HOTĂRÂREA NR. 90 DIN 29.05.2020
privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău în vederea aprobării Situațiilor financiare aferente anului 2019

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință ordinară la data de 29.05.2020, potrivit art.133(1) din Ordonanța de Urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ,

Având în vedere:

-Adresa nr. 737 din 13.05.2020, înaintată de Societatea Thermoenergy Group SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 22842 din 14.05.2020, însoțită de Hotărârile nr. 46, nr. 47 și nr. 49 din 13.05.2020 ale Consiliului de Administrație, Raportul Administratorilor asupra activității la data de 31.12.2019, Raportul auditorului privind situațiile financiare anuale întocmite la data 31.12.2019 și Situațiile financiare anuale pentru 2019, prin care solicită mandate speciale pentru împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor la Thermoenergy Group SA Bacău;

-Referatul nr. 3789 din 14.05.2020 de aprobare a inițierii unui proiect de hotărâre în vederea mandatării împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor, înaintat de Compartimentul Unitatea Municipala pentru Monitorizare ;

-Expunerea de motive a Primarului Municipiului Bacău înregistrată cu nr. 3791/14.05.2020;

-Raportul Direcției Juridice și Administrație Locală înregistrat cu nr. 3833/1/18.05.2020;

-Raportul comun al Direcției Economice și al Unității Municipale pentru Monitorizare înregistrat cu nr. 3833/2/18.05.2020;

-Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr. 490/28.05.2020 al Comisiei de specialitate nr. 1, nr. 491/28.05.2020 al Comisiei de specialitate nr. 2, nr. 492/28.05.2020 al Comisiei de specialitate nr. 3, nr. 493/28.05.2020 al Comisiei de specialitate nr. 4 și nr. 494/28.05.2020 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. (l) din ANEXA 1 - Principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situațiilor financiare anuale a Ordinului nr. 3.781 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile ;

-Prevederile Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate;

-Dispozițiile art. XIV din Ordonanța de Urgența nr. 48 din 9.04.2020 privind unele măsuri fiscale;

-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, cu modificările și completările ulterioare;

-Dispozițiile art. 140 alin.(1) și alin.(3), ale art. 154 alin.(1), ale art. 196 alin.(1) lit."a", ale art.197 alin.(1) și ale art. 243 alin.(1) lit."a" și lit. "b" din Ordonanța de Urgență nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ,

În baza dispozițiilor art.129 alin.(2) lit."d" și ale alin.(7) lit."s" și art. 139 alin. 3 lit. "a" și alin. 5 din OUG nr. 57/ 2019 privind Codul administrativ,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art.l -Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău să voteze pentru Municipiului Bacău, situațiile financiare aferente anului 2019, în ședința 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 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 General al Municipiului Bacău prezenta hotărâre se comunică în termen legal Instituției Prefectului- Județul Bacău pentru verificarea legalității.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CĂTĂLIN – BOGDAN CREȚU

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE
SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU
NICOLAE – OVIDIU POPOVICI

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BACĂU

ANEXA la HCL nr. 90 din 29.05.2020

- **SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2019**

- **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR - 2019**
- **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIN SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31.12.2019**

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CĂTĂLIN-BOGDAN CRETU

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE
SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU
NICOLAE-OVIDIU POPOVICI

COMPARTIMENT
UNITATEA MUNICIPALĂ PENTRU MONITORIZARE
Isabela PINTILIE

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781/2019	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2019	Sold la: 31.12.2019
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		499
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL **(rd.01 la 06)**	07	07		499
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	752.940	691.063
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		31.205
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	594.366	2.124.765
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si 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 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.347.306	2.847.033
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 ~~+ 266~~ - 2963)	22	22		
6. Alte imprumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	131.000	187.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	131.000	187.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.478.306	3.034.532
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

BILANT

la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781/2019	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2019	Sold la: 31.12.2019
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		499
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL **(rd.01 la 06)**	07	07		499
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	752.940	691.063
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		31.205
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	594.366	2.124.765
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si 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 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.347.306	2.847.033
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 ~~+ 266~~ - 2963)	22	22		
6. Alte imprumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	131.000	187.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	131.000	187.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.478.306	3.034.532
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	94.441	183.172
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi 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- 4901)	29	29	11.280	3.080
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	105.721	186.252
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	11.279.418	9.867.949
2. Sume de incasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de incasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (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	12.055.708	22.054.182
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	23.335.126	31.922.131
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii 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 ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	554.424	283.643
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	23.995.271	32.392.026
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	42.700	41.710
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	42.700	41.710
Sume de reluat intr-o perioada 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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri incasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	239.414	228.415
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	22.027.805	39.215.947
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	1.103.847	1.869.384
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	23.371.066	41.313.746
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	112.596	-10.695.396
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.590.902	-7.660.864
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor 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 comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	9.344.104	9.328.081
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	9.344.104	9.328.081
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		35.881
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		35.881
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	554.309	1.815.386
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	71	70	554.309	1.815.386
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	554.309	1.815.386
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.906.800	10.906.800

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	10.906.800	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		
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri 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	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	12.066.310	18.660.002
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	6.593.692	9.271.624
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	-7.753.202	-17.024.826
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	-7.753.202	-17.024.826

Suma de control F10 : 379936009 / 2725423151

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2018	Exercițiul financiar 2019
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	65.420.045	72.511.341
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	53.557.836	59.509.611
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	11.862.209	13.001.730
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		17.931
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	24.231.043	22.890.937
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	89.651.088	95.420.209
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	67.249.835	69.863.158
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	89.228	134.197
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	7.745.249	7.145.149
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	21	22	13.399.311	15.972.301
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	12.968.058	15.148.852
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	431.253	823.449
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (**rd. 26 - 27**)	24	25	304.578	204.152
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	304.578	204.152
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	27	28	-67.211	1.322.438

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	17.635	1.332.983
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	84.846	10.545
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	30	31	7.688.583	10.034.694
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.584.137	1.819.963
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*)	32	33	1.185.538	1.207.345
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	4.299.620	6.217.226
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	619.288	790.160
~~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**)	37	39		35.881
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		35.881
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	96.409.573	104.711.970
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	41	43	0	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	42	44	6.758.485	9.291.761
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	878	19.251
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	177.996	14.437
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	178.874	33.688
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	14.081	13.551
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	14.081	13.551
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	58	60	164.793	20.137
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	89.829.962	95.453.897
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	96.423.654	104.725.521
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	62	64	0	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	63	65	6.593.692	9.271.624
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	67	69	0	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	68	70	6.593.692	9.271.624

Suma de control F20 : 1394281805 / 2725423151

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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".

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale" se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura 08.05.2020

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

- lei -

Cod 30 (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au înregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au înregistrat pierdere	02	02	1	9.271.624
Unitaţi 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 restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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 creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la 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 salariati		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	325	332
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	338	348

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

26

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	55	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	58	52		
- detineri de cel putin 10%	59	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	61	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	11.300.213	9.867.949
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.961.842	4.026.141
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	9.968	309
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	69	61	8.906.610	18.818.983
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	2.302.682	1.169.280
- subventii de incasat(ct.445)	72	64	2.588.215	7.516.458
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	4.015.713	10.133.245
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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		

Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), **(rd.72 la 74)**	79	71	3.181.830	3.234.891
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	3.181.830	3.234.891
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de incasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de incasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.79 la 82)**	87	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	93	84	38.071	9.658
- în lei (ct. 5311)	94	85	38.071	9.658
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	96	87	501.647	251.251
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	501.641	251.251
- conturi curente in lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	6	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de incasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	104	95	32.715.170	50.641.827
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	22.267.219	39.444.360
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	431.764	560.814
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	121	111	619.007	1.009.283
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	446.059	528.682
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	146.429	479.944
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	26.519	657
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.123 la 127)**	133	122	9.397.180	9.627.370
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	9.397.180	9.627.370

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenţi	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	10.906.800	10.906.800
- acţiuni cotate 4)	144	131		
- acţiuni necotate 5)	145	132	10.906.800	10.906.800
- părţi sociale	146	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134		
revete si licente (din ct.205)	148	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	118.964	
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	91.590	91.590
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	253.273.174	253.345.409
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP r. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2018**		**31.12.2019**	
			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)	154	141	10.906.800	X	10.906.800	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	155	142	10.906.800	100,00	10.906.800	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	156	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	157	144	10.906.800	100,00	10.906.800	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deţinut de regii autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153		
- către instituţii publice centrale;	167	154		
- către instituţii publice locale;	168	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate in perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		
- către instituţii publice centrale	172	159		
- către instituţii publice locale	173	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162		
- către instituţii publice centrale	176	163		
- către instituţii publice locale	177	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		2019
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019

Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	183	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2018**	**2019**
Venituri obţinute din activităţi agricole	185	170		

Suma de control F30 : 909680833 / 2725423151

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
PAVAL FLORIN	RUSU MARIANA
Semnatura	Calitatea
	11--DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura
Formular VALIDAT	Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

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		999		X	999
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05		999		X	999
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	2.303.805	137.521			2.441.326
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09		35.460			35.460
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	594.367	1.915.914	385.516		2.124.765
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	2.898.172	2.088.895	385.516		4.601.551
III.Imobilizari financiare	17	131.000	135.500	79.500	X	187.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	3.029.172	2.225.394	465.016		4.789.550

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		500		500
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22		500		500
.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.550.866	199.397		1.750.263
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		4.255		4.255
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	1.550.866	203.652		1.754.518
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	1.550.866	204.152		1.755.018

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 : 41524504 / 2725423151

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și primu pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

   Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:
   - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
   - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei instiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent [2], respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați – dobânzi la conturi curente").

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari 1011.SC(+)F10L.R81 [illegible]

[illegible]	[illegible]	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

[illegible]

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de activ*)	Valoare bruta**)				Deprecieri***)(amortizari si provizioane)			
	Sold la 31.12.2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2018	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2019
1. Imobilizari necorporale, din care:	**0**	**999**	**0**	**999**	**0**	**500**	**0**	**500**
-cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0		0	0
-concesiuni, brevete, licente	0	0	0	0	0	0	0	0
-alte imobilizari necorporale	0	999	0	999	0	500	0	500
-avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0		0	0
2. Imobilizari corporale, din care:	**2,898,172**	**2,088,895**	**385,516**	**4,601,551**	**1,550,866**	**203,652**	**0**	**1,754,518**
-Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
-Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
-Instalatii tehnice si masini	2,303,805	137,521		2,441,326	1,550,866	199,397	0	1,750,263
-Alte inst.,,utilaje si mobilier	0	35,460	0	35,460	0	4,255	0	4,255
- Imob. corp. in curs(inclusiv avansuri)	594,367	1,915,914	385,516	2,124,765	0	0	0	0
3.Imobilizari financiare	**131,000**	**135,500**	**79,500**	**187,000**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	**3,029,172**	**2,225,394**	**465,016**	**4,789,550**	**1,550,866**	**204,152**	**0**	**1,755,018**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl
03.05.2020

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

40

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE - AN 2019

- lei-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	65,420,045	72,511,341
2.Costul bunurilor vandute si al servicilor prestate (3+4+5)	**90,081,890**	**95,582,593**
3.Cheltuielile activitatii de baza	87,338,896	93,169,298
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,093,460	2,240,236
5.Cheltuielile indirecte de productie	649,534	173,059
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	**-24,661,845**	**-23,071,252**
7.Cheltuieli de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	6,327,683	9,111,446
9.Alte venituri din exploatare	24,231,043	22,890,937
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	**-6,758,485**	**-9,291,761**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2019

lei

Creanţe	Simbol cont	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0		1	2	3
TOTAL, din care:		**31,922,131**	**31,922,131**	**0**
I. CREANTE COMERCIALE, din care:		**9,867,949**	**9,867,949**	**0**
1. Clienţi energie electrică	4111,01;418,01	2,081,871	2,081,871	0
2. Clienţi energie termică,total, din care:		6,851,428	6,851,428	0
2.1. Populaţie	4111,02%;418.02%-491	3,487,372	3,487,372	0
2.2. Agenţi economici	4111,02,3;418.02.3	968,460	968,460	0
2.3. Unitati bugetare	4111,02,4;418.02.4	2,377,090	2,377,090	0
2.4. Ajutoare încălzire cf.OUG 70/2011 si HCL nr. 426/15.11.2019	4111.10	18,506	18,506	0
3. Clienti in litigiu	4118	759,439	759,439	0
4. Clienti din alte activităţi	4111,09;418,03-04	155,055	155,055	0
5.Alte creante	4092+473	20,156	20,156	
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	ct.4424	**1,327,385**	**1,327,385**	**0**
III.CREANTE CU BUGETUL LOCAL, din care:		**20,335,779**	**20,335,779**	**0**
1.Subventii pt. diferente pret en. termica si alte subventii	445.01; 445.08	7,511,958	7,511,958	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	9,979,640	9,979,640	0
IV. ALTE CREANTE, total din care:		**391,018**	**391,018**	**0**
1. Creanţe în legătură cu personalul	425 ;4282	309	309	0
2. Debitori diverşi, din care:	461	390,709	390,709	0
2.1.Debitori diversi	461.01;	181	181	0
2.2. Penalităţi energie termică-asoc.proprietari	din cont 461	357,891	357,891	0
2.3. Penalităţi energie termică-ag.economici	din cont 461	590	590	0
2.4. Penalităţi alte servicii-ag.economici	461.09;461.10	32,047	32,047	0
3. Alte creante (TVA neexigibil)	4428	0	0	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 5

SITUATIA DATORIILOR
LA 31.12.2019

lei

Datorii	Simbol cont	Sold la 31.12.2019, din care:	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	Peste 1 an	Pana in 5 ani
0		1	3	4	5
TOTAL, din care:		**50,841,827**	**41,313,746**	**9,328,081**	**0**
I. DATORII COMERCIALE(inclusiv penalitati)		**39,215,947**	**39,215,947**	**0**	**0**
1. Furnizori productie, din care:		38,885,671	38,885,671	0	0
1.1. Furnizori combustibil, din care:		29,196,408	29,196,408	0	0
-furnizori gaze naturale	**401,01;408,01**	**29,196,408**	**29,196,408**	**0**	**0**
1.2. Furnizori reparatii	401,02;	408,380	408,380	0	0
1.3. Furnizori pt.alte servicii	401,09; 401,19; 408.04;408.02;	9,264,121	9,264,121	0	0
1.4. Colaboratori	401.03	16,762	16,762	0	0
2. Furnizori de imobilizari	404;408,03	283,569	283,569	0	0
3. Furnizori externi	401,10;404.10	46,707	46,707	0	0
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT(inclusiv penalitati)		**707,895**	**707,895**	**0**	**0**
1. Datorii la bugetul statului, din care:	**4411;4423;444**	**108,296**	**108,296**	**0**	**0**
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
2. Datorii la bugetul asig.sociale, din care:	**431;436**	**562,475**	**562,475**	**0**	**0**
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
3. Datorii la bugetul local, din care:	**446**	**36,467**	**36,467**	**0**	**0**
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
4. Datorii la fonduri speciale,din care:	**447**	**657**	**657**	**0**	**0**
-majorari intarziere	4481	0	0	0	0
III. DREPTURI DE PERSONAL	**42x**	**560,814**	**560,814**	**0**	**0**
IV. ALTE DATORII		**10,157,171**	**829,090**	**9,328,081**	**0**
1. Creditori diversi (sume in avans,garantii si penalitati)	**419;462;473**	9,855,785	527,704	9,328,081	
2.TVA neexigibil	**4428**	**301,386**	**301,386**	**0**	**0**
V. CREDITE		**0**	**0**	**0**	**0**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR
Mariana Rusu

THERMOENERGY GROUP SA BACAU
NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate de societate la intocmirea acestor situatii financiare sunt:

A. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

a) Informatii generale

Situatiile financiare intocmite pentru anul 2019 se compun din:

- bilant
- cont de profit si pierdere
- situatia modificarilor capitalului propriu
- situatia fluxurilor de trezorerie
- note explicative la situatiile financiare

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, precum si, cu respectarea Ordinului MFP nr. 3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale.

b) Standarde aplicabile

Situatiile financiare reflecta toate cerintele prevazute de OMFP 1802/2014 si Standardele Internationale de Contabilitate.

Acestea precizeaza ca situatiile financiare trebuie sa fie intocmite si prezentate in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991.

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

Pentru exerciţiul încheiat, la intocmirea si raportarea situatiilor financiare, societatea a respectat toate principiile, conventiile, regulile si practicile specifice adoptate in conformitate cu OMFP 1802/2014 , cuprinse in Manualul politicilor si procedurilor contabile, aprobate prin Hotararea C.A. nr. 50/07.04.2015 cu completarile ulterioare.

2.Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

3. Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014, cere conducerii societatii sa emita estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datorilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare precum si a veniturilor si cheltuielilor raportate pentru perioada respectiva. Aceste estimari sunt facute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data intocmirii situatiilor financiare.

4.Tranzactii in monede straine

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data tranzactiilor .

La 31 decembrie 2019 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost:

1 EUR = 4,7793 lei

1 USD = 4,2608 lei

5. Imobilizari corporale

Active proprii

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de inventar, reevaluata la data de 31.12.2014, pentru cele primite ca aport in anul 2014, si la valoarea de achizitie, pentru cele intrate in anul 2015, 2016, 2017,2018 si anul 2019.

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe. Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Cladiri si constructii speciale	25-50	ani
Masini , utilaje si unelte	5-12	ani
Alte mijloace fixe	5-15	ani

6. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt constituite din cheltuieli de constituire ale societatii, la care amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de 1 an.

7. Stocuri

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

În evidenţa contabilă a societăţii:

- activele circulante se evaluează la costul de achiziţie sau costul de producţie;
- ajustările de valoare se fac în vederea prezentării activelor circulante la cea mai mică valoare de piaţă sau la o altă valoare minimă atribuibilă la data bilanţului, ajustare care se reia corespunzător în venituri atunci când motivele care au generat ajustarea, încetează.

8. Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila.

9. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta si disponibilul din casa.

10. Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost pentru bunurile si serviciile primite, mai putin discounturile primite referitoare la conturile de furnizori.

11. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru societate apare o obligatie legala sau legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie.Conform politicii unitatii, provizioanele sunt revizuite la fiecare sfarsit de perioada pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

12. Dividende

Nu este cazul repartizarii de dividende, societatea inregistrandu-se cu o pierdere contabila de 7,917,768.48 lei.

13. Ajustări sau pierderi de valoare

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

Valoarea contabila a activelor altele decat stocurile este revizuita la sfarsitul fiecarei perioade pentru a se determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Ajustările de valoare pentru depreciere sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere când valoarea contabilă a activului este superioară valorii sale recuperabile.

14. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt sunt recunoscute initial la suma primita (cost), mai putin costurile aferente tranzactionarii.Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile sunt prezentate la valoarea amortizata, folosind metoda randamentului efectiv; diferentele intre cost si valoarea de rascumparare sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata imprumutului la o rata efectiva a dobanzii.

15. Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la bunurile vandute si serviciile furnizate .In cazul vanzarilor de bunuri , venitul este inregistrat in momentul in care riscurile si beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate intr-o proportie semnificativa asupra cumparatorilor. Veniturile se recunosc atunci cand nu exista incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestatii datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnari ale bunurilor. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

16. Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci si diferentele de curs valutar. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

17. Impozitul pe profit

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

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

18. Subventii aferente activelor

Subventiile guvernamentale pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se prezinta in bilant ca venit amanat. Societatea recunoaste subventia drept venit de-a lungul ciclului de viata a activului amortizabil prin reducerea chetuielii cu amortizarea.

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

19. Discounturi

Discounturile primite de la furnizori sunt inregistrate in contabilitate in momentul primirii documentelor ce confirma tranzactia.

20. Societatile afiliate

Societatile se considera afiliate in cazul in care una din parti , fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

21. Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai Fondului Român de Pensii. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii angajatilor sai la data pensionarii.

22. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat , nete dupa deducerea reducerilor comerciale si a taxei pe valoarea adaugata, precum si a altor taxe legate direct de cifra de afaceri pentru bunuri vandute sau servicii prestate tertilor.

23. Managementul riscului financiar

Tranzactiile cu instrumente financiare pot avea ca rezultat pentru societate asumarea sau transferarea catre alte parti a unuia sau mai multora dintre riscurile financiare descrise mai jos:

i) Riscul de piata ce cuprinde trei tipuri de risc:

- riscul valutar – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar;
- riscul ratei dobanzii la valoarea justa – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii;
- riscul de pret – este riscul ca valoarea unui instrument financiar ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora , sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

ii)Riscul de credit

Este riscul ca una dintre partile instrumentului financiar sa nu execute obligatia asumata, cauzand celeilalte parti o pierdere financiara.

iii) Riscul de lichiditate

Este riscul ca o entitate sa intalneasca dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa.

iiii) Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie

Este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii. De exemplu , in cazul unui instrument de imprumut cu rata variabila, astfel de fluctuatii constau in schimbarea ratei dobanzii efective a instrumentului financiar, fara o schimbare corespondenta a valorii sale juste.

B. PRINCIPII. POLITICI SI METODE CONTABILE

Principii contabile

Evaluarea si recunoasterea elementelor prezentate in situatiile financiare ale anului 2018 a fost facuta in acord cu urmatoarele principii contabile:

1 .*Principiul continuitatii activitatii* – societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

2. *Principiul permanentei metodelor* – aplicarea acelorasi reguli , metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. *Principiul prudentei* – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor , precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

4. *Principiul contabilitatii de angajamente* – au fost recunoscute efectele tranzactiilor si ale altor evenimente atunci cand s-au produs(si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

5. *Principiul intangibilitatii* – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent.

6. .*Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii* – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorii.

7. Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta creante nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si datorii fata de aceeasi entitate, efectuate cu respectarea prevederilor legale ,numai dupa contabilizarea creantelor si veniturilor, respectiv a datoriilor si cheltuielilor corespunzatoare.
8. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.
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 – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat in cadrul situatiilor financiare.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU CLIENTI INCERTI SI PROVIZIOANE PENTRU LITIGII

-lei-

Denumirea provizionului	Simbol cont	Sold la 31.12.2018	Transferuri		Sold la 31.12.2019
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2-3
1.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI,total,din care:*		**9,515**	**1,332,984**	**10,545**	**1,331,954**
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite asociatii de proprietari	491	5,530	834,634	5,530	834,634
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite clienti individuali	491	3,985	269,268	5,014	268,238
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite clienti agenti economici	491	0	229,082	0	229,082
2.PROVIZIOANE PENTRU LITIGII**	**1511**	0	35,881	0	35,881
3.TOTAL GENERAL(1+2), din care:		**9,515**	**1,368,865**	**10,545**	**1,367,835**
,- ajustari pentru deprecierea creantelor deductibile fiscal		9,515	334,103	10,545	333,073
- ajustari pentru deprecierea nedeductibile fiscal		0	998,880	0	998,880
,- provizioane pentru litigii nedeductibile fiscal	1511	0	35,881	0	35,881

*Ajustari pentru deprecierea creantelor din energie termica s-au constituit pentru creantele cu vechime>270 zile,conform Hot.Consiliului de Administratie nr.39/15.04.2020.

* * In Dosarul nr. 16811/180/2019 , THERMOENERGY GROUP SA a fost chemata in judecata, de catre subscrisa AIR LIQUIDE ROMANIA SRL, pentru neachitarea unor datorii in valoare de 35,881 lei, reprezentand facturi neachitate in suma de 20,275 lei, dobanda in valoare de 2,208 lei si cheltuieli de judecata in valoare de 13,398 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI / ACOPERIRE PIERDERE-AN 2019

In anul 2019, Thermoenergy Group SA Bacau a inregistrat pierdere in valoare totala de 9.271.623,69 lei.

-lei-

AN	Valoare anuala-pierdere (diferenta intre Venituri si Cheltuieli)	Sume care modifica direct rezultatul reportat	Corectare erori contabile	Valoare cumulata
2019	9,271,624	0	0	9,271,624
TOTAL	**9,271,624**	**0**	**0**	**9,271,624**

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 31,12,2019, din Raportul administratorilor.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social subscris şi vărsat la 31.12.2019: 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.

Număr de acţiuni: 1.090.680 acţiuni nominative in forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acţiune;actiunile nu sunt tranzactionate pe piata de capital.

Acţiuni răscumpărabile, acţiuni emise în timpul exerciţiului financiar, obligaţiuni emise:

- nu au fost emise actiuni in exercitiul financiar 2019

Actiuni detinute la alte societati :

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

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Ruso

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere, la 31.12.2019

Număr mediu de personal ,din care :	332
- directori,din care:	3
*cu ctr.de mandat	3
*cu ctr.de munca	0
-personal tehnic-administrativ	74
-personal productiv	255
Număr membri AGA*:	
`- ianuarie-decembrie 2019	2
Număr membri CA **(inclusiv secretar CA)	
`-ianuarie-decembrie 2019	5
Cheltuieli cu personalul salariat (cont 641)	14,051,830
Cheltuieli tichetele de masa (cont 6422)	933,105
Indemnizaţie AGA (cont 621)	0
Indemnizaţie CA (cont 621)	163,917
Cheltuieli sociale prevăzute in Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare(cont 6458+646)	823,449
Cheltuieli cu contracte de mandat (cont 6588,06)	413,477
Cheltuieli cu alte contribuţii (cont 635,04)	222,840

Toti salariatii 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

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31.12.2019

1. Indicatori de lichiditate:

- **Indicatorul lichidităţii curente** = Active circulante / Datorii curente = 32,392,026 / 41,313,746 = 0.78

- **Indicatorul lichidităţii imediate** = Active curente - stocuri / Datorii curente = 32,205,774 / 41,313,746 = 0.78

2. Indicatori de risc

- **Indicatorul gradului de îndatorare** = Capital împrumutat x 100 / Capital propriu = 0 *100 / -17,024,826 = 0.00 %

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau nu are credite in derulare.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

- **viteza de rotaţie a debitelor-clienţi** = Sold mediu clienti x 365 / Cifra de afaceri = 8,885,448 x365 / 72,511,341 = 44.73 zile

- **viteza de rotaţie a creditelor-furnizori** = Sold mediu furnizori x 365 / Achiziţii de bunuri = 30,621,876 x365 / 103,657,430 = 107.83 zile

- **viteza de rotaţie a activelor imobilizate** = Cifra de afaceri / Active imobilizate = 72,511,341 / 3,034,532 = 23.90 ori

- **viteza de rotaţie a activelor totale** = Cifra de afaceri / Total active = 72,511,341 / 35,468,268 = 2.04 ori

4. Indicatori de profitabilitate nu este cazul,unitatea a inregistrat pierdere.

-Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Capital angajat

-Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU
NOTA 10

ALTE INFORMATII

a) Informaţii cu privire la prezentarea întreprinderii:

Sediul si forma juridica:,str.Chimiei nr.6 Bacau;
societate pe actiuni, cu capital integral al Municipiului Bacau ;
Tara de infiintare : Romania

THERMOENERGY GROUP SA Bacau este inmatriculata la Registrul Comertului cu nr.J4/882/25.09.2014, avand CUI RO 33620670 si s-a infiintat conform HCL 186/12.09.2014.

Adresa si sediul oficial : Bacau,str.Chimiei nr.6 ;

Puncte de lucru: un numar de 54 de puncte termice, 7 centrale termice de cvartal ;
Obiectul principal de activitate : " Productia si furnizarea de energie electrica si termica, gaze, apa calda si aer conditionat", conform diviziunii CAEN 35, iar conform clasei CAEN, are cod corespondent 3530 "Furnizarea de abur si aer conditionat".

THERMOENERGY GROUP SA Bacau are in exploatare, conform Contractul de delegare a gestiunii serviciul public de alimentare cu energie termica în sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088/15.11.2018,reteaua de termoficare a municipiului Bacau, respectiv instalatii aflate in exploatare in reteaua de transport si distributie.Valoarea totala a bunurilor concesionate la 31,12,2019,evidentiate in conturi in afara bilantului, este de 253.345.408,55 lei.

In vederea desfasurarii activitatii, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău are in folosinta sa bunuri publice primite in administrare in valoare de 105.170.368,76 lei, evidentiate inafara bilantului, in baza contractului de locatiune(inchiriere) nr.6562/08.12.2014, incheiat cu SC CET SA Bacau.

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 pronuntat sentinta definitive nr. 487/2016, in Dosarul 12095/180/2015 aflat pe rolul Tribunalului Bacau, prin care instanta oblige CET SA sa puna la dispozitia reclamantei (Municipiul Bacau) bunurile ce fac parte din SACET.

-b) Informaţii privind relaţiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se deţin titluri de participare strategice:

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau are ca entitati legate : Municipiul Bacau si SC CET SA Bacau, conform Anexelor 1,2 si 3 prezentate alaturat.

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU nu detine titluri de participare strategice la alte societati.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda naţională a elementelor patrimoniale, a veniturilor şi cheltuielilor evidenţiate iniţial într-o monedă străină:

- la cursul de referinta al BNR, la data de 31.12.2019;

d) Informaţii referitoare la impozitul pe profit:

La data de 31,12,2019, pierderea contabila este de 9,271,623.69 lei,care va putrea fi recuperata din profitul inregistrat in urmatorii 7 ani consecutive, conform prevederilor legale.

k)Datoriile probabile si angajamentele acordate:

La 31.12.2019, Thermoenergy Group SA inregistreaza in afara bilantului datorii contingente, cont 808, facturi refuzate la plata , primite de la DELGAZ GRID S.A., în valoare de 5,558.35 lei. DELGAZ GRID S.A a emis Somatia de plata nr.606/03.02.2020,prin care solicita plata voluntara a sumei de, in caz contrar isi rezerva dreptul de a ne actiona in judecata.

l) Angajamente primite: la finele anului 2019 sunt evidentiate angajamente primite (garantii de buna executie, conform contracte achizitii lucrari) in suma de 795,231 lei (cont.8021), sub forma de polite de asigurare, de catre furnizorii de lucrari ,ENERGOFOR SRL si DEMECO SRL.

m) Alte informatii privind evenimentele ulterioare :

1. In urma actiunii de control efectuata decatre auditorii Camerei de Conturi Judetul Bacau, in perioada 07.11.2019-13.12.2019 , cu tema,,Controlul situatiei, evolutiei si modului de administrare a patrimoniului public si privat al U.A.T." la THERMOENERGY GROUP SA Bacau , s-a incheiat Raport de control nr.4168/13.12.2019, ulterior fiind emisa Decizia nr.3/14.01.2020 cu masuri pentru inlaturarea deficientelor constatate si consemnate in Raportul de control.

Toate masurile vor fi duse la indeplinire, pana la termenul stabilit-30.04.2020,cu exceptia unei singure masuri,respectiv :

- revizuirea modului de calcul a redevenţei datorate de SC Thermoenergy Group S.A. Bacău, de comun acord cu UAT Mun. Bacău, se va stabili diferenţa dintre redevenţa calculată similar amortizării (984.016,59 lei)şi redevenţa plătită de SC Thermoenergy Group S.A. Bacău (33496 lei),concomitent cu diminuarea cu această sumă a compensaţiei totale acordate operatorului de către UAT Municipiul Bacău pentru prestarea serviciului, potrivit prevederilor la art.20 alin.(2) din Contractul nr.69695/15.11.2018. Termen de realizare: 30.04.2020. Impotriva acestei masuri, s-a inaintat contestatia 148/29.01.2020, la Camera de Conturi Judetul Bacau , aceasta fiind respinsa prin Incheierea nr.15/13.04.2020.

2. Urmare a inspectiei fiscale efectuata pentru rambursare TVA din perioada decembrie 2015-februarie ,prin Decizia de impunere nr.108/16.05.2016 şi Raportul de inspecţie fiscală nr.100/16.05.2016, s-a respins la rambursare suma de 359.135 lei, pe motiv ca, in urma modificarii cotei de TVA de la 24% la 20%, s-a regularizat eronat in luna ianuarie 2016 TVA colectat aferent soldului subventiilor pentru diferente de pret la energia termica, incasate in avans la 31.12.2015.In evidenta contabila, pentru a fi in concordanta cu evidenta fiscala de la ANAF,suma a fost inregistrata in contul 635, in luna mai 2016, pe seama contului 4423 iar in luna iunie 2016 s-a compensat , urmare Decizie rambursare TVA, inregistrarea contabila fiind 4423=4424 ; in paralel s-au derulat toate etapele procedurale si legale :contestatie ANAF, actiune in instanta Tribunalul Bacau-Sectia a II a Civila si de Contencios Administrativ si Fiscal-Dosar 372/110/2017 cu admitere proba expertiza contabila si fiscala,la data de 22.04.2020, Thermoenergy Group SA primind Comunicare Hotarare civila nr.663/2019 prin care se admite in parte actiunea formulata de catre Thermoenergy Group SA, respectiv suma de 70.589,20 lei.Urmeaza actiune in recurs, in termen legal.

2. Evenimente ulterioare inchiderii, generate de criza pandemica COVID-19, in ceea ce priveste expunerea la riscul de continuitate a activitatii in anul 2020

Criza pandemica COVID-19 nu a influentat situatiile financiare anuale la 31/12/2019, intrucat reflecta conditii care nu existau la data bilantului.

Cu privire la continuitatea activitatii societatii in anul 2020, mentionam ca, intrucat THERMOENERGY GROUP SA BACAU ,in **calitate de unic operator al serviciului public** de furnizare energie termica in municipiul Bacau, **are obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public**,conform:

-LEGII nr. 51 din 8 martie 2006 (*republicată*)serviciilor comunitare de utilităţi publice;

-LEGII nr. 325 din 14 iulie 2006 serviciului public de alimentare cu energie termică;

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Situatia modificărilor capitalului propriu la 31.12.2019

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2018	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2019
		Total,din care:	Prin transfer	Total,din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	10,906,800	0	0	0	0	10,906,800
Capital subscris nevarsat	0	0	0	0	0	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 nerepartizat	0	0	0	0	0	0
- pierdere neacoperită	12,066,310	6,593,692	6,593,692	0		18,660,002
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	6,593,692	104,900,860	0	102,222,927	6,593,692	9,271,624
Repartizarea profitului	0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII:	**-7,753,202**	**-111,494,552**	**-6,593,692**	**-102,222,927**	**-6,593,692**	**-17,024,826**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2019

-lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Incasari de la clienti	55,239,663	63,778,090
Incasari din subventii si ajutoare de stat pentru energie termica catre populatie	37,817,384	28,780,704
Incasari in numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	31,930	401,207
Incasari din credite bancare pe termen scurt; ramburaare TVA	1,676,802	1,587,665
Plati in numerar catre furnizori de bunurii si servicii	-85,388,210	-83,618,700
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	-7,491,797	-8,652,844
Plati in numerar catre bugetul consolidat al statului	-1,022,293	-250,066
Dobanzi platite	-768	-1,000
Impozit pe profit platit	0	0
Rambursari credite pe termen scurt	0	0
Alte plati in numerar	-704,778	-774,228
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
Fluxul de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru Achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-673,394	-1,501,608
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Incasari din fond special pentru investitii	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Dividende incasate	0	0
Fluxul de trezorerie din activitati de finantare		
Capital social subscris varsat	750,000	0
Incasari de la MFP in calitate de garant	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Ramburaari credite pe termen lung	0	0
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	**234,539**	**-270,781**
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	319,885	**554,424**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

(1.1)
+(2)
+(4)

THERMOENERGY
GROUP SA BACAU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE0405V74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

NR: DATA:

Anexă la Hotărârea C.A. nr. 46 / 13.05.2020
47
49

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2019

Prezentare generala a societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău

Societatea THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a infiintat conform HCL nr.186/12.09.2014 şi HCL nr.193/17.09.2014 ale Municipiului Bacau, prin inscrierea la O.R.C.cu nr.J4/882/2014 la data de 25.09.2014, Cod de Inregistrare fiscală:RO33620670 si detine calitatea de unic operator al serviciului public de furnizare energie termica in municipiul Bacau .

Infrastructura necesara functionarii societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău :

1. - *bunuri din domeniul public apartinand Municipiului Bacau , conform* Contract de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, nr.69695/1088/15.11.2018, aprobat prin HCL 350/28.09.2018.

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

2. - *bunuri inchiriate, care au facut obiectul Contractului de locatiune (inchiriere) bunuri, nr. 2/ 6562/ 08.12.2014,* incheiat intre SC CET SA Bacau (societate in faliment)-locator si THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU-locatar, aprobat de catre Consiliul de Administratie prin Hotararea nr.16/24.11.2014, in urmatoarele conditii: 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 pe rolul Tribunalului Bacau, prin care instanta obliga SC CET SA sa puna la dispozitia reclamantei (Municipiul Bacau) bunurile ce fac parte din SACET.

3.-*bunuri proprii*, apartinand patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU, inregistrate in activele societatii;

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

Obiectul secundar de activitate al societăţii îl constituie producerea si vanzarea energiei electrice si are corespondent in Diviziune CAEN 35-Producţia şi furnizarea de energie electrică şi termică, gaze, apă caldă şi aer condiţionat,grupa 351-Producţia, transportul şi distribuţia 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.

58

Societatea îşi desfăşoară activităţile de exploatare comercială a capacităţilor de producere a energiei electrice si termice în cogenerare şi de asigurare a serviciului public de alimentare cu căldură a consumatorilor din municipiul Bacău fiind autorizată prin licenţe si autorizatii:

- Licenţa nr. 1784 / 06.05.2015 acordată de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru exploatarea comercială a capacităţilor de producere a energiei electrice şi a energiei termice în cogenerare;
- Licenţa nr. 2120/16.01.2019 acordată de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru prestarea serviciului de alimentare centralizata cu energie termica in municipiul Bacau (copie anexata);
- Decizia Agentiei pentru Protectia Mediului Bacau nr. 1 din 09.01.2015 prin care se transferă Autorizatia integrată de mediu nr. 2 / 31.01.2013. de la SC CET SA Bacau la THERMOENERGY GROUP SA Bacau.
- Autorizatia Integreta de Mediu nr. 2/31.12.2013 a fost revizuita la data de 12.01.2016 si 18.01.2018

Date privind cadrul tehnico-organizatoric al societatii

THERMOENERGY GROUP SA Bacau este administrata potrivit sistemului de administrare unitar de un Consiliu de Administratie, format din 7 (sapte) membri, desemnati cu respectarea prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, a Legii nr.31/1990 a societăţilor, precum şi a Actului Constitutiv. Administratorii sunt desemnati de catre Adunarea Generala a Actionarilor cu exceptia primilor administratori care sunt numiti prin Actul constitutiv. Membrii Consiliului de Administraţie sunt numiţi pe o perioadă de 4 ani şi pot fi revocaţi de Adunarea Generală a Acţionarilor. Candidatii pentru posturile de administrator sunt nominalizati de catre membrii actuali ai consiliului de administratie sau de catre actionarul unic, în urma unei proceduri de selecţie.

Actualul consiliu de administraţie a fost numit prin Hotararea AGA nr.61/05.02.2018, completata de Hotararea AGA nr.69/03.05.2018 pentru un mandat de 4 ani, respectiv de la 05.02.2018 până la 05.02.2022. Componenţa Consiliului de Administraţie a fost stabilită în urma selecţiei declanşate de acţionar-Municipiul Bacău prin Hot. C.L. nr.49/2017 şi finalizată prin Hot. C.L. nr.373/31.10.2017 şi nr.160/27.04.2018, respectiv Hot. AGA nr.61/05.02.2018, nr.64/05.04.2018 şi nr.69/03.05.2018.

