltă eficiență, prin aplicarea schemei de sprijin, schema de ajutor de stat în baza căreia se acordă sprijin financiar centralelor de cogenerare în vederea menținerii în piața de energie electrica și termica, în condițiile în care aceste centrale îndeplinesc criteriile de înaltă eficiență și realizează economii de combustibil și de emisii semnificative dar înregistrează costuri de producție mari,

Pentru anul 2018, prin Decizia ANRE nr. 1741/28.11.2017 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsă în cogenerare și livrată în SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 135,95 lei/MWh, exclusiv TVA.

Începând cu data de 22 noiembrie 2018, prin Decizia ANRE nr. 1869/21.11.2018, valoarea bonusului se modifică la 157,39 lei/MWh pentru energia electrica produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în SEN în perioada 22.11.2018-31.12.2018.

Valoarea bonusului acordat în anul 2018 a fost de 11421216 lei, corespunzător unei cantități de energie electrica livrată în SEN 82059 MWh.

1,2, Venituri din energie termica

Activitatea de furnizare în sistem centralizat a energiei termice într-o anumită perioadă a anului este direct influențată de următorii factori:

- sezon (vara/iarna);
- temperaturile exterioare (iarna/vara cu extreme de temperatură pe anumite perioade);
- numărul de întreruperi în furnizare datorate stării tehnice a rețelilor de transport și distribuție a energiei termice

- numărul de întreruperi în furnizare datorate surselor de producere (turbina, cazane) și a punctelor de transformare (puncte termice) a energiei termice
- durata întreruperilor în furnizare menționate anterior (este direct influențată de natura avariei, de complexitatea lucrărilor necesare remedierii acesteia)
- cererea de energie termică din partea consumatorilor (consumatorii au posibilitatea de reglare a cantității de energie termică consumate în funcție de nevoi)

Datorită numărului mare de factori ce pot influența în mod direct cantitățile de energie termică livrate în sistem centralizat în cazul prognozelor, pot apărea diferențe între estimări și realizări de până la +/- 10%,

Astfel, în anul 2018, diferența între estimarea în BVC a cantității de energie termică ce urma să fie livrată de 120,043 Gcal și cea efectiv livrată de 112,575 Gcal a fost de -7,468 Gcal, respectiv o abatere de -6,22 % față de cantitatea planificată, încadrându-se în limita de +/- 10%; valoric, energia termică facturată prevăzută în BVC în anul 2018 de 23,185,091 lei s-a realizat la o valoare mai mică, de 21,634,170 lei, înregistrându-se o nerealizare de -1,550,921 lei, respectiv o abatere negativă de -6,69%,

Evoluția prețurilor/tarifelor pentru energia termică este redată în tabelul următor:

Nr. crt.	Tip utilizator	PRETURI	Pret local cf. H.C.L. 369/29.12.2016*	Pret aprobat cf. H.C.L. 160/27.04.2018 și H.C.L. 192/22.05.2018**
0	1	2	3	4
1	Energia termică produsă și transportată, facturată consumatorilor casnici și agenților economici racordați la rețeaua de transport	1. Pret total, compus din:	219.34	276.04
		1.1. Pret producere în centrala de cogenerare	186.7	186.44
		1.2. Tarif transport	32.63	89.6
2	Energia termică produsă, transportată și distribuită facturată consumatorilor casnici racordați la rețeaua de distribuție	2. Pret total, compus din:	280.48	337.18
		2.1. Pret mediu ponderat de producere (centrala de cogenerare și CT)	186.7	186.44
		2.2. Tarif transport	32.63	89.6
		2.3. Tarif distribuție	61.14	61.14
3	Energia termică produsă, transportată și distribuită facturată agenților economici racordați la rețeaua de distribuție	3. Pret total, compus din:	288.94	344.07
		3.1. Pret mediu ponderat de producere (centrala de cogenerare și CT)	186.7	186.44
		3.2. Tarif transport	32.63	89.6
		3.3. Tarif distribuție	69.6	68.03
4	Energia termică produsă, transportată și distribuită facturată consumatorilor (casnici și agenți economici) racordați la rețeaua de distribuție	4. Pret total, compus din:		
		4.1. Pret mediu ponderat de producere (centrala de cogenerare și CT)		
		4.2. Tarif transport		
		4.3. Tarif distribuție		
5	Energia termică produsă pe baza de gaze naturale în centrale de cvartal	5. Pret producere	315.4	372.11