În urma demisiei unui membru C.A. selectat, AGA a numit, pentru perioada 01.10.2018-06.11.2019, un membru provizoriu al Consiliului de Administraţie, prin Hotărârile de Consiliu Local al Mun. Bacău nr.319/31.08.2018, nr.13/31.01.2019, nr.164/03.05.2019 (prin care s-a aprobat şi declanareai procedurii de selecţie pentru poziţia de membru în Consiliul de Administraţie), nr.358/26.09.2019, respectiv prin Hotărârile AGA nr.74/01.10.2018, nr.78/07.02.2019, nr.80/08.05.2019, nr.87/21.10.2019. În vederea implementării măsurilor dispuse prin HCL Mun. Bacău nr.164/03.05.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a efectuat selecţia expertului independent în recrutarea resurselor umane, fiind semnat contractul nr.1213/26.06.2019, cu menţiunea că până în prezent nu a fost finalizată recrutarea.

La data elaborării prezentului Plan de Adminsitrare, componenţa Consiliului de Administraţie este următoarea:

- dl. Stupu Paul-Vicenţiu – Preşedinte al Consiliului de Administraţie;
- dl. Pavăl Florin – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director General;
- dl. Palade Radu Cristian – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director Comercial;
- dl. Şerban Constantin – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Popa Ion – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Drăgoi Dorin Octavian – Membru al Consiliuli de Administraţie;

În conformitate cu Actul Constitutiv, Presedintele Consiliului de Administratie a fost numit de Adunarea Generala Ordinara care a numit consiliul de administraţie, respectiv prin Hot. AGA nr.61/05.02.2018. Presedintele Consiliului de Administratie al societatii nu poate fi numit si Director General.

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

Obligatiile si raspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozitiile legale referitoare la mandat, de cele special prevazute in Legea nr.31/1990 privind societatile, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si de Actul Constitutiv al societatii.

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

59

Directorii executivi sunt responsabili cu luarea tuturor masurilor aferente conducerii societatii, in limitele obiectului de activitate al societatii si cu respectarea competentelor exclusive rezervate de lege sau de Actul Constitutiv Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor.

Consiliul de Administratie este insarcinat cu supravegherea activitatii directorilor. Orice administrator poate solicita directorilor informatii cu privire la conducerea operativa a societatii.

Directorul general reprezintă societatea în relaţiile cu terţii şi în justiţie, având delegată această atribuţie de catre Consiliul de Administraţie, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, pe baza şi în limitele împuternicirilor date de prevederile legale.

Directorul General este asistat de directorii de resort (director comercial, director financiar), de inginerul şef si de şefii compartimentelor de specialitate .

Modul de organizare, interdependenţele între diferitele departamente, subordonările ierarhice şi principalele responsabilităţi ale fiecărui departament sunt stabilite prin Regulamentul de Organizare şi Funcţionare, precum şi în normele şi procedurile de lucru specifice.

Producţia a fost organizată pe Secţii de Exploatare subordonate inginerului sef al societăţii - secţii al căror obiect de activitate îl reprezintă exploatarea instalaţiilor şi echipamentelor, cu scopul producerii de energie electrică şi termică, care se livrează beneficiarilor, în condiţii de siguranţă şi economicitate în funcţionare, continuitate în alimentarea consumatorilor, de eliminare a accidentelor de muncă şi a îmbolnăvirilor profesionale şi de încadrare a emisiilor de poluare în limitele legal admise.

Secţiile de exploatare colaborează cu compartimentele din structura funcţională a societăţii la fundamentarea indicatorilor programaţi, a programelor şi regimurilor de funcţionare, a programelor de reparaţii – întreţinere.

Aspecte tehnice si de functionare

THERMOENERGY GROUP SA Bacău deţine în administrare: sistemul de termoficare urbană din domeniul public al municipalităţii, alimentat din centrala electrică de termoficare, cuprinzând reţelele primare de transport şi cele secundare de distribuţie a energiei termice sub formă de apă fierbinte, precum şi punctele termice.

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

Capacităţile de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul reţelelor de transport a energiei termice, amplasarea acestora fiind în aceleaşi 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.

Prezentarea capacitatilor de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice

Capacităţile de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul reţelelor de transport a energiei termice, amplasarea acestora fiind în aceleaşi 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 şi instalaţii pentru producerea energiei electrice şi termice după cum urmează :

Nr.crt.	Amplasament	ADRESA	Produse obtinute
a)	Thermoenergy Group S.A.	Str. Chimiei nr. 6	Capacităţi de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare(„producţia combinată de energie electrică şi energie termică"conform art.399 alin(1) lit.d) Cod fiscal)
b)	CAF	Str. Letea nr. 28	Capacităţi de producere separată a energiei termice
c)	CT Prefectura	Str. Marasesti nr. 2	Capacităţi de producere separată a energiei termice
	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 capacităţilor 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 -ELVEŢIA
Combustibil: gaze naturale, PCI	[kJ/Nmc]	34.244,2
Consum de combustibil nominal	[Nmc/h]	4350,2
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
Frecvenţă	[Hz]	50

- Cazane de apa 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,** avand urmatoarele componente:

- Turbina cu gaze

Identificare	U.M.	TG
Tip	-	M7A-03D
Fabricant	-	Kawasachi 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 instalata in conditii ISO	[MW]	7,250
Putere electrică instalata in conditii de amplasament	[MW]	7,330

- **Compresor gaz natural**

Identificare	U.M.	GBC
Tip		ELT-163/250
Fabricant		ELTACON (furnizat de Kawasachi)
Fluid de lucru		Gaz natural uscat
Putere electrică nominală a motorului de antrenare / la cuplaj	[kW]	250 / 235
Presiunea de aspiraţie/refulare , la sarcină nominală	bar	4 / 23
Temperatura de aspiraţie/refulare , la sarcină nominală	°C	5 / 50
Debitul nominal de gaze naturale	Nm³/h	2650

61

- 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
Frecvenţă	[Hz]	50
Cos φ	-	0,8
Randamentul generatorului electric	%	97,5

- Cazan recuperator de abur supraîncălzit

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	[Nm³/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(0.08-0.24)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 Putere electrică minimă	kWe	3740 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
Frecvenţă	[Hz]	50
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

62

Identificare	U.M.	G x 7000 SUPR
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/aeriene)		aerian	aerian	aerian	aerian
Numărul circuitelor (simple/duble/multiple)	nr.	dublu circuit	dublu circuit	simplu circuit	simplu 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, în data de 09.01.2018 și în data de 29.10.2019, 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

- Autorizaţii 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;

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

- Autorizaţia privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2013-2020, pentru instalaţia EU-ETS nr. 2, nr.169/09.05.2013, revizuită în data de 15.01.2015 şi în data de 21.01.2020, valabilă în perioada 2013-2020;

- Autorizaţia de gospodărire a apelor privind folosinţa 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;

- Autorizaţia de gospodărire a apelor privind folosinţa 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. 94, valabilă până la data de 24.01.2023, pentru amplasamentul din str.Chimiei nr.6.

➢ **-Conformarea cu cerinţele legale de mediu**

1. Instalaţiile de ardere ale societăţii sunt conforme cu cerinţele de mediu privind emisiile de poluanţi, valorile concentraţiilor de noxe emise la coş încadrându-se în valorile limită de emisie impuse de legislaţia în vigoare.

2. Au fost transmise Rapoartele anuale de mediu în termenele impuse de către organele competente, la nivel local şi naţional.

3. Societatea şi-a asumat obligaţiile de mediu cu nr. 12230/OM 43/12.11.2014, actualizate prin Decizia nr. 12/15.03.2019, stabilite pentru instalaţiile de pe amplasamentul Chimiei 6 şi nr. 12231/OM 44/12.11.2014, stabilite pentru instalaţiile 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 cerinţele legale privind emisiile de gaze cu efect de seră (GES) se realizează prin monitorizarea continuă şi raportarea anuală a emisiilor de de dioxid de carbon (CO_2) (verificate de către un organism acreditat). Restituirea în conturile RUEGES a certificatelor de GES, echivalente cu emisiile de CO_2 la nivelul anului, se realizează în luna aprilie a anului următor.

Alocarea cu titlu gratuit aferentă anului 2019 este 32027 de certificate GES: 27271 certificate pentru instalaţia EU-ETS nr.1 şi 4756 pentru instalaţia EU-ETS nr.2.

În luna aprilie 2019, s-a realizat conformarea la nivelul anului 2018, prin restituirea unui numar de 84275 certificate de GES.

Sistemul integrat calitate-mediu-securitate ocupationala

În perioada 04.03-06.03.2019, a avut loc auditul de recertificare realizat, conform contractului 23987(162)/ 26.01.2015, de către Societatea Română de Asigurare a Calităţii.

Urmare a acestui audit, s-a documentat următoarea imbunatatire in raportul de audit emis de SRAC din data de 06.03.2019 :

Nr. crt	Standarde de referinţă	Domeniul de imbunatatire	Activitatea/ zona
1.	ISO 14001/2015	Se recomanda analiza separata a gradului de conformare cu legislatia a analizei de monitorizare si masurare parametri de mediu si a rezultatelor controlului operational	CPM

In urma auditului de supraveghere s-au obtinut mentinerea certificatelor de conformitate cu standardelor ISO 9001/2015, ISO 14001/2015, OHSAS18001/2007, valabile pana in martie 2021 pentru producerea aburului si apei calde;transportul si distributia aburului si apei calde ;producere si furnizare energie electrica .

Documentaţia sistemului integrat a fost reactualizată şi completată continuu. Astfel, s-au elaborat/ actualizat : Proceduri de sistem, Proceduri operaţionale generale, Proceduri operaţionale specific, Instructiuni de lucru. Toate aceste documente au fost implementate prin instruirea personalului, fiind păstrate dovezi în acest sens.

<u>Rezultatele auditurilor interne/ externe şi evaluările conformării cu cerinţele legale si cu alte cerinţe la care organizaţia subscrie</u>

Analiza gradului de implementare şi funcţionare a sistemului de management se realizează prin auditarea tuturor proceselor/ compartimentelor funcţionale, conform procedurii de sistem PS-CMSSO-04 – „Audit intern", pe baza „Programului anual de audit intern" pe 2019 , precum şi prin monitorizarea permanentă a tuturor activităţilor de către proprietarii de proces. În desfăşurarea acestor audituri a existat o comunicare şi cooperare bună atât din partea auditorului cât şi a auditatului, acesta din urmă punând la dispoziţie toate documentele solicitate. Urmare a acestor audituri au fost identificate neconformităţi care vizează:- evaluarea personalului ;- inregistrari efectuate pe formulare neidentificate/neactualizate;- neidentificarea persoanelor ca admitenti de lucrare; autorizatii

64

de lucru neinchise; revizii neefectuate la conducta de gaze naturale de inalta presiune; lista documentelor tinute sub control neactualizata /necorespunzatoare.

Pentru eliminarea acestor neconformităţi constatate au fost stabiliţi responsabili şi termene care au fost respectate, iar modalitatea de rezolvare a fost înregistrata la pct.8 din rapoartele de neconformităţi.

Totodată, s-au stabilit domenii de îmbunatatire cu rol de actiuni preventive constând, în general, în reglementarea prin fise proces/proceduri operaţionale specifice/ instructiuni de lucru, a unor activităţi care se derulează în cadrul compartimentului sau printr-un mod de lucru care sa preintampine eventuale neconformitati .

Programul de audit pe anul 2019 s-a realizat în proporţie de 90%, activitatea de audit fiind documentată în documentele specifice de audit. S-au stabilit termene şi responsabili pentru tratarea neconformităţilor/observaţiilor constatate. Analiza eficacităţii acţiuni corective implementate, a fost dată de intrare pentru analiza de management.

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

Laboratorul de metrologie al unitatii isi desfasoara activitatea sub conditiile autorizatiei 034-19 din 22.07.2019 , obtinuta in urma procesului de reautorizare in luna iulie 2019, asigurand verificarea metrologica a aparatelor din SACET si din instalatiile interne.

Politica de prevenire şi protecţie

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

- **Securitatea şi sănătatea în muncă**

Thermoenergy Group S.A. Bacău are obţinute autorizaţii de funcţionare din punct de vedere al securităţii şi sănătăţii în muncă pentru toate pentru activităţile care se desfăşoară la sediul social şi sediile secundare: CAF, centrale termice şi puncte termice, emise de Oficiul Registrului Comerţului de pe lângă Tribunalul Bacău în baza Legii 359/2004, valabile până la modificarea condiţiilor de funcţionare sau activităţilor pentru care s-a dat declaraţia pe propria răspundere.

Activitatea de securitate şi sănătate în muncă la nivelul societăţii respectă legislaţia în domeniu.

- **Situaţii de urgenţă**

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

Activitatea de situaţii de urgenţă la nivelul societăţii respectă legislaţia în domeniu:

Activitatea IT

În anul 2019, Compartimentul IT a actualizat strategia de dezvoltare aliniată la strategia societatii, orientată pe implementarea bunelor practici şi a standardelor pentru managementul serviciilor tehnologiei informatiei. Strategia Compartimentului IT se axează pe furnizarea de servicii către celelalte compartimente si catre beneficiarii externi, în scopul susţinerii obiectivelor strategice şi generale ale societăţii. Personalul compartimentului este angajat în activităţi de consultanţă, implementare şi administrare a sistemelor informatice şi comunicaţii de la nivelul întregii societăţi.

Activităţile realizate în anul 2019 în cadrul Compartimentului IT au sprijinit realizarea obiectivelor strategice ale societatii alinindu-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 353 posturi aprobate din care, la finele anului 2019 au fost 348 de posturi ocupate si 5 posturi vacante.

La inceputul anului 2019 existau un numar de 338 salariati angajati.

65

Pe parcursul celor 12 luni ale anului s-au efectuat **55 angajari** si **45 incetari** de contracte individuale de munca, astfel incat la finele anului din cele 353 posturi aprobate, 5 erau vacante.

Numarul mediu de personal in cele 12 luni ale anului 2019 este de 335 angajati, din care 3 cu contract de mandat si 332 cu CIM, din care este exclus personalul cu CIM suspendat.

La 31.12.2019 structura organizatorica aprobata prin organigrama este urmatoarea:

Compartiment	Total din care:	Tesa	Executie
I. DIRECTOR GENERAL	1	1	0
Consilier Director general	1	1	0
Compartiment Audit Intern	2	2	0
Control Financiar de Gestiune	1	1	0
Compartiment Juridic	3	3	0
Compartiment Resurse Umane	2	2	0
Birou Management Energetic	4	4	0
Birou Investitii	3	3	0
Compartiment I.T.	3	3	0
Serviciul Intern de PP-SU	17	7	10
Compartiment Managementul Cal.	1	1	0
Compartiment Protectia mediului	1	1	0
Serviciul Management MDM-uri	17	1	16
II. DIRECTOR FINANCIAR	1	1	0
Birou Contabilitate	4	4	0
Birou Financiar	8	8	0
Compartiment Buget Costuri	2	2	0
Compartiment Rec.Creante	3	3	0
III.DIRECTOR COMERCIAL	1	1	0
Birou Achizitii Publice	5	5	0
Serviciul Marketing Productie	14	14	0
Birou Aprovizionare Transp.	11	6	5
Compartiment Administrativ Patrimoniu	24	6	18
IV. INGINER SEF	1	1	0
Dispeceral CET Termoficare	10	0	10
Sectia Termoficare	69	2	67
Serviciul Tehnic	41	7	34
Sectia Electrica	21	1	20
Sectia Turbine pe Gaz	9	1	8
Sectia Termomecanica	33	2	31
Sectia PRAM AMC	19	1	18
Sectia Epurare Chimica	23	2	21
TOTAL	**353**	**105**	**248**

Controlul gestiunii societăţii – auditarea interna si externa

Audit intern

Activitatea de audit public intern s-a desfăşurat în cursul anului 2019 în conformitate cu Planul multianual pentru perioada 2018-2020, aprobat de Directorul General şi Consiliului de Administraţie 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 activităţi în vederea unei abordări unitare şi desprinderea unor concluzii şi recomandări la nivelul întregului lanţ operaţional care să conducă la îmbunătăţirea sistemului în ansamblu, precum şi identificarea şi actualizarea situaţiei evoluţiei riscurilor.

Criteriile semnal au fost :- constatările efectuate cu ocazia misiunilor desfăşurate;- sugestiile Directorului general al Thermoenergy Group SA; - solicitarea UCAAPI conform adresei nr. 430854/18.10.2018; - alte informaţii şi indicii referitoare la disfuncţionalităţi sau abateri; - aprecieri cu privire la structura şi dinamica unor riscuri interne de sistem; - analiza unor trenduri interne pe termen lung cu privire la unele aspecte ale funcţionării sistemului; - evaluarea impactului unor modificări petrecute în mediul în care evoluează sistemul auditat;- respectarea periodicităţii în auditare cel puţin o data la 3 ani.

La nivelul Thermoenergy Group SA Bacău în anul 2019 au fost realizate un număr de 6 misiuni de audit, structurate astfel:

- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul achizițiilor publice;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul resurselor umane;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul IT;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul juridic
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul SCM/SCIM - evaluarea sistemului de prevenire a corupției;
- 1 misiune de consiliere s-a abordat domeniul SCM/SCIM.

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,republicata,societatea se încadrează în categoria entităților ale căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar.Incepand cu auditarea statutara 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" si 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 desfasurat in entitatile de interes public precum si 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 prestari servicii de audit statutar cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacau, valabilitatea contractului fiind pana in data de 12.07.2021, valoarea contractului fiind de 33.950 lei, fara TVA.

In opinia auditorului independent ,prin Raportul de audit incheiat in data de 10.05.2019, asupra situatiilor financiare ale anului 2018 ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau se considera ca acestea ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie.

Controlul financiar de gestiune

Activitatea Compartimentului Control Financiar de Gestiune s-a derulat respectand prevederile Hotararii de Guvern nr. 1151 din 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune si a Planului anual de activitate pe anul 2019.

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

In cadrul controalelor efectuate s-au avut in vedere urmatoarele obiective primordiale :

- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la existenta , integritatea, pastrarea si utilizarea mijloacelor si resurselor, detinute cu orice titlu, si modul de reflectare a acestora in evidenta contabila ;
- verificarea respectarii prevederilor legale in fundamentarea proiectului bugetului de venituri si cheltuieli al societatii;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor , datoriilor si a capitalurilor proprii ;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la incasarile in lei si valuta , de orice natura , in numerar sau prin virament ;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la intocmirea , circulatia , pastrarea si arhivarea documentelor primare , contabile si a celor tehnico – operative ;
- verificarea respectarii prevederilor legale in executia bugetului de venituri si cheltuieli al societatii

Controalele efectuate s-au finalizat prin rapoarte de activitate in care s-au mentionat deficientele constatate, un set de masuri propuse si termenele de remediere a acestora.

67

Controlul financiar preventiv

Controlul financiar preventiv este organizat cu respectarea prevederilor legale. Prin Decizii ale Directorului general THERMOENERGY GROUP SA Bacau, s-a organizat Controlul financiar preventiv asupra documentelor in care sunt consemnate operatiunile patrimoniale, inainte ca acestea sa devina acte juridice, avand drept scop identificarea operaţiunilor care nu respectă condiţiile de legalitate şi regularitate şi prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul si/sau fondurile societatii.

In vederea acordarii vizei de control financiar preventiv in conformitate cu normele in vigoare, toate operatiunile si documentele ce se supun in mod obligatoriu controlului vor fi semnate cu certificarea:

„Certificat in privinta realitatii,regularitatii si legalitatii"

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventive in anul 2019 sunt:

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

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv, efectueaza verificarea de forma si fond a operaţiunilor din punct de vedere al:

- *conformităţii operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv:*
- *economicităţii operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv: minimizarea costului resurselor alocate pentru atingerea rezultatelor estimate ale activităţii corespunzătoare a acestor rezultate;*
- *eficacităţii şi eficienţei operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv: gradul de realizare (îndeplinire) a obiectivelor programate precum şi maximizarea rezultatelor în raport cu resursele utilizate.*

In anul 2019 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;in anul 2019 nu s-au inregistrat refuzuri de acordare viza control financiar preventiv.

Situaţia litigiilor societăţii

În perioada 01.01. – 31.12.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a depus la instanţele de judecată competente, în **calitate de reclamantă**, în vederea recuperării creanţelor înregistrate, un număr de **182 dosare**, din care:un numar de 7 dosare deschise împotriva debitorilor Asociţii de Proprietari în vederea recuperării sumei de 124.034,64 lei (toate dosarele au executarea silită încuviinţată);un numar de 2 dosare deschise împotriva debitorilor Persoane Juridice, Agenţi Economici; un numar de 173 dosare deschise împotriva debitorilor Clienţi-Persoane Fizice.Dosarele au fost depuse la instantele competente fie sub formă de cereri de chemare în judecata, fie sub forma de cereri de executare silită prin intermediul BEJ Necula Sorica cu care există incheiat contractul nr.869/17.03.2017 în vederea punerii în executare a sentinţelor obţinute pentru recuperarea debitelor înregistrate de societate sau a facturilor care constituie titluri executorii conform Legii nr.51/2006.

În perioada 01.01. – 31.12.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a avut **calitatea de pârâtă în 5 dosare**.Nu s-a pierdut nicio cauza ca urmare a neintroducerii in termen a vreunei actiuni ori a neexercitarii in termen a cailor de atac de catre Compartimentul Juridic din cadrul societatii.

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 acesteia. 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. 2019 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 aceeasi masura 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 preţurilor locale de referinţă pentru energia termică furnizată populaţiei prin sisteme centralizate; 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 presteazâ serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie-art. 26:

Concluzie:

Datorita 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 preturile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de pret este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării preţurilor pieţei, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzacţionate pe piaţă.

Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilităţi publice, republicată, cu modificările şi completările ulterioare a fost modificată prin O.U.G nr.58 din 19 septembrie 2016 şi 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 utilităţi publice, republicată, cu modificările şi completările ulterioare.

Potrivit art.43 din Legea nr. 51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilităţi publice, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, finanţarea cheltuielilor curente pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilităţi publice, precum şi pentru întreţinerea, exploatarea şi funcţionarea sistemelor aferente se realizează pe criterii economice şi comerciale; mijloacele materiale şi financiare necesare desfăşurării activităţilor specifice fiecărui serviciu se asigură prin bugetele de venituri şi cheltuieli ale operatorilor şi, după caz, din alocaţii bugetare.

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

a) asigurarea autonomiei financiare a operatorului;

b) asigurarea rentabilităţii şi eficienţei economice;

c) asigurarea egalităţii de tratament al serviciilor de utilităţi publice în raport cu alte servicii publice de interes general;

d) ***recuperarea în totalitate de către operatori a costurilor furnizării/prestării serviciilor***, cu excepţia situaţiilor în care aceştia furnizează/prestează serviciile de utilităţi publice în baza unui contract de concesiune.

Preţurile şi tarifele aferente serviciilor de utilităţi publice se fundamentează, cu respectarea metodologiei de calcul stabilite de autorităţile de reglementare competente, pe baza cheltuielilor de producţie şi exploatare, a cheltuielilor de întreţinere şi reparaţii, a amortismentelor aferente capitalului imobilizat în active corporale şi necorporale, a costurilor pentru protecţia mediului, a costurilor financiare asociate creditelor contractate, a costurilor derivând din contractul de delegare a gestiunii, şi includ o cotă pentru crearea surselor de dezvoltare şi modernizare a sistemelor de utilităţi publice, precum şi o cotă de profit.

Riscul de preţ este usor diminuat în condiţiile 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:

Datorita 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 preturile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de credit este riscul ca una dintre părţile instrumentului financiar să nu execute obligaţia asumată, cauzând celeilalte părţi o pierdere financiară.

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

Societatea urmareste si inlaturarea riscului privind recuperarea contravalorii produselor/serviciilor furnizate, anterior declansarii procedurii insolventei la partenerii comerciali cu care are incheiate contracte de vanzare.

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

Politica societatii in ceea ce priveste lichiditatile, este sa mentina un nivel optim pentru a-si putea achita obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

Gestionarea riscul de lichiditate se realizeaza prin intocmirea permanenta de prognoze privind lichiditatile pe perioada urmatoare, prin monitorizarea incasarilor de la clienti conform scadentelor si prin solicitarea de facilitate de plata furnizorilor.Se urmareste negocierea unor termene de plata a datoriilor mai marei decat cele pentru incasarea creantelor.

Riscul de incasare, definit ca riscul de inregistrare de pierderi financiare ca urmare a nerespectarii 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 acţiuni în următoarele sensuri:

65

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 Urmarirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, aprobata de conducerea societatii(detaliata la capitolul Creante din raport);

b))- metode judiciare 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;

Riscul de continuitate a activitatii

Tinand cont de prevederile legale in domeniu:Legea nr. 51 din 8 martie 2006 (*republicată*)serviciilor comunitare de utilităţi publice si -Legea nr. 325 din 14 iulie 2006 serviciului public de alimentare cu energie termică, precum si de Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, nr.69695/1088/15.11.2018, aprobat prin HCL 350/28.09.2018), pe perioada de 5 ani, incepand din 15.11.2018. Nu exista expunerea la riscul de continuitate a activitatii in anul 2020, motivat de faptul ca societatea THERMOENERGY GROUP SA BACAU ,**in calitate de unic operator al serviciului public** de furnizare energie termica in municipiul Bacau, are **obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public.** In contextul socio-economic, generat de criza pandemica COVID-19, obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public pe perioada starii de urgenta este clar reglementata in DECRETUL nr. 195 din 16 martie 2020.

Date privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a realizat in baza Deciziei Directorului General nr. 344/30.10.2019., în conformitate cu Normele privind organizarea şi efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP nr.2861/2009 , a Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata şi în baza OMFP nr.1802/2014, a *Manualului politicilor şi procedurilor contabile* aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administraţie nr.50/07.04.2015 si 125/05.11.2015.

Inventarierea s-a efectuat in perioada 12.11.2019-31.03.2020, pe baza stocurilor scriptice din evidenta contabila la 31.10.2019, asupra:

- bunurilor din patrimoniul societatii THERMOENERGY GROUP SA Bacau ;
- bunurilor apartinand tertilor, aflate in inchiriere/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.57/01.04.2020, avizat de Directorul General al societatii si aprobat de catre Consiliului de Administratie al THERMOENERGY GROUP SA Bacau, prin HCA nr.38/10.04.2020.

Activitatea comerciala

Activitatea Biroului Achizitii Publice

Activitatea de achiziţii publice în anul 2019, s-a desfasurat în conformitate cu prevederile legislaţiei în vigoare, respectiv Legea 99/19.05.2016 privind achiziţiile sectoriale şi HG 394/2016 din 02.06.2016 privind normele de aplicare, cu modificările şi completările ulterioare şi ale procedurior interne.

In acest sens, în baza necesităţilor identificate de secţiile, compartimentele funcţionale, au fost elaborate şi aprobate prin hotărârile C.A. nr. 629/28.12.2018 Programul Anual al Achizitiilor Sectoriale pentru anul 2019, modificat prin hotărârile CA nr 644/29.01.2019, nr 654/05.02.2019, nr 633/05.03.2019, nr 677/26.03.2019, nr 698/08.05.2019, nr 707/14.05.2019, 714/29.05.2019, nr 726/13.06.2019, nr 738/21.08.2019,nr 740/10.09.2019,nr 748/02.10.2019, nr 775 din 28.11.2019. Valoarea Programului Anual al Achiziţiilor Publice în baza Hotărârilor menţionate s-a modificat de la valoarea totală de 123.129.466,14 lei aprobată în decembrie 2018 la valoarea totală de 102.036.060,49 lei.

In limita pragului de achiziţie au fost achiziţionate următoarele produse/servicii/lucrări prin prodceduri online şi offline după cum urmează:

SITUATIA PROCEDURILOR ONLINE DEASFASURATE PRIN INTERMEDIUL SEAP ATRIBUITE ÎN 2019
(fără proceduri anulate)

Numar proceduri finalizate prin atribuirea contractelor/acordurilor cadru	Tipul contractului	Modalitate atribuire	Total Valoare atribuită contract /acord cadru Lei, fara TVA
9		Total, din care:	2.088.982,13
5	Furnizare	PROCEDURA SIMPLIFICATA	972.767,13
3	Servicii	PROCEDURA SIMPLIFICATA	420.415,00
1	Lucrări	PROCEDURA SIMPLIFICATA	695.800,00

10

SITUAȚIA CONTRACTELOR SUBSECVENTE SEMNATE ÎN BAZA ACORDURILOR CADRU VALABILE DIN ANII ANTERIORI SI DIN 2019

Număr contracte subsecvente atribuite în cursul anului 2019	Tipul contractului subsecvent	Denumire	Valoare totală atribuită
68		Total, din care:	713.064,73
16	Furnizare	BVCA carburanţi auto, AC 2 ani	189.090,00
2	Furnizare	Echipamente de protecţie, AC 3 ani	32.633.25
11	Furnizare	Materiale apă canal, AC 3 ani	82.500,00
11	Furnizare	Teava, AC 2 loturi	213.916,48
4	Furnizare	Materiale electrice, AC 3 ani, 2 loturi	9.940,00
24	Servicii	Inchiriere utilaje cu operator, 2 loturi	184.985,00

PROCEDURI EXCEPTATE- 2019

Denumire contract	Tipul contractului	Contract data	Valoare contractată	Contract intrat în vigoare	Valabilitate
CONTRACT VANZARE CUMPARARE GAZE NATURALE	furnizare	1220 08.07.2019	94.380.492,12	01.09.2019	01.09.2020
CONTRACT FURNIZARE EN. ELECTRICA	furnizare	1286 18.11.2019	307 LEI/MWH PRET BAZA	01.12.2019	30.11.2020

CONTRACTE ATRIBUITE PRIN ACHIZIȚII DIRECTE DESFĂȘURATE ONLINE SAU OFLINE-(OFERTE DEPUSE LA ANUNTURI PUBLICITARE, CATALOG SEAP)

Număr contracte	Tipul contractului	Valoare contractată
18	FURNIZARE	396.118,22
28	SERVICII	378.293,90
Total contracte AD		774.412,12

Biroul Aprovizionare Transporturi asigura urmatoarele activitati :

- Aprovizionarea cu principalele echipamente si piese de schimb, la nivelul, la nivelul necesarelor prezentate ;
- Aprovizionarea societatii cu combustibili tehnologici ;
- Asigurarea mijloacelor auto necesare transportului de persoane, transport marfa si autospeciale ;
- Servicii de transport valori materiale de la furnizor in depozitul de productie, la lucrarile de interventii si reparatii ;
- Transportul corespondentei de la societate la posta si retur ;Transportul valorilor banesti de la centrele de retatii clienti la caseria centrala a societatii si banci ;
- Urmareste derularea contractelor de prestari servicii incheiate cu tertii :
  Reparatii si intretinere auto ; Reparatii si intretinere utilaje ;Gestionarea parcului auto si utilizarea eficienta a acestuia ;

Prin Depozitul Productie se asigura gestionarea tuturor materialelor necesare productiei, reparatiilor, intretinerii utilajelor si echipamentelor etc.

71

Activitatea de producere si furnizare energie electrica

In anul 2019, 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) si pe Piata Intrazilnica (PI).

Valoarea energiei electrice vandute la PZU si PI in anul 2019 a fost de 19803334 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 81172.4 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU in aceasta perioada a fost de 243.9 lei/MWh cu aprox. 11 lei/MWh mai mic fata de pretul avut in vedere initial la elaborarea BVC pentru anul 2019.

- bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta: pentru anul 2019, prin Decizia ANRE nr. 1869/21.11.2018 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 157,39 lei/MWh, exclusiv TVA. Incepand cu 01.07.2019 s-a aprobat o noua valoare a bonusului la nivelul de 176,08 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 1217/28.06.2019) iar incepand cu 29.11.2019 aceasta s-a modificat la 196,56 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 2018/27.11.2019).Valoarea bonusului acordat in anul 2019 a fost de 13757123 lei, corespunzator unei cantitati de 81706 MWh, energie electrica livrata in SEN.

Activitatea de producere energie termica

Thermoenergy Group SA Bacău îşi desfăşoară activitatea de exploatare comercială a capacităţilor de producere a energiei electrice si termice în cogenerare in baza unei Licente acordata de ANRE.

Capacităţile de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul reţelelor de transport a energiei termice. In anul 2019, prin functionarea capacităţilor energetice aflate in exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău, s-a produs agent termic avand urmatoarea structura:

- **apa fierbinte-** 215859 Gcal, din care 203545 Gcal (94% din productie) pentru furnizare in sistemul de termoficare,compus din reţele primare de transport a energiei termice, puncte termice, reţele secundare de distribuţie a energiei termice, precum si in sistemul de termoficare alimentat de centralele termice de cvartal din municipiul Bacău;
- **abur** – 9903 Gcal, pentru consum intern (producere apa dedurizata si apa fierbinte);

Pe parcursul anului 2019, prin functionarea grupului de cogenerare cu ciclu mixt si a cazanului de apă caldă LOOS (cazan de varf aferent grupului de cogenerare cu TG) s-a asigurat circa 1% din productia de energie termica a societatii.

Toate instalatiile/echipamentele care au produs energie termica utilizeaza drept combustibil gazele naturale, asigurate de un furnizor, in baza unui contract incheiat cu Thermoenergy Group SA.

Activitatea de furnizare energie termica

In perioada ianuarie 2019 – decembrie 2019, Thermoenergy Group SA Bacau a avut un total de 6.820 de parteneri contractuali privind furnizarea energiei termice in sistem centralizat din care:

1. 583 cu contract;
2. 6237 cu conventie individuala.

Structura consumatorilor de energie termica in perioada amintita a fost:

1. 96 utilizatori de tip agenti economici, din care 30 institutii bugetare;
2. 487 utilizatori de tip populatie din care 185 asociatii de proprietari si 302 persoane fizice;
3. 6237 consumatori cu conventii individuale de facturare, anexe la contractele de furnizare incheiate cu asociatiile de proprietari.

Structura instalatiilor S.A.C.E.T. urmarite pentru intocmirea bilanturilor energetice si a facturilor de energie termica in anul 2016 a fost:

1. 55 de puncte termice;
2. 7 centrale termice de cvartal;
3. 41 module termice;
4. 4763 bransamente incalzire si apa calda de consum functionale, inclusiv din reteaua primara si bransamentele de la distributia pe orizontala;
5. 57823 apartamente si case construite, din care racordate la SACET 14 476.

72

Birou Conventii Individuale

In perioada ianuarie – decembrie 2019 s-au incheiat un numar total de 190 de noi contracte/conventii din care:

- 189 noi conventii individuale (anexe la contractele incheiate cu asociatiile de proprietari);
- 1 contract noi consumatori.

In vederea urmaririi in derulare a contractelor/conventiilor de furnizare energie termica a desfasurat urmatoarele activitati:

1. s-au reinventariat si s-au refacut centralizatoarele cu suprafetele echivalente termic ale instalatiilor de distributie si incalzire pentru un numar de 254 de apartamente (254 centralizatoare de scara si 138 fise de apartament);
2. s-au intocmit, ca urmare a dosarelor depuse si deplasarii in teren, 660 de procese verbale de deconectare/debransare ;

Activitatea de Marketing Relatii Publice

Numarul de petitii primite de Compartimentul Marketing Relatii Publice in perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 este de 1327 şi toate au fost solutionate într-un termen de 30 zile.

Structura acestora este următoarea:

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

1. Sesizarile legate de prevederile contractuale sunt in numar de 547, reprezentand 41. 22 % din total.

2. Sesizari legate de masurarea energiei termice sunt in numar de 24 , reprezentand 1.81 % din totalul sesizarilor.

3. Reclamaţiile privind facturarea sunt în număr de 583 şi reprezintă 43.93 % din totalul reclamaţiilor.

II. Racordare de noi consumatori 20 = 1.50 %

III. Altele

Sesizarile in legatura cu alte probleme au fost in numar total de 153, reprezentand 11.53 %.

Formatia Contorizare Termoficare

Compartimentul desfasoara activitati de mentenanta si citire lunara a consumului la un numar de 4708 mijloace de masura a energiei termice, dupa cum urmeaza:

- 2046 contori de enegie termica pentru incalzire montati la bransamentele din S.A.C.E.T;
- 1725 contori pentru apa calda de cosum montati la bransamentele din S.A.C.E.T;
- 618 contori de enegie termica pentru incalzire/ acc, montati in cadrul retelei de distributie pe orizontala;
- 319 contori de enegie termica pentru incalzire/ acc, montati in PT-uri, MT-uri, CT-uri.

Activitatea directiei tehnice

In cursul anului 2019 in cadrul directiei tehnice prin sectiile de exploatare s-a asigurat functionarea instalatiilor si echipamentelor in conditii de siguranta si continuitatea in functionare prin sectiile de intretinere - reparatii in vederea producerii si livrarii energiei termice in SACET Municipiul Bacau si producerea si livrarea energiei electrice in SEN.

Lucrarile importante realizate in anul 2019 :

- Reparatie generatorului de abur - GX70001340S – cresterea eficientei, degazare adaos termoficare; imbunatatire schema de functionare pentru asigurare parametrii corespunzatori SACET;

- Reparatia automatizare CAI 100t abur– calculator proces – asigurarea sigurantei in functionare CAI si asigurare rezerva sursa varf pentru furnizare agent termic in SACET;

- Realizare mentenata planificata surse: Turbina Geze TG3 -14MW ; CAF; CAI

- Realizare lucrari de scoatere din conservare Ciclu Combinat; verificari, continuare lucrari nefinalizate Ciclu Combinat de executant -antreprenor ELSACO, conform adreselor UAT Bacau nr.35001/3085/18.09.2019; nr. 498622/22.10.2019 si nr. 3545/23.10.2019;

- Realizare mentenate planificate statii electrice si echipamente electrice;Trafo 25MVA;

- Inlocuire grupuri pompare amplificare CAF-Aerostar – cresterea sigurantei in exploatare, reducerea avariilor provocate pe retele termoficare;

-Inlocuirea planificata a vanelor principale clapa fluture St.Pompe Termoficare – cresterea sigurantei in exploatare, reducere pierderi fluid termoficare;

- Realizarea revizii planificate PT/CT, Retele Termoficare – reducerea pierderilor, reducerea adaos termoficare;

73

- Inlocuirea planificata a vanelor principale pe Retea Primara Termoficare – reduceri pierderi retea termoficare si reduceri timpi de executie lucrari de intretinere, reparatii;

- Pentru realizarea proiectului "Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau- Închidere inelara a magistralei Cornisa cu magistrala Sofert "-realizat de Primaria Bacau – executant SICOR Bucuresti :

– grafice de lucru; programe de lucrari;
- coordonare si asistenta tehnica;
- s-au asigurat manevre de goliri /umplere circuite de termoficare;
- sectionari circuite pentru asigurare conditii tehnice de lucru;
- asigurare scheme functionale pentru reducere disconfort consumatori SACET;
- probe tehnologice; PIF etc

Activitatea de reparatii din cadrul directie tehnice;

In cursul anului 2019 Serviciu Tehnic, prin cele 2 Atelere de Reparatii a efectuat reparatii pe retele exterioare de termoficare pentru lichidari de avarii un numar de 378 de interventii dupa cum urmeaza:

-agent primar - 72 interventii

din care: - pe retele primare termoficare -59 interventii;
- in puncte termice - 13 interventii.

-agent secundar -306 interventii;

din care: - retele secundare aferente puncta termice 233 interventii;
- retele secundare aferente centrale termice-47 interventii;
- in puncte termice -24 de interventii
- in centrale termice -2 interventii

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

► **Cu terti:**

A) Inchirieri utilaje :47.877 Lei
B) Refacere suprafetete carosabile si pietonale :46.256 Lei
C) Material terasier(BALAST+SORT+nisip):16.030 Lei
D) Achizitie teava:116.762 Lei

► **EXPLOATARE ECHIPAMENTE**

Transmisii date (parametri si consumuri) pentru monitorizare , prelucrare si facturare: 45.565 LEI

► **INSTALATII PRODUCERE**

A) **ECHIPAMENTE SI INSTALATII ELECTRICE :69.424 lei**
A1) Diagnoza si Reparatii celula 6 kV convertizor nr.1.....21.624 Lei
A2) Reparatie convertizor nr.1EP.Termof..... ....11.600 Lei
A3) Reparatie convertizor - modul ECA-XM PT17..... 5.450 Lei
A4) Reparatie automatizare convertizor 2 EP.Termof.....4.700 Lei
A5) Analiza ulei Trafo 25MVA 110/6kV.....5.460 Lei
A6) Reparatie redresor 220Vcc statie 110kV.....6.010 Lei
A7) Reparatii ansamblu butelii azot MOP -1 st.110kV.....14.580Lei

B) **ECHIPAMENTE SI INSTALATII TERMOMECANICE:304.610 lei**
B1) Reparatie generator abur 10t -GX70001340S... ..... 252.110 Lei
B2) Expertiza Instalatii ISCIR .....9.200 Lei
B3) Reparatii instalatii automatizare CAI.....28.300 Lei
B4) Reparatii RCF 600/25 .- statie Pompe tTermoficare.....15.000 Lei

C) **ECHIPAMENTE DIVERSE:51.338 lei**

D) **GRUP COGENERARE TURBINA CU GAZE TG-3:365.710 lei**
D1) Mentenanta planificata..... .....294.000 Lei
D2) Diagnoza lagar nr.1 generator.....29.079Lei
D2) MATERIALE SI PIESE DE SCHIMB..... .....42.631Lei

Activitatea de investitii

In anul 2019, activitatea de investitii s-a concretizat in realizarea investitiilor finantate de UAT Municipiul Bacau, 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 producere 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. Investitii finantate prin bugetul local si surse proprii Thermoenergy Group SA - **"Programul de investitii pentru anul 2019 al Thermoenegy Group SA Bacau"** aprobat in cadrul BVC an 2019 a continut investitii finantate din bugetul local, precum si achizitii de dotari, utilaje independente, imobilizari necorporale si studii de fezabilitate 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.

Cea mai importanta investitie finalizata in anul 2019 a fost "Alimentarea cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str. Chimiei nr. 6 Bacau" - tarif de racordare, proiectare si executie, in cadrul careia s-au montat si pus in functiune o statie de masura gaze naturale si instalatia de utilizare de medie presiune constituita dintr-o conducta de gaze in lungime de 670 ml cu diametrul de 250+100 mm. Investitia a avut ca scop asigurarea alimentarii cu gaze naturale a compresorului dedicat grupului de cogenerare cu ciclu combinat de 14 MWt si a tuturor surselor de producere energie termica si electrica exploatate de Thermoenergy: cazanele de abur auxiliar de 10 t/h, cazanul de abur industrial de 100 t/h, grupul de cogenerare cu turbina cu gaze de 14 MWt si cazan LOOS suplimentar, cazanul energetic CRG.

Prin procesul verbal nr. 3185/27.09.2019 s-a semnat receptia de punere in functiune a statiei de reglare/masurare de catre Delgaz Grid SA Bacau, dupa care s-a pus in functiune instalatia de utilizare de medie presiune si s-a semnat procesul verbal de receptie la terminarea lucrarilor nr. 408/08.11.2019.

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

Obiective, dotari		Valoare planificata pt. anul 2019 surse proprii -lei fara TVA-	Valoare planificata pt. anul 2019 buget local - lei cu TVA -	Valoare realizata din surse proprii la 31.12.2019 -lei fara TVA-	Valoare realizata din buget local la 31.12.2019 -lei cu TVA-	Procent de realizare investitii din surse proprii %	Procent de realizare investitii din buget local %
(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
A. Obiective de investitii in continuare		0	300.000	0	204.680	0	68,22
B. Obiective de investitii noi*		261.975*	1.100.000	0	1.114.931	0	81,86
C. Alte cheltuieli de investitii	total, din care:	829.600	1.065.000	213.779	239.498	25.76	22.48
	1.dotari, utilaje indep.	788.600	0	172.960	0	21.93	0
	2. imobilizari necorporale	1.000	0	999	0	99.90	0
	3. cheltuieli pentru studii si taxe	40.000	1.065.000	39.800	239.498	99.50	22.48
Total		1.091.575	2.465.000	293.852,57	308.815,42	20,38	17,79

*Nota: In perioada 17-18 decembrie 2019, UAT Bacau a alocat din bugetul local sumele de 126.975 si 135.000 lei fara TVA pentru investitiile "Adaptarea schemei de ridicare a presiunii apei de retea termoficare in zona CAF – Derivatie 'Republicii –" aferenta SACET Bacau – achizitionarea a trei electropompe, cu montaj" si "Integrarea in noua instalatie de utilizare gaze naturale a statiei de comprimare aferenta grupului de cogenerare cu ciclu combinat de 14 MWt din str. Chimiei nr. 6 Bacau -

75

servicii diagnoza compresor, pif si lucrari de integrare, asistenta tehnica pif, etc.", care erau planificate in programul de investitii al Thermoenergy a fi finantate din surse proprii. De aceea, procentul de realizare investitii din bugetul local este calculat ca:

[Valoare realizata din bugetul local/(Valoare planificata din surse proprii + Valoare planificata din buget local)]*100

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

In anul 2019, Biroul de Investitii a acordat sprijin Municipiului Bacau in implementarea investitiei "Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau – inchidere inelara a magistralei Sofert cu Comisa" finantate prin Programul National "Termoficare 2009-2020, caldura si confort", impreuna cu sectia de Termoficare, prin solutionarea solicitarilor proiectantului si executantului privind dispozitii de santier, modificari ale traseului stabilit prin proiect, verificarea si aprobarea graficelor de lucrari pe tronsoane, planificarea opririlor pentru executarea montajului noduritor de vane din trasee supraterane si camine in vederea minimizarii pierderilor de energie termica si scurtarii la maxim a perioadelor de nefurnizare.
Tot in anul 2019, Biroul de Investitii a contribuit la obtinerea aprobarii Consiliului Judetean si Local Bacau pentru investitia „Dezvoltarea pietei de energie termica - etapa III – Racordarea la SACET Spitalului Judetean Bacau si Colegiul Economic "Ion Ghica", concretizate in Hotararea Consiliului Judetean nr. 113/14.06.2019 si a Consiliului Local nr. 286/31.07.2019. Totodata, s-au predat catre UAT Bacau toate documentele legate de aceasta investitie, adica Studiul de fezabilitate, Fisa tehnica pentru obtinerea avizului tehnic al ANRE, Avize si acorduri de la CRAB Bacau, Telekom, Mediu, DELGAZ grid gaz si electricitate, Culte, Ministerul Apararii Nationale, Compania Nationala de Cai Ferate SA, in vederea obtinerii finantarii prin Programul National "Termoficare 2009-2020, caldura si confort".
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, Biroul de Investitii impreuna cu 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". Astfel, s-au organizat mai multe intalniri cu executantul TMUCB si UAT Bacau, in cadrul carora s-au analizat variante de efectuarea testelor, probelor de punere in functiune, s-au intocmit liste de operatiuni, scheme de instalatii si grafice de executie. Ca rezultat al acestora, in lunile septembrie si decembrie s-au efectuat o serie de verificari si teste la instalatiile din cadrul Gospodariei de pacura si statia de neutralizare din CET 2 Letea, urmand a se continua in anul 2020.
- au colaborat pentru sprijinirea UAT Bacau in derularea contractului 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 la PT 9, 14, 17, 63. In luna iunie 2019, UAT Bacau a inceput colaborarea cu un nou prestator de servicii de dirigentie, acesta avand ca sarcina si constituirea mijloacelor fixe rezultate din receptia lucrarilor la puncte termice. Biroul de investitii a inaintat o propunere / model pentru modul de constituire, dar pana la 31.12.2019 prestatorul nu a finalizat o lista cu mijloace fixe.
In acelasi context, in anul 2019, Biroul de Investitii a intocmit liste cu propuneri pentru constituirea mijloacelor fixe pentru Contractul CL3 "Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau" pentru Ob. 1 Ciclu combinat, Ob. 2 Cazane de abur de 10t/h si Ob. 3 Adaptarea schemei tehnologice si le-a transmis UAT Bacau pentru efectuarea procedurii de inscriere in patrimoniul Municipiului Bacau si predarea catre Thermoenergy Group pentru exploatare.
In ceea ce priveste receptiile obiectivelor de investitii cofinantate prin POS Mediu Axa 3, in 2019 nu s-au efectuat.

Avand in vedere ca, prin Notificarea din data de 27.03.2019, SC Elsaco Electronic SRL a denuntat unilateral rezilierea contractului CL3 nr. 69241/23.11.2011 cu Municipiul Bacau pentru "Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau", UAT Bacau a solicitat prin adresele 35011/18.09.2019 si 498622/22.10.2019 ca Thermoenergy Group sa faca toate demersurile necesare pentru punerea in functiune a statie de comprimare Eltacon dedicata grupului de cogenerare cu ciclu combinat si implicit, a grupului energetic de 14 MWt.

Ca urmare, pana la 31.12.2019, s-au derulat proceduri pentru achizitia de servicii de diagnoza, verificare si pif compresor de gaze cu furnizorul de echipament Eltacon Engineering BV Germania, astfel:

	Furnizor	Comanda	Val-euro	Curs-euro la data facturarii	Val lei
	0	1	2	3	4=2*3
1	ELTACON ENGINEERING BV OLANDA - servicii de diagnoza compresor gaze grup cogenerare cu ciclu combinat	41/02.09.2019	6.387,00	4,7300	30.206,00
2	ELTACON ENGINEERING BV Olanda – servicii de punere in functiune si lucrari de integrare le compresorul gaze grup cogenerare cu ciclu combinat	51/22.10.2019 si 70/13.12.2019	20.430,14	4,7736	97.525,32
3	PFA Bacanu Radu – servicii de asistenta tehnica pentru punerea in functiune a grupului de cigenerare in schema paralel cu grupul de cogenerare existent de 14 MWe – adaptarea schemei termomecanice	1283/15.11.2019			10.000
4	Tehnoinstrument Impex SRL – servicii de verificare, investigare initiala pentru instalatii de monitorizare noxe	1281/05.11.2019			4.639
5	Achiziti de piese si materiale diverse pentru repornirea grupului de cogenerare cu ciclu combinat				3.161,61
	Total				145.531,93

In urma realizarii acestor masuri, in perioada octombrie – noiembrie s-a pus in functiune compresorul Eltacon ce alimenteaza cu gaze naturale grupul de cogenerare cu ciclu combinat si s-au efectuat teste pentru pornirea turbinei Kawasaki.

Activitatea BirouluiAdministrativ Patrimoniu

Biroul Administrativ Patrimoniu, asigura planificarea si coordonarea activitatii sectoarelor administrativ si patrimoniul ale societatii, dupa cum urmeaza:Servicii secretariat -primire, inregistrare si predare corespondenta.;Intretinerea pavilionului administrativ, a cailor de acces din incinta si din exteriorul societatii, a spatiilor verzi,Iluminatului in pavilionul administrativ a cailor de acces si perimetral ,Transportul corespondentei de la societate la posta si retur.

Evolutia Contractului de delegare nr. 69695/1088/15.11.2018

La data semnarii Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018, valoarea bunurilor transmise de catre UAT Municipiul Bacau catre Thermoenergy Group SA Bacau care intra in contractul sus amintit, aprobat prin HCL nr. 350 din 28.09. 2018 au valoarea de inventar la data de 31.10.2018 de **253.273.175,55** lei.

In data de 15.04.2019, conform HCL nr. 53 din 28.02.2019, a fost semnat Actul Aditional nr.1 privind modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018 impreuna cu Protocolul de predare de la Thermoenergy catre Municipiul Bacau nr. 68927/111/1 din 15.04.2019, respectiv Protocolul de predare – primire de la UAT Municipiul Bacau catre Thermoenergy Group SA Bacau cu nr. 68929/111/3 din 15.04.2019(Dulap automatizare convertizoare de frecventa-pompe de ridicare presiune CAF – Republicii) .Valoarea totala a bunurilor aferente contractului de delegare a crescut conform Actului Aditional nr. 1 cu 72.233,00 lei, respectiv la 253.345.480,55 lei.

Prin Hotararea Consiliului de Administratie al Thermoenergy Group SA Bacau nr. 689 din 18.04.2019 a fost aprobata scoaterea din functiune si casarea bunurilor -obiecte de inventar, echipament de protectie si SDV-uri din patrimoniul Thermoenergy Group SA Bacau; au fost emise Decizii ale Directorului General de numire Comisiei de analiza si avizare si Comisiei de casare a acestor bunuri, valoarea bunurilor casate, fiind de 18.654,02 lei.Deseurile rezultate in urma dezmembrarii care nu au putut fi valorificate(ex : plastic, cauciuc, textil, piele) au fost predate catre SC Soma SRL Bacau, deseurile metalice in cantitate de 4,70kg si deseu bronz in cantitate de 0,60 kg au ramas in Depozitul de materiale al Thermoenergy Group SA Bacau pentru o valorificare ulterioara.

77

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 a materialelor preluate conform proceselor verbale de predare-primire si preluare in custodie, in vederea ducerii la indeplinire a HCL 162/14.08.2015.

CONTRACT // CONTRACTANT	TIP DESEU	CANTITATE ESTIMATA Kg	VALOARE LEI	CANT. EFECTIVA Kg	VALOARE LEI	DIF. INCASATA LEI
1252/05.09.2019 OLARIU CONSTRUCT	DESEU METALIC	15.000	13.500	36.560	32.904	19.404

La aceasta data, contractele de vanzare cumparare deseuri,feroase si neferoase au fost finalizate, urmand ca in cel mai scurt timp sa fie initiata a treia etapa de valorificare, reprezentand deseuri 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 la licitatia organizata prin BRM terminalul Piatra Neamt din data de 02.09.2018 pentru vanzarea acestor deseuri (aluminiu) datorita si pretului scazut al acestui tip de deseu, nu s-a inscris niciun participant.

Inventarierea bunurilor apartinand domeniului public al Municipiului Bacau pe anul 2019

Avand in vedere 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, Directorul Thermoenergy Group SA Bacau a nominalizat comisia de inventariere a acestor bunuri, prin emiterea Deciziei nr. 334 din 24.10.2019, coroborata cu Decizia nr. 349 din 04.11.2019 avand termen de finalizare 11.11.2019.

Bunurile care au facut obiectul inventarierii, sunt inscrise in lista pusa la dispozitie de catre Municipiul Bacau si sunt anexa la Protocolul nr. 80180/278/15.11.2018. Rezultatul inventarierii, concluziile comisiei de inventariere, cat si propunerile de casare, au fost sintetizate si evidentiate in rubrica "Observatii" in listele de inventariere. La finalizarea inventarierii,s-a incheiat Procesul verbal de inventariere nr. 411 din 11.11.2019.

Atat listele de inventariere cat si Procesul verbal de inventariere au fost inaintate UAT Municipiul Bacau cu adresa nr. 2912/25.11.2019/40721/26.11.2019.

Pe perioada inventarieri, in data de 25.11.2019 prin adresa cu nr. 3953, UAT Municipiul Bacau ne-a transmis solicitarea conform Dispozitiei Primarului Municipiului Bacau cu nr. 2505/01.11.2019cu privire la efectuarea operatiunii de identificare a bunurilor cuprinse in listele atasate adresei sus mentionate, cu mentiunea ca aceste bunuri nu fac obiectul Protocolului de predare primire nr. 80180/278/15.11.2018 incheiat intre Thermoenergy Group SA Bacau si Municipiul Bacau si nu se gasesc in Anexa nr. 2 la Protocol, asadar acestea trebuiesc inventariate pe liste de inventariere distincte.

In acest scop, Directorul Thermoenergy Group SA Bacau a emis Decizia nr. 334/22.12.2019 de nominalizare a Comisiei care va efectua identificarea si inventarierea acestor buuri. La terminarea tuturor operatiunilor a fost intocmit si predat catre Compartimentul Administrarea si Inventarierea Patrimoniului din cadrul Primariei Municipiului Bacau Procesul Verbal de inventariere cu nr. 460 din data de 23.12.2019.

In data de 22.01.2019 a fost semnat Contractul de comodat cu nr.1132, incheiat intre SC CET SA Bacau in calitate de comodant pe de o parte si Thermoenergy Group SA Bacau in calitate de comodatar, avand ca obiect folosinta gratuita pe o perioada de 49 ani a unui teren in suprafata de 173 mp situat in Bacau, str. Chimiei nr. 6, apartinand SC CET SA Bacau, avand ca destinatie constructie retea gaze naturale.

A fost semnat in data de 28.05.2019 Contractul de comodat nr. 203, incheiat intre SC CET SA Bacau in calitate de comodant pe de o parte si Thermoenergy Group SA Bacau in calitate de comodatar avand ca obiect folosinta gratuita pe o perioada de 49 ani a unui teren in suprafata de 1000 mp situat in Bacau, str. Chimiei nr. 6, apartinand SC CET SA Bacau, avand ca destinatie amplasarea unui parc de panouri fotovoltaice.

71

SITUATIILE FINANCIARE ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau
la data de 31.12.2019

Bilanţul contabil, contul de profit şi pierderi şi anexele(Note explicative la situatii financiare) s-au intocmit pe baza Balanţei de verificare contabila la 31.12.2019.

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

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 Bacau, in calitate de actionar unic si este divizat intr-un număr de 1.090.680 acţiuni nominative in forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acţiune.

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:

Nr crt	Denumire indicator	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I	**CAPITALURI PROPRII**					
	Capital social subscris varsat	10.156.800	10.156.800	10.156.800	10.906.800	10.906.800
	Pierdere din exercitiile anterioare	-457.847	-5.584.842	-10.307.021	-12.066.310	-18.660.002
	Pierdere din exercitiul financiar curent	-5.126.995	-4.722.179	-1.840.049	-6.593.692	-9.271.624
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	**4.571.958**	**-150.221**	**-1.990.270**	**-7.753.202**	**-17.024.826**
II	**ACTIVE**					
	Imobilizari necorporale	0	0	0	0	499
	Imobilizari corporale	1.127.811	2.235.277	1.818.466	1.347.306	2.847.033
	Imobilizari financiare	150.750	50.750	62.250	131.000	187.000
	Stocuri	93.638	186.525	85.865	105.721	186.252
	Creante	27.832.350	39.144.141	24.388.635	23.335.126	31.922.131
	Casa + Banci	540.552	626.764	319.885	554.424	283.643
	Cheltuieli efectuate in avans	16.823	33.464	36.546	42.700	41.710
	TOTAL ACTIVE	**29.761.924**	**42.274.921**	**26.711.647**	**25.516.277**	**35.468.268**
III.	**DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE**					
	Furnizori	12.406.500	33.570.315	12.418.521	22.267.219	39.444.362
	Drepturi salariale si obligatii fiscale	4.200.789	6.026.202	15.268.593	1.103.847	1.869.384
	Alti creditori	0	0	0	9.344.104	9.328.081
	Venituri inregistrate in avans	8.582.677	2.582.360	1.014.803	554.309	1.815.386
	Provizioane pentru impozite	0	246.265	0	0	35.881
	TOTAL DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE	**25.189.966**	**42.425.142**	**28.701.817**	**33.269.479**	**52.493.094**
	ACTIV NET (II-III)	**4.571.958**	**-150.221**	**-1.990.270**	**-7.753.202**	**-17.024.826**
-	**50% din capital social subscris**	**5.078.400**	**5.078.400**	**5.078.400**	**5.453.400**	**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.153[24] 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.***

Prin adresa nr.2410/04.09.2019 catre UATMunicipiul Bacau, s-a solicitat de catre Consiliul de Administratie , conform H.C.A. 701/14.05.2019 si H.C.A. 731/21.08.2019, mandatarea reprezentaţilor Municipiului Bacău in AGA in vederea aprobării modalităţilor de reconstituire a activului net al Thermoenergy Group S.A. Bacău până la nivelul valorii legale.Nu s-au intreprins masuri in acest sens.

70

2. IMOBILIZARI

INTRARI	Denumire	Cantitate	Sursa finantare	Valoare-lei
1.Imobilizari necorporale	Licenta regulament general de protectia datelor personale	1	surse proprii	999
2.Imobilizari corporale	Total, din care;			212.761
2.1.Dotari si utilaje independente	*achizitii de instalatii tehnice si masini, din care:*		surse proprii	137.521
	-mijloc auto Duster	1		73.297
	-contor ET DN Kamstrup	8		24.504
	- robineti inchidere cu fluture DN 600	6		39.720
	-echipamente de birotica si IT, din care:		surse proprii	35.460
	-Calculatoare Intel	7		20.560
	-Server pentru IT	1		14.900
2.2. *Imobilizări în curs*/Obiectiv investitii	*Total, din care:*		surse proprii	39.800
Masuri de conformare cu cerintele legale a Valorilor Limita de Emisie de Nox ale IMA 2	Studiu de fezabilitate			39.800
Total intrari surse proprii				218.120
2.3.Imobilizări în curs/Obiectiv investitii	*Total, din care:*		buget local	1.559.108
Alimentare cu GN a grupurilor de cogenerare	Taxe autoriz., proiectare,executie,utilaje,asist.tehnica,tarif racord.			1.084.689
Racord termoficare CT2; CT3 str. Mioritei	Servicii proiectare			124.950
Reabilitare instalatie de detectare si semnalizare incediu in cladirile administrate de Thermoenergy Group	Proiect tehnic si documentatie pt.aviz CTA, aviz de securitate			79.730
Adaptarea schemei de ridicare a presiunii apei de retea termofic in zona CAF , derivatia Republicii, aferente SACET	Electropompe Etanorm	3		140.301
Integrarea in noua instalatie de utiliz. gaze naturale a statiei de comprimare aferenta grupului de cogenerare cu ciclu comb. ,serv.diagnoza,lucrari de integrare, a sistenta tehnica	Servicii de diagnoza a statiei de comprimare gaze; Servicii de remediere a discrepantei dintre pozitia fizica a sistemului de regiare hidraulic si indicatia soft a acesteia			129.437
TOTAL INTRARI SURSE PROPRII SI BUGET LOCAL				1.817.228

IESIRI	Denumire	Cantitate	Sursa finantare	Valoare-lei
Transfer in domeniul public	Utilaje care necesita montaj achizitionate in anii 2017 si 2018 Dulap automatizare convertizoare	1	buget local	72.233
TOTAL IESIRI				72.233

3.STOCURI

Stocurile materiale asigura functionarea in parametrii normali ai societatii. Nu s-au inregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor la 31.12.2019. Evolutia stocurilor de la 31.12.2015 la 31.12.2019

-lei –

CATEGORII DE STOCURI	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Motorina,benzina,lubrefianti si uleiuri	2.580,85	2.075.40	2.913,37	0,00	0,00
Reactivi si chimicale	17.843,00	26.180,60	27.170,00	18.600,00	20.620,00
Piese de schimb	16.280,17	13.371,30	11.780,94	5.684,70	11.802,06
Materiale consumabile auxiliare	42.472,87	116.501,63	30.085,10	61.282,93	147.303,46
Altele-obiecte de inventar in depozit si ambalaje	2.282,29	2.440,66	1.987,66	969,06	3.446,83
Materiale in curs de aprovizionare	12.199,11	5.466,10	845,54	7.904,00	0.00
Avansuri acordate furnizorilor	0	19.489,00	11.082,40	11.280,00	3.080,11
TOTAL STOCURI:	93.638,29	185.525,00	85.865,01	105.720.69	186.252,48

8c

4.CREANTE

Evaluarea la la 31.12.2019 a creanţelor s-a facut la valoarea lor probabilă de incasare.

Prezentam structura pe categorii a creantelor la finele anilor 2015, 2016, 2017, 31.12.2018 si 31.12.2019:

- lei -

Creanţe	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
TOTAL, din care:	27.832.350	39.144.141	24.388.635	23.335.126	31.922.131
I. CREANTE COMERCIALE, din care:	8.130.981	9.562.341	8.233.864	11.279.418	9.867.949
1. Clienţi energie electrică	1.818.359	2.181.104	1.491.537	1.794.650	2.081.871
2. Clienţi energie termică, din care:	5.886.152	6.898.552	6.187.635	8.609.334	6.851.428
2.1. Populaţie	3.673.029	3.999.080	3.757.345	5.195.785	3.487.372
2.2. Agenţi economici –alţi agenţi economici	392.932	1.060.784	962.226	1.154.549	968.460
2.3. Agenţi economici – bugetari	1.476.672	1.563.342	1.430.204	2.218.176	2.377.090
2.4. Ajutoare încălzire cf.OUG 70/2011 si HCL	43.519	275.346	37.861	42.824	18.506
3. Clienti in litigiu(creante incerte)	378.090	342.082	421.707	706.696	759.439
4. Clienti din alte activităţi	48.381	199.060	129.700	168.138	155.055
5. Alte creante	0	0	3.312	600	20.156
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	3.836	0	0	1.340.464	1.327.385
III.CREANTE CU BUGETUL LOCAL	19.186.735	28.482.977	9.009.288	9.448.108	20.335.779
1.Subventii pt. diferente pret en. termica	0	0	717.746	2.588.215	7.511.958
2.Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	970.502	243.311	2.844.181	2.844.181	2.844.181
3.Sume pt acoperire pierderi din en. termica populatie	18.216.233	26.047.867	5.447.361	4.015.713	9.979.640
IV. ALTE CREANTE, total din care:	510.798	1.098.823	7.093310	1.267.136	391.018
1. Creanţe în legătură cu personalul	7.362	4.886	2418	9.968	309
2. Debitori diverşi	79.548	116.480	178.871	294.950	390.709
3. Alte creante - TVA neexigibil	423.888	977.477	6.912.021	962.218	0

Analiza clientilor incerti

Conform politicilor si procedurilor contabile, societatea asigura evidentierea distincta in contabilitate a categoriei Clienti incerti, in toate fazele procesuale:actionati in instanta, in curs de investire cu formula executorie, in executare silita, in faliment.

Pentru creanţele incerte(in litigiu) s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare, in suma de 1.331.953,62 lei, cu respectarea limitelor impuse de Codul fiscal, respectiv 30% din valoarea incerta aflata in sold la 31.12.2019 reprezentand cheltuili deductibile fiscal in valoare de 333.073,38 lei , diferenta reprezentand cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare de 998.880,24 lei :

-lei-

Categorie clienti	Sold cont 491-Ajustari pentru depreciere clienti la 31.12.2019, din care:	Ajustari in limita a 30% din sold(deductibile fiscal)	Ajustari in limita a 70% din sold(nedeductibile fiscal)	Ajustari in limita a 100% din sold(nedeductibile fiscal)
Asociatii proprietari	834.634,41	250.390,33	584.244,08	0
Clienti persoane fizice	268.237,07	80.471,13	187.765,94	0
Agenti economici	229.082,16	2.211,92	5.161,18	221.709,06
Total	1.331.952,64	333.073,38	777.170,20	221.709,06

Activitatea de recuperare a creantelor

La data de 31.12.2019, soldul creantelor neincasate, cu termenul scadent depasit, respectiv soldul pentru facturile emise pana la data de **31.10.2019** este **de 2.483.060,73 lei** reprezentand:

1) **43 ASOCIATII DE PROPRIETARI (din total 190) = 1.721.779,91 lei**

2) **854 CLIENTI INDIVIDUALI (din total 7.206) = 529.954,24 lei,**

3) **14 AGENTI ECONOMICI (din total 319) = 231.326,58 lei,**

4) **0 UNITATI BUGETARE in credit (din total 31) = 0 lei,**

In vederea recuperarii creantelor existente in sold cu termen scadent depasit, **in anul 2019**, Compartimentul Recuperari Creante **a desfasurat activitati**, conform Procedurii Operationale privind Evidenta, Gestionarea si Urmarirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01 .Lunar, pe facturile de energie termica, clientii sunt atentionati cu Notificare - somatie de plata conf. art.1015 din Codul Civil, respectiv sa achite facturile cu termenul scadent depasit.

1.ASOCIATII DE PROPRIETARI: S- au intocmit dosarele de recuperare pentru **un numar de 16 asociatii, cu debite restante din anul 2018** si a predat aceste dosare Compartimentului Juridic.
2.CLIENTI INDIVIDUALI CU CONVENTIE DE FACTURARE :S- au intocmit 367 dosare de recuperare pentru clientii individuali cu debite restante - facturi emise pana la data de **31.12.2018** si neachitate in termenul scadent ,in valoare totala de **241.641,95 lei**.Dosarele de recuperare au fost predate catre Compartimentul Juridic .
3. AGENTI ECONOMICI: Compartimentul Recuperari Creante a identificat doua societati comerciale care sunt debitori in mod constant si nu isi achita debitele in termenele scadente : SC BVA LOGISTIK si SC PLAN MANAGEMENT, si a comunicat lunar acest aspect Conducerii Societatii THERMOENERGY GROUP SA Bacau. S-au trimis adrese pentru nerespectarea prevederilor contractuale si au fost somate lunar sa achite debitele restante in cel mai scurt timp, reusindu-se recuperarea partial a acestora.

4. UNITATI BUGETARE : In general unitatile bugetare (in numar de 31), isi achita lunar facturile de energie termica, in prezent neexistant debite restante de incasat de la aceste unitati bugetare.

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

Nr crt.	Denumire Categorie client	Sold Total la 31.12.2019 ptr. facturi emise pana la 31.12.2019	din care Sold Restant la 31.12.2019 ptr. facturi emise pana la 31.10.2019	din care SUME SOMATII PLATA	din care SUME INVITATII CONCILIERE	din care SUME IN INSTANTA	din care SUME IN EXECUTARE SILITA
1.	Asociatii de proprietari	2.246.852,51	1.721.779,91	357.434,86	1.900.362,36	18.434,75	730.674,27
2.	Clienti individuali	969.234,86	529.954,24	241.641,95	139.744,48	3.399,97	177.005,83
3.	Agenti Economici	645.292,39	231.326,58	0	59.066,65	0	7.786,49
4.	Unitati Bugetare	164.308,42	0	0	0	0	0
	TOTAL	4.025.688,18	2.483.060,73	599.076,81	2.099.173,49	21.834,72	915.466,59

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. 9 / 07.01.2020, 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 2019 pentru perioada 01.01.2019-31.12.2019

Nr crt	DENUMIRE CLIENT	Sold la 01.01.2019	Valori Facturate in anul 2019	Valori incasate in anul 2019	Sold la 31.12.2019	Grad de Inca-sare 2019 %	Grad de Inca-sare Cumu-lat %	DMIC-Durata Medie de incasare
1.	Asociatii	2.054.968,38	8.357.465,40	8.165.581,27	2.246.852,51	97.70	78.42	98
2.	Agenti Ec.	810.056,61	40.007.018,28	40.171.782,50	645.292,39	100.41	98.42	6
3.	Clienti Indiv.	897.336,03	6.766.847,42	6.694.948,59	989.234,86	98.94	87.35	52
4.	Unit. Buget	185.656,90	9.559.022,47	9.580.370,95	164.308,42	100.22	98.31	6
	TOTAL	3.948.017,92	64.690.353,57	64.612.683,3	4.025.688,18	99.88	94.31	23

Grad de incasare 2019 = Incasari in anul de referinta 2019 / Facturi emise in anul de referinta 2019 X 100 = 99.88 %

Grad de incasare 2019 Cumulat = Incasari in anul de referinta 2019 / Sold initial creante 2019+ Valori Facturi emise in anul 2019 X 100 = 94.13 %

Durata medie de incasare a creantelor in 2019 = Sold mediul creante in 2019 / Valori facturi in 2019 inclusiv TVA X 365 = 44.73 zile

Creante de la bugetul local

1. Subvenţii pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei, 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 funcţionarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populaţiei**) , *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 presteazâ serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie:

-lei-

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subventii constituite cf.decont lunar	Subventii incasate	Sold subventii neincasate
Sold la 31.12.2018				2,588,214.65
An 2019	66,544.66	15,472,059.17	10,548,316.20	7,511,957.62

Din valoarea subventiilor aflate in sold la 31.12.2019, a fost incasata in Martie 2020 suma de 5.500.000,00 lei.Subventiile incasate au fost dirijate catre furnizorii de gaze naturale.

1. Sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producţie, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice pentru populaţie în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5^2 alin (1) din *O.G. nr. 36 /2006* (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcţionarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populaţiei**) , *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 presteazâ serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie, *art.10 lit.f)* , conform deconturi lunare, detaliate astfel

Perioada	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate
Sold la 31.12.2018			3,862,532
An 2019	22,882,820	16,565,712	9,979,640

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

83

5. DATORII

Evaluarea datoriilor la 31.12.2019 s-a facut la valoarea lor probabilă de plată.

Prezentam structura pe categorii a datoriilor, comparativ la finele anilor 2015, 2016, 2017, 31.12.2018 si 31.12.2019:

-lei-

Datorii	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
0	1	2	3	4	
TOTAL, din care:	**16,607,289**	**39,596,517**	**27,687,114**	**32.715.170**	**50.641.827**
I. DATORII COMERCIALE(inclusiv penalitati)	**12,260,675**	**33,303,530**	**12,208,902**	**22.027.805**	**39.215.947**
1. Furnizori productie, din care:	12,233,752	32,914,409	12,102,816	22.016.989	38.885.671
1.1. Furnizori combustibil(gaze naturale)	10,099,515	28,040,331	7,568,057	15.420.191	29.196.408
1.2. Furnizori reparatii	930,414	28,212	18.293	56.235	408.380
1.3. Furnizori pt.alte servicii	1,193,549	4,835,222	4,508,054	6.528.022	9.264.121
1.4. Colaboratori	10,274	10,843	8.412	14.542	16.762
2. Furnizori de imobilizari	26,923	282,517	29.750	10.816	283.569
3. Furnizori externi	0	106,604	76.336	0	46.707
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT	**1,275,487**	**2,128,863**	**5.819.192**	**619.007**	**707.895**
1. Datorii la bugetul statului	1,224,857	473,973	3,238,526	84.315	108.296
2. Datorii la bugetul asig.sociale	0	1,613,431	2,426,994	474.677	582.475
3. Datorii la bugetul local	35,741	31,524	32.728	33.496	36.467
4. Datorii la fonduri speciale:	14,889	9,934	120.944	26.519	657
III. DREPTURI DE PERSONAL	**486,569**	**349,984**	**366.564**	**431.764**	**560.814**
IV. ALTE DATORII	**2,584,538**	**3,692,199**	**9,292,456**	**9.636.594**	**10.157.171**
1. Creditori diversi (sume in avans,garantii si penalitati, Mun. Bacau, TVA neexigibil)	2,584,538	349,105	9,292,456	9.636.594	10.157.171
V. CREDITE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Viteza de rotatie a creditelor furnizori (numarul mediu de zile in care este asigurata plata unui furnizor-creditor) este de aproximativ 43,62 zile, ceea ce semnifica unele intarzieri nesemnificative la plata furnizorilor dar cu respectarea la datele trimestriale de raportare a indicatorului Plati restante, conform BVC aprobat., prin incheierea de acorduri de plata sau de esalonare la plata a datoriilor.

Viteza de rotatie Credite furnizori in 2019 = Sold mediu furnizori (30.621.876 lei) X 365 = / Achizitii de bunuri si servicii (103.657.430 lei) inclusiv TVA = 107,83 zile

Datorillle inregistrate fata de furnizorul de gaze naturale TINMAR ENERGY S.A., trebuie achitate conform Contractului de furnizare gaze naturale nr. 1220/08.07.2019, in urmatorii termeni contractuali : plata facturii sa fie efectuata in termen scadent 45 zile calendaristice de la emiterea facturii.

In medie, termenul de plata al unei facturi depaseste 90 zile ;din soldu existent la 31.12.2019 ,in valoare de 20.240.928,38 lei ,cea mai veche factura neachitata este din luna august 2019, aferenta consumului lunii iulie 2019, in valoare ramasa de 1.017.248,11 lei.S-a solicitat si s-a obtinut esalonarea datorilor restante cu termen de plata in anul 2019, in ianuarie 2020(adresa Thermoenergy nr.3130/31.12.2019 si raspunsTINMAR ENERGY 741/31.12.2019.

Nu s-au inregistrat datorii restante fata de bugetul consolidat al statului,bugetul local, la 31.12.2019.

Date referitoare la creante si plati restante inregistrate, s-au raportat trimestrial prin formularul S1001-Raportare privind indicatorii economico financiari, conform prevederilor OMFP 2873/16.12.2016.

La 31.12.2019 nu se inregistreaza datorii restante .

INDICATORI DE REZULTAT PE ANUL 2019

Indicatorii economico-financiari sunt prevăzuti în **Bugetul de venituri şi cheltuieli pentru anul 2019**, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului nr. 221/30.05.2019 ; Hotărârea C.A. nr. 694/08.05.2019 ; Hotărârea AGA nr. 83/30.05.2019 ; rectificat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului nr. 381/31.10.2019 Hotărârea AGA nr. 88/05.11.2019

În perioada analizată, Thermoenergy Group a înregistrat **pierdere de 9.271.623,69 lei** fata de **pierderea bugetata de 7.703.767 lei**, cu următoarea structură:

- Rezultat de exploatare -pierdere	-9.291.759,93 lei
- Rezultat financiar-profit	20.136,24 lei
TOTAL- PIERDERE	**-9.271.623,69 lei**

1.VENITURI

Indicator	U.M.	Programat	Realizat	Diferente	
0	1	2	3	4 (=3-2)	5=4/2*100
Energie electrică					
Cantitate livrată – total:	MWh	94.650	82.811	-11.839	-12,50
Venituri din energie electrica	lei	25.461.097	20.650.080	-4.811.017	-18,90
Pret mediu	lei/Mwh	269,00	249,36	-19,64	-7,3
Bonus cogenerare	lei	15.483.331	13.757.123	-1.726.207	-11,15
Total venituri din en.electrica	**lei**	**40.944.428**	**34.407.203**	**-6.537.225**	**-15,97**
Energie termică					
Cantitate livrată	Gcal.	104.823	99.235	-5.588	-5,33
Venituri din energie termică facturata	lei	25.426.007	23.464.778	0	0,00
Pret mediu en termica	lei/Gcal	242,56	236,46	-6	-2,64
Subventii energie termica populatie	**lei**	**13.590.683**	**13.001.726**	**-588.957**	**-4,33**
Total venituri din en.termica	**lei**	**39.016.690**	**36.466.504**	**-588.957**	**-4,33**
Sume pentru acoperire pierderi en.termica populatie	**lei**	**29.314.749**	**22.611.569**	**-6.703.180**	**-22,87**
Venituri din alte activitati	**lei**	**1.926.443**	**1.934.934**	**8.491**	**0,44**
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	**lei**	**111.202.310**	**95.420.210**	**-15.782.101**	**-14,19**
Venituri financiare	**lei**	**33.709**	**33.688**	**-21**	**-0,06**
TOTAL VENITURI	**lei**	**111.236.019**	**95.453.897**	**-15.782.122**	**-14,19**

Structura cifrei de afaceri	Valoare	Pondere in total cifra de afaceri	Piata de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea en.electrice	34.407.202	47,45	Energie electrica livrata ,din care bonus cogenerare aferent energiei electrice : 13.757.123 lei
Venituri din vânzarea en.termice	36.466.509	50,29	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din alte activităţi conexe	1.637.630	2,26	Alte venituri din prestari servicii
TOTAL:	**72.511.341**	**100**	

1,1, Venituri din energie electrica

-tranzactii cu energia electrica realizate pe Piata pentru Ziua Urmatoare (PZU):valoarea energiei electrice vandute la PZU si PI in anul 2019 a fost de 19.803.334 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 81172.4 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU a fost de 243.9 lei/MWh, cu aproximativ 11 lei/MWh mai mic fata de pretul avut in vedere la elaborarea BVC 2019.

- bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta:pentru anul 2019, prin Decizia ANRE nr. 1869/21.11.2018 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 157,39 lei/MWh. Incepand cu 01.07.2019 s-a aprobat o noua valoare

a bonusului la nivelul de 176,08 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 1217/28.06.2019) iar incepand cu 29.11.2019 aceasta s-a modificat la 196,56 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 2018/27.11.2019).

Valoarea bonusului acordat in anul 2019 a fost de 13.757.123 lei, corespunzator unei cantitati de 81706 MWh energie electrica livrata in SEN.

1.2. Venituri din energie termica

Activitatea de furnizare in sistem centralizat a energei termice intr-o anumita perioada a anului este direct influentata de urmatorii factori:sezon (vara/iarna);temperaturile exterioare (iarna/vara cu extreme de temperatura pe anumite perioade); numarul de intreruperi in furnizare datorate starii tehnice a retelelor de transport si distributie a energiei termice;numarul de intreruperi in furnizare datorate surselor de producere(turbina,cazane) si a punctelor de transformare(puncte termice) a energiei termice;durata intreruperilor in furnizare mentionate anterior(este direct influentata de natura avariei, de complexitatea lucrarilor necesare remedierii acesteia);cererea de energie termica din partea consumatorilor(consumatorii au posibilitatea de reglare a cantitatii de energie termica consumate in functie de nevoi);datorita numarului mare de factori ce pot influenta in mod direct cantitatile de energie termica livrate in sistem centralizat in cazul prognozarilor, pot aparea diferente intre estimari si realizari de pina la +/- 10%.

Astfel,in anul 2019, diferenta intre estimarea in BVC a cantitatii de energie termica ce urma a fi livrata de 104.823 Gcal si cea efectiv livrata de 99.359 Gcal a fost de -5.464 Gcal, respectiv o abatere de -5.21 % fata de cantitatea planificata, incadrandu-se in limita de +/- 10%.

Preturi/tarife pentru energie termica furnizata in sistem centralizat in municipiul Bacau:

Nr. crt.	Tip utilizator	Pret aprobat cf H.C.L. 424/15.11.2019 (lei/Gcal)
1	Energia termica produsa si transportata, facturata consumatorilor casnici si agentilor economici racordati la reteaua de transport	294,01
2	Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata consumatorilor casnici racordati la reteaua de distributie	472,75
3	Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata agentilor economici racordati la reteaua de distributie	494,90
4	Energia termica produsa pe baza de gaze naturale in centrale de cvartal	579,95

1.3. Venituri din subventii si transferuri

•subvenţii pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei: 13.001.726 lei,(valoare fara TVA),fata de valoarea bugetata de 13.590.663 lei ,datorita diminuarii cantitatii fizice de energie termica livrata populatiei in anul 2019.

Subventie unitara	UM	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA
-consumatori racordati la retele de transport	Lei/Gcal	112,43	113,79
-consumatori racordati la retele de distributie	Lei/Gcal	291,17	346,49
-consumatori racordati la retele de distributie-centrale termice de cvartal	Lei/Gcal	398,37	474,06

Detalierea lunara a subvenţiilor pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei este redata in urmatorul tabel:

86

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subventii constituite cf,decont lunar -fara TVA lei	Subventii constituite cf,decont lunar -inclusiv TVA-lei
AN 2019	66.544	13.001.726	15.472.056

-sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producţie, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice pentru populaţie în sistem centralizat către populaţie: **22.611.568 lei** , cu 6.703.180 lei mai puţin faţa de nivelul bugetat.

Detalierea lunara a pierderilor induse de prestarea serviciului public de producţie, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice pentru populaţie în sistem centralizat este redata în urmatorul tabel:

Perioada	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
An 2019	66.544,62	718,32	47.678.224	376,96	25.084.894	-341,35	-22.593.330

Sinteza datelor privind **repartizarea pierderii pe produse** este redata in tabelul urmator:

Produse	U,M,	BVC 2019	Realizat 2019	Diferente
EN,ELECTRICA				
CANTITATI	MWh	94.535	82811	-11.724
VENITURI	lei	41.254.208	34.407.202	-6.847.006
CHELTUIELI	lei	39.743.246	34.010.331	-5.732.915
PROFIT/PIERDERE	lei	**1.510.962**	**396.871**	**-1.114.091**
EN,TERMICA TOTAL				
CANTITATI	Gcal	104.823	99.235	-5.588
	MWhe	121.909	115.554	-6.355
VENITURI	lei	39.086.383	36.466.325	-2.620.058
CHELTUIELI	lei	79.739.410	69.102.958	-10.636.452
PROFIT/PIERDERE	lei	**-40.653.026**	**-32.636.633**	**-8.016.393**
EN,TERMICA POPULATIE				
CANTITATI	Gcal	68.696	66.545	-2.151
	MWhe	79.894	77.391	-2.503
VENITURI	lei	26.102.887	25.084.894	-1.017.993
CHELTUIELI	lei	55.417.634	47.696.462	-7.721.172
PROFIT/PIERDERE	lei	**-29.314.750**	**-22.611.568**	**6.703.184**
EN,TERMICA AGENTI ECONOMICI				
CANTITATI	Gcal	36.126	32.814	-3.312
	MWe	21.154	18.784	-2.370
VENITURI	lei	12.983.496	11.381.432	-1.602.064
CHELTUIELI	lei	24.321.776	21.433.187	-2.888.589
PROFIT/PIERDERE	lei	**-11.338.280**	**-10.051.585**	**1.286.695**
Servicii conexe				
VENITURI	lei	1.960.152	1.973.646	13.494
CHELTUIELI	lei	212.780	265.153	52.373

87

PROFIT/PIERDERE	lei	1.747.372	1.708.494	-38.878
CANTITATI TOTAL EE+ET	MWe	216.444	198.221	-18.223
VENITURI TOTALE	lei	111.236.020	95.453.897	-15.782.123
CHELTUIELI TOTALE	lei	118.939.787	104.725.521	-14.214.266
PROFIT/PIERDERE TOTAL	lei	-7.703.767	-9.271.624	1.567.857
Sume solicitate pt acoperire pierdere cf,deconturi lunare-inreg,pe venituri aferente populatiei	lei	29.314.750	22.611.568	-6.703.182

1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Indicator	U.M.	BVC	Realizat	Diferente	Abatere
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100-%
1. CHELTUIELI de EXPLOATARE	lei	118.918.309	104.711.970	-14.206.339	-44,38
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	lei	87.239.373	78.916.880	-8.322.493	-9,54
B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	lei	952.805	1.036.312	83.507	8,76
C.Cheltuieli cu personalul	lei	18.414.111	16.608.618	-1.805.492	-9,80
D.Alte cheltuieli de exploatare	lei	12.312.021	8.150.160	-4.161.859	-33,80
2. CHELTUIELI FINANCIARE	lei	21.477	13.551	0	0,00
II. TOTAL CHELTUIELI	lei	118.939.787	104.725.521	-14.206.266	-11,94

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii

A.1. Cheltuieli privind stocurile

a) Cheltuielile privind combustibilul tehnologic-gaze naturale:

Consumul de gaze naturale si eficienta acestuia, in anul 2019, este sintetizat in tabelul urmator:

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
1	2	3	4	5 (=4-3)	6 (=5/3*100)
Gaze naturale	MWh	511159	469400	-41759	-8,17
Pret mediu combustibil	lei/MWh	146,33	146,17	-0,16	-0.11
Valoare gaze naturale	lei	74797760	68611006	-6186754	-8,27
Putere calorifica medie (PCS)	MWh/1000 mc	10,875	10,777	0,102	0,96%
Coef. global de utiliz. a comb.	%	76,67	74,87	-1,8	-2,35%

b) Cheltuieli cu materiale consumabile ; nivelul planificat a fost de 1.682.971 lei, iar cel realizat de 1.237.460 lei, inregistrandu-se economii de 445.511 lei.

c) Cheltuieli cu obiectele de inventar: nivelul planificat a fost de 329.697 lei, iar cel realizat de 134.197 lei, inregistrandu-se economii de 195.500 lei.

d) Cheltuieli privind energie si apa:se inregistrează depasiri de 254 lei la cheltuielile cu apa brută si depasiri de 57.265 lei la cheltuielile cu apa potabilă si serviciul de canalizare(CET si CAF);

Cheltuielile privind energia electrica:

88

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
1	2	3	4	5 (=4-3)	6 (=5/3*100)
Energie electrica achizitionata (Tinmar + Aerostar)	MWh	14430	13417	-1013	-7,02
Pret mediu energie achizitionata	lei/MWh	461,06	473,28	12,22	2,65
Total cheltuieli cu energia electrica	lei	6653054	6349965	-303089	-4,55%
- achizitionata (Tinmar + Aerostar)	lei	6311559	5984764	326795	5,18
- dezechilibre negative	lei	224090	268732	44642	19,92%
- transport en. electrica	lei	117405	96469	-20936	-17,83%

A.2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti; valoarea bugetata a fost de 1.970.884 lei iar cea realizata de 1.223.847 lei, cu o economie de 747.037 lei; cheltuielile cu intretinerea si reparatiile, valoarea bugetată a fost de 1.829.382 lei, valoarea realizata fiind de 1.103.578 lei , inregistrandu-se in acest mod economii de 725.804 lei, cheltuielile preponderente fiind cele pentru menţinerea în exploatare a instalaţiilor şi eliminarea situaţiilor de avarii apărute pe reţelele de transport şi distribuţie a agentului termic , în conditii minime de siguranta in functionare; cheltuielile cu mentenanta la turbina in cogenerare, bugetate la o valoare de 1.031.043 lei, s-au realizat la valoarea de 491.806 lei;

A.3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti:valoarea bugetata a acestor cheltuieli de 923.456 lei a fost realizata in valoare de 550.529 lei, cu o economie de 372.927 lei. In aceasta categorie sunt incluse in principal, urmatoarele cheltuieli : transport bunuri, posta si telecomunicatii, servicii juridice, contributii legale ANRE, protectia muncii, cheltuieli cu comisioane si onorarii, deplasari, servicii bancare, taxe verificare metrologie, servicii intretinere si reparatii auto,etc.

B, Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte assimilate:valoarea bugetata a acestor cheltuieli este de 952.805 lei iar realizarile au fost de 1.036.312 lei, inregistrandu-se depasiri de 83.507 lei,in aceasta categorie sunt incluse in pondere majoritara 728.744 lei, cheltuieli cu ajustarea TVA aferenta pierderilor care exced celor admise ca fiind pierderi tehnologice, in sensul Codului fiscal, fata de 628.355 lei cat a fost bugetat.

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 17.107.541 lei, au fost realizate la valoarea de 15.478.487 lei, inregistrandu-se o economie de 1.629.054 lei.

C1. Cheltuieli cu salariile, planificate la valoarea de 15.537.224 lei au fost realizate la valoarea de 14.051.831lei, inregistrandu-se o economie de 1.485.393 lei.

C2. Cheltuieli cu bonusuri, prognozate la valoarea de 1.570.317 lei,s-au realizat la valoarea de 1.426.656 lei.
Cheltuielile sociale prevăzute la art,25 din Legea nr, 227/2015 privind Codul fiscal(* cu modificările şi completările ulterioare, din care preponderente sunt ajutoare inmormantare, ajutoare nastere, ajutoare boli grave si incurabile, au fost bugetate la valoarea de 462.318 lei, realizandu-se 419.193 lei, economii de 43.125 lei.

Raportandu-ne la **câstigul mediu pe salariat** ,rezulta urmatoarele:câstigul mediu pe salariat bugetat este 4.021 lei/salariat;câstigul mediu pe salariat realizat este 3.778 lei/salariat;

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere au fost realizate la un nivel de 577.394 lei,fata de nivelul planificat de 580.696 lei si au fost acordate la nivelul stabilit de catre Consiliul de Administratie pentru directorii cu contracte de mandat(numai indemnizatie fixa) si la nivelul stabilit de catre Adunarea Generala a Actionarilor, pentru membrii Consiliului de Administratie(numai indemnizatie fixa).
Nici membri Consiliului de Administratie si nici directorii cu contracte de mandate nu au beneficiat de alte avantaje.

C5.Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator:economiile realizate la cheltuielile cu salariile au generat ,in mod evident si o economie la acest capitol de cheltuieli, in valoare de 50.697 lei.

D. Alte cheltuieli de exploatare

Analizând structura capitolului de „Alte cheltuieli de exploatare" se observă economii de 5.467.263 lei, din care 5.273.691 lei reprezinta economii la Cheltuielile cu achizitia certificatelor de emisii de CO2 :

In BVC rectificat 2019, s-au prevazut a fi achizitionate 95.258 certificate x 25,28 euro/certificat CO2 x 4,7505 lei/euro =11.439.785 lei;

Realizarile aferente anului 2019 se prezinta astfel:

- certificate alocate gratuit pentru anul 2020 utilizate in anul 2019= 25.362 buc ;
- certificate ramase din alocarea gratuita aferenta anului 2018 = 2 buc;
- certificate ramase de achizitionat pentru 2019 = 54.426 buc, care au fost achizitionate la valoarea de 6.166.094,13 lei, in perioada decembrie 2019-martie 2020

-la cheltuielile cu majorari si penalitati, economii de 286.575, datorate dobanzilor si penalitatilor aferente obligatiilor bugetare neachitate in termen legal;

-la cheltuielile cu amortizarea s-au inregistrat economii de 17.207 lei,intrucat nu s-au achizitionat imobilizari corporale la nivelul prevazut in Planul de investitii;

- ajustari si deprecieri de valoare si provizioane au fost bugetate la valoarea de 72.955 lei, si realizate 1.322.438 lei din care, datorita constituirii ajustarilor pentru deprecierea creantelor din energie termica, mai vechi de 270 zile, conform prevederilor legale :

2. CHELTUIELI FINANCIARE

La data de 31,12,2019, s-au inregistrat cheltuieli financiare de 13.551 lei, fata 21.477 lei prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli. Recapitulând datele prezentate, in anul 2019, THERMOENERGY GROUP SA a inregistrat:

Indicatori	BVC	Realizat	Diferente valorice	Grad realizare
0	1	2	3=2-1	4=3/1*100
Venituri totale	111.236.020	95.453.899	-15.782.121	-14,18
Cheltuieli totale	118.939.787	104.725.523	-14.214.264	-11,95
Profit/(+)/Pierdere(-)	**- 7.703.767**	**- 9.271.624**	**- 1.567.857**	**2,04**

Rezultatul fiscal al perioadei:

INDICATORI	An 2019lei
Venituri totale	95,453,897
Cheltuieli totale	104,725,521
Rezultat contabil:Profit(+)/ (pierdere(-)	**-9,271,624**
Venituri neimpozabile	1,773,168
Cheltuieli nedeductibile	5,587,498
Rezultat fiscal 31,12,2019 :Profit(+)/ (pierdere(-)	**-5,457,294**
Pierdere fiscala de recuperat an 2018 –Declaratia 101	**-13,634,480**
Pierdere fiscala de recuperat cumulata 2014 - 2019	**-19,091,774**

90

Pierderea anului 2019 se va acoperi tinand cont de prevederile legale oferite de:

-**Legea 82/1991**-Legea contabilitatii, republicata si actualizata,art,19:(4) Pierderea 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:

Pierderea anuală, stabilită prin declaraţia de impozit pe profit, se recuperează **din profiturile impozabile obţinute 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,

Realizarea indicatorilor de performanta aprobati in Planul de Administrare, in anul 2019

Planul de administrare al Thermoenergy Group S.A. Bacau 2018-2022, a fost elaborat de catre Consiliul de Administratie al Societatii, in baza prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, fiind aprobat prin HCL nr.115/29.03.2019 .

Prin Hotararea AGA nr.79/05.03.2019, s-au aprobat Indicatorii de performanţă financiari şi nefinanciari rezultaţi din Planul de Administrare negociaţi cu C.A.;

Prin Hot. AGA nr.81/08.05.2019, s-au aprobat actele adiţionale la contractele de mandat ale membrilor C.A. ,ce conţin indicatorii de performanţă.

Prin Hot. C.A. nr.695/08.05.2019, s-au aprobat indicatorii de performanţăai directorilor executivi, anexe la contractele de mandat ale acestora.

Scopul planului de administrare este acela de a descrie strategia de administrare a societăţii pe durata mandatului Consiliului de Administraţie, în vederea atingerii obiectivelor şi indicatorilor de perfomanţă stabiliţ prin contractul de mandat.

Obiectivele Consiliului de Administrare

Nr. crt.	OBIECTIVUL	PRINCIPII SI MASURI PENTRU REALIZAREA OBIECTIVULUI
1	Conformarea cu angajamentele asumate prin tratatul de Aderare şi cu alte directive UE privind mediul, legate de poluarea aerului şi gestionarea deşeurilor nepericuloase	-Conformarea cu cotele de emisii de CO2 stabilite în Planul Naţional de Alocare pentru 2013-2020, precum şi cu viitoarele cerinţe stabilite în propunerea de Directivă privind emisiile de CO2 după anul 2020. -Conformarea la Directiva 210/75/UE a parlamentului european şi a consiliului, din 24 noiembrie 2010 privind emisiile industriale (prevenirea şi controlul integrat al poluării)
2	Dezvoltarea pietei, prin atragerea clientilor deserviti de alte instalatii locale la termoficare, cu peste 5% pana la finele mandatului, cu atragerea unor consumatori noncasnici prin intermediul UAT Bacau	- Creşterea cotei de piaţă printr-o politică a preţului corespunzătoare, creşterea gradului de încredere si creşterea satisfacţiei clientului -Promovarea celor mai bune tehnologii şi practici manageriale pentru îmbunătăţirea continuă a calităţii serviciilor şi produselor
3	Cresterea eficientei energetice prin promovarea cogenerarii de inalta eficienta cu economie de combustibil primar de cel puţin 10% în comparaţie cu producţia separată de energie electrică şi termică la performanţa de referinţă respectivă.	- Finalizarea si implementarea proiectului Ciclu combinat cu o putere electrică de 10,95 MW şi putere termică de 15 MW, cu realizarea unui efect suplimentar pentru cogenerarea de înaltă eficienţă.
4	Cresterea eficientei energetice a serviciului prin reducerea pierderilor de caldura in retelele de transport si distributie la max. 15 % din productia de energie termica, in conditiile asigurarii utilizarii integrale a capacitatii termice instalate, cu alocarea investitiilor necesare de catre UAT Bacau	-Finalizarea cu succes a lucrărilor/proiectelor de investiţii în infrastructura, finanţate din fonduri europene si fonduri nationale nerambursabile -Gestionarea corespunzătoare a fluxurilor de energie care tranzitează întregul sistem de transport şi distribuţie a energiei termice. -Eficientizarea funcţiei de mentenanţă a societăţii, astfel încât să conducă la scăderea numărului de evenimente în reţelele de transport ale agentului termic. -Creşterea operativităţii în remedierea avariilor şi a vitezei de intervenţie la urgenţe şi sesizări.
5	Cresterea productiei de energie electrica cu 25 % pana la finele mandatului	- Finalizarea si implementarea proiectului Ciclu combinat cu o putere electrică de 10,95 MW şi putere termică de 15 MW

21

Nr. crt.	OBIECTIVUL	PRINCIPII SI MASURI PENTRU REALIZAREA OBIECTIVULUI
		- Realizarea alimentarii cu gaz metan pentru acest grup
6	Cresterea eficientei economice a activitatii societatii	-Gestionarea responsabilă şi optimă a patrimoniului societăţii si monitorizarea la termenele de raportare a situatiilor financiare anuale a corelatiei dintre activul net si valoarea capitalului social subscris, pentru urmarirea incadrarii in prevederile legale in vigoare -Asigurarea unui cash- flow operational echilibrat, a unui capital de lucru rezonabil, bazat pe îmbunătăţirea sistemului de recuperare a creanţelor şi asigurarea platii datorilor in termen scadent -Abordarea corecta, fidela a performantei din punct de vedere al rezultatului economic,prin -o fundamentare judicioasa a bugetului de venituri si cheltuieli, urmarind incadrarea la nivelul planificat, cu tinta in minimizarea cheltuielilor, si maximizarea veniturilor -Obtinerea de preturi ale energiei termice care sa acopere costurile prestarii serviciului public, concomitent cu reducerea surselor bugetare atrase si diminuarea efortului financiar din partea actionarului pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public catre populatie; -Creşterea activităţii investiţionale prin creşterea ponderii investiţiilor proprii cu 2 % in fiecare an, raportat la fondul de amortizare anual
7	Cresterea eficacitatii actului de administrare şi conducere	-Aplicarea principiilor de guvernanţă corporativă, în special şi fără a se limita la transparenţa decizională. -Promovarea, dezvoltarea şi menţinerea unor relaţii pozitive şi de durată cu toţi colaboratorii interni şi externi societăţii. -Dezvoltarea capabilităţilor de raportare si control. Auditarea principalelor funcţiuni şi activităţi ale societăţii. Mentinerea Sistemului integrat CMS si implementarea Sistemului de Control intern Managerial.
8	Eficientizarea procesului de productie prin asigurarea cu forta de munca corespunzatoare	-Asigurarea unei forţe de muncă optimă din punct de vedere al calificării şi nivelului de pregătire, cu un focus pe infuzia de personal tânăr. -Implementarea unor politici de personal corespunzătoare, care să conducă la un mediu favorabil performanţei în muncă şi crearea unei culturi a învăţării.

In cadrul Planului de administrare,la Capitolul 4–Indicatorii si criteriile de performanţă sunt definiţi indicatorii şi criteriile de performanţă ce urmează a fi monitorizaţi în vederea atingerii strategiei propuse a societatii,realizarea acestora in anul 2019, fiind structurati si prezentati in anexele care fac parte integranta din Raportul administratorilor:

-Anexa 1-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie si ai Directorului Financiar
-Anexa 2-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie
-Anexa 3-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie –membri neexecutivi
-Anexa 4-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie –membri executivi
-Anexa 5-Indicatori de performanta ai Directorului Financiar

Explicitare modului de realizare/nerealizare a indicatorilor de performanta:

A.INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI

1.Cresterea cifrei de afaceri

-valoare de referinta an 2018=65.420 mii lei
-valoare planificata an 2019(crestere de 2% fata de valoarea de referinta)=66.728 mii lei
-valoare realizata an 2019(crestere de 10.84 % fata de valoarea de referinta)=72.511 mii lei

Desi productia vanduta a scazut fata de anul 2018, valoarea cifrei de afaceri a fost mai mare, motivele fiind detaliate in urmatorul tabel :

92

Indicatori		An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
Cifra de afaceri, din care:	lei	**65,419,680**	**72,511,341**	**7,091,661**	**10.84**
Venituri en electrica	lei	19,219,967	20,650,080	1,430,113	7.44
Bonus cogenerare	lei	11,421,216	13,757,123	2,335,907	20.45
Venituri en termica	lei	21,634,170	23,464,778	1,830,608	8.46
Subventii en.term.populatie	lei	11,862,210	13,001,726	1,139,516	9.61
Pierderi populatie		23,406,746	22,611,568	-795,178	-3.40
- cantitatea vanduta en el	MWh	84,954	82,811	-2,143	-2.52
- pret mediu en el	lei/MWh	226	249	23	10.34
-val medie bonus	lei/MWh	136	166	30	22.15
- cantitatea vanduta en term	Gcal	111,921	99,235	-12,686	-11.33
- pret mediu en term	lei/Gcal	192	236	44	23.15
-val medie subv	lei/Gcal	105	131	26	24.78
-val medie pierd pop	lei/Gcal	209	228	19	9.02

2.Cresterea productivitatii muncii

-valoare de referinta an 2018=646 Mwe/salariat
-valoare planificata an 2019(crestere de 1% fata de valoarea de referinta)= 711 Mwe/salariat
-valoare realizata an 2019(scadere de 7,58% fata de valoarea de referinta)= 597 Mwe/salariat

Acest indicator a fost stabilit in functie de productia vanduta exprimata in unitati fizice/numar mediu salariati, nu in expresie valorica, respectiv ca raport intre valoarea veniturilor din exploatare/ numar mediu salariati, din urmatoarele considerente:

- in Bugetul de venituri si cheltuieli an 2019 a fost prevazuta o cantitate de energie electrica mai mare, in conditiile inceperii functionarii instalatiei de producere energie electrica si termica in cogenerare-Ciclul combinat, cantitate care nu s-a realizat, functionarea Ciclul combinat incepand din anul 2020;

-evolutia imprevizibila a pretului energiei termice pe piata concurentiala, care ar fi putut influenta negativ productivitatea muncii in expresie valorica;in realitate, influenta pe anul 2019 a fost pozitiva, pretul realizat pe anul 2019 fiind mai mare decat cel prognozat;

-in acest context, productivitatea muncii in expresie fizica a fost mai mica in anul 2019 fata de anul 2018, in timp ce
productivitatea muncii in expresie valorica, a fost mai mare in anul 2019 fata de anul 2018.

Datele sunt elocvent prezentate in urmatorul tabel:

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	Venituri din exploatare	lei	90,472,838	95,420,209	4,947,371	5.47
2	Nr.mediu salariati		333	332	-1	-0.30
3	Cantitatea vanduta en el+en term (QPF)	Mwe	215,118	198,221	-16,897	-7.85
4=3/2	**PRODUCTIVITATEA MUNCII-unitati fizice**	**Mwe/salariat**	**646**	**597**	**-49**	**-7.58**
5=1/2	**PRODUCTIVITATEA MUNCII-valoric**	**mil lei/salariat**	**272**	**287**	**16**	**5.79**

3.Reducerea cheltuielilor cu materii prime la 1000 lei venituri totale

-valoare de referinta an 2018=725 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale
-valoare planificata an 2019 (reducere cu 0.5 % fata de valoarea de referinta)= 721 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 0.83% fata de valoarea de referinta)= 719 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	VENITURI TOTALE	lei	91,087,313	95,453,897	4,366,584	4.79
2	Cheltuieli cu materii prime	lei	66,058,302	68,625,697	2,567,395	3.89
3=2/1*1000	**Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale**	**lei**	**725**	**719**	**-6**	**-0.84**

Asa cum se observa, realizarea acestui indicator peste tinta propusa este datorata cresterii valorii veniturilor totale intr-o pondere mai mare decat cresterea valorii cheltuielilor cu materii prime, in anul 2019 ,comparative cu anul anul 2018.

4.Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale

-valoare de referinta an 2018=62%
-valoare planificata an 2019 (crestere cu 0.5 % fata de valoarea de referinta)= 62.31 %
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 32.26 % fata de valoarea de referinta)= 42 %

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	Creante comerciale	lei	11,224,148	11,590,612	366,464	3.26
2	Datorii comerciale, din care:	lei	18,064,753	27,704,506	9,639,753	53.36
3=2/1*100	**Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale**	%	**62**	**42**	**-20**	**-32.26**

Trebuie mentionate urmatoarele aspecte care au condus la nerealizarea acestui indicator cu o abatere considerabila:
-la stabilirea valorii de referinta an 2018 pentru calcul indicatori(la finele lunii ianuarie 2019), era luata in calcul o datorie mai mare cu cca 3, 9 mil lei, aferenta achizitiei certificatelor CO2, cu intreaga cantitate necesara, fara diminuarea acesteia cu cota de certificate CO2 alocata pentru anul 2020;in situatiile financiare an 2018,, cheltuiala cu achizitiile de certificate CO2 a fost realizata la un nivel mai mic ,urmare ajustarii cantitatii achizitionate pentru conformarea la nivelul anului 2018, cu alocarea pentru an 2019;ca urmare,indicatorul Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale la finele anului 2018 a fost de 51% fata de 62%-luat ca baza de referinta;
-configuratia soldului creantelor scadente , neincasate de la UAT Municipiul Bacau(subventii energie termica populatie si sume pentru acoperirea pierderilor induse din furnizare energie termica populatie) este foarte diferita la finele anului 2019 , comparativ cu anul 2019, dupa cum se observa din acest tabel:

	Subventii energie termica populatie-lei		Sume pentru acoperirea pierderilor induse din furnizare energie termica populatie-lei	
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019
Sold creante	2,588,215	7,511,958	3,662,532	9,979,640

-ca urmare,la calculul indicatorului la 31.12.2019, s-a ponderat valoarea creantelor cu sumele scadente, neincasate in anul 2019 de la UAT Municipiul Bacau, pentru asigurarea comparabilitatii datelor de calcul la nivelul anului 2019, fata de anul 2018;

5. Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica

-valoare de referinta an 2018=140 mc/Gcal
-valoare planificata an 2019 = 140 mc/Gcal
-valoare realizata an 2019 = 131 mc/Gcal

6.Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica

-valoare de referinta an 2018=200 mc//MWhl
-valoare planificata an 2019 = 200 mc/Mwh
-valoare realizata an 2019 = 166 mc/MWh

Realizarea sub valoarea de referinta a indicatorilor de performanta nr.5 si nr.6 se datoreaza asigurarii in anul 2019 a unui regim de functionare eficienta a instalatiilor de producere energie electrica si energie termica, precum si functionarii Grupului de cogenerare- Turbina cu gaze pe o perioada mai mare din an.

B.INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI

1.Dezvoltarea pietei de energie termica cu 5% in timpul mandatului, cu conditia realizarii investitiilor de catre UAT

-valoare de referinta an 2018=237.835 mp SET
-valoare planificata an 2019 (crestere cu 1 % fata de valoarea de referinta)= 261.619 mp SET
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 2.91 % fata de valoarea de referinta)= 230.905 mp SET

Nerealizarea indicatorului la tinta propusa pentru anul 2019, se datoreaza numarului mare de debransari-660, comparativ cu numarul de rebransari-30.Astfel,din numarul total de apartamente bransate, existente in anul 2018 de 15106, au ramas la finele anului 2019 14.476 apartamente bransate,respective o scadere a SET-ului curent de la 237 835 mp in anul 2018, la 230 905 mp in anul 2019.

In realizarea indicatorului in sensul cresterii cu 5%, in timpul mandatului, s-a luat in considerare realizarea investitiilor de catre UAT Municipiul Bacau pentru racordarea de noi consumatori la SACET. In acest sens au fost demarcate in martie 2020, procedurile pentru racordarea Spitalului Judetean la SACET,fiind depusa cererea de finantare la MLPDA, investitia urmand sa fie finantata prin programul guvernamental Termoficare, SET-ul aferent la finalizarea acesteia fiind de 46.529 mp.

Tinand seama de trendul constant de debransari in randul populatiei, cuprins intre 2,5-3%, preocuparea de a atrage mari consumatori in retea este primordiala. Printr-un calcul simplu se poate vedea ca prin racordarea spitalului se va atinge obiectivul propus de crestere cu minim 5% a suprafetei echivalent termice (SET) din municipiul Bacau [20% - (5ani x 3%)] = 5%.

2.Cresterea gradului de satisfactie a clientilor privind calitatea serviciului public de furnizare agent termic

-valoare de referinta an 2018=80 reclamatii privind calitatea serviciului public
-valoare planificata an 2019 (reducere cu 0.5 % fata de valoarea de referinta)= 79 reclamatii privind calitatea serviciului public
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 3.75 % fata de valoarea de referinta)= 77 reclamatii privind calitatea serviciului public

Numarul efectiv de reclamatii, inregistrate la Compartimentul Marketing Relatii Publice cuprinde petitii, sezizari si reclamatii legate de serviciul de alimentare centralizata cu energie termica in municipiul Bacau. Din totalul de 1327 de petitii,inregistrate in anul 2019, doar 77 au avut caracter de reclamatie, referindu-se la aspecte privind calitatea serviciului public in anul 2019 au vizat aspecte legate de nerespectarea conditiilor contractuale sau avarii in reteaua de termoficare.

Scaderea numarului de reclamatii in anul 2019, comparativ cu anul 2018, s-a datorat, in principal, finalizarii lucrarilor de investitii pe retelele secundare, fapt ce a condus la mai putine opriri datorate avariilor. De asemenea s-a avut in vedere si reducerea timpului de interventie in cazul avariilor aparute. De mentionat ca la toate reclamatiile s-a raspuns si s-a intervenit in timp legal si procedural.

3.Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011

Raportarile Consiliului de Administratie in anul 2019, in ceea ce priveste Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta sunt conform prevederilor OUG 109/2011.

Pe toata durata mandatului, Consiliul de Administratie al Thermoenergy Group SA Bacau , in realizarea obiectivelor propuse, va avea in vedere permanent: :

Misiunea Societăţii

Misiunea Societăţii Thermoenergy Group SA este de a furniza energie termică în sistem centralizat către populaţia şi agenţii economici din Municipiul Bacău, în condiţii de siguranţă, eficienţă economică, grijă faţă de oameni şi mediul inconjurator.

Viziunea societăţii

Viziunea constă în recunoaşterea societăţii ca având o contribuţie majoră la creşterea nivelului de confort pentru locuitorii Municipiului Bacău.

Valorile societăţii:

- *eficienţă*
- *credibilitate*
- *profesionalism*
- *tranparenţă*
- *dezvoltare durabilă*
- *calitate*
-

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

- dl. Stupu Paul-Vicenţiu – Preşedinte al Consiliului de Administraţie;
- dl. Pavăl Florin – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director General;
- dl. Palade Radu Cristian – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director Comercial;
- dl. Şerban Constantin – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Popa Ion – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Drăgoi Dorin Octavian – Membru al Consiliuli de Administraţie;

S.C. THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU

1254
2020 05 06

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

privind
Situaţiile financiare anuale
intocmite la
31 decembrie 2019

Bacau
2020

97

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 Situatiile financiare individuale, anexate, ale Societatii Comerciale „Thermoenergy Group S.A. Bacau" cu sediul in Bacau, str. Chimiei, nr. 6, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J4/882/2014, avand cod de inregistrare fiscala R 33620670, care cuprind: bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

S.C. „Thermoenergy Group S.A. Bacau" este întreprindere publica, avand forma juridica de societate comerciala pe actiuni, de tip inchis, administrata potrivit prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

S.C. „Thermoenergy Group S.A. Bacau", intra sub incidenta Ordinului Ministrului Finantelor Publice (O.M.F.P.) nr. 1.802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, modificat si completat de O.M.F.P nr. 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 si 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, O.M.F.P. nr 3456/2018, O.M.F.P.2493/2019 si de O.M.F.P.3781/2019 capitolul 10

„Auditul", sectiunea 10.1 „Cerinte generale privind auditul", punctul 563 (1), situatiile lor financiare fiind auditate potrivit legii.

2.Situatiile financiare individiale la 31.12.2019 se identifica astfel:

- Activ net/capitaluri proprii de (17.024.826) lei;
- Cifra de afaceri de : 72.511.341 lei;
- Rezultatul net al perioadei (pierdere) de: (9.271.624) lei.

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 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 și 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 cerințe 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 2019, 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.

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. 153^24, 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 situaţiile financiare anuale aprobate conform legii, in conditiile in care, activul net al societăţii, determinat ca diferenţă între totalul activelor şi totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puţin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, acesta va supune adunarii generale extraordinare decizia in legatura cu acoperirea pierderilor, reconstituirea capitalui social, ori dizolvarea societatii.

Totusi, pe baza rezultatelor obtinute la 31.12.2019 si a programelor de activitate aprobate pentru exercitiul financiar 2020, 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 31.12.2019 sunt reflectate de valoarea urmatorilor indicatori semnificativi:

Indicatori	Rezultate 2018 –lei-	Rezultate 2019 –lei-	Variatie % 2019/2018
Active	25.516.277	35.468.268	139,00
Datorii	32.715.170	50.641.827	154,79
Capitaluri proprii	(7.753.202)	(17.024.826)	219,58
Cifra de afaceri	65.420.045	72.511.341	110,83
Rezultatul net al perioadei (profit / pierdere)	(6.593.692)	(9.271.624)	140,61
Obligatii fiscale aferente rezultatului fiscal al perioadei (impozit pe profit)	0	0	0,00

Cresterea capitalului propriu negativ in cuantum de 17.024.826 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 78,02% 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 modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile proprii descrise in notele la situatiile financiare.

Aceasta responsabilitate include:

- proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant si necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea adecvata a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii;
- selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstante date.

Aspecte cheie de audit

7.Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informatii – Raportul administratorilor

8.Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportului administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastra este sa citim acele informatii in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate

101

cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementarile 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.

c) Raportul cuprinde si declaratia administratorilor in legatura cu evenimentele ulterioare inchiderii exercitiului financiar 2019, care considera ca societatea nu este expusa la riscul de continuitate a activitatii generat de pandemia de Coronavirus – Covid 19, deoarece este unic operator al serviciului public de furnizare a energiei termice in Municipiul Bacau cu obligatia legala de asigurare a continuitatii serviciului public, iar obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public pe perioada starii de urgenta este clar reglementata in Decretul Prezidential nr. 195 din 16 martie 2020.

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 2019, 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 frauda, 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 în 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, actualizat la 05.11.2019 art. 9. sunt: Birzu Ilie si Nechita Valy Cristinel.

La finele perioadei de raportare administrarea societatii a fost asigurata de catre **Consiliul de Administratie**, cu urmatoarea componenta:

- Stupu Paul Vicentiu – presedinte al Consiliului de Administratie;
- Serban Constantin - administrator;
- Dragoi Dorin Octavian – administrator;
- Popa Ion - administrator;
- Paval Florin - administrator;
- Palade Radu Cristian - administrator;

In exercitiul financiar 2019, **conducerea executiva** a fost exercitata astfel:

- Paval 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 frauda, fie de eroare, precum si in

103

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 frauda, 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 frauda, 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 frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda 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 indoieli 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 în 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 2019. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 5 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 aceeasi 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, menţionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

105

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.

Situaţiile financiare anexate sunt menite să prezinte poziţia financiară, rezultatele operaţiunilor şi un set complet de note la situaţiile financiare, în conformitate cu reglementările şi principiile contabile aplicabile institutiilor si persoanelor din România. Acestea, nu sunt valabile in tari si jurisdictii 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, 06.05.2020

F-PS-03.04

THERMOENERGY
GROUP SA BACĂU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE0405V74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

NR: 737 DATA: 13.05.2020

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BACĂU
Nr. 22842
din 14.05.2020

Pt. mp Primăriei
Vă rog să inaintați proiectul de hotărâre spre avizare.
14.05.2020

Către,

U.A.T.Municipiul Bacău
Domnului Primar Cosmin Necula

Avand în vedere prevederile:

- *Legii contabilității nr.82/24.12.1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;*
- *Ordinul M.F.P. nr. 1.802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;*
- *Ordinul MFP nr.3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementari contabile;*
- *OUG nr.4/09.04.2020 privind unele măsuri financiar-fiscale-art. XIV;*
- *prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile;*
- *prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publicem, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare;*
- *prevederile HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;*
- *dispozițiile Actului Constitutiv al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău;*
- *HCL Mun. Bacău nr.115/29.03.2019 privind aprobarea Planului de Administrare al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău și a indicatorilor financiari și nefinanciari rezultați din acesta;*

Societatea Thermoenergy Group S.A. Bacău se încadrează în categoria entităților mijlocii și are obligația să întocmească situații financiare anuale, supuse auditului statutar, precum și să depună situațiile financiare anuale la Agenția Națională pentru Administrare Fiscală, la adresa www.anaf.ro, în termen de 150 de zile de la încheierea anului calendaristic.

În mod excepțional, pentru anul 2019, se pot aplica prevederile O.U.G. nr.48/2020- art. XIV: *„Pentru depunerea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019, respectiv a raportărilor contabile anuale încheiate la 31 decembrie 2019, termenele prevăzute la art. 36 alin. (1) și (3) și art. 37 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se prorogă până la data de 31 iulie 2020 inclusiv".*

Conform art.111, alin (2), lit.a) din Legea nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.9.6 pct.1 din Actul Constitutiv al Thermoenergy Group S.A. Bacău, aprobarea situațiilor financiare anuale este de competența Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

De asemenea, conform art.111, alin (2), lit.d) din Legea nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.9.6 pct.5 din Actul Constitutiv al societății, și cu prevederile art.2 pct.3 lit.b, art.3 pct.2 lit.d și art.30 al.7 din OUG nr.109/2011 și Anexei 2 art.9 din HG nr.722/2016, Adunarea

107

Generală Ordinară a Acționarilor trebuie să se pronunțe anual asupra gestiunii Consiliului de Administratie, fiind informată de Consiliul de Administrație despre activitatea societății.

În acest sens, vă rugam domnule Primar, ca, în conformitate cu prerogativele pe care vi le conferă OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, să inițiați un *Proiect de Hotărâre a Consiliului Local al Municipiului Bacău de mandatare a împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor în vederea:*

- *aprobării Situațiilor financiare aferente anului 2019 ale Thermoenergy Group S.A. Bacău;*
- *aprobării Raportului Administratorilor asupra activității Thermoenergy Group SA Bacau în anul 2019 și a aprobării realizării indicatorilor de performanță în 2019 de către Consiliul de Administrație al Thermoenergy Group S.A. Bacău.*

Atașăm următoarele documente:

- Hotărârile nr.46, 47 și 49 / 13.05.2020 ale Consiliului de Administrație al Thermoenergy Group S.A. Bacău;
- Raportul Administratorilor asupra activității Thermoenergy Group S.A. Bacău în anul 2019;
- Situațiile financiare anuale întocmite la 31.12.2019.

Cu stima,

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
Paul-Vicențiu Stupu

DIRECTOR GENERAL,
Florin Paval

13.05.2020

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACĂU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

103

THERMOENERGY
GROUP SA BACĂU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail: secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE

HOTĂRÂREA nr. 46 din 13.05.2020

Consiliul de Administraţie al societăţii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, convocat în temeiul art.141(2) din Legea nr.31/1990 privind societăţile coroborat cu art.11.3 din Actul Constitutiv al societăţii de către Preşedintele Consiliului de Administraţie, întrunit în şedinţă, în prezenţa a 6 membri, cu unanimitate de voturi,

Având în vedere :

- prevederile Legii nr.31/1990 privind societăţile;
- dispoziţiile art.12.1 lit.g din Actul Constitutiv al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău;
- prevederile OUG nr.109/2011 şi HG nr.722/2016;
- prevederile Legii nr.82/1991 a contabilităţii;
- Ordin MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate;
- Ordin MFP nr.123/29.01.2016 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice;
- referatul-anexă al Directorului Financiar, ce are ataşat Raportul Administratorilor, Raportul Auditorului Independent asupra situaţiilor financiare, Raportul Comitetului de Nominalizare şi Remunerare cu privire la remuneraţiile şi alte avantaje acordate administratorilor şi directorilor în cursul anului financiar 2019, Raportul Comitetului de Audit aferent anului financiar 2019;

HOTĂRĂŞTE:

1. Aprobă Raportul Administratorilor la data de 31.12.2019.
2. Aprobă Situaţiile financiare ale THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău pe anul 2019, pe baza Raportului Administratorilor şi a Raportului Auditorului Independent asupra situaţiilor financiare.
3. Aprobă Raportul Comitetului de Nominalizare şi Remunerare cu privire la remuneraţiile şi alte avantaje acordate administratorilor şi directorilor în cursul anului financiar 2019.
4. Aprobă Raportul Comitetului de Audit aferent anului financiar 2019.
5. Aprobă înaintarea documentelor prevăzute la art.1-2, anexă la prezenta, spre aprobarea Adunării Generale a Acţionarilor.
6. Aprobă înaintarea documentelor prevăzute la art.3-4, anexă la prezenta, spre informarea Adunării Generale a Acţionarilor.

PREŞEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE
Stupu Paul-Vicenţiu

THERMOENERGY
GROUP SA BACAU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE

HOTĂRÂREA nr. 47 din 13.05.2020

Consiliul de Administraţie al societăţii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, convocat în temeiul art.141(2) din Legea nr.31/1990 privind societăţile coroborat cu art.11.3 din Actul Constitutiv al societăţii de către Preşedintele Consiliului de Administraţie, întrunit în şedinţă, în prezenţa a 6 membri, cu unanimitate de voturi,

Având în vedere :

- prevederile Legii nr.31/1990 privind societăţile;
- dispoziţiile art.12.1 lit.g din Actul Constitutiv al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău;
- prevederile Legii nr.82/1991 a contabilităţii;
- Ordin MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate;
- Ordin MFP nr.123/29.01.2016 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice;
- Situaţiile financiare și Raportul administratorilor – pentru anul 2019;

HOTĂRĂŞTE:

1. Aprobă acoperirea pierderii înregistrate în anul 2019 din profitul anilor următori.
2. Aprobă înaintarea spre aprobarea Adunării Generale a Acţionarilor.

PREŞEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE
Stupu Paul-Vicenţiu

110

THERMOENERGY
GROUP SA BACĂU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE

HOTĂRÂREA nr. 49 din 13.05.2020

Consiliul de Administraţie al societăţii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, convocat în temeiul art.141(2) din Legea nr.31/1990 privind societăţile coroborat cu art.11.3 din Actul Constitutiv al societăţii de către Preşedintele Consiliului de Administraţie, întrunit în şedinţă, în prezenţa a 6 membri, cu unanimitate de voturi,

Având în vedere :

- prevederile Legii nr.31/1990 privind societăţile;
- dispoziţiile art.12.1 lit.g din Actul Constitutiv al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău;
- prevederile OUG nr.109/2011 şi HG nr.722/2016;
- HCL Mun. Bacău nr.115/29.03.2019 privind aprobarea Planului de Administrare al societăţii Thermoenergy Group S.A. Bacău şi a indicatorilor financiari şi nefinanciari rezultaţi din acesta;
- Hot. AGA nr.79/05.03.2019 şi nr.81/08.05.2019;
- Situaţiile Financiare şi Raportul Administratorilor pentru anul 2019;

HOTĂRĂŞTE:

1. Aprobă indicatorii de performanţă realizaţi în 2019 de Consiliul de Administraţie al Thermoenergy Group S.A. Bacău, pe baza Situaţiilor financiare anuale la data de 31.12.2019 şi a Raportului administratorilor 2019, şi înaintarea spre aprobarea Adunării Generale a Acţionarilor.

PREŞEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE
Stupu Paul-Vicenţiu

THERMOENERGY
GROUP SA BACĂU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

NR: DATA:

(1.1)
+(2)
+(4)

Anexă la Hotarârea C.A. nr. 46 / 13.05.2020
47
49

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2019

Prezentare generala a societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău

Societatea THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a infiintat conform HCL nr.186/12.09.2014 şi HCL nr.193/17.09.2014 ale Municipiului Bacau, prin inscrierea la O.R.C.cu nr.J4/882/2014 la data de 25.09.2014, Cod de înregistrare fiscală:RO33620670 si detine calitatea de unic operator al serviciului public de furnizare energie termica in municipiul Bacau .

Infrastructura necesara functionarii societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău :

1. - *bunuri din domeniul public apartinand Municipiului Bacau , conform* Contract de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, nr.69695/1088/15.11.2018, aprobat prin HCL 350/28.09.2018.

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

2. - *bunuri inchiriate, care au facut obiectul Contractului de locatiune (inchiriere) bunuri, nr. 2/ 6562/ 08.12.2014,* incheiat intre SC CET SA Bacau (societate in faliment)-locator si THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU-locatar, aprobat de catre Consiliul de Administratie prin Hotararea nr.16/24.11.2014, in urmatoarele conditii: 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 pe rolul Tribunalului Bacau, prin care instanta obliga SC CET SA sa puna la dispozitia reclamantei (Municipiul Bacau) bunurile ce fac parte din SACET.

3.-*bunuri proprii*, apartinand patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU, inregistrate in activele societatii;

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

Obiectul secundar de activitate al societăţii îl constituie producerea si vanzarea energiei electrice si are corespondent in Diviziune CAEN 35-Producţia şi furnizarea de energie electrică şi termică, gaze, apă caldă şi aer condiţionat,grupa 351-Producţia, transportul şi distribuţia 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.

Societatea îşi desfăşoară activităţile de exploatare comercială a capacităţilor de producere a energiei electrice si termice în cogenerare şi de asigurare a serviciului public de alimentare cu căldură a consumatorilor din municipiul Bacău fiind autorizată prin licenţe si autorizatii:

- Licenţa nr. 1784 / 06.05.2015 acordată de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru exploatarea comercială a capacităţilor de producere a energiei electrice şi a energiei termice în cogenerare;
- Licenţa nr. 2120/16.01.2019 acordată de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru prestarea serviciului de alimentare centralizata cu energie termica in municipiul Bacau (copie anexata);
- Decizia Agentiei pentru Protectia Mediului Bacau nr. 1 din 09.01.2015 prin care se transferă Autorizatia integrată de mediu nr. 2 / 31.01.2013. de la SC CET SA Bacau la THERMOENERGY GROUP SA Bacau.
- Autorizatia Integrata de Mediu nr. 2/31.12.2013 a fost revizuita la data de 12.01.2016 si 18.01.2018

Date privind cadrul tehnico-organizatoric al societatii

THERMOENERGY GROUP SA Bacau este administrata potrivit sistemului de administrare unitar de un Consiliu de Administratie, format din 7 (sapte) membri, desemnati cu respectarea prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, a Legii nr.31/1990 a societăţilor, precum şi a Actului Constitutiv. Administratorii sunt desemnati de catre Adunarea Generala a Actionarilor cu exceptia primilor administratori care sunt numiti prin Actul constitutiv. Membrii Consiliului de Administraţie sunt numiţi pe o perioadă de 4 ani şi pot fi revocaţi de Adunarea Generală a Acţionarilor. Candidatii pentru posturile de administrator sunt nominalizati de catre membrii actuali ai consiliului de administratie sau de catre actionarul unic, în urma unei proceduri de selecţie.

Actualul consiliu de administraţie a fost numit prin Hotararea AGA nr.61/05.02.2018, completata de Hotararea AGA nr.69/03.05.2018 pentru un mandat de 4 ani, respectiv de la 05.02.2018 până la 05.02.2022. Componenţa Consiliului de Administraţie a fost stabilită în urma selecţiei declanşate de acţionar-Municipiul Bacău prin Hot. C.L. nr.49/2017 şi finalizată prin Hot. C.L. nr.373/31.10.2017 şi nr.160/27.04.2018, respectiv Hot. AGA nr.61/05.02.2018, nr.64/05.04.2018 şi nr.69/03.05.2018.

În urma demisiei unui membru C.A. selectat, AGA a numit, pentru perioada 01.10.2018-08.11.2019, un membru provizoriu al Consiliului de Administraţie, prin Hotarârile de Consiliu Local al Mun. Bacău nr.319/31.08.2018, nr.13/31.01.2019, nr.164/03.05.2019 (prin care s-a aprobat şi declanareai procedurii de selecţie pentru poziţia de membru în Consiliul de Administraţie), nr.358/26.09.2019, respectiv prin Hotărârile AGA nr.74/01.10.2018, nr.78/07.02.2019, nr.80/08.05.2019, nr.87/21.10.2019. În vederea implementării măsurilor dispuse prin HCL Mun. Bacău nr.164/03.05.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a efectuat selecţia expertului independent în recrutarea resurselor umane, fiind semnat contractul nr.1213/26.06.2019, cu menţiunea că până în prezent nu a fost finalizată recrutarea.

La data elaborării prezentului Plan de Adminsitrare, componenţa Consiliului de Administraţie este următoarea:

- dl. Stupu Paul-Vicenţiu – Preşedinte al Consiliului de Administraţie;
- dl. Pavăl Florin – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director General;
- dl. Palade Radu Cristian – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director Comercial;
- dl. Şerban Constantin – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Popa Ion – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Drăgoi Dorin Octavian – Membru al Consiliuli de Administraţie;

În conformitate cu Actul Constitutiv, Presedintele Consiliului de Administratie a fost numit de Adunarea Generala Ordinara care a numit consiliul de administraţie, respectiv prin Hot. AGA nr.61/05.02.2018. Presedintele Consiliului de Administratie al societatii nu poate fi numit si Director General.

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

Obligatiile si raspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozitiile legale referitoare la mandat, de cele special prevazute in Legea nr.31/1990 privind societatile, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si de Actul Constitutiv al societatii.

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

Directorii executivi sunt responsabili cu luarea tuturor masurilor aferente conducerii societatii, in limitele obiectului de activitate al societatii si cu respectarea competentelor exclusive rezervate de lege sau de Actul Constitutiv Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor.

Consiliul de Administratie este insarcinat cu supravegherea activitatii directorilor. Orice administrator poate solicita directorilor informatii cu privire la conducerea operativa a societatii.

Directorul general reprezintă societatea în relaţiile cu terţii şi în justiţie, având deleagată această atribuţie de catre Consiliul de Administraţie, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, pe baza şi în limitele împuternicirilor date de prevederile legale.

Directorul General este asistat de directorii de resort (director comercial, director financiar), de inginerul şef si de sefii compartimentelor de specialitate .

Modul de organizare, interdependenţele între diferitele departamente, subordonările ierarhice şi principalele responsabilităţi ale fiecărui departament sunt stabilite prin Regulamentul de Organizare şi Funcţionare, precum şi în normele şi procedurile de lucru specifice.

Producţia a fost organizată pe Secţii de Exploatare subordonate inginerului sef al societăţii - secţii al căror obiect de activitate îl reprezintă exploatarea instalaţiilor şi echipamentelor, cu scopul producerii de energie electrică şi termică, care se livrează beneficiarilor, în condiţii de siguranţă şi economicitate în funcţionare, continuitate în alimentarea consumatorilor, de eliminare a accidentelor de muncă şi a îmbolnăvirilor profesionale şi de încadrare a emisiilor de poluare în limitele legal admise.

Secţiile de exploatare colaborează cu compartimentele din structura funcţională a societăţii la fundamentarea indicatorilor programaţi, a programelor şi regimurilor de funcţionare, a programelor de reparaţii – întreţinere.

Aspecte tehnice si de functionare

THERMOENERGY GROUP SA Bacău deţine în administrare: sistemul de termoficare urbană din domeniul public al municipalităţii, alimentat din centrala electrică de termoficare, cuprinzând reţelele primare de transport şi cele secundare de distribuţie a energiei termice sub formă de apă fierbinte, precum şi punctele termice.

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

Capacităţile de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul reţelelor de transport a energiei termice, amplasarea acestora fiind în aceleaşi 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.

Prezentarea capacitatilor de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice

Capacităţile de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul reţelelor de transport a energiei termice, amplasarea acestora fiind în aceleaşi 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 şi instalaţii pentru producerea energiei electrice şi termice după cum urmează :

Nr.crt.	Amplasament	ADRESA	Produse obtinute
a)	Thermoenergy Group S.A.	Str. Chimiei nr. 6	Capacităţi de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare(„producţia combinată de energie electrică şi energie termică"conform art.399 alin(1) lit.d) Cod fiscal)
b)	CAF	Str. Letea nr. 28	Capacităţi de producere separată a energiei termice
c)	CT Prefectura	Str. Marasesti nr. 2	Capacităţi de producere separată a energiei termice
	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 capacităţilor 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 -ELVEŢIA
Combustibil: gaze naturale, PCI	[kJ/Nmc]	34.244,2
Consum de combustibil nominal	[Nmc/h]	4350,2
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
Frecvenţă	[Hz]	50

- Cazane de apa 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**, avand urmatoarele componente:

- Turbina cu gaze

Identificare	U.M.	TG
Tip	-	M7A-03D
Fabricant	-	Kawasachi 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 combustibil	[kJ/kWhe]	11.010 (la sarcina nominală)
Randamentul termic total	%	82,10 (la sarcina nominală)
Putere electrică instalata in conditii ISO	[MW]	7,250
Putere electrică instalata in conditii de amplasament	[MW]	7,330

- Compresor gaz natural

Identificare	U.M.	GBC
Tip		ELT-163/250
Fabricant		ELTACON (furnizat de Kawasachi)
Fluid de lucru		Gaz natural uscat
Putere electrică nominală a motorului de antrenare / la cuplaj	[kW]	250 / 235
Presiunea de aspiraţie/refulare , la sarcină nominală	bar	4 / 23
Temperatura de aspiraţie/refulare , la sarcină nominală	°C	5 / 50
Debitul nominal de gaze naturale	Nm³/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
Frecvenţă	[Hz]	50
Cos φ	-	0,8
Randamentul generatorului electric	%	97,5

- **Cazan recuperator de abur supraîncălzit**

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	[Nm³/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 Putere electrică minimă	kWe	3740 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
Frecvenţă	[Hz]	50
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

Identificare	U.M.	G x 7000 SUPR
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/aeriene)		aerian	aerian	aerian	aerian
Numărul circuitelor (simple/duble/multiple)	nr.	dublu circuit	dublu circuit	simplu circuit	simplu 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, în data de 09.01.2018 și în data de 29.10.2019, 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

- Autorizaţii 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;

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

- Autorizaţia privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2013-2020, pentru instalaţia EU-ETS nr. 2, nr.169/09.05.2013, revizuită în data de 15.01.2015 şi în data de 21.01.2020, valabilă în perioada 2013-2020;

- Autorizaţia de gospodărire a apelor privind folosinţa 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;

- Autorizaţia de gospodărire a apelor privind folosinţa 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. 94, valabilă până la data de 24.01.2023, pentru amplasamentul din str.Chimiei nr.6.

➢ **-Conformarea cu cerinţele legale de mediu**

1. Instalaţiile de ardere ale societăţii sunt conforme cu cerinţele de mediu privind emisiile de poluanţi, valorile concentraţiilor de noxe emise la coş încadrându-se în valorile limită de emisie impuse de legislaţia în vigoare.

2. Au fost transmise Rapoartele anuale de mediu în termenele impuse de către organele competente, la nivel local şi naţional.

3. Societatea şi-a asumat obligaţiile de mediu cu nr. 12230/OM 43/12.11.2014, actualizate prin Decizia nr. 12/15.03.2019, stabilite pentru instalaţiile de pe amplasamentul Chimiei 6 şi nr. 12231/OM 44/12.11.2014, stabilite pentru instalaţiile 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 cerinţele legale privind emisiile de gaze cu efect de seră (GES) se realizează prin monitorizarea continuă şi raportarea anuală a emisiilor de de dioxid de carbon (CO_2) (verificate de către un organism acreditat). Restituirea în conturile RUEGES a certificatelor de GES, echivalente cu emisiile de CO_2 la nivelul anului, se realizează în luna aprilie a anului următor.

Alocarea cu titlu gratuit aferentă anului 2019 este 32027 de certificate GES: 27271 certificate pentru instalaţia EU-ETS nr.1 şi 4756 pentru instalaţia EU-ETS nr.2.

În luna aprilie 2019, s-a realizat conformarea la nivelul anului 2018, prin restituirea unui numar de 84275 certificate de GES.

Sistemul Integrat calitate-mediu-securitate ocupationala

În perioada 04.03-06.03.2019, a avut loc auditul de recertificare realizat, conform contractului 23987(162)/ 26.01.2015, de către Societatea Română de Asigurare a Calităţii.

Urmare a acestui audit, s-a documentat următoarea imbunatatire in raportul de audit emis de SRAC din data de 06.03.2019 :

Nr. crt	Standarde de referinţă	Domeniul de imbunatatire	Activitatea/ zona
1.	ISO 14001/2015	Se recomanda analiza separata a gradului de conformare cu legislatia a analizei de monitorizare si masurare parametri de mediu si a rezultatelor controlului operational	CPM

In urma auditului de supraveghere s-au obtinut mentinerea certificatelor de conformitate cu standardelor ISO 9001/2015, ISO 14001/2015, OHSAS18001/2007, valabile pana in martie 2021 pentru producerea aburului si apei calde;transportul si distributia aburului si apei calde ;producere si furnizare energie electrica .

Documentaţia sistemului integrat a fost reactualizată şi completată continuu. Astfel, s-au elaborat/ actualizat : Proceduri de sistem, Proceduri operationale generale, Proceduri operaţionale specific, Instructiuni de lucru. Toate aceste documente au fost implementate prin instruirea personalului, fiind păstrate dovezi în acest sens.

<u>Rezultatele auditurilor interne/ externe şi evaluările conformării cu cerinţele legale şi cu alte cerinţe la care organizaţia subscrie</u>

Analiza gradului de implementare şi funcţionare a sistemului de management se realizează prin auditarea tuturor proceselor/ compartimentelor funcţionale, conform procedurii de sistem PS-CMSSO-04 – „Audit intern", pe baza „Programului anual de audit intern" pe 2019 , precum şi prin monitorizarea permanentă a tuturor activităţilor de către proprietarii de proces. În desfăşurarea acestor audituri a existat o comunicare şi cooperare bună atât din partea auditorului cât şi a auditatului, acesta din urmă punând la dispoziţie toate documentele solicitate. Urmare a acestor audituri au fost identificate neconformităţi care vizează:- evaluarea personalului ;- inregistrari efectuate pe formulare neidentificate/neactualizate;- neidentificarea persoanelor ca admitenti de lucrare; autorizatii

de lucru neinchise; revizii neefectuate la conducta de gaze naturale de inalta presiune; lista documentelor tinute sub control neactualizata /necorespunzatoare.

Pentru eliminarea acestor neconformităţi constatate au fost stabiliţi responsabili şi termene care au fost respectate, iar modalitatea de rezolvare a fost înregistrata la pct.8 din rapoartele de neconformităţi.

Totodată, s-au stabilit domenii de imbunatatire cu rol de actiuni preventive constând, în general, în reglementarea prin fise proces/procedurl operaţionale specifice/ instructiuni de lucru, a unor activităţi care se derulează în cadrul compartimentului sau printr-un mod de lucru care sa preintampine eventuale neconformitati .

Programul de audit pe anul 2019 s-a realizat în proporţie de 90%, activitatea de audit fiind documentată în documentele specifice de audit. S-au stabilit termene şi responsabili pentru tratarea neconformităţilor/observaţiilor constatate. Analiza eficacităţii acţiuni corective implementate, a fost dată de intrare pentru analiza de management.

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

Laboratorul de metrologie al unitatii isi desfasoara activitatea sub conditiile autorizatiei 034-19 din 22.07.2019 , obtinuta in urma procesului de reautorizare in luna iulie 2019, asigurand verificarea metrologica a aparatelor din SACET si din instalatiile interne.

Politica de prevenire şi protecţie

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

- **Securitatea şi sănătatea în muncă**

Thermoenergy Group S.A. Bacău are obţinute autorizaţii de funcţionare din punct de vedere al securităţii şi sănătăţii în muncă pentru toate pentru activităţile care se desfăşoară la sediul social şi sediile secundare: CAF, centrale termice şi puncte termice, emise de Oficiul Registrului Comerţului de pe lângă Tribunalul Bacău în baza Legii 359/2004, valabile până la modificarea condiţiilor de funcţionare sau activităţilor pentru care s-a dat declaraţia pe propria răspundere.

Activitatea de securitate şi sănătate în muncă la nivelul societăţii respectă legislaţia în domeniu.

- **Situaţii de urgenţă**

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

Activitatea de situaţii de urgenţă la nivelul societăţii respectă legislaţia în domeniu:

Activitatea IT

În anul 2019, Compartimentul IT a actualizat strategia de dezvoltare aliniată la strategia societatii, orientată pe implementarea bunelor practici şi a standardelor pentru managementul serviciilor tehnologiei informatiei. Strategia Compartimentului IT se axează pe furnizarea de servicii către celelalte compartimente si catre beneficiarii externi, în scopul susţinerii obiectivelor strategice şi generale ale societăţii. Personalul compartimentlui este angajat în activităţi de consultanţă, implementare şi administrare a sistemelor informatice şi comunicaţii de la nivelul întregii societăţi.

Activităţile realizate în anul 2019 în cadrul Compartimentului IT au sprijinit realizarea obiectivelor strategice ale societatii alinindu-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 353 posturi aprobate din care, la finele anului 2019 au fost 348 de posturi ocupate si 5 posturi vacante.

La inceputul anului 2019 existau un numar de 338 salariati angajati.

Pe parcursul celor 12 luni ale anului s-au efectuat **55 angajari** si **45 incetari** de contracte individuale de munca, astfel incat la finele anului din cele 353 posturi aprobate, 5 erau vacante.

Numarul mediu de personal in cele 12 luni ale anului 2019 este de 335 angajati, din care 3 cu contract de mandat si 332 cu CIM, din care este exclus personalul cu CIM suspendat.

La 31.12.2019 structura organizatorica aprobata prin organigrama este urmatoarea:

Compartiment	Total din care:	Tesa	Executie
I. DIRECTOR GENERAL	1	1	0
Consilier Director general	1	1	0
Compartiment Audit Intern	2	2	0
Control Financiar de Gestiune	1	1	0
Compartiment Juridic	3	3	0
Compartiment Resurse Umane	2	2	0
Birou Management Energetic	4	4	0
Birou Investitii	3	3	0
Compartiment I.T.	3	3	0
Serviciul Intern de PP-SU	17	7	10
Compartiment Managementul Cal.	1	1	0
Compartiment Protectia mediului	1	1	0
Serviciul Management MDM-uri	17	1	16
II. DIRECTOR FINANCIAR	1	1	0
Birou Contabilitate	4	4	0
Birou Financiar	8	8	0
Compartiment Buget Costuri	2	2	0
Compartiment Rec.Creante	3	3	0
III.DIRECTOR COMERCIAL	1	1	0
Birou Achizitii Publice	5	5	0
Serviciul Marketing Productie	14	14	0
Birou Aprovizionare Transp.	11	6	5
Compartiment Administrativ Patrimoniu	24	6	18
IV. INGINER SEF	1	1	0
Dispeceral CET Termoficare	10	0	10
Sectia Termoficare	69	2	67
Serviciul Tehnic	41	7	34
Sectia Electrica	21	1	20
Sectia Turbine pe Gaz	9	1	8
Sectia Termomecanica	33	2	31
Sectia PRAM AMC	19	1	18
Sectia Epurare Chimica	23	2	21
TOTAL	**353**	**105**	**248**

Controlul gestiunii societăţii – auditarea interna si externa

Audit intern

Activitatea de audit pubic intern s-a desfăşurat în cursul anului 2019 în conformitate cu Planul multianual pentru perioada 2018-2020, aprobat de Directorul General şi Consiliului de Administraţie 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 activităţi în vederea unei abordări unitare şi desprinderea unor concluzii şi recomandări la nivelul întregului lanţ operaţional care să conducă la îmbunătăţirea sistemului în ansamblu, precum şi identificarea şi actualizarea situaţiei evoluţiei riscurilor.

Criteriile semnal au fost :- constatările efectuate cu ocazia misiunilor desfăşurate;- sugestiile Directorului general al Thermoenergy Group SA; - solicitarea UCAAPI conform adresei nr. 430854/18.10.2018; - alte informaţii şi indicii referitoare la disfuncţionalităţi sau abateri; - aprecieri cu privire la structura şi dinamica unor riscuri interne de sistem; - analiza unor trenduri interne pe termen lung cu privire la unele aspecte ale funcţionării sistemului; - evaluarea impactului unor modificări petrecute în mediul în care evoluează sistemul auditat;- respectarea periodicităţii în auditare cel puţin o data la 3 ani.

La nivelul Thermoenergy Group SA Bacău în anul 2019 au fost realizate un număr de 6 misiuni de audit, structurate astfel:

- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul achiziţiilor publice;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul resurselor umane;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul IT;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul juridic
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul SCM/SCIM - evaluarea sistemului de prevenire a corupţiei;
- 1 misiune de consiliere s-a abordat domeniul SCM/SCIM.

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 contabilităţii nr.82/1991,republicata,societatea se încadrează în categoria entităţilor ale căror situaţii financiare anuale sunt supuse auditului financiar.Incepand cu auditarea statutara a exercitiului financiar 2017 a ,,Regulamentului (UE) NR. 537/2014 AL Parlamentului European şi al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerinţe specifice referitoare la auditul statutar al entităţilor de interes public şi de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei" si prin ,,Legea 162/2017 privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare anuale consolidate şi de modificare a unor acte normative", s-a stabilit rolul de interes public al auditului statutar desfasurat in entitatile de interes public precum si modalitatea de exercitare a acestuia.

Situaţiile financiare anuale ale societăţii comerciale se auditează de auditori financiari,membri ai Camerei Auditorilor. THERMOENERGY GROUP SA Bacau a încheiat un contract de prestari servicii de audit statutar cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacau, valabilitatea contractului fiind pana in data de 12.07.2021, valoarea contractului fiind de 33.950 lei, fara TVA.

In opinia auditorului independent ,prin Raportul de audit incheiat in data de 10.05.2019, asupra situatiilor financiare ale anului 2018 ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau se considera ca acestea ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie.

Controlul financiar de gestiune

Activitatea Compartimentului Control Financiar de Gestiune s-a derulat respectand prevederile Hotararii de Guvern nr. 1151 din 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune si a Planului anual de activitate pe anul 2019.

Obiectivele majore ale controlului financiar de gestiune sunt asigurarea integrităţii şi securităţii patrimoniale, administrarea lui corespunzătoare, respectarea prevederilor legale si a reglementarilor interne , asigurarea disciplinei profesionale şi asigurarea unui climat de muncă favorabil, care să permită desfăşurarea activităţii în condiţii de eficienţă.

In cadrul controalelor efectuate s-au avut in vedere urmatoarele obiective primordiale :

- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la existenta , integritatea, pastrarea si utilizarea mijloacelor si resurselor, detinute cu orice titlu, si modul de reflectare a acestora in evidenta contabila ;
- verificarea respectarii prevederilor legale in fundamentarea proiectului bugetului de venituri si cheltuieli al societatii;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor , datoriilor si a capitalurilor proprii ;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la incasarile in lei si valuta , de orice natura , in numerar sau prin virament ;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la intocmirea , circulatia , pastrarea si arhivarea documentelor primare , contabile si a celor tehnico – operative ;
- verificarea respectarii prevederilor legale in executia bugetului de venituri si cheltuieli al societatii

Controalele efectuate s-au finalizat prin rapoarte de activitate in care s-au mentionat deficientele constatate, un set de masuri propuse si termenele de remediere a acestora.

Controlul financiar preventiv

Controlul financiar preventiv este organizat cu respectarea prevederilor legale. Prin Decizii ale Directorului general THERMOENERGY GROUP SA Bacau, s-a organizat Controlul financiar preventiv asupra documentelor in care sunt consemnate operatiunile patrimoniale, inainte ca acestea sa devina acte juridice, avand drept scop identificarea operaţiunilor care nu respectă condiţiile de legalitate şi regularitate şi prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul si/sau fondurile societatii.

In vederea acordarii vizei de control financiar preventiv in conformitate cu normele in vigoare, toate operatiunile si documentele ce se supun in mod obligatoriu controlului vor fi semnate cu certificarea:

„Certificat in privinta realitatii,regularitatii si legalitatii"

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventive in anul 2019 sunt:

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

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv, efectueaza verificarea de forma si fond a operaţiunilor din punct de vedere al:

- *conformităţii operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv:*
- *economicităţii operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv: minimizarea costului resurselor alocate pentru atingerea rezultatelor estimate ale activităţii corespunzătoare a acestor rezultate;*
- *eficacităţii şi eficienţei operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv: gradul de realizare (îndeplinire) a obiectivelor programate precum şi maximizarea rezultatelor în raport cu resursele utilizate.*

In anul 2019 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;in anul 2019 nu s-au inregistrat refuzuri de acordare viza control financiar preventiv.

Situaţia litigiilor societăţii

În perioada 01.01. – 31.12.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a depus la instanţele de judecată competente, în **calitate de reclamantă**, în vederea recuperării creanţelor înregistrate, un număr de **182 dosare,** din care:un numar de 7 dosare deschise împotriva debitorilor Asociaţii de Proprietari în vederea recuperării sumei de 124.034,64 lei (toate dosarele au executarea silită încuviinţată);un numar de 2 dosare deschise împotriva debitorilor Persoane Juridice, Agenţi Economici; un numar de 173 dosare deschise împotriva debitorilor Clienţi-Persoane Fizice.Dosarele au fost depuse la instantele competente fie sub formă de cereri de chemare în judecata, 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 sentinţelor obţinute pentru recuperarea debitelor înregistrate de societate sau a facturilor care constituie titluri executorii conform Legii nr.51/2006.

În perioada 01.01. – 31.12.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a avut **calitatea de pârâtă în 5 dosare**.Nu s-a pierdut nicio cauza ca urmare a neintroducerii in termen a vreunei actiuni ori a neexercitarii in termen a cailor de atac de catre Compartimentul Juridic din cadrul societatii.

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 acesteia. 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. 2019 THERMOENERGY GROUP SA Bacau si-a finantat activitatea din surse proprii, nefiind nevoita sa acceseze credite pentru plata datorilor.

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 aceeasi masura 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 preţurilor locale de referinţă pentru energia termică furnizată populaţiei prin sisteme centralizate; 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, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie-art. 26:

Concluzie:

Datorita 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 preturile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de pret este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării preţurilor pieţei, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzacţionate pe piaţă.

Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilităţi publice, republicată, cu modificările şi completările ulterioare a fost modificată prin O.U.G nr.58 din 19 septembrie 2016 şi 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 utilităţi publice, republicată, cu modificările şi completările ulterioare.

Potrivit art.43 din Legea nr. 51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilităţi publice, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, finanţarea cheltuielilor curente pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilităţi publice, precum şi pentru întreţinerea, exploatarea şi funcţionarea sistemelor aferente se realizează pe criterii economice şi comerciale; mijloacele materiale şi financiare necesare desfăşurării activităţilor specifice fiecărui serviciu se asigură prin bugetele de venituri şi cheltuieli ale operatorilor şi, după caz, din alocaţii bugetare.

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

a) asigurarea autonomiei financiare a operatorului;

b) asigurarea rentabilităţii şi eficienţei economice;

c) asigurarea egalităţii de tratament al serviciilor de utilităţi publice în raport cu alte servicii publice de interes general;

d) ***recuperarea în totalitate de către operatori a costurilor furnizării/prestării serviciilor***, cu excepţia situaţiilor în care aceştia furnizează/prestează serviciile de utilităţi publice în baza unui contract de concesiune.

Preţurile şi tarifele aferente serviciilor de utilităţi publice se fundamentează, cu respectarea metodologiei de calcul stabilite de autorităţile de reglementare competente, pe baza cheltuielilor de producţie şi exploatare, a cheltuielilor de întreţinere şi reparaţii, a amortismentelor aferente capitalului imobilizat în active corporale şi necorporale, a costurilor pentru protecţia mediului, a costurilor financiare asociate creditelor contractate, a costurilor derivând din contractul de delegare a gestiunii, şi includ o cotă pentru crearea surselor de dezvoltare şi modernizare a sistemelor de utilităţi publice, precum şi o cotă de profit.

Riscul de preţ este usor diminuat în condiţiile 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:

Datorita 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 preturile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de credit este riscul ca una dintre părţile instrumentului financiar să nu execute obligaţia asumată, cauzând celeilalte părţi o pierdere financiară.

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

Societatea urmareste si inlaturarea riscului privind recuperarea contravalorii produselor/serviciilor furnizate, anterior declansarii procedurii insolventei la partenerii comerciali cu care are incheiate contracte de vanzare.

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

Politica societatii in ceea ce priveste lichiditatile, este sa mentina un nivel optim pentru a-si putea achita obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

Gestionarea riscul de lichiditate se realizeaza prin intocmirea permanenta de prognoze privind lichiditatile pe perioada urmatoare, prin monitorizarea incasarilor de la clienti conform scadentelor si prin solicitarea de facilitate de plata furnizorilor.Se urmareste negocierea unor termene de plata a datoriilor mai marei decat cele pentru incasarea creantelor.

Riscul de incasare, definit ca riscul de inregistrare de pierderi financiare ca urmare a nerespectarii 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 acţiuni 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 Urmarirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, aprobata de conducerea societatii(detaliata la capitolul Creante din raport);

b))- metode judiciare 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;

Riscul de continuitate a activitatii

Tinand cont de prevederile legale in domeniu:Legea nr. 51 din 8 martie 2006 (*republicată*)serviciilor comunitare de utilităţi publice si -Legea nr. 325 din 14 iulie 2006 serviciului public de alimentare cu energie termică, precum si de Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, nr.69695/1088/15.11.2018, aprobat prin HCL 350/28.09.2018), pe perioada de 5 ani, incepand din 15.11.2018. Nu exista expunerea la riscul de continuitate a activitatii in anul 2020, motivat de faptul ca societatea THERMOENERGY GROUP SA BACAU ,**In calitate de unic operator al serviciului public** de furnizare energie termica in municipiul Bacau, **are obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public.** In contextul socio-economic, generat de criza pandemica COVID-19, obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public pe perioada starii de urgenta este clar reglementata in DECRETUL nr. 195 din 16 martie 2020.

Date privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a realizat in baza Deciziei Directorului General nr. 344/30.10.2019., în conformitate cu Normele privind organizarea şi efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP nr.2861/2009 , a Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata şi în baza OMFP nr.1802/2014, a *Manualului politicilor şi procedurilor contabile* aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administraţie nr.50/07.04.2015 si 125/05.11.2015.

Inventarierea s-a efectuat in perioada 12.11.2019-31.03.2020, pe baza stocurilor scriptice din evidenta contabila la 31.10.2019, asupra:

- bunurilor din patrimoniul societatii THERMOENERGY GROUP SA Bacau ;
- bunurilor apartinand tertilor, aflate in inchiriere/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.57/01.04.2020, avizat de Directorul General al societatii si aprobat de catre Consiliului de Administratie al THERMOENERGY GROUP SA Bacau, prin HCA nr.38/10.04.2020.

Activitatea comerciala

Activitatea Biroului Achizitii Publice

Activitatea de achiziţii publice în anul 2019, s-a desfasurat în conformitate cu prevederile legislaţiei în vigoare, respectiv Legea 99/19.05.2016 privind achiziţiile sectoriale şi HG 394/2016 din 02.06.2016 privind normele de aplicare, cu modificările şi completările ulterioare şi ale procedurlor interne.

In acest sens, în baza necesităţilor identificate de secţiile, compartimentele funcţionale, au fost elaborate şi aprobate prin hotărârile C.A. nr. 629/28.12.2018 Programul Anual al Achizitiilor Sectoriale pentru anul 2019, modificat prin hotărârile CA nr 644/29.01.2019, nr 654/05.02.2019, nr 633/05.03.2019, nr 677/26.03.2019, nr 698/08.05.2019, nr 707/14.05.2019, 714/29.05.2019, nr 726/13.08.2019, nr 738/21.08.2019,nr 740/10.09.2019,nr 748/02.10.2019, nr 775 din 28.11.2019. Valoarea Programului Anual al Achiziţiilor Publice în baza Hotărârilor menţionate s-a modificat de la valoarea totală de 123.129.466,14 lei aprobată în decembrie 2018 la valoarea totală de 102.036.060,49 lei.

In limita pragului de achiziţie au fost achiziţionate următoarele produse/servicii/lucrări prin prodceduri online şi offline după cum urmează:

SITUATIA PROCEDURILOR ONLINE DEASFASURATE PRIN INTERMEDIUL SEAP ATRIBUITE ÎN 2019
(fără proceduri anulate)

Numar proceduri finalizate prin atribuirea contractelor/acordurilor cadru	Tipul contractului	Modalitate atribuire	Total Valoare atribuită contract /acord cadru Lei, fara TVA
9		Total, din care:	2.088.982,13
5	Furnizare	PROCEDURA SIMPLIFICATA	972.767,13
3	Servicii	PROCEDURA SIMPLIFICATA	420 415,00
1	Lucrări	PROCEDURA SIMPLIFICATA	695.800,00

SITUAŢIA CONTRACTELOR SUBSECVENTE SEMNATE ÎN BAZA ACORDURILOR CADRU VALABILE DIN ANII ANTERIORI SI DIN 2019

Număr contracte subsecvente atribuite în cursul anului 2019	Tipul contractului subsecvent	Denumire	Valoare totală atribuită
68		Total, din care:	713.064,73
16	Furnizare	BVCA carburanţi auto, AC 2 ani	189.090,00
2	Furnizare	Echipamente de protecţie, AC 3 ani	32.633.25
11	Furnizare	Materiale apă canal, AC 3 ani	82.500,00
11	Furnizare	Teava, AC 2 loturi	213.916,48
4	Furnizare	Materiale electrice, AC 3 ani, 2 loturi	9.940,00
24	Servicii	Inchiriere utilaje cu operator, 2 loturi	184.985,00

PROCEDURI EXCEPTATE- 2019

Denumire contract	Tipul contractului	Contract data	Valoare contractată	Contract intrat în vigoare	Valabilitate
CONTRACT VANZARE CUMPARARE GAZE NATURALE	furnizare	1220 08.07.2019	94.380.492,12	01.09.2019	01.09.2020
CONTRACT FURNIZARE EN. ELECTRICA	furnizare	1286 18.11.2019	307 LEI/MWH PRET BAZA	01.12.2019	30.11.2020

CONTRACTE ATRIBUITE PRIN ACHIZIŢII DIRECTE DESFĂŞURATE ONLINE SAU OFLINE-(OFERTE DEPUSE LA ANUNTURI PUBLICITARE, CATALOG SEAP)

Număr contracte	Tipul contractului	Valoare contractată
18	FURNIZARE	396.118,22
28	SERVICII	378.293,90
Total contracte AD		774.412,12

Biroul Aprovizionare Transporturi asigura urmatoarele activitati :

- Aprovizionarea cu principalele echipamente si piese de schimb, la nivelul, la nivelul necesarelor prezentate ;
- Aprovizionarea societatii cu combustibili tehnologici ;
- Asigurarea mijloacelor auto necesare transportului de persoane, transport marfa si autospeciale ;
- Servicii de transport valori materiale de la furnizor in depozitul de productie, la lucrarile de interventii si reparatii ;
- 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 :

Reparatii si intretinere auto ; Reparatii si intretinere utilaje ;Gestionarea parcului auto si utilizarea eficienta a acestuia ;

Prin Depozitul Productie se asigura gestionarea tuturor materialelor necesare productiei, reparatiilor, intretinerii utilajelor si echipamentelor etc.

Activitatea de producere si furnizare energie electrica

In anul 2019, 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) si pe Piata Intrazilnica (PI).

Valoarea energiei electrice vandute la PZU si PI in anul 2019 a fost de 19803334 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 81172.4 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU in aceasta perioada a fost de 243.9 lei/MWh cu aprox. 11 lei/MWh mai mic fata de pretul avut in vedere initial la elaborarea BVC pentru anul 2019.

- bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta: pentru anul 2019, prin Decizia ANRE nr. 1869/21.11.2018 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 157,39 lei/MWh, exclusiv TVA. Incepand cu 01.07.2019 s-a aprobat o noua valoare a bonusului la nivelul de 176,08 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 1217/28.06.2019) iar incepand cu 29.11.2019 aceasta s-a modificat la 196,56 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 2018/27.11.2019).Valoarea bonusului acordat in anul 2019 a fost de 13757123 lei, corespunzator unei cantitati de 81706 MWh, energie electrica livrata in SEN.

Activitatea de producere energie termica

Thermoenergy Group SA Bacău îşi desfăşoară activitatea de exploatare comercială a capacităţilor de producere a energiei electrice si termice în cogenerare in baza unei Licente acordata de ANRE.

Capacităţile de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare, precum şi sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul reţelelor de transport a energiei termice. In anul 2019, prin functionarea capacităţilor energetice aflate în exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău, s-a produs agent termic avand urmatoarea structura:

- **apa fierbinte**- 215859 Gcal, din care 203545 Gcal (94% din productie) pentru furnizare in sistemul de termoficare,compus din reţele primare de transport a energiei termice, puncte termice, reţele secundare de distribuţie a energiei termice, precum si in sistemul de termoficare alimentat de centralele termice de cvartal din municipiul Bacău;
- **abur** – 9903 Gcal, pentru consum intern (producere apa dedurizata si apa fierbinte);

Pe parcursul anului 2019, prin functionarea grupului de cogenerare cu ciclu mixt si a cazanului de apă caldă LOOS (cazan de varf aferent grupului de cogenerare cu TG) s-a asigurat circa 1% din productia de energie termica a societatii.

Toate instalatiile/echipamentele care au produs energie termica utilizeaza drept combustibil gazele naturale, asigurate de un furnizor, in baza unui contract incheiat cu Thermoenergy Group SA.

Activitatea de furnizare energie termica

In perioada ianuarie 2019 – decembrie 2019, Thermoenergy Group SA Bacau a avut un total de 6.820 de parteneri contractuali privind furnizarea energiei termice in sistem centralizat din care:

1. 583 cu contract;
2. 6237 cu conventie individuala.

Structura consumatorilor de energie termica in perioada amintita a fost:

1. 96 utilizatori de tip agenti economici, din care 30 institutii bugetare;
2. 487 utilizatori de tip populatie din care 185 asociatii de proprietari si 302 persoane fizice;
3. 6237 consumatori cu conventii individuale de facturare, anexe la contractele de furnizare incheiate cu asociatiile de proprietari.

Structura instalatiilor S.A.C.E.T. urmarite pentru intocmirea bilanturilor energetice si a facturilor de energie termica in anul 2016 a fost:

1. 55 de puncte termice;
2. 7 centrale termice de cvartal;
3. 41 module termice;
4. 4763 bransamente incalzire si apa calda de consum functionale, inclusiv din reteaua primara si bransamentele de la distributia pe orizontala;
5. 57823 apartamente si case construite, din care racordate la SACET 14 476.

Birou Conventii Individuale

In perioada ianuarie – decembrie 2019 s-au incheiat un numar total de 190 de noi contracte/conventii din care:

- 189 noi conventii individuale (anexe la contractele incheiate cu asociatiile de proprietari);
- 1 contract noi consumatori.

In vederea urmaririi in derulare a contractelor/conventiilor de furnizare energie termica a desfasurat urmatoarele activitati:

1. s-au reinventariat si s-au refacut centralizatoarele cu suprafetele echivalente termic ale instalatiilor de distributie si incalzire pentru un numar de 254 de apartamente (254 centralizatoare de scara si 138 fise de apartament);
2. s-au intocmit, ca urmare a dosarelor depuse si deplasarii in teren, 660 de procese verbale de deconectare/debransare ;

Activitatea de Marketing Relatii Publice

Numarul de petitii primite de Compartimentul Marketing Relatii Publice în perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 este de **1327** şi toate au fost solutionate într-un termen de 30 zile.

Structura acestora este următoarea:

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

1. Sesizarile legate de prevederile contractuale sunt in numar de 547, reprezentand 41. 22 % din total.

2. Sesizari legate de masurarea energiei termice sunt in numar de 24 , reprezentand 1.81 % din totalul sesizarilor.

3. Reclamaţiile privind facturarea sunt în număr de 583 şi reprezintă 43.93 % din totalul reclamaţiilor.

II. Racordare de noi consumatori 20 = 1.50 %

III. Altele

Sesizarile in legatura cu alte probleme au fost in numar total de 153, reprezentand 11.53 %.

Formatia Contorizare Termoficare

Compartimentul desfasoara activitati de mentenanta si citire lunara a consumului la un numar de 4708 mijloace de masura a energiei termice, dupa cum urmeaza:

- 2046 contori de enegie termica pentru incalzire montati la bransamentele din S.A.C.E.T;
- 1725 contori pentru apa calda de cosum montati la bransamentele din S.A.C.E.T;
- 618 contori de enegie termica pentru incalzire/ acc, montati in cadrul retelei de distributie pe orizontala;
- 319 contori de enegie termica pentru incalzire/ acc, montati in PT-uri, MT-uri, CT-uri.

Activitatea directiei tehnice

In cursul anului 2019 in cadrul directiei tehnice prin sectiile de exploatare s-a asigurat functionarea instalatiilor si echipamentelor in conditii de siguranta si continuitatea in functionare prin sectiile de intretinere - reparatii in vederea producerii si livrarii energiei termice in SACET Municipiul Bacau si producerea si livrarea energiei electrice in SEN.

Lucrarile importante realizate in anul 2019 :

- Reparatia generatorului de abur - GX70001340S – cresterea eficientei, degazare adaos termoficare; imbunatatire schema de functionare pentru asigurare parametrii corespunzatori SACET;

- Reparatia automatizare CAI 100t abur– calculator proces – asigurarea sigurantei in functionare CAI si asigurare rezerva sursa varf pentru furnizare agent termic in SACET;

- Realizare mentenata planificata surse: Turbina Gaze TG3 -14MW ; CAF; CAI

- Realizare lucrari de scoatere din conservare Ciclu Combinat; verificari, continuare lucrari nefinalizate Ciclu Combinat de executant -antreprenor ELSACO, conform adreselor UAT Bacau nr.35001/3085/18.09.2019; nr. 498622/22.10.2019 si nr. 3545/23.10.2019;

- Realizare mentenate planificate statii electrice si echipamente electrice;Trafo 25MVA;

- Inlocuire grupuri pompare amplificare CAF-Aerostar – cresterea sigurantei in exploatare, reducerea avariilor provocate pe retele termoficare;

-Inlocuirea planificata a vanelor principale clapa fluture St.Pompe Termoficare – cresterea sigurantei in exploatare, reducere pierderi fluid termoficare;

- Realizarea revizii planificate PT/CT, Retele Termoficare – reducerea pierderilor, reducerea adaos termoficare;

- Inlocuirea planificata a vanelor principale pe Retea Primara Termoficare – reduceri pierderi retea termoficare si reduceri timpi de executie lucrari de intretinere, reparatii;

- Pentru realizarea proiectului "Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau- Închidere Inelara a magistralei Cornisa cu magistrala Sofert "-realizat de Primaria Bacau – executant SICOR Bucuresti :

– grafice de lucru; programe de lucrari;
- coordonare si asistenta tehnica;
- s-au asigurat manevre de goliri /umplere circuite de termoficare;
- sectionari circuite pentru asigurare conditii tehnice de lucru;
- asigurare scheme functionale pentru reducere disconfort consumatori SACET;
- probe tehnologice; PIF etc

Activitatea de reparatii din cadrul directie tehnice;

In cursul anului 2019 Serviciu Tehnic, prin cele 2 Ateliere de Reparatii a efectuat reparatii pe retele exterioare de termoficare pentru lichidari de avarii un numar de 378 de interventii dupa cum urmeaza:

-agent primar - 72 interventii

din care: - pe retele primare termoficare -59 interventii;
- in puncte termice - 13 interventii.

-agent secundar -306 interventii;

din care: - retele secundare aferente puncta termice 233 interventii;
- retele secundare aferente centrale termice-47 interventii;
- in puncte termice -24 de interventii
- in centrale termice -2 interventii

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

► **Cu terti:**

A) Inchirieri utilaje :47.877 Lei
B) Refacere suprafetete carosabile si pietonale :46.256 Lei
C) Material terasier(BALAST+SORT+nisip):16.030 Lei
D) Achizitie teava:116.762 Lei

► **EXPLOATARE ECHIPAMENTE**

Transmisii date (parametri si consumuri) pentru monitorizare , prelucrare si facturare: 45.565 LEI

► **INSTALATII PRODUCERE**

A) **ECHIPAMENTE SI INSTALATII ELECTRICE :69.424 lei**
A1) Diagnoza si Reparatii celula 6 kV convertizor nr.1.....21.624 Lei
A2) Reparatie convertizor nr.1EP.Termof..... ....11.600 Lei
A3) Reparatie convertizor - modul ECA-XM PT17..... 5.450 Lei
A4) Reparatie automatizare convertizor 2 EP.Termof.....4.700 Lei
A5) Analiza ulei Trafo 25MVA 110/6kV.....5.460 Lei
A6) Reparatie redresor 220Vcc statie 110kV.....6.010 Lei
A7) Reparatii ansambiu butelii azot MOP -1 st.110kV.....14.580Lei

B) **ECHIPAMENTE SI INSTALATII TERMOMECANICE:304.610 lei**
B1) Reparatie generator abur 10t -GX70001340S... ..... 252.110 Lei
B2) Expertiza instalatii ISCIR .....9.200 Lei
B3) Reparatii instalatii automatizare CAI.....28.300 Lei
B4) Reparatii RCF 600/25 .- statie Pompe tTermoficare.....15.000 Lei

C) **ECHIPAMENTE DIVERSE:51.338 lei**

D) **GRUP COGENERARE TURBINA CU GAZE TG-3:365.710 lei**
D1) Mentenanta planificata..... .....294.000 Lei
D2) Diagnoza lagar nr.1 generator.....29.079Lei
D2) MATERIALE SI PIESE DE SCHIMB..... .....42.631Lei

Activitatea de investitii

In anul 2019, activitatea de investitii s-a concretizat in realizarea investitiilor finantate de UAT Municipiul Bacau, 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 producere 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. Investitii finantate prin bugetul local si surse proprii Thermoenergy Group SA - **"Programul de investitii pentru anul 2019 al Thermoenegy Group SA Bacau"** aprobat in cadrul BVC an 2019 a continut investitii finantate din bugetul local, precum si achizitii de dotari, utilaje independente, imobilizari necorporale si studii de fezabilitate 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.

   Cea mai importanta investitie finalizata in anul 2019 a fost "Alimentarea cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str. Chimiei nr. 6 Bacau" - tarif de racordare, proiectare si executie, in cadrul careia s-au montat si pus in functiune o statie de masura gaze naturale si instalatia de utilizare de medie presiune constituita dintr-o conducta de gaze in lungime de 670 ml cu diametrul de 250÷100 mm. Investitia a avut ca scop asigurarea alimentarii cu gaze naturale a compresorului dedicat grupului de cogenerare cu ciclu combinat de 14 MWt si a tuturor surselor de producere energie termica si electrica exploatate de Thermoenergy: cazanele de abur auxiliar de 10 t/h, cazanul de abur industrial de 100 t/h, grupul de cogenerare cu turbina cu gaze de 14 MWt si cazan LOOS suplimentar, cazanul energetic CRG.

   Prin procesul verbal nr. 3185/27.09.2019 s-a semnat receptia de punere in functiune a statiei de reglare/masurare de catre Delgaz Grid SA Bacau, dupa care s-a pus in functiune instalatia de utilizare de medie presiune si s-a semnat procesul verbal de receptie la terminarea lucrarilor nr. 408/08.11.2019.

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

Obiective, dotari		Valoare planificata pt. anul 2019 surse proprii -lei fara TVA-	Valoare planificata pt. anul 2019 buget local - lei cu TVA -	Valoare realizata din surse propri la 31.12.2019 -lei fara TVA-	Valoare realizata din buget local la 31.12.2019 -lei cu TVA-	Procent de realizare investitii din surse proprii %	Procent de realizare investitii din buget local %
(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
A. Obiective de investitii in continuare		0	300.000	0	204.680	0	68,22
B. Obiective de investitii noi*		261.975*	1.100.000	0	1.114.931	0	81,86
C. Alte cheltuieli de investitii	total, din care:	829.600	1.065.000	213.779	239.498	25.76	22.48
	1.dotari, utilaje indep.	788.600	0	172.980	0	21.93	0
	2. imobilizari necorporale	1.000	0	999	0	99.90	0
	3. cheltuieli pentru studii si taxe	40.000	1.065.000	39.800	239.498	99.50	22.48
Total		1.091.575	2.465.000	293.852,57	308.815,42	20,38	17,79

*Nota: In perioada 17-18 decembrie 2019, UAT Bacau a alocat din bugetul local sumele de 126.975 si 135.000 lei fara TVA pentru investitiile "Adaptarea schemei de ridicare a presiunii apei de retea termoficare in zona CAF – Derivatie 'Republicii –" aferenta SACET Bacau – achizitionarea a trei electropompe, cu montaj" si "Integrarea in noua instalatie de utilizare gaze naturale a statiei de comprimare aferenta grupului de cogenerare cu ciclu combinat de 14 MWt din str. Chimiei nr. 6 Bacau -

servicii diagnoza compresor, pif si lucrari de integrare, asistenta tehnica pif, etc.", care erau planificate in programul de investitii al Thermoenergy a fi finantate din surse proprii. De aceea, procentul de realizare investitii din bugetul local este calculat ca:

[Valoare realizata din bugetul local/(Valoare planificata din surse proprii + Valoare planificata din buget local)]*100

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

In anul 2019, Biroul de Investitii a acordat sprijin Municipiului Bacau in implementarea investitiei "Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau – Inchidere inelara a magistralei Sofert cu Comisa" finantata prin Programul National "Termoficare 2009-2020, caldura si confort", impreuna cu sectia de Termoficare, prin solutionarea solicitarilor prolectantului si executantului privind dispozitii de santier, modificari ale traseului stabilit prin proiect, verificarea si aprobarea graficelor de lucrari pe tronsoane, planificarea opririlor pentru executarea montajului noduriior de vane din trasee supraterane si camine in vederea minimizarii pierderilor de energie termica si scurtarii la maxim a perioadelor de nefurnizare.
Tot in anul 2019, Biroul de Investitii a contribuit la obtinerea aprobarii Consiliului Judetean si Local Bacau pentru investitia „Dezvoltarea pietei de energie termica - etapa III – Racordarea la SACET Spitalului Judetean Bacau si Colegiul Economic "Ion Ghica", concretizato in Hotararoa Consiliului Judetean nr. 113/14.06.2019 si a Consiliului Local nr. 286/31.07.2019. Totodata, s-au predat catre UAT Bacau toate documentele legate de aceasta investitie, adica Studiul de fezabilitate, Fisa tehnica pentru obtinerea avizului tehnic al ANRE, Avize si acorduri de la CRAB Bacau, Telekom, Mediu, DELGAZ grid gaz si electricitate, Culte, Ministerul Apararii Nationale, Compania Nationala de Cai Ferate SA, in vederea obtinerii finantarii prin Programul National "Termoficare 2009-2020, caldura si confort".
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, Biroul de Investitii impreuna cu 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". Astfel, s-au organizat mai multe intalniri cu executantul TMUCB si UAT Bacau, in cadrul carora s-au analizat variante de efectuarea testelor, probelor de punere in functiune, s-au intocmit liste de operatiuni, scheme de instalatii si grafice de executie. Ca rezultat al acestora, in lunile septembrie si decembrie s-au efectuat o serie de verificari si teste la instalatiile din cadrul Gospodariei de pacura si statia de neutralizare din CET 2 Letea, urmand a se continua in anul 2020.
- au colaborat pentru sprijinirea UAT Bacau in derularea contractului 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 la PT 9, 14, 17, 63. In luna iunie 2019, UAT Bacau a inceput colaborarea cu un nou prestator de servicii de dirigentie, acesta avand ca sarcina si constituirea mijloacelor fixe rezultate din receptia lucrarilor la puncte termice. Biroul de Investitii a inaintat o propunere / model pentru modul de constituire, dar pana la 31.12.2019 prestatorul nu a finalizat o lista cu mijloace fixe.
In acelasi context, in anul 2019, Biroul de Investitii a intocmit liste cu propuneri pentru constituirea mijloacelor fixe pentru Contractul CL3 "Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau" pentru Ob. 1 Ciclu combinat, Ob. 2 Cazane de abur de 10t/h si Ob. 3 Adaptarea schemei tehnologice si le-a transmis UAT Bacau pentru efectuarea procedurii de inscriere in patrimoniul Municipiului Bacau si predarea catre Thermoenergy Group pentru exploatare.
In ceea ce priveste receptiile obiectivelor de investitii cofinantate prin POS Mediu Axa 3, in 2019 nu s-au efectuat.

Avand in vedere ca, prin Notificarea din data de 27.03.2019, SC Elsaco Electronic SRL a denuntat unilateral rezilierea contractului CL3 nr. 69241/23.11.2011 cu Municipiul Bacau pentru "Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau", UAT Bacau a solicitat prin adresele 35011/18.09.2019 si 498622/22.10.2019 ca Thermoenergy Group sa faca toate demersurile necesare pentru punerea in functiune a statie de comprimare Eltacon dedicata grupului de cogenerare cu ciclu combinat si implicit, a grupului energetic de 14 MWt.

Ca urmare, pana la 31.12.2019, s-au derulat proceduri pentru achizitia de servicii de diagnoza, verificare si pif compresor de gaze cu furnizorul de echipament Eltacon Engineering BV Germania, astfel:

	Furnizor	Comanda	Val-euro	Curs-euro la data facturarii	Val lei
	0	1	2	3	4=2*3
1	ELTACON ENGINEERING BV OLANDA - servicii de diagnoza compresor gaze grup cogenerare cu ciclu combinat	41/02.09.2019	6.387,00	4,7300	30.206,00
2	ELTACON ENGINEERING BV Olanda– servicii de punere in functiune si lucrari de integrare la compresorul gaze grup cogenerare cu ciclu combinat	51/22.10.2019 si 70/13.12.2019	20.430,14	4,7736	97.525,32
3	PFA Bacanu Radu – servicii de asistenta tehnica pentru punerea in functiune a grupului de cigenerare in schema paralel cu grupul de cogenerare existent de 14 MWe – adaptarea schemei termomecanice	1283/15.11.2019			10.000
4	Tehnoinstrument Impex SRL – servicii de verificare, investigare initiala pentru instalatii de monitorizare noxe	1281/05.11.2019			4.639
5	Achizitii de piese si materiale diverse pentru repornirea grupului de cogenerare cu ciclu combinat				3.161,61
	Total				**145.531,93**

In urma realizarii acestor masuri, in perioada octombrie – noiembrie s-a pus in functiune compresorul Eltacon ce alimenteaza cu gaze naturale grupul de cogenerare cu ciclu combinat si s-au efectuat teste pentru pornirea turbinei Kawasaki.

Activitatea BiroluiAdministrativ Patrimoniu

Biroul Administrativ Patrimoniu, asigura planificarea si coordonarea activitatii sectoarelor administrativ si patrimoniul ale societatii, dupa cum urmeaza:Servicii secretariat -primire, inregistrare si predare corespondenta.;Intretinerea pavilionului administrativ, a cailor de acces din incinta si din exteriorul societatii, a spatiilor verzi,iluminatului in pavilionul administrativ a cailor de acces si perimetral ,Transportul corespondentei de la societate la posta si retur.

Evolutia Contractului de delegare nr. 69695/1088/15.11.2018

La data semnarii Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018, valoarea bunurilor transmise de catre UAT Municipiul Bacau catre Thermoenergy Group SA Bacau care intra in contractul sus amintit, aprobat prin HCL nr. 350 din 28.09. 2018 au valoarea de inventar la data de 31.10.2018 de **253.273.175,55** lei.

In data de 15.04.2019, conform HCL nr. 53 din 28.02.2019, a fost semnat Actul Aditional nr.1 privind modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018 impreuna cu Protocolul de predare de la Thermoenergy catre Municipiul Bacau nr. 68927/111/1 din 15.04.2019, respectiv Protocolul de predare – primire de la UAT Municipiul Bacau catre Thermoenergy Group SA Bacau cu nr. 68929/111/3 din 15.04.2019(Dulap automatizare convertizoare de frecventa-pompe de ridicare presiune CAF – Republicii) .Valoarea totala a bunurilor aferente contractului de delegare a crescut conform Actului Aditional nr. 1 cu 72.233,00 lei, respectiv la 253.345.480,55 lei.

Prin Hotararea Consiliului de Administratie al Thermoenergy Group SA Bacau nr. 689 din 18.04.2019 a fost aprobata scoaterea din functiune si casarea bunurilor -obiecte de inventar, echipament de protectie si SDV-uri din patrimoniul Thermoenergy Group SA Bacau; au fost emise Decizii ale Directorului General de numire Comisiei de analiza si avizare si Comisiei de casare a acestor bunuri, valoarea bunurilor casate, fiind de 18.654,02 lei.Deseurile rezultate in urma dezmembrarii care nu au putut fi valorificate(ex : plastic, cauciuc, textil, piele) au fost predate catre SC Soma SRL Bacau, deseurile metalice in cantitate de 4,70kg si deseu bronz in cantitate de 0,60 kg au ramas in Depozitul de materiale al Thermoenergy Group SA Bacau pentru o valorificare ulterioara.

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 a materialelor preluate conform proceselor verbale de predare-primire si preluare in custodie, in vederea ducerii la indeplinire a HCL 162/14.08.2015.

CONTRACT // CONTRACTANT	TIP DESEU	CANTITATE ESTIMATA Kg	VALOARE LEI	CANT. EFECTIVA Kg	VALOARE LEI	DIF. INCASATA LEI
1252/05.09.2019 OLARIU CONSTRUCT	DESEU METALIC	15.000	13.500	36.560	32.904	19.404

La aceasta data, contractele de vanzare cumparare deseuri,feroase si neferoase au fost finalizate, urmand ca in cel mai scurt timp sa fie initiata a treia etapa de valorificare, reprezentand deseuri 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 la licitatia organizata prin BRM terminalul Piatra Neamt din data de 02.09.2018 pentru vanzarea acestor deseuri (aluminiu) datorita si pretului scazut al acestui tip de deseu, nu s-a inscris niciun participant.

Inventarierea bunurilor apartinand domeniului public al Municipiului Bacau pe anul 2019

Avand in vedere 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, Directorul Thermoenergy Group SA Bacau a nominalizat comisia de inventariere a acestor bunuri, prin emiterea Deciziei nr. 334 din 24.10.2019, coroborata cu Decizia nr. 349 din 04.11.2019 avand termen de finalizare 11.11.2019.

Bunurile care au facut obiectul inventarierii, sunt inscrise in lista pusa la dispozitie de catre Municipiul Bacau si sunt anexa la Protocolul nr. 80180/278/15.11.2018. Rezultatul inventarierii, concluziile comisiei de inventariere, cat si propunerile de casare, au fost sintetizate si evidentiate in rubrica "Observatii" in listele de inventariere. La finalizarea inventarierii,s-a incheiat Procesul verbal de inventariere nr. 411 din 11.11.2019.

Atat listele de inventariere cat si Procesul verbal de inventariere au fost inaintate UAT Municipiul Bacau cu adresa nr. 2912/25.11.2019/40721/26.11.2019.

Pe perioada inventarieri, in data de 25.11.2019 prin adresa cu nr. 3953, UAT Municipiul Bacau ne-a transmis solicitarea conform Dispozitiei Primarului Municipiului Bacau cu nr. 2505/01.11.2019cu privire la efectuarea operatiunii de identificare a bunurilor cuprinse in listele atasate adresei sus mentionate, cu mentiunea ca aceste bunuri nu fac obiectul Protocolului de predare primire nr. 80180/278/15.11.2018 incheiat intre Thermoenergy Group SA Bacau si Municipiul Bacau si nu se gasesc in Anexa nr. 2 la Protocol, asadar acestea trebuiesc inventariate pe liste de inventariere distincte.

In acest scop, Directorul Thermoenergy Group SA Bacau a emis Decizia nr. 334/22.12.2019 de nominalizare a Comisiei care va efectua identificarea si inventarierea acestor buuri. La terminarea tuturor operatiunilor a fost intocmit si predat catre Compartimentul Administrarea si Inventarierea Patrimoniului din cadrul Primariei Municipiului Bacau Procesul Verbal de inventariere cu nr. 460 din data de 23.12.2019.

In data de 22.01.2019 a fost semnat Contractul de comodat cu nr.1132, incheiat intre SC CET SA Bacau in calitate de comodant pe de o parte si Thermoenergy Group SA Bacau in calitate de comodatar, avand ca obiect folosinta gratuita pe o perioada de 49 ani a unui teren in suprafata de 173 mp situat in Bacau, str. Chimiei nr. 6, apartinand SC CET SA Bacau, avand ca destinatie constructie retea gaze naturale.

A fost semnat in data de 28.05.2019 Contractul de comodat nr. 203, incheiat intre SC CET SA Bacau in calitate de comodant pe de o parte si Thermoenergy Group SA Bacau in calitate de comodatar avand ca obiect folosinta gratuita pe o perioada de 49 ani a unui teren in suprafata de 1000 mp situat in Bacau, str. Chimiei nr. 6, apartinand SC CET SA Bacau, avand ca destinatie amplasarea unui parc de panouri fotovoltaice.

SITUATIILE FINANCIARE ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau
la data de 31.12.2019

Bilanţul contabil, contul de profit şi pierderi şi anexele(Note explicative la situatii financiare) s-au întocmit pe baza Balanţei de verificare contabila la 31.12.2019.

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

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 Bacau, in calitate de actionar unic si este divizat intr-un număr de 1.090.680 acţiuni nominative in forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acţiune.

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:

Nr crt	Denumire indicator	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I	**CAPITALURI PROPRII**					
	Capital social subscris varsat	10.156.800	10.156.800	10.156.800	10.906.800	10.906.800
	Pierdere din exercitiile anterioare	-457.847	-5.584.842	-10.307.021	-12.066.310	-18.660.002
	Pierdere din exercitiul financiar curent	-5.126.995	-4.722.179	-1.840.049	-6.593.692	-9.271.624
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	**4.571.958**	**-150.221**	**-1.990.270**	**-7.753.202**	**-17.024.826**
II	**ACTIVE**					
	Imobilizari necorporale	0	0	0	0	499
	Imobilizari corporale	1.127.811	2.235.277	1.818.466	1.347.306	2.847.033
	Imobilizari financiare	150.750	50.750	62.250	131.000	187.000
	Stocuri	93.638	165.525	85.865	105.721	186.252
	Creante	27.832.350	39.144.141	24.388.635	23.335.128	31.922.131
	Casa + Banci	540.552	625.764	319.885	554.424	283.643
	Cheltuieli efectuate in avans	16.823	33.464	36.546	42.700	41.710
	TOTAL ACTIVE	**29.761.924**	**42.274.921**	**26.711.647**	**25.516.277**	**35.468.268**
III.	**DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE**					
	Furnizori	12.406.500	33.570.315	12.418.521	22.267.219	39.444.362
	Drepturi salariale si obligatii fiscale	4.200.789	6.026.202	15.268.593	1.103.847	1.869.384
	Alti creditori	0	0	0	9.344.104	9.328.081
	Venituri inregistrate in avans	8.582.677	2.582.360	1.014.803	554.309	1.815.386
	Provizioane pentru impozite	0	246.265	0	0	35.881
	TOTAL DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE	**25.189.966**	**42.425.142**	**28.701.917**	**33.269.479**	**52.493.094**
	ACTIV NET (II-III)	**4.571.958**	**-150.221**	**-1.990.270**	**-7.753.202**	**-17.024.826**
-	**50% din capital social subscris**	**5.078.400**	**5.078.400**	**5.078.400**	**5.453.400**	**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.153[24] 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**.*

Prin adresa nr.2410/04.09.2019 catre UATMunicipiul Bacau, s-a solicitat de catre Consiliul de Administratie , conform H.C.A. 701/14.05.2019 si H.C.A. 731/21.08.2019, mandatarea reprezentaţilor Municipiului Bacău în AGA în vederea aprobării modalităţilor de reconstituire a activului net al Thermoenergy Group S.A. Bacău până la nivelul valorii legale.Nu s-au intreprins masuri in acest sens.

2. IMOBILIZARI

INTRARI	Denumire	Cantitate	Sursa finantare	Valoare-lei
1.Imobilizari necorporale	**Licenta regulament general de protectia datelor personale**	**1**	**surse proprii**	**999**
2.Imobilizari corporale	**Total, din care;**			**212.781**
2.1.Dotari si utilaje independente	*achizitii de instalatii tehnice si masini, din care:*		surse proprii	**137.521**
	-mijloc auto Duster	1		73.297
	-contor ET DN Kamstrup	8		24.504
	- robineti inchidere cu fluture DN 600	6		39.720
	-echipamente de birotica si IT, din care:		surse proprii	**35.460**
	-Calculatoare Intel	7		20.560
	-Server pentru IT	1		14.900
2.2. *Imobilizări în curs*/Obiectiv investitii	*Total, din care:*		surse proprii	**39.800**
Masuri de conformare cu cerintele legale a Valorilor Limita de Emisie de Nox ale IMA 2	Studiu de fezabilitate			39.800
Total intrari surse proprii				**218.120**
***2.3.Imobilizări în curs*/Obiectiv investitii**	***Total, din care:***		**buget local**	**1.559.108**
Alimentare cu GN a grupurilor de cogenerare	Taxe autoriz., proiectare,executie,utilaje,asist.tehnica,tarif racord.			1.084.689
Racord termoficare CT2; CT3 str. Mioritei	Servicii proiectare			124.950
Reabilitare instalatie de detectare si semnalizare incediu in cladirile administrate de Thermoenergy Group	Proiect tehnic si documentatie pt.aviz CTA, aviz de securitate			79.730
Adaptarea schemei de ridicare a presiunii apei de retea termofic in zona CAF , derivatia Republicii, aferente SACET	Electropompe Etanorm	3		140.301
Integrarea in noua instalatie de utiliz. gaze naturale a statiei de comprimare aferenta grupului de cogenerare cu ciclu comb. ,serv.diagnoza,lucrari de integrare, a sistenta tehnica	Servicii de diagnoza a statiei de comprimare gaze; Servicii de remediere a discrepantei dintre pozitia fizica a sistemului de reglare hidraulic si indicatia soft a acesteia			129.437
TOTAL INTRARI SURSE PROPRII SI BUGET LOCAL				**1.817.228**

IESIRI	Denumire	Cantitate	Sursa finantare	Valoare-lei
Transfer in domeniul public	Utilaje care necesita montaj achizitionate in anii 2017 si 2018 Dulap automatizare convertizoare	1	buget local	72.233
TOTAL IESIRI				**72.233**

3.STOCURI

Stocurile materiale asigura functionarea in parametrii normali ai societatii. Nu s-au inregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor la 31.12.2019. Evolutia stocurilor de la 31.12.2015 la 31.12.2019

-lei –

CATEGORII DE STOCURI	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Motorina,benzina,lubrefianti si uleiuri	2.580,85	2.075.40	2.913,37	0,00	0,00
Reactivi si chimicale	17.843,00	26.180,60	27.170,00	18.600,00	20.620,00
Piese de schimb	16.280,17	13.371,30	11.780,94	5.684,70	11.802,08
Materiale consumabile auxiliare	42.472,87	116.501,63	30.085,10	61.282,93	147.303,46
Altele-obiecte de inventar in depozit si ambalaje	2.262,29	2.440,66	1.987.66	969,06	3.446,83
Materiale in curs de aprovizionare	12.199,11	5.466,10	845,54	7.904,00	0.00
Avansuri acordate furnizorilor	0	19.489,00	11.082,40	11.280,00	3.080,11
TOTAL STOCURI:	**93.638,29**	**185.525,00**	**85.865,01**	**105.720.69**	**186.252,48**

4.CREANTE

Evaluarea la la 31.12.2019 a creanţelor s-a facut la valoarea lor probabilă de incasare.

Prezentam structura pe categorii a creantelor la finele anilor 2015, 2016, 2017, 31.12.2018 si 31.12.2019:

- lei -

Creanţe	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
TOTAL, din care:	27.832.350	39.144.141	24.388.635	23.335.126	31.922.131
I. CREANTE COMERCIALE, din care:	8.130.981	9.562.341	8.233.864	11.279.418	9.867.949
1. Clienţi energie electrică	1.818.359	2.161.104	1.491.537	1.794.650	2.081.871
2. Clienţi energie termică, din care:	5.886.152	6.898.552	6.187.635	8.609.334	6.851.428
2.1. Populaţie	3.673.029	3.999.080	3.757.345	5.195.785	3.487.372
2.2 Agenţi economici –alti agenti economici	392.932	1.060.784	962.226	1.154.549	968.460
2.3. Agenţi economici – bugetari	1.476.672	1.563.342	1.430.204	2.216.176	2.377.090
2.4. Ajutoare incălzire cf.OUG 70/2011 si HCL	43.519	275.346	37.861	42.824	18.506
3. Clienti in litigiu(creante incerte)	378.090	342.082	421.707	706.696	759.439
4. Clienti din alte activităţi	48.381	199.060	129.700	168.138	155.055
5. Alte creante	0	0	3.312	600	20.156
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	3.836	0	0	1.340.464	1.327.385
III.CREANTE CU BUGETUL LOCAL	19.186.735	28.482.977	9.009.288	9.448.108	20.335.779
1.Subventii pt. diferente pret en. termica	0	0	717.746	2.588.215	7.511.958
2.Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	970.502	243.311	2.844.181	2.844.181	2.844.181
3.Sume pt acoperire pierderi din en. termica populatie	18.216.233	26.047.667	5.447.361	4.015.713	9.979.640
IV. ALTE CREANTE, total din care:	510.798	1.098.823	7.093310	1.267.136	391.018
1. Creanţe în legătură cu personalul	7.362	4.886	2418	9.968	309
2. Debitori diverşi	79.548	116.460	178.871	294.950	390.709
3. Alte creante - TVA neexigibil	423.888	977.477	6.912.021	962.218	0

Analiza clientilor incerti

Conform politicilor si procedurilor contabile, societatea asigura evidentierea distincta in contabilitate a categoriei Clienti incerti, in toate fazele procesuale:actionati in instanta, in curs de investire cu formula executorie, in executare silita, in faliment.

Pentru creanţele incerte(in litigiu) s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare, in suma de 1.331.953,62 lei, cu respectarea limitelor impuse de Codul fiscal, respectiv 30% din valoarea incerta aflata in sold la 31.12.2019 reprezentand cheltuili deductibile fiscal in valoare de 333.073,38 lei , diferenta reprezentand cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare de 998.880,24 lei :

-lei-

Categorie clienti	Sold cont 491-Ajustari pentru depreciere clienti la 31.12.2019, din care:	Ajustari in limita a 30% din sold(deductibile fiscal)	Ajustari in limita a 70% din sold(nedeductibile fiscal)	Ajustari in limita a 100% din sold(nedeductibile fiscal)
Asociatii proprietari	834.634,41	250.390,33	584.244,08	0
Clienti persoane fizice	268.237,07	80.471,13	187.765,94	0
Agenti economici	229.082,16	2.211,92	5.161,18	221.709,06
Total	**1.331.952,64**	**333.073,38**	**777.170,20**	**221.709,06**

Activitatea de recuperare a creantelor

La data de 31.12.2019, soldul creantelor neincasate, cu termenul scadent depasit, respectiv soldul pentru facturile emise pana la data de **31.10.2019** este **de 2.483.060,73 lei** reprezentand:

1) **43 ASOCIATII DE PROPRIETARI (din total 190) = 1.721.779,91 lei**

2) **854 CLIENTI INDIVIDUALI (din total 7.206) = 529.954,24 lei,**

3) **14 AGENTI ECONOMICI (din total 319) = 231.326,58 lei,**

4) **0 UNITATI BUGETARE in credit (din total 31) = 0 lei,**

In vederea recuperarii creantelor existente in sold cu termen scadent depasit, **in anul 2019**, Compartimentul Recuperari Creante **a desfasurat activitati**, conform Procedurii Operationale privind Evidenta, Gestionarea si Urmarirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01 .Lunar, pe facturile de energie termica, clientii sunt atentionati cu Notificare - somatie de plata conf. art.1015 din Codul Civil, respectiv sa achite facturile cu termenul scadent depasit.

1.ASOCIATII DE PROPRIETARI: S- au intocmit dosarele de recuperare pentru **un numar de 16 asociatii, cu debite restante din anul 2018** si a predat aceste dosare Compartimentului Juridic.
2.CLIENTI INDIVIDUALI CU CONVENTIE DE FACTURARE :S- au intocmit **367 dosare de recuperare pentru clientii individuali** cu debite restante - facturi emise pana la data de **31.12.2018** si neachitate in termenul scadent ,in valoare totala de **241.641,95 lei**.Dosarele de recuperare au fost predate catre Compartimentul Juridic .
3. AGENTI ECONOMICI: Compartimentul Recuperari Creante a identificat doua societati comerciale care sunt debitori in mod constant si nu isi achita debitele in termenele scadente : SC BVA LOGISTIK si SC PLAN MANAGEMENT, si a comunicat lunar acest aspect Conducerii Societatii THERMOENERGY GROUP SA Bacau. S-au trimis adrese pentru nerespectarea prevederilor contractuale si au fost somate lunar sa achite debitele restante in cel mai scurt timp, reusindu-se recuperarea partial a acestora.

4. UNITATI BUGETARE : In general unitatile bugetare (in numar de 31), isi achita lunar facturile de energie termica, in prezent neexistant debite restante de incasat de la aceste unitati bugetare.

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

Nr crt.	Denumire Categorie client	Sold Total la 31.12.2019 ptr. facturi emise pana la 31.12.2019	din care Sold Restant la 31.12.2019 ptr. facturi emise pana la 31.10.2019	din care SUME SOMATII PLATA	din care SUME INVITATII CONCILIERE	din care SUME IN INSTANTA	din care SUME IN EXECUTARE SILITA
1.	Asociatii de proprietari	2.246.852,51	1.721.779,91	357.434,86	1.900.362,36	18.434,75	730.674,27
2.	Clienti individuali	969.234,86	529.954,24	241.641,95	139.744,48	3.399,97	177.005,83
3.	Agenti Economici	645.292,39	231.326,58	0	59.066,65	0	7.786,49
4.	Unitati Bugetare	164.308,42	0	0	0	0	0
	TOTAL	4.025.688,18	2.483.060,73	599.076,81	2.099.173,49	21.834,72	915.466,59

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. 9 / 07.01.2020, 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 2019 pentru perioada 01.01.2019-31.12.2019

Nr crt	DENUMIRE CLIENT	Sold la 01.01.2019	Valori Facturate in anul 2019	Valori Incasate in anul 2019	Sold la 31.12.2019	Grad de Inca-sare 2019 %	Grad de Inca-sare Cumu-lat %	DMIC-Durata Medie de incasare
1.	Asociatii	2.054.968,38	8.357.465,40	8.165.581,27	2.246.852,51	97.70	78.42	98
2.	Agenti Ec.	810.056,61	40.007.018,28	40.171.782,50	645.292,39	100.41	98.42	6
3.	Clienti indiv.	897.336,03	6.766.847,42	6.694.948,59	969.234,86	98.94	87.35	52
4.	Unit. Buget	185.656,90	9.559.022,47	9.580.370,95	164.308,42	100.22	98.31	6
	TOTAL	3.948.017,92	64.690.353,57	64.612.683,3	4.025.688,18	99.88	94.31	23

Grad de incasare 2019 = $\frac{\text{Incasari in anul de referinta 2019}}{\text{Facturi emise in anul de referinta 2019}}$ X 100 = 99.88 %

Grad de incasare 2019 Cumulat = $\frac{\text{Incasari in anul de referinta 2019}}{\text{Sold initial creante 2019+ Valori Facturi emise in anul 2019}}$ X 100 = 94.13 %

Durata medie de incasare a creantelor in 2019 = $\frac{\text{Sold mediul creante in 2019}}{\text{Valori facturi in 2019 inclusiv TVA}}$ X 365 = 44.73 zile

Creante de la bugetul local

1. Subvenţii pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei, 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 funcţionarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populaţiei**) , *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, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie:

-lei-

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subventii constituite cf.decont lunar	Subventii incasate	Sold subventii neincasate
Sold la 31.12.2018				2,588,214.65
An 2019	66,544.65	15,472,059.17	10,548,316.20	7,511,957.62

Din valoarea subventiilor aflate in sold la 31.12.2019, a fost incasata in Martie 2020 suma de 5.500.000,00 lei.Subventiile incasate au fost dirijate catre furnizorii de gaze naturale.

1. Sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producţie, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice pentru populaţie în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5^2 alin (1) din *O.G. nr. 36 /2006* (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcţionarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populaţiei**) , *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, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie, *art.10 lit.f)* , conform deconturi lunare, detaliate astfel

Perioada	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate
Sold la 31.12.2018			3,662,532
An 2019	22,882,820	16,565,712	9,979,640

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

5. DATORII

Evaluarea datoriilor la 31.12.2019 s-a facut la valoarea lor probabilă de plată.

Prezentam structura pe categorii a datoriilor, comparativ la finele anilor 2015, 2016, 2017, 31.12.2018 si 31.12.2019:

-lei-

Datorii	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
0	1	2	3	4	
TOTAL, din care:	**16,607,289**	**39,596,517**	**27,687,114**	**32.715.170**	**50.641.827**
I. DATORII COMERCIALE(inclusiv penalitati)	**12,260,675**	**33,303,530**	**12,208,902**	**22.027.805**	**39.215.947**
1. Furnizori producţie, din care:	12,233,752	32,914,409	12,102,816	22.016.989	38.885.671
1.1. Furnizori combustibil(gaze naturale)	10,099,515	28,040,331	7,568,057	15.420.191	29.196.408
1.2. Furnizori reparaţii	930,414	28,212	18.293	56.235	408.380
1.3. Furnizori pt.alte servicii	1,193,549	4,835,222	4,508,054	6.526.022	9.264.121
1.4. Colaboratori	10,274	10,643	8.412	14.542	16.762
2. Furnizori de imobilizări	26,923	282,517	29.750	10.816	283.569
3. Furnizori externi	0	106,604	76.336	0	46.707
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT	**1,275,487**	**2,128,863**	**5.819.192**	**619.007**	**707.895**
1. Datorii la bugetul statului	1,224,857	473,973	3,238,526	84.315	108.296
2. Datorii la bugetul asig.sociale	0	1,613,431	2,426,994	474.677	562.475
3. Datorii la bugetul local	35,741	31,524	32.728	33.496	36.467
4. Datorii la fonduri speciale:	14,889	9,934	120.944	26.519	657
III. DREPTURI DE PERSONAL	**486,589**	**349,984**	**366.564**	**431.764**	**560.814**
IV. ALTE DATORII	**2,584,538**	**3,692,199**	**9,292,456**	**9.636.594**	**10.157.171**
1. Creditori diverşi (sume in avans,garantii si penalitati, Mun. Bacau, TVA neexigibil)	2,584,538	349,105	9,292,456	9.636.594	10.157.171
V. CREDITE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Viteza de rotaţie a creditelor furnizori (numarul mediu de zile in care este asigurata plata unui furnizor-creditor) este de aproximativ 43,62 zile, ceea ce semnifica unele intarzieri nesemnificative la plata furnizorilor dar cu respectarea la datele trimestriale de raportare a indicatorului Plati restante, conform BVC aprobat., prin incheierea de acorduri de plata sau de esalonare la plata a datoriilor.

Viteza de rotatie Credite furnizori in 2019 = Sold mediu furnizori (30.621.876 lei) X 365 = / Achizitii de bunuri si serviciii (103.657.430 lei) inclusiv TVA = 107,83 zile

Datoriiile inregistrate fata de furnizorul de gaze naturale TINMAR ENERGY S.A., trebuie achitate conform Contractului de furnizare gaze naturale nr. 1220/08.07.2019, in urmatorii termeni contractuali : plata facturii sa fie efectuata in termen scadent 45 zile calendaristice de la emiterea facturii.

In medie, termenul de plata al unei facturi depaseste 90 zile ;din soldu existent la 31.12.2019 ,in valoare de 20.240.928,38 lei ,cea mai veche factura neachitata este din luna august 2019, aferenta consumului lunii iulie 2019, in valoare ramasa de 1.017.248,11 lei.S-a solicitat si s-a obtinut esalonarea datoriilor restante cu termen de plata in anul 2019, in ianuarie 2020(adresa Thermoenergy nr.3130/31.12.2019 si raspunsTINMAR ENERGY 741/31.12.2019.

Nu s-au inregistrat datorii restante fata de bugetul consolidat al statului,bugetul local, la 31.12.2019.

Date referitoare la creante si plati restante inregistrate, s-au raportat trimestrial prin formularul S1001-Raportare privind indicatorii economico financiari, conform prevederilor OMFP 2873/16.12.2016.

La 31.12.2019 nu se inregistreaza datorii restante .

INDICATORI DE REZULTAT PE ANUL 2019

Indicatorii economico-financiari sunt prevăzuti în **Bugetul de venituri şi cheltuieli pentru anul 2019**, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului nr. 221/30.05.2019 ; Hotărârea C.A. nr. 694/08.05.2019 ; Hotărârea AGA nr. 83/30.05.2019 ; rectificat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului nr. 381/31.10.2019 Hotărârea AGA nr. 88/05.11.2019

În perioada analizată, Thermoenergy Group a înregistrat **pierdere de 9.271.623,69 lei** fata de **pierderea bugetata de 7.703.767 lei**, cu următoarea structură:

- Rezultat de exploatare -pierdere	-9.291.759,93 lei
- Rezultat financiar-profit	20.136,24 lei
TOTAL- PIERDERE	**-9.271.623,69 lei**

1.VENITURI

Indicator	U.M.	Programat	Realizat	Diferente	
0	1	2	3	4 (=3-2)	5=4/2*100
Energie electrică					
Cantitate livrată – total:	MWh	94.650	82.811	-11.839	-12,50
Venituri din energie electrica	lei	25.461.097	20.650.080	-4.811.017	-18,90
Pret mediu	lei/Mwh	269,00	249,36	-19,64	-7,3
Bonus cogenerare	lei	15.483.331	13.757.123	-1.726.207	-11,15
Total venituri din en.electrica	**lei**	**40.944.428**	**34.407.203**	**-6.537.225**	**-15,97**
Energie termică					
Cantitate livrată	Gcal.	104.823	99.235	-5.588	-5,33
Venituri din energie termică facturata	lei	25.426.007	23.464.778	0	0,00
Pret mediu en termica	lei/Gcal	242,56	236,46	-6	-2,64
Subventii energie termica populatie	**lei**	**13.590.683**	**13.001.726**	**-588.957**	**-4,33**
Total venituri din en.termica	**lei**	**39.016.690**	**36.466.504**	**-588.957**	**-4,33**
Sume pentru acoperire pierderi en.termica populatie	**lei**	**29.314.749**	**22.611.568**	**-6.703.180**	**-22,87**
Venituri din alte activitati	**lei**	**1.926.443**	**1.934.934**	**8.491**	**0,44**
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	**lei**	**111.202.310**	**95.420.210**	**-15.782.101**	**-14,19**
Venituri financiare	**lei**	33.709	33.688	-21	-0,06
TOTAL VENITURI	**lei**	**111.236.019**	**95.453.897**	**-15.782.122**	**-14,19**

Structura cifrei de afaceri	Valoare	Pondere în total cifra de afaceri	Piaţa de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea en.electrice	34.407.202	47,45	Energie electrica livrata ,din care bonus cogenerare aferent energiei electrice : 13.757.123 lei
Venituri din vânzarea en.termice	36.466.509	50,29	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din alte activităţi conexe	1.637.630	2,26	Alte venituri din prestari servicii
TOTAL:	**72.511.341**	**100**	

1,1, Venituri din energie electrica

-tranzactii cu energia electrica realizate pe Piata pentru Ziua Urmatoare (PZU):valoarea energiei electrice vandute la PZU si PI in anul 2019 a fost de 19.803.334 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 81172.4 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU a fost de 243.9 lei/MWh, cu aproximativ 11 lei/MWh mai mic fata de pretul avut in vedere la elaborarea BVC 2019.

- bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta:pentru anul 2019, prin Decizia ANRE nr. 1869/21.11.2018 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 157,39 lei/MWh. Incepand cu 01.07.2019 s-a aprobat o noua valoare

a bonusului la nivelul de 176,08 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 1217/28.06.2019) iar incepand cu 29.11.2019 aceasta s-a modificat la 196,56 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 2018/27.11.2019).

Valoarea bonusului acordat in anul 2019 a fost de 13.757.123 lei, corespunzator unei cantitati de 81706 MWh energie electrica livrata in SEN.

1.2. Venituri din energie termica

Activitatea de furnizare in sistem centralizat a energei termice intr-o anumita perioada a anului este direct influentata de urmatorii factori:sezon (vara/iarna);temperaturile exterioare (iarna/vara cu extreme de temperatura pe anumite perioade); numarul de intreruperi in furnizare datorate starii tehnice a retelelor de transport si distributie a energiei termice;numarul de intreruperi in furnizare datorate surselor de producere(turbina,cazane) si a punctelor de transformare(puncte termice) a energiei termice;durata intreruperilor in furnizare mentionate anterior(este direct influentata de natura avariei, de complexitatea lucrarilor necesare remedierii acesteia);cererea de energie termica din partea consumatorilor(consumatorii au posibilitatea de reglare a cantitatii de energie termica consumate in functie de nevoi);datorita numarului mare de factori ce pot influenta in mod direct cantitatile de energie termica livrate in sistem centralizat in cazul prognozarilor, pot aparea diferente intre estimari si realizari de pina la +/- 10%.

Astfel,in anul 2019, diferenta intre estimarea in BVC a cantitatii de energie termica ce urma a fi livrata de 104.823 Gcal si cea efectiv livrata de 99.359 Gcal a fost de –5.464 Gcal, respectiv o abatere de -5.21 % fata de cantitatea planificata, incadrandu-se in limita de +/- 10%.

Preturi/tarife pentru energia termica furnizata in sistem centralizat in municipiul Bacau:

Nr. crt.	Tip utilizator	Pret aprobat cf H.C.L. 424/15.11.2019 (lei/Gcal)
1	Energia termica produsa si transportata, facturata consumatorilor casnici si agentilor economici racordati la reteaua de transport	294,01
2	Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata consumatorilor casnici racordati la reteaua de distributie	472,75
3	Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata agentilor economici racordati la reteaua de distributie	494,90
4	Energia termica produsa pe baza de gaze naturale in centrale de cvartal	579,95

1.3. Venituri din subventii si transferuri

-subvenţii pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei: 13.001.726 lei,(valoare fara TVA),fata de valoarea bugetata de **13.590.683 lei** ,datorita diminuarii cantitatii fizice de energie termica livrata populatiei in anul 2019.

Subventie unitara	UM	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA
-consumatori racordati la retele de transport	Lei/Gcal	112,43	113,79
-consumatori racordati la retele de distributie	Lei/Gcal	291,17	346,49
-consumatori racordati la retele de distributie-centrale termice de cvartal	Lei/Gcal	398,37	474,06

Detalierea lunara a subvenţiilor pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei este redata in urmatorul tabel:

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subventii constituite cf,decont lunar -fara TVA lei	Subventii constituite cf,decont lunar -inclusiv TVA-lei
AN 2019	66.544	13.001.726	15.472.056

-sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producţie, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice pentru populaţie în sistem centralizat către populaţie: **22.611.568 lei** , cu 6.703.180 lei mai putin fata de nivelul bugetat.

Detalierea lunara a pierderilor induse de prestarea serviciului public de producţie, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice pentru populaţie în sistem centralizat este redata in urmatorul tabel:

Perioada	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
An 2019	66.544,62	718,32	47.678.224	376,96	25.084.894	-341,35	-22.593.330

Sinteza datelor privind **repartizarea pierderii pe produse** este redata in tabelul urmator:

Produse	U,M,	BVC 2019	Realizat 2019	Diferente
EN,ELECTRICA				
CANTITATI	MWh	94.535	82811	-11.724
VENITURI	lei	41.254.208	34.407.202	-6.847.006
CHELTUIELI	lei	39.743.246	34.010.331	-5.732.915
PROFIT/PIERDERE	lei	**1.510.962**	**396.871**	**-1.114.091**
EN,TERMICA TOTAL				
CANTITATI	Gcal	104.823	99.235	-5.588
	MWhe	121.909	115.554	-6.355
VENITURI	lei	39.086.383	36.466.325	-2.620.058
CHELTUIELI	lei	79.739.410	69.102.958	-10.636.452
PROFIT/PIERDERE	lei	**-40.653.026**	**-32.636.633**	**-8.016.393**
EN,TERMICA POPULATIE				
CANTITATI	Gcal	68.696	66.545	-2.151
	MWhe	79.894	77.391	-2.503
VENITURI	lei	26.102.887	25.084.894	-1.017.993
CHELTUIELI	lei	55.417.634	47.696.462	-7.721.172
PROFIT/PIERDERE	lei	**-29.314.750**	**-22.611.566**	**6.703.184**
EN,TERMICA AGENTI ECONOMICI				
CANTITATI	Gcal	36.126	32.814	-3.312
	MWe	21.154	18.784	-2.370
VENITURI	lei	12.983.496	11.381.432	-1.602.064
CHELTUIELI	lei	24.321.776	21.433.187	-2.888.589
PROFIT/PIERDERE	lei	**-11.338.280**	**-10.051.585**	**1.286.695**
Servicii conexe				
VENITURI	lei	1.960.152	1.973.646	13.494
CHELTUIELI	lei	212.780	265.153	52.373

PROFIT/PIERDERE	lei	1.747.372	1.708.494	-38.878
CANTITATI TOTAL EE+ET	MWe	216.444	198.221	-18.223
VENITURI TOTALE	lei	111.236.020	95.453.897	-15.782.123
CHELTUIELI TOTALE	lei	118.939.787	104.725.521	-14.214.266
PROFIT/PIERDERE TOTAL	lei	-7.703.767	-9.271.624	1.567.857
Sume solicitate pt acoperire pierdere cf,deconturi lunare-inreg,pe venituri aferente populatiei	lei	29.314.750	22.611.568	-6.703.182

1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Indicator	U.M.	BVC	Realizat	Diferente	Abatere
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100-%
1. CHELTUIELI de EXPLOATARE	lei	118.918.309	104.711.970	-14.206.339	-44,38
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	lei	87.239.373	78.916.880	-8.322.493	-9,54
B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	lei	952.805	1.036.312	83.507	8,76
C.Cheltuieli cu personalul	lei	18.414.111	16.608.618	-1.805.492	-9,80
D.Alte cheltuieli de exploatare	lei	12.312.021	8.150.160	-4.161.859	-33,80
2. CHELTUIELI FINANCIARE	lei	21.477	13.551	0	0,00
II. TOTAL CHELTUIELI	lei	118.939.787	104.725.521	-14.206.266	-11,94

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii

A.1. Cheltuieli privind stocurile

a) Cheltuielile privind combustibilul tehnologic-gaze naturale:

Consumul de gaze naturale si eficienta acestuia, in anul 2019, este sintetizat in tabelul urmator:

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
1	*2*	*3*	*4*	*5 (=4-3)*	*6 (=5/3*100)*
Gaze naturale	MWh	511159	469400	-41759	-8,17
Pret mediu combustibil	lei/MWh	146,33	146,17	-0,16	-0.11
Valoare gaze naturale	lei	74797760	68611006	-6186754	-8,27
Putere calorifica medie (PCS)	MWh/1000 mc	10,675	10,777	0,102	0,96%
Coef. global de utiliz. a comb.	%	76,67	74,87	-1,8	-2,35%

b) Cheltuieli cu materiale consumabile ; nivelul planificat a fost de 1.682.971 lei, iar cel realizat de 1.237.460 lei, inregistrandu-se economii de 445.511 lei.

c) Cheltuieli cu obiectele de inventar: nivelul planificat a fost de 329.697 lei, iar cel realizat de 134.197 lei, inregistrandu-se economii de 195.500 lei.

d) Cheltuieli privind energie si apa:se înregistrează depasiri de 254 lei la cheltuielile cu apa brută si depasiri de 57.265 lei la cheltuielile cu apa potabilă si serviciul de canalizare(CET si CAF);

Cheltuielile privind energia electrica:

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
1	2	3	*4*	*5 (=4-3)*	*6 (=5/3*100)*
Energie electrica achizitionata (Tinmar + Aerostar)	MWh	14430	13417	-1013	-7,02
Pret mediu energie achizitionata	lei/MWh	461,06	473,28	12,22	2,65
Total cheltuieli cu energia electrica	lei	6653054	6349965	-303089	-4,55%
- achizitionata (Tinmar + Aerostar)	lei	6311559	5984764	326795	5,18
- dezechilibre negative	lei	224090	268732	44642	19,92%
- transport en. electrica	lei	117405	96469	-20936	-17,83%

A.2. Cheltuieli privind servicilie executate de terti; valoarea bugetata a fost de 1.970.884 lei iar cea realizata de 1.223.847 lei, cu o economie de 747.037 lei; cheltuielile cu intretinerea si reparatiile, valoarea bugetată a fost de 1.829.382 lei, valoarea realizata fiind de 1.103.578 lei , inregistrandu-se in acest mod economii de 725.804 lei, cheltuielile preponderente fiind cele pentru menţinerea în exploatare a instalaţiilor şi eliminarea situaţiilor de avarii apărute pe reţelele de transport şi distribuţie a agentului termic , in conditii minime de siguranta in functionare; cheltuielile cu mentenanta la turbina in cogenerare, bugetate la o valoare de 1.031.043 lei, s-au realizat la valoarea de 491.806 lei;

A.3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti:valoarea bugetata a acestor cheltuieli de 923.456 lei a fost realizata in valoare de 550.529 lei, cu o economie de 372.927 lei. In aceasta categorie sunt incluse in principal, urmatoarele cheltuieli : transport bunuri, posta si telecomunicatii, servicii juridice, contributii legale ANRE, protectia muncii, cheltuieli cu comisioane si onorarii, deplasari, servicii bancare, taxe verificare metrologie, servicii intretinere si reparatii auto,etc.

B, Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte assimilate:valoarea bugetata a acestor cheltuieli este de 952.805 lei iar realizarile au fost de 1.036.312 lei, inregistrandu-se depasiri de 83.507 lei,in aceasta categorie sunt incluse in pondere majoritara 726.744 lei, cheltuieli cu ajustarea TVA aferenta pierderilor care exced celor admise ca fiind pierderi tehnologice, in sensul Codului fiscal, fata de 628.355 lei cat a fost bugetat.

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 17.107.541 lei, au fost realizate la valoarea de 15.478.487 lei, inregistrandu-se o economie de 1.629.054 lei.

C1. Cheltuieli cu salariile, planificate la valoarea de 15.537.224 lei au fost realizate la valoarea de 14.051.831lei, inregistrandu-se o economie de 1.485.393 lei.

C2. Cheltuieli cu bonusuri, prognozate la valoarea de 1.570.317 lei,s-au realizat la valoarea de 1.426.656 lei.
Cheltuielile sociale prevăzute la art,25 din Legea nr, 227/2015 privind Codul fiscal(* cu modificările şi completările ulterioare, din care preponderente sunt ajutoare inmormantare, ajutoare nastere, ajutoare boli grave si incurabile, au fost bugetate la valoarea de 462.318 lei, realizandu-se 419.193 lei, economii de 43.125 lei.

Raportandu-ne la **câstigul mediu pe salariat** ,rezulta urmatoarele:câstigul mediu pe salariat bugetat este 4.021 lei/salariat;câstigul mediu pe salariat realizat este 3.778 lei/salariat;

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere au fost realizate la un nivel de 577.394 lei,fata de nivelul planificat de 580.696 lei si au fost acordate la nivelul stabilit de catre Consiliul de Administratie pentru directorii cu contracte de mandat(numai indemnizatie fixa) si la nivelul stabilit de catre Adunarea Generala a Actionarilor, pentru membrii Consiliului de Administratie(numai indemnizatie fixa).
Nici membri Consiliului de Administratie si nici directorii cu contracte de mandate nu au beneficiat de alte avantaje.

C5.Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator:economiile realizate la cheltuielile cu salariile au generat ,in mod evident si o economie la acest capitol de cheltuieli, in valoare de 50.697 lei.

D. Alte cheltuieli de exploatare

Analizând structura capitolului de „Alte cheltuieli de exploatare" se observă economii de 5.487.263 lei, din care 5.273.691 lei reprezinta economii la Cheltuielile cu achizitia certificatelor de emisii de CO2 :

In BVC rectificat 2019, s-au prevazut a fi achizitionate 95.258 certificate x 25,28 euro/certficat CO2 x 4,7505 lei/euro =11.439.785 lei;

Realizarile aferente anului 2019 se prezinta astfel:

- certificate alocate gratuit pentru anul 2020 utilizate in anul 2019= 25.362 buc ;
- certificate ramase din alocarea gratuita afernta anului 2018 = 2 buc;
- certificate ramase de achizitionat pentru 2019 = 54.426 buc, care au fost achizitionate la valoarea de 6.166.094,13 lei, in perioada decembrie 2019-martie 2020

-la cheltuielile cu majorari si penalitati, economii de 286.575, datorate dobanzilor si penalitatilor aferente obligatiilor bugetare neachitate in termen legal;

-la cheltuielile cu amortizarea s-au inregistrat economii de 17.207 lei,intrucat nu s-au achizitionat imobilizari corporale la nivelul prevazut in Planul de investitii;

- ajustari si deprecieri de valoare si provizioane au fost bugetate la valoarea de 72.955 lei, si realizate 1.322.438 lei din care, datorita constituirii ajustarilor pentru deprecierea creantelor din energie termica, mai vechi de 270 zile, conform prevederilor legale :

2. CHELTUIELI FINANCIARE

La data de 31,12,2019, s-au inregistrat cheltuieli financiare de 13.551 lei, fata 21.477 lei prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli. Recapituland datele prezentate, in anul 2019, THERMOENERGY GROUP SA a înregistrat:

Indicatori	BVC	Realizat	Diferente valorice	Grad realizare
0	1	2	3=2-1	4=3/1*100
Venituri totale	111.236.020	95.453.899	-15.782.121	-14,18
Cheltuieli totale	118.939.787	104.725.523	-14.214.264	-11,95
Profit/(+)/Pierdere(-)	**- 7.703.767**	**- 9.271.624**	**- 1.567.857**	**2,04**

Rezultatul fiscal al perioadei:

INDICATORI	An 2019lei
Venituri totale	95,453,897
Cheltuieli totale	104,725,521
Rezultat contabil:Profit(+)/ (pierdere(-)	**-9,271,624**
Venituri neimpozabile	1,773,168
Cheltuieli nedeductibile	5,587,498
Rezultat fiscal 31,12,2019 :Profit(+)/ (pierdere(-)	**-5,457,294**
Pierdere fiscala de recuperat an 2018 –Declaratia 101	**-13,634,480**
Pierdere fiscala de recuperat cumulata 2014 - 2019	**-19,091,774**

Pierderea anului 2019 se va acoperi tinand cont de prevederile legale oferite de:

-**Legea 82/1991**-Legea contabilitatii, republicata si actualizata,art,19:(4) Pierderea 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:

Pierderea 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,

Realizarea indicatorilor de performanta aprobati in Planul de Administrare, in anul 2019

Planul de administrare al Thermoenergy Group S.A. Bacau 2018-2022, a fost elaborat de catre Consiliul de Administratie al Societatii, in baza prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, fiind aprobat prin HCL nr.115/29.03.2019 .

Prin Hotararea AGA nr.79/05.03.2019, s-au aprobat Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din Planul de Administrare negociați cu C.A.;

Prin Hot. AGA nr.81/08.05.2019, s-au aprobat actele adiționale la contractele de mandat ale membrilor C.A. ,ce conțin indicatorii de performanță.

Prin Hot. C.A. nr.695/08.05.2019, s-au aprobat indicatorii de performanțăai directorilor executivi, anexe la contractele de mandat ale acestora.

Scopul planului de administrare este acela de a descrie strategia de administrare a societății pe durata mandatului Consiliului de Administrație, în vederea atingerii obiectivelor și indicatorilor de perfomanță stabiliți prin contractul de mandat.

Obiectivele Consiliului de Administrare

Nr. crt.	OBIECTIVUL	PRINCIPII SI MASURI PENTRU REALIZAREA OBIECTIVULUI
1	Conformarea cu angajamentele asumate prin tratatul de Aderare și cu alte directive UE privind mediul, legate de poluarea aerului și gestionarea deșeurilor nepericuloase	-Conformarea cu cotele de emisii de CO2 stabilite în Planul Național de Alocare pentru 2013-2020, precum și cu viitoarele cerințe stabilite în propunerea de Directivă privind emisiile de CO2 după anul 2020. -Conformarea la Directiva 210/75/UE a parlamentului european și a consiliului, din 24 noiembrie 2010 privind emisiile industriale (prevenirea și controlul integrat al poluării)
2	Dezvoltarea pietei, prin atragerea clientilor deserviti de alte instalatii locale la termoficare, cu peste 5% pana la finele mandatului, cu atragerea unor consumatori noncasnici prin intermediul UAT Bacau	- Creșterea cotei de piață printr-o politică a prețului corespunzătoare, creșterea gradului de încredere si creșterea satisfacției clientului -Promovarea celor mai bune tehnologii și practici manageriale pentru îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și produselor
3	Cresterea eficientei energetice prin promovarea cogenerarii de inalta eficienta cu economie de combustibil primar de cel puțin 10% în comparație cu producția separată de energie electrică și termică la performanța de referință respectivă.	- Finalizarea si implementarea proiectului Ciclu combinat cu o putere electrică de 10,95 MW și putere termică de 15 MW, cu realizarea unui efect suplimentar pentru cogenerarea de înaltă eficiență.
4	Cresterea eficientei energetice a serviciului prin reducerea pierderilor de caldura in retelele de transport si distributie la max. 15 % din productia de energie termica, in conditiile asigurarii utilizarii integrale a capacitatii termice instalate, cu alocarea investitiilor necesare de catre UAT Bacau	-Finalizarea cu succes a lucrărilor/proiectelor de investitii in infrastructura, finanțate din fonduri europene si fonduri nationale nerambursabile -Gestionarea corespunzătoare a fluxurilor de energie care tranzitează întregul sistem de transport și distribuție a energiei termice. -Eficientizarea funcției de mentenanță a societății, astfel încât să conducă la scăderea numărului de evenimente în rețelele de transport ale agentului termic. -Creșterea operativității în remedierea avariilor și a vitezei de intervenție la urgențe și sesizări.
5	Cresterea productiei de energie electrica cu 25 % pana la finele mandatului	- Finalizarea si implementarea proiectului Ciclu combinat cu o putere electrică de 10,95 MW și putere termică de 15 MW

Nr. crt.	OBIECTIVUL	PRINCIPII SI MASURI PENTRU REALIZAREA OBIECTIVULUI
		- Realizarea alimentarii cu gaz metan pentru acest grup
6	Cresterea eficientei economice a activitatii societatii	-Gestionarea responsabilă şi optimă a patrimoniului societăţii si monitorizarea la termenele de raportare a situatiilor financiare anuale a corelatiei dintre activul net si valoarea capitalului social subscris, pentru urmarirea incadrarii in prevederile legale in vigoare -Asigurarea unui cash- flow operational echilibrat, a unui capital de lucru rezonabil, bazat pe îmbunătăţirea sistemului de recuperare a creanţelor şi asigurarea platii datoriilor in termen scadent -Abordarea corecta, fidela a performantei din punct de vedere al rezultatului economic,prin -o fundamentare judicioasa a bugetului de venituri si cheltuieli, urmarind incadrarea la nivelul planificat, cu tinta in minimizarea cheltuielilor, si maximizarea veniturilor -Obtinerea de preturi ale energiei termice care sa acopere costurile prestarii serviciului public, concomitent cu reducerea surselor bugetare atrase si diminuarea efortului financiar din partea actionarului pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public catre populatie; -Creşterea activităţii investiţionale prin creşterea ponderii investiţiilor proprii cu 2 % in fiecare an, raportat la fondul de amortizare anual
7	Cresterea eficacitatii actului de administrare şi conducere	-Aplicarea principiilor de guvernanţă corporativă, în special şi fără a se limita la transparenţa decizională. -Promovarea, dezvoltarea şi menţinerea unor relaţii pozitive şi de durată cu toţi colaboratorii interni şi externi societăţii. -Dezvoltarea capabilităţilor de raportare si control. Auditarea principalelor funcţiuni şi activităţi ale societăţii. Mentinerea Sistemului integrat CMS si implementarea Sistemului de Control Intern Managerial.
8	Eficientizarea procesului de productie prin asigurarea cu forta de munca corespunzatoare	-Asigurarea unei forţe de muncă optimă din punct de vedere al calificării şi nivelului de pregătire, cu un focus pe infuzia de personal tânăr. -Implementarea unor politici de personal corespunzătoare, care să conducă la un mediu favorabil performanţei în muncă şi crearea unei culturi a învăţării.

In cadrul Planului de administrare,la Capitolul 4–Indicatorii şi criteriile de performanţă sunt definiţi indicatorii şi criteriile de performanţă ce urmează a fi monitorizaţi în vederea atingerii strategiei propuse a societatii,realizarea acestora in anul 2019, fiind structurati si prezentati in anexele care fac parte integranta din Raportul administratorilor:

-Anexa 1-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie si ai Directorului Financiar
-Anexa 2-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie
-Anexa 3-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie –membri neexecutivi
-Anexa 4-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie –membri executivi
-Anexa 5-Indicatori de performanta ai Directorului Financiar

Explicitare modului de realizare/nerealizare a indicatorilor de performanta:

A.INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI

1.Cresterea cifrei de afaceri

-valoare de referinta an 2018=65,420 mii lei
-valoare planificata an 2019(crestere de 2% fata de valoarea de referinta)=66,728 mii lei
-valoare realizata an 2019(crestere de 10,84 % fata de valoarea de referinta)=72,511 mii lei

Desi productia vanduta a scazut fata de anul 2018, valoarea cifrei de afaceri a fost mai mare, motivele fiind detaliate in urmatorul tabel :

Indicatori		An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
Cifra de afaceri, din care:	lei	**65,419,680**	**72,511,341**	**7,091,661**	**10.84**
Venituri en electrica	lei	19,219,967	20,650,080	1,430,113	7.44
Bonus cogenerare	lei	11,421,216	13,757,123	2,335,907	20.45
Venituri en termica	lei	21,634,170	23,464,778	1,830,608	8.46
Subventii en.term.populatie	lei	11,862,210	13,001,726	1,139,516	9.61
Pierderi populatie		23,406,746	22,611,568	-795,178	-3.40
- cantitatea vanduta en el	MWh	84,954	82,811	-2,143	-2.52
- pret mediu en el	lei/MWh	226	249	23	10.34
-val medie bonus	lei/MWh	136	166	30	22.15
- cantitatea vanduta en term	Gcal	111,921	99,235	-12,686	-11.33
- pret mediu en term	lei/Gcal	192	236	44	23.15
-val medie subv	lei/Gcal	105	131	26	24.78
-val medie pierd pop	lei/Gcal	209	228	19	9.02

2.Cresterea productivitatii muncii

-valoare de referinta an 2018=646 Mwe/salariat
-valoare planificata an 2019(crestere de 1% fata de valoarea de referinta)= 711 Mwe/salariat
-valoare realizata an 2019(scadere de 7.58% fata de valoarea de referinta)= 597 Mwe/salariat

Acest indicator a fost stabilit in functie de productia vanduta exprimata in unitati fizice/numar mediu salariati, nu in expresie valorica, respectiv ca raport intre valoarea veniturilor din exploatare/ numar mediu salariati, din urmatoarele considerente:

- in Bugetul de venituri si cheltuieli an 2019 a fost prevazuta o cantitate de energie electrica mai mare, in conditiile inceperii functionarii instalatiei de producere energie electrica si termica in cogenerare-Ciclul combinat, cantitate care nu s-a realizat, functionarea Ciclul combinat incepand din anul 2020;

-evolutia imprevizibila a pretului energiei termice pe piata concurentiala, care ar fi putut influenta negativ productivitatea muncii in expresie valorica;in realitate, influenta pe anul 2019 a fost pozitiva, pretul realizat pe anul 2019 fiind mai mare decat cel prognozat;

-in acest context, productivitatea muncii in expresie fizica a fost mai mica in anul 2019 fata de anul 2018, in timp ce
productivitatea muncii in expresie valorica, a fost mai mare in anul 2019 fata de anul 2018.

Datele sunt elocvent prezentate in urmatorul tabel:

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	Venituri din exploatare	lei	90,472,838	95,420,209	4,947,371	5.47
2	Nr.mediu salariati		333	332	-1	-0.30
3	Cantitatea vanduta en el+en term (QPF)	Mwe	215,118	198,221	-16,897	-7.85
4=3/2	**PRODUCTIVITATEA MUNCII-unitati fizice**	**Mwe/salariat**	**646**	**597**	**-49**	**-7.58**
5=1/2	**PRODUCTIVITATEA MUNCII-valoric**	**mil lei/salariat**	**272**	**287**	**16**	**5.79**

3.Reducerea cheltuielilor cu materii prime la 1000 lei venituri totale

-valoare de referinta an 2018=725 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale
-valoare planificata an 2019 (reducere cu 0.5 % fata de valoarea de referinta)= 721 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 0.83% fata de valoarea de referinta)= 719 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	VENITURI TOTALE	lei	91,087,313	95,453,897	4,366,584	4.79
2	Cheltuieli cu materii prime	lei	66,058,302	68,625,697	2,567,395	3.89
3=2/1*1000	**Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale**	**lei**	**725**	**719**	**-6**	**-0.84**

Asa cum se observa, realizarea acestui indicator peste tinta propusa este datorata cresterii valorii veniturilor totale intr-o pondere mai mare decat cresterea valorii cheltuielilor cu materii prime, in anul 2019 ,comparative cu anul anul 2018.

4.Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale

-valoare de referinta an 2018=62%
-valoare planificata an 2019 (crestere cu 0.5 % fata de valoarea de referinta)= 62.31 %
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 32.26 % fata de valoarea de referinta)= 42 %

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018 pt calcul indic. performanta	An 2019	2019-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	Creante comerciale	lei	11,224,148	11,590,612	366,464	3.26
2	Datorii comerciale, din care:	lei	18,064,753	27,704,506	9,639,753	53.36
3=2/1*100	**Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale**	**%**	**62**	**42**	**-20**	**-32.26**

Trebuie mentionate urmatoarele aspecte care au condus la nerealizarea acestui indicator cu o abatere considerabila:
-la stabilirea valorii de referinta an 2018 pentru calcul indicatori(la finele lunii ianuarie 2019), era luata in calcul o datorie mai mare cu cca 3, 9 mil lei, aferenta achizitiei certificatelor CO2, cu intreaga cantitate necesara, fara diminuarea acesteia cu cota de certificate CO2 alocata pentru anul 2020;in situatiile financiare an 2018,, cheltuiala cu achizitiile de certificate CO2 a fost realizata la un nivel mai mic ,urmare ajustarii cantitatii achizitionate pentru conformarea la nivelul anului 2018, cu alocarea pentru an 2019;ca urmare,indicatorul Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale la finele anului 2018 a fost de 51% fata de 62%-luat ca baza de referinta;
-configuratia soldului creantelor scadente , neincasate de la UAT Municipiul Bacau(subventii energie termica populatie si sume pentru acoperirea pierderilor induse din furnizare energie termica populatie) este foarte diferita la finele anului 2019 , comparativ cu anul 2019, dupa cum se observa din acest tabel:

	Subventii energie termica populatie-lei		Sume pentru acoperirea pierderilor induse din furnizare energie termica populatie-lei	
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019
Sold creante	2,588,215	7,511,958	3,662,532	9,979,640

-ca urmare,la calculul indicatorului la 31.12.2019, s-a ponderat valoarea creantelor cu sumele scadente, neincasate in anul 2019 de la UAT Municipiul Bacau, pentru asigurarea comparabilitatii datelor de calcul la nivelul anului 2019, fata de anul 2018;

5. Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica

-valoare de referinta an 2018=140 mc/Gcal
-valoare planificata an 2019 = 140 mc/Gcal
-valoare realizata an 2019 = 131 mc/Gcal

6.Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica

-valoare de referinta an 2018=200 mc//MWhl
-valoare planificata an 2019 = 200 mc/Mwh
-valoare realizata an 2019 = 166 mc/MWh

Realizarea sub valoarea de referinta a Indicatorilor de performanta nr.5 si nr.6 se datoreaza asigurarii in anul 2019 a unui regim de functionare eficienta a instalatiilor de producere energie electrica si energie termica, precum si functionarii Grupului de cogenerare- Turbina cu gaze pe o perioada mai mare din an.

B.INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI

1.Dezvoltarea pietei de energie termica cu 5% in timpul mandatului, cu conditia realizarii investitiilor de catre UAT

-valoare de referinta an 2018=237.835 mp SET
-valoare planificata an 2019 (crestere cu 1 % fata de valoarea de referinta)= 261.619 mp SET
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 2.91 % fata de valoarea de referinta)= 230.905 mp SET

Nerealizarea indicatorului la tinta propusa pentru anul 2019, se datoreaza numarului mare de debransari-660, comparativ cu numarul de rebransari-30.Astfel,din numarul total de apartamente bransate, existente in anul 2018 de 15106, au ramas la finele anului 2019 14.476 apartamente bransate,respective o scadere a SET-ului curent de la 237 835 mp in anul 2018, la 230 905 mp in anul 2019.

In realizarea indicatorului in sensul cresterii cu 5%, in timpul mandatului, s-a luat in considerare realizarea investitiilor de catre UAT Municipiul Bacau pentru racordarea de noi consumatori la SACET. In acest sens au fost demarcate in martie 2020, procedurile pentru racordarea Spitalului Judetean la SACET,fiind depusa cererea de finantare la MLPDA, investitia urmand sa fie finantata prin programul guvernamental Termoficare, SET-ul aferent la finalizarea acesteia fiind de 46.529 mp.

Tinand seama de trendul constant de debransari in randul populatiei, cuprins intre 2,5-3%, preocuparea de a atrage mari consumatori in retea este primordiala. Printr-un calcul simplu se poate vedea ca prin racordarea spitalului se va atinge obiectivul propus de crestere cu minim 5% a suprafetei echivalent termice (SET) din municipiul Bacau [20% - (5ani x 3%)] = 5%.

2.Cresterea gradului de satisfactie a clientilor privind calitatea serviciului public de furnizare agent termic

-valoare de referinta an 2018=80 reclamatii privind calitatea serviciului public
-valoare planificata an 2019 (reducere cu 0.5 % fata de valoarea de referinta)= 79 reclamatii privind calitatea serviciului public
-valoare realizata an 2019 (reducere cu 3.75 % fata de valoarea de referinta)= 77 reclamatii privind calitatea serviciului public

Numarul efectiv de reclamatii, inregistrate la Compartimentul Marketing Relatii Publice cuprinde petitii, sezizari si reclamatii legate de serviciul de alimentare centralizata cu energie termica in municipiul Bacau. Din totalul de 1327 de petitii,inregistrate in anul 2019, doar 77 au avut caracter de reclamatie, referindu-se la aspecte privind calitatea serviciului public in anul 2019 au vizat aspecte legate de nerespectarea conditiilor contractuale sau avarii in reteaua de termoficare.

Scaderea numarului de reclamatii in anul 2019, comparativ cu anul 2018, s-a datorat, in principal, finalizarii lucrarilor de investitii pe retelele secundare, fapt ce a condus la mai putine opriri datorate avariilor. De asemenea s-a avut in vedere si reducerea timpului de interventie in cazul avariilor aparute. De mentionat ca la toate reclamatiile s-a raspuns si s-a intervenit in timp legal si procedural.

3.Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011

Raportarile Consiliului de Administratie in anul 2019, in ceea ce priveste Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta sunt conform prevederilor OUG 109/2011.

Pe toata durata mandatului, Consiliul de Administratie al Thermoenergy Group SA Bacau , in realizarea obiectivelor propuse, va avea in vedere permanent: :

Misiunea Societăţii

Misiunea Societăţii Thermoenergy Group SA este de a furniza energie termică în sistem centralizat către populaţia şi agenţii economici din Municipiul Bacău, în condiţii de siguranţă, eficienţă economică, grijă faţă de oameni şi mediul inconjurator.

Viziunea societăţii

Viziunea constă în recunoaşterea societăţii ca având o contribuţie majoră la creşterea nivelului de confort pentru locuitorii Municipiului Bacău.

Valorile societăţii:

- *eficienţă*
- *credibilitate*
- *profesionalism*
- *tranparenţă*
- *dezvoltare durabilă*
- *calitate*
-

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

- dl. Stupu Paul-Vicenţiu – Preşedinte al Consiliului de Administraţie;
- dl. Pavăl Florin – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director General;
- dl. Palade Radu Cristian – Membru al Consiliului de Administraţie şi Director Comercial;
- dl. Şerban Constantin – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Popa Ion – Membru al Consiliului de Administraţie;
- dl. Drăgoi Dorin Octavian – Membru al Consiliuli de Administraţie;

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 1

INDICATORI DE PERFORMANTA

Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Nivel de realizat fata de an referinta: Planificat 2019%	Planificat 2019	Realizat 2019-baza de calcul	Realizat 2019 %	Consiliul de Administratie: Membrii CA neexecutivi	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Membrii CA executivi: Director General	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director Comercial	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director Financiar	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3		5	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI																					
1	Cresterea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri an curent-cifra de afaceri la 31.12.2018)/cifra de afaceri la 31.12.2018 x100	Situatii financiare anuale-formularF 20-Contul de profit si pierdere-rd.01	mil lei	65,420	%	2.00	66,728	72,511	10.84	x	30	33.25							x	25	27.71
2	Cresterea productivitatii muncii	(Productivitatea muncii an curent-Productivitatea muncii an 2018)/ Productivitatea muncii an 2018 x100 ; Productivitatea muncii=cantitate produse(energie electrica si energie termica in MWe/numar mediu salariati	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 1-rd.54	MWe/salariat	646	%	1.00	711	597	-7.59	x	30	27.72							x	25	23.10
3	Reducerea cheltuielilor cu materii prime la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale an curent-Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totate la 31.12.2018/Cheltuiala cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018x100	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 2	lei	725	%	0.50	721	719	0.83				x	20	20.17	x	20	20.17	x	20	20.17
4	Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale	(Sold creante comerciale la sfarsitul anului curent/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului curent)-(Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului 2018)/Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/	Nota 5 la Situatii financiare anuale	%	62	%	0.50	62.31	42	-32.26				x	20	13.55	x	20	13.55	x	30	20.32
5	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica	Total combustibil pentru energie termica/Total energie termica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/Gcal	140	mc/Gcal	140	140	131	6.38				x	30	31.91						
6	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica	Total combustibil pentru energie electrica/Total energie electrica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/MWh	200	mc/MWh	200	200	166	16.97				x	30	35.09						
	INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI																					
1	Dezvoltarea pietei de energie termica cu 5% in timpul mandatului, cu conditia realizarii investitiilor de catre UAT	SET an curent-SET an 2018/SET an 2018 x100	Situatie anuala inventariere SET	mp	237,835	%	1	261,619	230,905	-2.91	X	20	19.42				x	30	29.13			
2	Cresterea gradului de satisfactie a clientilor privind calitatea serviciului public de furnizare agent termic	(1-Numar reclamatii privind calitatea serviciului public an curent/Numar reclamatii privind calitatea serviciului an 2018)x100	Registrul de evidenta a petitiilor	nr. reclamatii	80	%	0.5	79.6	77	3.75							x	30	31 13			
3	Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011	Raportari ale Consiliului de Administratie	Conform prevederilor legale		Dupa aprobare Plan de administrare	DA/NU	DA/NU			DA	x	20	20.00									
	TOTAL											100	100.39		100	100.72	0	100	93.97		100	91.30

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 2

INDICATORI DE PERFORMANTA

Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Consiliul de Administratie								
											Membrii CA neexecutivi	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Membrii CA executivi					
							Planificat 2019%	Planificat 2019	Realizat 2019-baza de calcul	Realizat 2019 %				Director General	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director Comercial	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3		5	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI																		
1	Cresterea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri an curent-cifra de afaceri la 31.12.2018)/cifra de afaceri la 31 12.2018 x100	Situatii financiare anuale-formularF 20-Contul de profit si pierdere-rd.01	mii lei	65,420	%	2.00	66,728	72,511	10.84	x	30	33.25						
2	Cresterea productivitatii muncii	(Productivitatea muncii an curent- Productivitatea muncii an 2018)/ Productivitatea muncii an 2018 x100 ; Productivitatea muncii=cantitate produse(energie electrica si energie termica in MWe/numar mediu salariati	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 1-rd.54	MWe/salariat	646	%	1.00	711	597	-7.59	x	30	27 72						
3	Reducerea cheltuielilor cu materii prime la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale an curent-Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018/Cheltuiala cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018x100	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 2	lei	725	%	0.50	721	719	0.83				x	20	20.17	x	20	20.17
4	Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale	(Sold creante comerciale la sfarsitul anului curent/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului curent)-(Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului 2018)/Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/	Nota 5 la Situatii financiare anuale	%	62	%	0.50	62.31	42	-32.26				x	20	13.55	x	20	13.55
5	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica	Total combustibil pentru energie termica/Total energie termica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/Gcal	140	mc/Gcal	140	140	131	6.38				x	30	31.91			
6	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica	Total combustibil pentru energie electrica/Total energie electrica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/MWh	200	mc/MWh	200	200	166	16.97				x	30	35.09			
	INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI																		
1	Dezvoltarea pietei de energie termica cu 5% in timpul mandatului, cu conditia realizarii investitiilor de catre UAT	SET an curent-SET an 2018/SET an 2018 x 100	Situatie anuala inventariere SET	mp	237,835	%	1	261,619	230,905	-2.91	X	20	19.42				x	30	29 13
2	Cresterea gradului de satisfactie a clientilor privind calitatea serviciului public de furnizare agent termic	(1-Numar reclamatii privind calitatea serviciului public an curent/Numar reclamatii privind calitatea serviciului an 2018)x100	Registrul de evidenta a petitiilor	nr. reclamatii	80	%	0.5	79.6	77	3.75							x	30	31 13
3	Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011	Raportari ale Consiliului de Administratie	Conform prevederilor legale		Dupa aprobare Plan de administrare	DA/NU	DA/NU			DA	x	20	20.00						
	TOTAL											100	100.39		100	100.72	0	100	93.97

INDICATORI DE PERFORMANTA

Nr. Crt.	Denumire indicator de performanţă	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Consiliul de Administratie		
							Planificat 2019%	Planificat 2019	Realizat 2019-baza de calcul	Realizat 2019 %	Membri CA neexecutivi	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3		5	4	6	7	8	9	10	11	12
	INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI												
1	Cresterea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri an curent-cifra de afaceri la 31.12.2018)/cifra de afaceri la 31.12.2018 x100	Situatii financiare anuale-formularF 20-Contul de profit si pierdere-rd.01	mii lei	65,420	%	2.00	66,728	72,511	10.84	x	30	33.25
2	Cresterea productivitatii muncii	(Productivitatea muncii an curent-Productivitatea muncii an 2018)/ Productivitatea muncii an 2018 x100 ; Productivitatea muncii=cantitate produse(energie electrica si energie termica in MWe/numar mediu salariati	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 1-rd.54	MWe/salariat	646	%	1.00	711	597	-7.59	x	30	27 72
3	Reducerea cheltuielilor cu materii prime la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale an curent-Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018/Cheltuiala cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018x100	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 2	lei	725	%	0.50	721	719	0.83			
4	Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale	(Sold creante comerciale la sfarsitul anului curent/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului curent)-(Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului 2018)/Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/	Nota 5 la Situatii financiare anuale	%	62	%	0.50	62.31	42	-32.26			
5	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica	Total combustibil pentru energie termica/Total energie termica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/Gcal	140	mc/Gcal	140	140	131	6.58			
6	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica	Total combustibil pentru energie electrica/Total energie electrica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/MWh	200	mc/MWh	200	200	166	16.67			
	INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI												
1	Dezvoltarea pietei de energie termica cu 5% in timpul mandatului, cu conditia realizarii investitiilor de catre UAT	SET an curent-SET an 2018/SET an 2018 x100	Situatie anuala inventariere SET	mp	237,835	%	1	261,619	230,905	-2.91	X	20	19.42
2	Cresterea gradului de satisfactie a clientilor privind calitatea serviciului public de furnizare agent termic	(1-Numar reclamatii privind calitatea serviciului public an curent/Numar reclamatii privind calitatea serviciului an 2018)x100	Registrul de evidenta a petitiilor	nr. reclamatii	80	%	0.5	79.6	77	3.75			
3	Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011	Raportari ale Consiliului de Administratie	Conform prevederilor legale		Dupa aprobare Plan de administrare	DA/NU	DA/NU			DA	x	20	20.00
	TOTAL											100	100.39

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 4

INDICATORI DE PERFORMANTA

Consiliul de Administratie

Nr. Crt.	Denumire indicator de performanţă	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Consiliul de Administratie					
											Membrii CA executivi					
							Planificat 2019%	Planificat 2019	Realizat 2019-baza de calcul	Realizat 2019 %	Director General	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director Comercial	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3		5	4	6	7	8	9	13	14	15	16	17	18
	INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI															
1	Cresterea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri an curent-cifra de afaceri la 31.12.2018)/cifra de afaceri la 31.12.2018 x100	Situatii financiare anuale-formularF 20-Contul de profit si pierdere-rd.01	mii lei	65,420	%	2.00	66,728	72,511	10.84						
2	Cresterea productivitatii muncii	(Productivitatea muncii an curent-Productivitatea muncii an 2018)/ Productivitatea muncii an 2018 x100 ; Productivitatea muncii=cantitate produse(energie electrica si energie termica in MWe/numar mediu salariati	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 1-rd.54	MWe/salariat	646	%	1.00	711	597	-7 59						
3	Reducerea cheltuielilor cu materii prime la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale an curent-Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018/Cheltuiala cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018x100	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 2	lei	725	%	0.50	721	719	0.83	x	20	20.17	x	20	20.17
4	Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale	(Sold creante comerciale la sfarsitul anului curent/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului curent)-(Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului 2018)/Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/	Nota 5 la Situatii financiare anuale	%	62	%	0.50	62.31	42	-32.26	x	20	13.55	x	20	13.55
5	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica	Total combustibil pentru energie termica/Total energie termica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/Gcal	140	mc/Gcal	140	140	131	6.38	x	30	31.91			
6	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica	Total combustibil pentru energie electrica/Total energie electrica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/MWh	200	mc/MWh	200	200	166	16.97	x	30	35.09			
	INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI															
1	Dezvoltarea pietei de energie termica cu 5% in timpul mandatului, cu conditia realizarii investitiilor de catre UAT	SET an curent-SET an 2018/SET an 2018 x100	Situatie anuala inventariere SET	mp	237,835	%	1	261,619	230,905	-2.91				x	30	29.13
2	Cresterea gradului de satisfactie a clientilor privind calitatea serviciului public de furnizare agent termic	(1-Numar reclamatii privind calitatea serviciului public an curent/Numar reclamatii privind calitatea serviciului an 2018)x100	Registrul de evidenta a petitiilor	nr. reclamatii	80	%	0.5	79.6	77	3.75				x	30	31 13
3	Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011	Raportari ale Consiliului de Administratie	Conform prevederilor legale		Dupa aprobare Plan de administrare	DA/NU	DA/NU			DA						
	TOTAL											100	100.72	0	100	93.97

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 5

INDICATORI DE PERFORMANTA

Nr. Crt.	Denumire indicator de performanţă	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Director Financiar	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
							Planificat 2019%	Planificat 2019	Realizat 2019-baza de calcul	Realizat 2019 %			
0	1	2	3		5	4	6	7	8	9	19	20	21
	INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI												
1	Cresterea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri an curent-cifra de afaceri la 31.12.2018)/cifra de afaceri la 31.12.2018 x100	Situatii financiare anuale-formularF 20-Contul de profit si pierdere-rd.01	mii lei	65,420	%	2.00	66,728	72,511	10.84	X	25	27 71
2	Cresterea productivitatii muncii	(Productivitatea muncii an curent-Productivitatea muncii an 2018)/ Productivitatea muncii an 2018 x100 ; Productivitatea muncii=cantitate produse(energie electrica si energie termica in MWe/numar mediu salariati	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 1-rd.54	MWe/salariat	646	%	1.00	711	597	-7.59	X	25	23.10
3	Reducerea cheltuielilor cu materii prime la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale an curent-Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018/Cheltuiala cu materii prime la 1000 lei venituri totale la 31.12.2018x100	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 2	lei	725	%	0.50	721	719	0.83	x	20	20.17
4	Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale	(Sold creante comerciale la sfarsitul anului curent/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului curent)-(Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/Sold datorii comerciale la sfarsitul anului 2018)/Sold creante comerciale la sfarsitul anului 2018/	Nota 5 la Situatii financiare anuale	%	62	%	0.50	62.31	42	-32.26	x	30	20.32
5	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica	Total combustibil pentru energie termica/Total energie termica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/Gcal	140	mc/Gcal	140	140	131	6.38			
6	Incadrare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica	Total combustibil pentru energie electrica/Total energie electrica produsa	Nota lunara de fundamentare a normei de consum	mc/MWh	200	mc/MWh	200	200	166	16.97			
	INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI												
1	Dezvoltarea pietei de energie termica cu 5% in timpul mandatului, cu conditia realizarii investitiilor de catre UAT	SET an curent-SET an 2018/SET an 2018 x100	Situatie anuala inventariere SET	mp	237,835	%	1	261,619	230,905	-2.91			
2	Cresterea gradului de satisfactie a clientilor privind calitatea serviciului public de furnizare agent termic	(1-Numar reclamatii privind calitatea serviciului public an curent/Numar reclamatii privind calitatea serviciului an 2018)x100	Registrul de evidenta a petitiilor	nr. reclamatii	80	%	0.5	79.6	77	3.75			
3	Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011	Raportari ale Consiliului de Administratie	Conform prevederilor legale		Dupa aprobare Plan de administrare	DA/NU	DA/NU			DA			
	TOTAL											100	91.30

S.C. THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

privind
Situaţiile financiare anuale
intocmite la
31 decembrie 2019

Bacau
2020

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 Comertului: 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 situaţiilor financiare

Opinie

1.Am auditat Situatiile financiare individuale, anexate, ale Societatii Comerciale „Thermoenergy Group S.A. Bacau" cu sediul in Bacau, str. Chimiei, nr. 6, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J4/882/2014, avand cod de inregistrare fiscala R 33620670, care cuprind: bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

S.C. „Thermoenergy Group S.A. Bacau" este întreprindere publica, avand forma juridica de societate comerciala pe actiuni, de tip inchis, administrata potrivit prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

S.C. „Thermoenergy Group S.A. Bacau", intra sub incidenta Ordinului Ministrului Finantelor Publice (O.M.F.P.) nr. 1.802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, modificat si completat de O.M.F.P nr. 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 si 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, O.M.F.P. nr 3456/2018, O.M.F.P.2493/2019 si de O.M.F.P.3781/2019 capitolul 10

„Auditul", sectiunea 10.1 „Cerinte generale privind auditul", punctul 563 (1), situatiile lor financiare fiind auditate potrivit legii.

2.Situatiile financiare individiale la 31.12.2019 se identifica astfel:

- Activ net/capitaluri proprii de (17.024.826) lei;
- Cifra de afaceri de : 72.511.341 lei;
- Rezultatul net al perioadei (pierdere) de: (9.271.624) lei.

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 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 și 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 cerințe 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 2019, 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.

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. 153^24, 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 situaţiile financiare anuale aprobate conform legii, in conditiile in care, activul net al societăţii, determinat ca diferenţă între totalul activelor şi totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puţin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, acesta va supune adunarii generale extraordinare decizia in legatura cu acoperirea pierderilor, reconstituirea capitalui social, ori dizolvarea societatii.

Totusi, pe baza rezultatelor obtinute la 31.12.2019 si a programelor de activitate aprobate pentru exercitiul financiar 2020, 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 31.12.2019 sunt reflectate de valoarea urmatorilor indicatori semnificativi:

Indicatori	Rezultate 2018 –lei-	Rezultate 2019 –lei-	Variatie % 2019/2018
Active	25.516.277	35.468.268	139,00
Datorii	32.715.170	50.641.827	154,79
Capitaluri proprii	(7.753.202)	(17.024.826)	219,58
Cifra de afaceri	65.420.045	72.511.341	110,83
Rezultatul net al perioadei (profit / pierdere)	(6.593.692)	(9.271.624)	140,61
Obligatii fiscale aferente rezultatului fiscal al perioadei (impozit pe profit)	0	0	0,00

Cresterea capitalului propriu negativ in cuantum de 17.024.826 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 78,02% 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 administraţie, de conducere şi de supraveghere ale entităţii, care acţionează în limitele competenţelor conferite de legislaţia naţională, au responsabilitatea colectivă de a asigura faptul că situaţiile financiare anuale individuale şi raportul administratorilor, sunt întocmite şi se publică în conformitate cu cerinţele reglementărilor aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/ 2014, cu modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile proprii descrise in notele la situatiile financiare.

Aceasta responsabilitate include:

- proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant si necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea adecvata a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii;
- selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstante date.

Aspecte cheie de audit

7.Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informatii – Raportul administratorilor

8.Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportului administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastra este sa citim acele informatii in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate

49

cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementarile 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.

c) Raportul cuprinde si declaratia administratorilor in legatura cu evenimentele ulterioare inchiderii exercitiului financiar 2019, care considera ca societatea nu este expusa la riscul de continuitate a activitatii generat de pandemia de Coronavirus – Covid 19, deoarece este unic operator al serviciului public de furnizare a energiei termice in Municipiul Bacau cu obligatia legala de asigurare a continuitatii serviciului public, iar obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public pe perioada starii de urgenta este clar reglementata in Decretul Prezidential nr. 195 din 16 martie 2020.

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 2019, 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 frauda, 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 în 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, actualizat la 05.11.2019 art. 9. sunt: Birzu Ilie si Nechita Valy Cristinel.

La finele perioadei de raportare administrarea societatii a fost asigurata de catre **Consiliul de Administratie,** cu urmatoarea componenta:

- Stupu Paul Vicentiu – presedinte al Consiliului de Administratie;
- Serban Constantin - administrator;
- Dragoi Dorin Octavian – administrator;
- Popa Ion - administrator;
- Paval Florin - administrator;
- Palade Radu Cristian - administrator;

In exercitiul financiar 2019, **conducerea executiva** a fost exercitata astfel:

- Paval 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 frauda, 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 frauda, 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 frauda, 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 frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda 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 indoieli 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 în 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 2019. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 5 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 aceeasi 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, menţionate 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.

Situaţiile financiare anexate sunt menite să prezinte poziţia financiară, rezultatele operaţiunilor şi un set complet de note la situaţiile financiare, în conformitate cu reglementările şi principiile contabile aplicabile institutiilor si persoanelor din România. Acestea, nu sunt valabile in tari si jurisdictii 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

Camera Auditorilor Financiari din România
Haineala Petre
Nr. 1327

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

Camera Auditorilor Financiari din România
Prajisteanu Anisoara
Nr. 4656

Bacau, 06.05.2020

F-PS-03.04

Bifati numai dacă este cazul:	
	☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
	☐ Sucursala
	☐ GIE - grupuri de interes economic
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

002 A100 03.02.2020 Tip situaţie financiară: BL

◉ An ○ Semestru Anul **2019**

Suma de control 10.906.800

Entitatea: THERMOENERGY GROUP SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bacau		BACAU

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
CHIMIEI	6				0234585050

Număr din registrul comerţului: J4/882/2014

Cod unic de inregistrare: 3 3 6 2 0 6 7 0

Forma de proprietate

12–Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur şi aer condiţionat

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur şi aer condiţionat

◉ **Situatii financiare anuale** ○ **Raportari anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public** ?

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

☐ 2. persoanele juridice aflate in **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunităţile deschise in România de **societăţi rezidente** in state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-17.024.826
Capital subscris	10.906.800
Profit/ pierdere	-9.271.624

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: PAVAL FLORIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: RUSU MARIANA

Calitatea: 11–DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA ○ NU
Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	○ DA ◉ NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: PROEXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 383

CIF/ CUI: 1 5 4 9 4 1 7 4

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2019	Sold la: 31.12.2019
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		499
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07		499
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	752.940	691.063
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		31.205
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	594.366	2.124.765
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si 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 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.347.306	2.847.033
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 ~~+ 266~~ - 2963)	22	22		
6. Alte imprumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	131.000	187.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	131.000	187.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.478.306	3.034.532
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	94.441	183.172
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi 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- 4901)	29	29	11.280	3.080
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	105.721	186.252
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	11.279.418	9.867.949
2. Sume de incasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de incasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (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	12.055.708	22.054.182
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	23.335.126	31.922.131
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii 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 ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	554.424	283.643
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	23.995.271	32.392.026
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	42.700	41.710
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	42.700	41.710
Sume de reluat intr-o perioada 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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	239.414	228.415
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	22.027.805	39.215.947
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	1.103.847	1.869.384
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	23.371.066	41.313.746
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	112.596	-10.695.396
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.590.902	-7.660.864
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor 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 comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	9.344.104	9.328.081
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	9.344.104	9.328.081
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		35.881
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		35.881
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	554.309	1.815.386
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	71	70	554.309	1.815.386
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate in avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	554.309	1.815.386
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.906.800	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	10.906.800	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	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	12.066.310	18.660.002
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	6.593.692	9.271.624
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	-7.753.202	-17.024.826
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	-7.753.202	-17.024.826

uma de control F10 : 379936009 / 2725423151

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise 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,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exerciţiul financiar 2018	Exerciţiul financiar 2019
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	65.420.045	72.511.341
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	53.557.836	59.509.611
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
~~Venituri din dobânzi inregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	11.862.209	13.001.730
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		17.931
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	24.231.043	22.890.937
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	89.651.088	95.420.209
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	67.249.835	69.863.158
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	89.228	134.197
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	18	19	7.745.249	7.145.149
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	21	22	13.399.311	15.972.301
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	22	23	12.968.058	15.148.852
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	23	24	431.253	823.449
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	24	25	304.578	204.152
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	304.578	204.152
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	27	28	-67.211	1.322.438

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	17.635	1.332.983
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	84.846	10.545
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	30	31	7.688.583	10.034.694
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.584.137	1.819.963
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	1.185.538	1.207.345
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	4.299.620	6.217.226
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	619.288	790.160
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din gistrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	37	39		35.881
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		35.881
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	96.409.573	104.711.970
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	41	43	0	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	42	44	6.758.485	9.291.761
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	878	19.251
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	48		
4. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
'5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	177.996	14.437
din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	178.874	33.688
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	14.081	13.551
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	14.081	13.551
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	58	60	164.793	20.137
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	89.829.962	95.453.897
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	96.423.654	104.725.521
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	62	64	0	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	63	65	6.593.692	9.271.624
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	67	69	0	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	68	70	6.593.692	9.271.624

Suma de control F20 : 1394281805 / 2725423151

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- in contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate in baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11–DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02	1	9.271.624
Unitaţi care nu au inregistrat 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
ati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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 creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la 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 salariati		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	325	332
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	338	348

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

63

Redevenţă 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	
Subvenţii incasate in cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii incasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
Creanţe restante, care nu au fost incasate la termenele prevăzute in contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	55	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	58	52		
- detineri de cel putin 10%	59	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	61	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	11.300.213	9.867.949
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.961.842	4.026.141
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	9.968	309
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	69	61	8.906.610	18.818.983
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	2.302.682	1.169.280
- subventii de incasat(ct.445)	72	64	2.588.215	7.516.458
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	4.015.713	10.133.245
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), **(rd.72 la 74)**	79	71	3.181.830	3.234.891
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	3.181.830	3.234.891
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.79 la 82)**	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută **(rd.85+86)**	93	84	38.071	9.658
- în lei (ct. 5311)	94	85	38.071	9.658
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută **(rd.88+90)**	96	87	501.647	251.251
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	501.641	251.251
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	6	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, **(rd.93+94)**	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	104	95	32.715.170	50.641.827
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	108	99		
- în lei	109	100		

66

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	22.267.219	39.444.360
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	431.764	560.814
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	121	111	619.007	1.009.283
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	446.059	528.682
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	146.429	479.944
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	26.519	657
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.123 la 127)**	133	122	9.397.180	9.627.370
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	9.397.180	9.627.370

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenţi	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	10 906.800	10.906.800
- acţiuni cotate 4)	144	131		
- acţiuni necotate 5)	145	132	10.906.800	10.906.800
- părţi sociale	146	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134		
revete si licente (din ct.205)	148	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	118.964	
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	91.590	91.590
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	253.273.174	253.345.409
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP .r. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2018**		**31.12.2019**	
			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)	154	141	10.906.800	X	10.906.800	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	155	142	10.906.800	100,00	10.906.800	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	156	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	157	144	10.906.800	100,00	10.906.800	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

68

- deţinut de regii autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153		
- către instituţii publice centrale;	167	154		
- către instituţii publice locale;	168	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		
- către instituţii publice centrale	172	159		
- către instituţii publice locale	173	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162		
- către instituţii publice centrale	176	163		
- către instituţii publice locale	177	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		2019
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019

Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	183	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2018**	**2019**
Venituri obţinute din activităţi agricole	185	170		

Suma de control F30 : 909680833 / 2725423151

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
PAVAL FLORIN	RUSU MARIANA
Semnatura	Calitatea
	11–DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura
Formular VALIDAT	Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata solvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

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		999		X	999
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05		999		X	999
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	2.303.805	137.521			2.441.326
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09		35.460			35.460
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	594.367	1.915.914	385.516		2.124.765
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	2.898.172	2.088.895	385.516		4.601.551
III.Imobilizari financiare	17	131.000	135.500	79.500	X	187.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	3.029.172	2.225.394	465.016		4.789.550

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		500		500
Active necorporale de explorare evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22		500		500
.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.550.866	199.397		1.750.263
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		4.255		4.255
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	1.550.866	203.652		1.754.518
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	1.550.866	204.152		1.755.018

23

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				
Construcții	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 : 41524504 / 2725423151

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

   Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:
   - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
   - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent [2], respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente").

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari 1011 SC(+)F10L.R81 OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	**Cont**	**Suma**
1		

- +

Salt

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitate: **S.C. THERMOENERGY GROUP S.A.**

Judetul: 04-BACAU

Adresa: LOC. BACAU, STR. CHIMIEI, NR. 6

Numar din registrul comertului: J4/882/2014

Forma de proprietate: 12 –Societate cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3530 Furnizarea de abur şi aer condiţionat

Cod de identificare fiscala: RO33620670

Subsemnatul, PAVĂL FLORIN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

03 - 5 2020

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de activ*)	Valoare bruta**)				Deprecieri***)(amortizari si provizioane)			
	Sold la 31.12.2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2018	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2019
1. Imobilizari necorporale, din care:	**0**	**999**	**0**	**999**	**0**	**500**	**0**	**500**
-cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0		0	0
-concesiuni, brevete, licente	0	0	0	0	0	0	0	0
-alte imobilizari necorporale	0	999	0	999	0	500	0	500
-avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0		0	0
2. Imobilizari corporale, din care:	**2,898,172**	**2,088,895**	**385,516**	**4,601,551**	**1,550,866**	**203,652**	**0**	**1,754,518**
-Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
-Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
-Instalatii tehnice si masini	2,303,805	137,521		2,441,326	1,550,866	199,397	0	1,750,263
-Alte inst.,,utilaje si mobilier	0	35,460	0	35,460	0	4,255	0	4,255
- Imob. corp. in curs(inclusiv avansuri)	594,367	1,915,914	385,516	2,124,765	0	0	0	0
3.Imobilizari financiare	**131,000**	**135,500**	**79,500**	**187,000**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	**3,029,172**	**2,225,394**	**465,016**	**4,789,550**	**1,550,866**	**204,152**	**0**	**1,755,018**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

03.05.2020

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU CLIENTI INCERTI SI PROVIZIOANE PENTRU LITIGII

-lei-

Denumirea provizionului	Simbol cont	Sold la 31.12.2018	Transferuri		Sold la 31.12.2019
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2-3
1.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI,total,din care:*		**9,515**	**1,332,984**	**10,545**	**1,331,954**
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite asociatii de proprietari	491	5,530	834,634	5,530	834,634
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite clienti individuali	491	3,985	269,268	5,014	268,238
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite clienti agenti economici	491	0	229,082	0	229,082
2.PROVIZIOANE PENTRU LITIGII**	**1511**	0	35,881	0	35,881
3.TOTAL GENERAL(1+2), din care:		**9,515**	**1,368,865**	**10,545**	**1,367,835**
,- ajustari pentru deprecierea creantelor deductibile fiscal		9,515	334,103	10,545	333,073
- ajustari pentru deprecierea nedeductibile fiscal		0	998,880	0	998,880
,- provizioane pentru litigii nedeductibile fiscal	1511	0	35,881	0	35,881

*Ajustari pentru deprecierea creantelor din energie termica s-au constituit pentru creantele cu vechime>270 zile,conform Hot.Consiliului de Administratie nr.39/15.04.2020.

* * In Dosarul nr. 16811/180/2019 , THERMOENERGY GROUP SA a fost chemata in judecata, de catre subscrisa AIR LIQUIDE ROMANIA SRL, pentru neachitarea unor datorii in valoare de 35,881 lei, reprezentand facturi neachitate in suma de 20,275 lei, dobanda in valoare de 2,208 lei si cheltuieli de judecata in valoare de 13,398 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI / ACOPERIRE PIERDERE-AN 2019

In anul 2019, Thermoenergy Group SA Bacau a inregistrat pierdere in valoare totala de 9.271.623,69 lei.

-lei-

AN	Valoare anuala-pierdere (diferenta intre Venituri si Cheltuieli)	Sume care modifica direct rezultatul reportat	Corectare erori contabile	Valoare cumulata
2019	9,271,624	0	0	9,271,624
TOTAL	**9,271,624**	**0**	**0**	**9,271,624**

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 31,12,2019, din Raportul administratorilor.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE - AN 2019

- lei-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	65,420,045	72,511,341
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	**90,081,890**	**95,582,593**
3.Cheltuielile activitatii de baza	87,338,896	93,169,298
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,093,460	2,240,236
5.Cheltuielile indirecte de productie	649,534	173,059
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	**-24,661,845**	**-23,071,252**
7.Cheltuieli de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	6,327,683	9,111,446
9.Alte venituri din exploatare	24,231,043	22,890,937
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	**-6,758,485**	**-9,291,761**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2019

lei

Creanţe	Simbol cont	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0		1	2	3
TOTAL, din care:		**31,922,131**	**31,922,131**	**0**
I. CREANTE COMERCIALE, din care:		**9,867,949**	**9,867,949**	**0**
1. Clienţi energie electrică	4111,01;418,01	2,081,871	2,081,871	0
2. Clienţi energie termică,total, din care:		6,851,428	6,851,428	0
2 1 Populaţie	4111,02%;418.02%-491	3,487,372	3,487,372	0
2.2. Agenţi economici	4111,02,3;418.02.3	968,460	968,460	0
2.3. Unitati bugetare	4111,02,4;418.02.4	2,377,090	2,377,090	0
2.4. Ajutoare încălzire cf.OUG 70/2011 si HCL nr. 426/15.11.2019	4111.10	18,506	18,506	0
3. Clienti in litigiu	4118	759,439	759,439	0
4. Clienti din alte activităţi	4111,09;418,03-04	155,055	155,055	0
5.Alte creante	4092+473	20,156	20,156	
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	ct.4424	**1,327,385**	**1,327,385**	**0**
III.CREANTE CU BUGETUL LOCAL, din care:		**20,335,779**	**20,335,779**	**0**
1.Subventii pt. diferente pret en. termica si alte subventii	445.01; 445.08	7,511,958	7,511,958	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	9,979,640	9,979,640	0
IV. ALTE CREANTE, total din care:		**391,018**	**391,018**	**0**
1. Creanţe în legătură cu personalul	425 ;4282	309	309	0
2. Debitori diverşi, din care:	461	390,709	390,709	0
2.1.Debitori diversi	461.01;	181	181	0
2.2. Penalităţi energie termică-asoc.proprietari	din cont 461	357,891	357,891	0
2.3. Penalităţi energie termică-ag.economici	din cont 461	590	590	0
2.4. Penalităţi alte servicii-ag.economici	461.09;461.10	32,047	32,047	0
3. Alte creante (TVA neexigibil)	4428	0	0	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

08.01.2020

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 5

SITUATIA DATORIILOR
LA 31.12.2019

lei

Datorii	Simbol cont	Sold la 31.12.2019, din care:	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	Peste 1 an	Pana in 5 ani
0		1	3	4	5
TOTAL, din care:		**50,641,827**	**41,313,746**	**9,328,081**	**0**
I. DATORII COMERCIALE(inclusiv penalitati)		**39,215,947**	**39,215,947**	**0**	**0**
1. Furnizori producţie, din care:		38,885,671	38,885,671	0	0
1.1. Furnizori combustibil, din care:		29,196,408	29,196,408	0	0
-furnizori gaze naturale	**401,01;408,01**	**29,196,408**	**29,196,408**	**0**	**0**
1.2. Furnizori reparaţii	401,02;	408,380	408,380	0	0
1.3. Furnizori pt.alte servicii	401,09; 401,19; 408.04;408.02;	9,264,121	9,264,121	0	0
1.4. Colaboratori	401.03	16,762	16,762	0	0
2. Furnizori de imobilizări	404;408,03	283,569	283,569	0	0
3. Furnizori externi	401,10;404.10	46,707	46,707	0	0
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT(inclusiv penalitati)		**707,895**	**707,895**	**0**	**0**
1. Datorii la bugetul statului, din care:	**4411;4423;444**	**108,296**	**108,296**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
2. Datorii la bugetul asig.sociale, din care:	**431;436**	**562,475**	**562,475**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
3. Datorii la bugetul local, din care:	**446**	**36,467**	**36,467**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
4. Datorii la fonduri speciale,din care:	**447**	**657**	**657**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
III. DREPTURI DE PERSONAL	**42x**	**560,814**	**560,814**	**0**	**0**
IV. ALTE DATORII		**10,157,171**	**829,090**	**9,328,081**	**0**
1. Creditori diverşi (sume in avans,garantii si penalitati)	**419;462;473**	9,855,785	527,704	9,328,081	
2.TVA neexigibil	**4428**	**301,386**	**301,386**	**0**	**0**
V. CREDITE		**0**	**0**	**0**	**0**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR
Mariana Rusu

THERMOENERGY GROUP SA BACAU
NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate de societate la intocmirea acestor situatii financiare sunt:

A. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

a) Informatii generale

Situatiile financiare intocmite pentru anul 2019 se compun din:

- bilant
- cont de profit si pierdere
- situatia modificarilor capitalului propriu
- situatia fluxurilor de trezorerie
- note explicative la situatiile financiare

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, precum si, cu respectarea Ordinului MFP nr. 3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale.

b) Standarde aplicabile

Situatiile financiare reflecta toate cerintele prevazute de OMFP 1802/2014 si Standardele Internationale de Contabilitate.

Acestea precizeaza ca situatiile financiare trebuie sa fie intocmite si prezentate in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991.

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

Pentru exercițiul încheiat, la intocmirea si raportarea situatiilor financiare, societatea a respectat toate principiile, conventiile, regulile si practicile specifice adoptate in conformitate cu OMFP 1802/2014 , cuprinse in Manualul politicilor si procedurilor contabile, aprobate prin Hotararea C.A. nr. 50/07.04.2015 cu completarile ulterioare.

2.Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

3. Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014, cere conducerii societatii sa emita estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare precum si a veniturilor si cheltuielilor raportate pentru perioada respectiva. Aceste estimari sunt facute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data intocmirii situatiilor financiare.

4.Tranzactii in monede straine

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data tranzactiilor .

La 31 decembrie 2019 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost:

1 EUR = 4,7793 lei

1 USD = 4,2