*Prețurile/tarifele pentru energia termică practicate până la 30.04.2018;

** Prețurile/tarifele pentru energia termică practicate de la 01.05.2018;

1.3. Venituri din subvenții și transferuri

➤ -subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației, care se suportă integral din bugetul local potrivit art. 3 alin. (4) din O.G. nr. 36 din 2 august 2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), art. 26 alin. (2) lit. a) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P. nr. 1121/1075/2015 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2015-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și

furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație de 11.862.209 lei,(valoare fara TVA), conform Deconturilor de subvenții depuse lunar la Municipiul Bacau ,

Veniturile din subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației s-au realizat în cuantum mai mic fata de prognoza,datorita diminuarii cantitatii fizice de energie termica livrata populatiei in anul 2018.

Subventie unitara	UM	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA
-consumatori racordati la retele de transport	Lei/Gcal	94,46	112,41
-consumatori racordati la retele de distributie	Lei/Gcal	155,60	185,16
-consumatori racordati la retele de distributie-centrale termice de cvartal	Lei/Gcal	190,53	226,73

Detalierea lunara a subvențiilor pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației este redată în urmatorul tabel:

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subventii constituite cf,decont lunar -fara TVA lei	Subventii constituite cf,decont lunar -inclusiv TVA
ianuarie 2018	15,669	2,462,605	2.930.500
Februarie 2018	13,368	2,099,455	2.498.352
Martie 2018	13,589	2,137,999	2.544.219
Aprilie 2018	3,656	575,166	684.448
Mai 2018	1,017	158,889	189.078
Iunie 2018	879	137,362	163.461
Iulie 2018	731	114,244	135.950
August 2018	767	119,840	142.610
Septembrie 2018	696	108,873	129.559
Octombrie 2018	2,065	324,590	386.262
Noiembrie 2018	9,226	1,450,160	1.725.691
Decembrie 2018	13,829	2,173,025	2.586.899
TOTAL	75,492	11,862,210	14.116.029

-sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5^o2 alin (1) din O.G. nr. 36 /2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), art.26 alin(2)lit,b) din O.M,D,R,A,P./O,M,F,P nr.1121/1075/2015 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2015-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație: 23,572,350 lei ,(valoare fara TVA), conform Deconturilor de pierderi depuse la Municipiul Bacau, cu 2,240.607 lei mai puțin fata de nivelul bugetat.

Detalierea lunara a pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat este redată în urmatorul tabel:

Luna	Cant, energie termica - populatie-Gcal	Cost unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total cheltuieli pentru SIEG populatie[lei]	Venit total mediu unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total venituri pentru SIEG populatie[lei]	Pierdere unitara energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Pierdere serviciu public (SIEG) [lei]
0	1	2=3/1	3	4=5/1	5	6=4-2	7=5-3
ianuarie 2018	15.668,94	396,71	6.216.004	286,04	4.481.895	-110,67	-1.734.109
februarie 2018	13.367,50	427,14	5.709.794	286,27	3.826.702	-140,87	-1.883.092
martie 2018	13.589,05	440,80	5.990.075	287,43	3.905.966	-153,37	-2.084.109
aprilie 2018	3.655,66	713,73	2.609.165	303,34	1.108.898	-410,40	-1.500.267
mai 2018	1.017,29	1.838,36	1.971.876	458,91	466.040	-1.479,46	-1.505.038
iunie 2018	879,03	2.476,58	2.176.990	445,13	391.280	-2.031,45	-1.785.710
iulie 2018	731,28	2.841,57	2.077.983	501,53	366.762	-2.340,04	-1.711.222
August 2018	766,86	2.962,97	2.272.177	356,35	273.270	-2.606,62	-1.998.907
septembrie	696,27	2.862,18	1.992.857	351,95	245.054	-2.510,23	-1.747.802
Octombrie 2018	2.065,01	1.075,29	2.220.477	342,56	707.381	-732,73	-1.513.097
Noiembrie 2018	9.226,21	564,83	5.211.209	339,83	3.135.375	-224,99	-2.075.834
Decembrie 2018	13.828,62	647,72	8.957.058	338,72	4.684.025	-291,65	-4.033.164
TOTAL	75.491,93	627,96	47.405.666	315,71	23.833.316	312,25	23.572.350

Sinteza datelor privind repartizarea pierderii pe produse este redată în tabelul următor:

Produse	U,M,	BVC 2018	Realizat 2018	Diferente
EN,ELECTRICA				
CANTITATI	MWh	83,701	84,954	1,253
VENITURI	lei	26.875.473	31.000.645	4.125.172
CHELTUIELI	lei	31.731.039	29.323.650	-2.407.389
PROFIT/PIERDERE	lei	-4.828.892	1.676.996	6.505.888
EN,TERMICA TOTAL				
CANTITATI	Gcal	120,043	112,575	-7,469
	MWhe	139,611	130,924	-8,686
VENITURI	lei	37,062,264	34,703,625	-2,358,639
CHELTUIELI	lei	72,283,086	67,096,717	-5,186,369
PROFIT/PIERDERE	lei	-35,930,987	-32,393,092	3,537,895
EN,TERMICA POPULATIE				
CANTITATI	Gcal	80,627	75,492	-5,135
	MWhe	93,769	87,797	-5,972
VENITURI	lei	25,612,696	23,833,316	-1,779,380
CHELTUIELI	lei	51,425,653	47,405,665	-4,019,988
PROFIT/PIERDERE	lei	-25,812,957	-23,572,349	2,240,608
EN,TERMICA AGENTI ECONOMICI				
CANTITATI	Gcal	39,417	37,083	-2,334
	MWhe	45,842	43,128	-2,714
VENITURI	lei	11,449,568	10,870,309	-579,259
CHELTUIELI	lei	20,841,018	19,691,052	-7,433
PROFIT/PIERDERE	lei	-9,391,450	-8,820,743	-570,707

CANTITATI TOTAL EE+ET	MWe	223,312	215.879	-7.433
VENITURI TOTALE	lei	64,085,501	66.334.107	2.248.606
CHELTUIELI TOTALE	lei	104,046,138	96.508.498	-7.537.640
PROFIT/PIERDERE TOTAL	lei	-40,065,315	-30.716.096	9.349.219
Sume solicitate pt acoperire pierdere cf.deconturi lunare-inreg,pe venituri aferente populatiei	lei	25,812,958	23.572.349	-2.240.609
PIERDERE NEACOPERITA	lei	14.760.281	6.593.692	-8.166.589
PROFIT BRUT	lei	x	x	x

1,CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Indicator	U.M.	BVC	Realizat	Diferenta	Abatere
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100%
1. CHELTUIELI de EXPLOATARE	lei	104.641.838	96.409.573	-8.232.264	-7,87
A.Cheletuiei cu bunuri si servicii	lei	79.809.185	76.632.277	-3.176.908	-3,98
B.Cheletuiei cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	lei	1.166.307	921.986	-244.321	-20,95
C.Cheletuiei cu personalul	lei	14.825.467	14.017.220	-808.247	-5,45
D.Alte cheletuiei de exploatare	lei	8.840.879	4.838.091	-4.002.788	-45,28
2. CHELTUIELI FINANCIARE	lei	16.886	14.081	-2.805	-16,61
II. TOTAL CHELTUIELI	lei	104.658.724	96.423.654	-8.235.070	-7,87

A,Cheletuiei cu bunuri si servicii

A,1, Cheletuiei privind stocurile:

a) Cheletuiei privind combustibilul tehnologic-gaze naturale:

Consumul de gaze naturale si eficienta acestuia, in anul 2018, este sintetizat in tabelul urmato:

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
1	2	3	4	5 (=4-3)	6
Gaze naturale	MWh	504144	465835	-38309	-7,60
Pret mediu combustibil	lei/MWh	132,71	136,84	4,13	3,11
Valoare gaze naturale	lei	66905770	63745842	-3159928	-4,72
Putere calorifica medie (PCS)	MWh/1000 mc	10,705	10,728	0,023	0,21
Coef. global de utiliz. a comb.	%	77,25	86,102	8,852	11,46

Diminuarile evidentiata la capitolul „combustibil tehnologic ” sunt corelate cu diminuarea productiei proprii de energie electrica si termica fata de prognoza, atat fizic cat si valoric.

b) Cheletuiei cu materiale consumabile ; nivelul planificat a fost de 1,780,365 lei, iar cel realizat de 1,048,503 lei, inregistrandu-se economii de 731,861 lei,

c) Cheltuieli cu obiectele de inventar, nivelul planificat a fost de 226,547 lei, iar cel realizat de 89,228 lei, înregistrându-se economii de 137,320 lei,

d) Cheltuieli privind energie și apă

Se înregistrează depasiri de 1,633 lei la cheltuielile cu apa brută și depasiri de 896 lei la cheltuielile cu apa potabilă și serviciul de canalizare (CET și CAF),

În cazul cheltuielilor cu energia electrică și servicii aferente, s-au înregistrat depasiri de 7,016 lei, cu următoarea structură:

Cheltuielile privind energia electrică:

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
1	2	3	4	5 (=4-3)	6 (=5/3*100)
Energie electrică achiziționată (Nova Power & Gas + Tinmar + Aerostar)	MWh	19023	17512	-1511,45	-7,95
Preț mediu energie achiziționată	lei/MWh	359,80	364,17	4,37	1,22
Total cheltuieli cu energia electrică	lei	7009348	6987201	-22147	-0,32
- achiziționată (Nova Power & Gas + Aerostar)	lei	6844397	6377165	-467232	-6,83
- dezechilibre negative	lei	76708	517683	440975	574,87
- transport en. electrică	lei	88243	92353	4110	4,66

A,2, Cheltuieli privind serviciile executate de terți; valoarea bugetată a fost de 1,937,772 lei iar cea realizată de 791,226 lei, cu o economie de 1,146,547 lei,

a) cheltuielile cu întreținerea și reparațiile, valoarea bugetată a fost de 1,790,136 lei, valoarea realizată fiind de 659,478 lei, înregistrându-se în acest mod economii de 1,130,658 lei, cheltuielile preponderente fiind cele pentru menținerea în exploatare a instalațiilor și eliminarea situațiilor de avarii apărute pe rețelele de transport și distribuție a agentului termic, în condiții minime de siguranță în funcționare,

b) cheltuielile cu mentenanța la turbina în cogenerare, bugetate la o valoare de 517,544 lei, s-au realizat la valoarea de 266,044 lei,

c) cheltuielile privind chirile, valoare bugetată 112,439 lei a fost realizată la un nivel de 114,413 lei,

A,3, Cheltuieli cu alte servicii executate de terți

Valoarea bugetată a acestor cheltuieli de 940.658 lei a fost realizată în valoare de 756.741 lei, cu o economie de 226.223 lei,

În această categorie sunt incluse în principal, următoarele cheltuieli: transport bunuri și personal, poșta și telecomunicații, servicii juridice, contribuții legale ANRE, protecția muncii, cheltuieli cu comisioane și onorarii, deplasări, servicii bancare, taxe verificare metrologie, servicii întreținere și reparații auto, etc.

B, Cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate

Valoarea bugetată a acestor cheltuieli este de 1.166.307 lei iar realizările au fost de 921,986 lei, înregistrându-se economii de 244.321 lei, în această categorie sunt incluse în pondere majoritară 786,637 lei, cheltuieli cu ajustarea TVA aferentă pierderilor care exced celor admise ca fiind pierderi tehnologice, în sensul Codului fiscal, față de 982.952 lei cât a fost bugetat, deci o economie de 196.315 lei.

C, Cheltuielile cu personalul:

C0, Cheltuieli de natura salariala , fundamentate cu respectarea prevederilor O,G, nr, 26 /2013 si a obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat, la valoarea planificata de 13,710,040 lei, au fost realizate la valoarea de 12,994,492 lei, inregistrandu-se o economie de 715,548 lei ,

C1, Cheltuieli cu salariile, planificate la valoarea de 12.746.802 lei au fost realizate la valoarea de 12,262,693 lei, inregistrandu-se o economie de 484.109 lei.

S-au prevazut limitativ: salariile de bază, indemnizațiile, sporurile, pentru a căror determinare se folosește ca element de calcul salariul de bază și care se acordă conform Codului muncii si Contractului Colectiv de Muncă.

C2, Cheltuieli cu bonusuri, prognozate la valoarea de 963.238 lei, s-au realizat la valoarea de 731.799 lei.

Cheltuielile sociale prevăzute la art.25 din Legea nr, 227/2015 privind Codul fiscal(* cu modificările și completările ulterioare, din care preponderente sunt ajutoare inmormantare, ajutoare nastere, ajutoare boli grave si incurabile, au fost bugetate la valoarea de 227.078 lei, realizandu-se 145.399 lei, economii de 81.679 lei.

Incepand cu luna martie 2018 au fost acordate tichete de masa salariatilor (in cuantum de 10 lei/tichet), in valoare totala de 586.400 lei fata de nivelul planificat de 736.160 lei.

Raportandu-ne la câștigul mediu pe salariat si numarul mediu de salariați in perioada analizata, putem observa urmatoarele abateri:

- o -câștigul mediu pe salariat bugetat este 3.374 lei/salariat;
- o -câștigul mediu pe salariat realizat este 3.295 lei/salariat;
- o -numarul mediu de salariați a fost planificat la 341;
- o -numarul mediu de salariați realizat a fost de 325,
- o Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala cf. Legii anuale a bugetului de stat bugetat este de 2.830 lei/salariat;
- o Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala cf. Legii anuale a bugetului de stat realizat a fost de 2.708 lei/salariat.

C4, Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere au fost realizate la un nivel de 433,026 lei, fata de nivelul planificat de 474,171 lei, din care :

- pentru un numar de 2 directori cu contract de mandat, pentru perioada ianuarie-august si 3 directori cu contract de mandat pentru perioada septembrie-decembrie 2018; valoarea bugetata de 314,058 lei a fost realizata la nivelul de 314,062 lei;

- pentru un numar de cinci membri ai Consiliului de administrație(5 membri); valoarea bugetata de 160,113 lei a fost realizata la nivelul de 118,964 lei.

Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator

Economiile realizate la cheltuielile cu salariile a generat ,in mod evident si o economie la acest capitol de cheltuieli, in valoare de 51,554 lei,

D, Alte cheltuieli de exploatare

Analizând structura capitolului de „Alte cheltuieli de exploatare” se observă economii de 4.002.788 lei, din care:

Cheltuielile cu achiziția certificatelor de emisii de CO₂ :

➤ In BVC rectificat 2018, s-au prevazut a fi achizitionate:

83.000 certificate x 21,04 euro/certificat CO₂ x 4,644 lei/euro = 8.109.910 lei;

➤ Realizarile aferente anului 2018 se prezinta astfel:

- certificate alocate gratuit pentru anul 2019= 32.027 buc au fost utilizate pentru anul 2018;
- certificate ramase din alocarea gratuita aferenta anului 2018 = 11.150 buc;
- certificate ramase de achizitionat pentru 2018 = 41.100 buc, care au fost achizitionate conform tabel de mai jos:

Denumire furnizor	Nr, factura/data	Nr, certificate EUA achizitionate	Pret EURO	Curs valutar lei	Pret unitar lei	Valoare lei
0	1	2	3	4	5=3*4	6=5*2
Certificate de achizitionat in 2018						
Certificate achizitionate:						
Min. Energiei	Adresa 3185/07.10.2018	2.850,00	9,69	4,6540	45,0973	128.527,19
Min. Energiei	Adresa 3185/07.10.2018	2.850,00	18,65	4,6471	86,6684	247.004,98
AitherCO ₂ SIM Spa	N.04/2019/09.01.2019	1.000,00	22,63	4,6670	105,6142	105.614,21
TDR ENERGY SRL	2178/01.02.2019	5.000,00	21,80	4,7348	103,2186	516.093,00
TDR ENERGY SRL	2180/12.02.2019	5.000,00	20,80	4,7412	98,6170	493.085,00
AitherCO ₂ SIM Spa	N.54/21.02.2019	5.000,00	20,10	4,7559	95,5936	477.967,95
AitherCO ₂ SIM Spa	N.55/22.02.2019	5.000,00	19,00	4,7619	90,4761	452.380,50
AitherCO ₂ SIM Spa	070/04.03.2019	5.000,00	19,00	4,7397	90,0543	450.271,50
AitherCO ₂ SIM Spa	074/04.03.2019	5.000,00	20,10	4,7397	95,2680	476.339,85
TDR ENERGY SRL	2201/18.04.2019	5.000,00	26,95	4,7619	128,3332	641.666,00
TDR ENERGY SRL	2203/23.04.2019	9.400,00	27,45	4,7581	130,6098	1.227.732,12
total certificate achizitionate		41.100				4.286.333,85

Se constata economii la acest element de cheltuiala de 3.823.576 lei

-la cheltuielile cu majorari si penalitati, depasiri de 121,315 lei, datorate dobanzilor si penalitatilor aferente obligatiilor bugetare neachitate in termen legal;

-la cheltuielile cu amortizarea s-au inregistrat economii de 187,143 lei, intrucat nu s-au achizitionat imobilizari corporale la nivelul prevazut in Planul de investitii;

- ajustari si deprecieri de valoare si provizioane in valoare de -84.846 lei, din care :

-cheltuieli privind ajustari deductibile pentru deprecierea activelor (creante neincasate) constituite la 31.12.2018, in valoare de 17.635 lei;

-anulare provizioane privind ajustari deductibile pentru deprecierea activelor (creante neincasate), in valoare de 84.846 lei;

2.CHELTUIELI FINANCIARE

La data de 31.12.2018, s-au inregistrat cheltuieli financiare de 14.081 lei fata 16.886 lei prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli.

Recapituland datele prezentate, in anul 2018, THERMOENERGY GROUP SA a înregistrat:

Indicatori	BVC	Realizat	Diferente valorice	Grad realizare
0	1	2	3=2-1	4=3/1*100
Venituri totale	89.898.442	89.829.962	-68.480	-0,08
Cheltuieli totale	104.658.724	96.423.654	-8.235.070	-7,86
Profit/(+)/Pierdere(-)	14.760.281	6.593.692	x	x

Determinarea rezultatului fiscal al perioadei:

INDICATORI	Cumulat 12 luni an 2018-lei
Venituri totale	89,829,962
Cheltuieli totale	96,423,654
Rezultat contabil: Profit(+)/ (pierdere(-)	-6,593,692
Venituri neimpozabile	3,236,564
Cheltuieli nedeductibile , total, din care:	5,062,020
- Majorari intarziere datorate bugetului consolidat	128,439
- Pierderile înreg.la scoaterea din evidență a creanțelor incerte sau în litigiu, neîncasate, pt. partea neacoperită din provizioncf.art.26 precum si pierderile înreg.la scoaterea din evidenta a creanțelor incerte sau în litigiu neincasate,in alte situatii	4,427
-Pierderi care depasesc limitele tehnologice legale	4,142,517
- TVA aferent pierderi care depasesc norma legal admisa*	786,637
Rezultat fiscal 31,12,2018 :Profit(+)/ (pierdere(-)	-4,768,236
Pierdere fiscala de recuperat an 2017 -Decl,101	-8,947,004
Pierdere fiscala de recuperat cumulata 2014 - 31,12,2018	-13,715,240

Evolutia rezultatului fiscal la 31,12,2018:

NR,CRT,	INDICATORI	AN 2014	AN 2015	AN 2016	AN 2017	AN 2018
1	Venituri totale	4,050,351	77,275,567	77,358,341	77,961,783	89,914,809
2	Cheltuieli totale	4,508,198	82,402,562	82,080,520	79,801,832	96,508,500
3	Pierdere contabila-sold cont 121 (1-2)	-457,847	-5,126,995	-4,722,179	-1,840,049	-6,593,692
4	Pierdere contabila cumulata-cont 1171	-457,847	-5,584,842	10,307,021	-12,147,070	-18,740,761
5	Sume ce modifica direct rezultatul reportat	0	0	0	0	0
6	Corectii rezultat contabil-cont 1174:	0	0	0	0	80,760
	-venituri	0	0	0	0	80,760
	-cheltuieli	0	0	0	0	0
7	Pierdere contabila anuala corectata (3+5+6)	-457,847	-5,126,995	-4,722,179	-1,840,049	-6,512,932
8	Pierdere contabila corectata cumulata	-457,847	-5,584,842	10,307,021	-12,147,070	-18,660,002
9	Venituri neimpozabile	0	0	0	246,265	3,236,564
10	Rezerve din reevaluare impozabile	0	0	0	0	0
11	Cheltuieli nedeductibile	709	172,304	1,424,228	1,849,090	5,062,020
12	Pierdere/profit fiscal anual- (7-9+10+11)	-457,138	-4,954,691	3,722,204	-237,224	-4,768,236
13	Pierdere fiscala cumulata-	-457,138	-5,411,830	-8,709,780	-8,947,004	-13,715,240
	Pierdere fiscala cumulata-Decl,101	-457,138	-5,411,830	-8,709,780	-8,947,004	-13,715,240

Pierdere anulului 2018 se va acoperi tinand cont de prevederile legale oferite de:

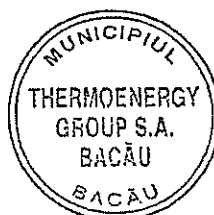
-Legea 82/1991-Legea contabilitatii, republicata si actualizata,art,19:(4) Pierdere contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor sau asociatilor,

-Legea nr,227/2015 privind Codul fiscal , ART, 31 - Pierderi fiscale:

Pierdere anuală, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi, Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora,

PRESEDINTE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
Stupu Paul Vicentiu

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu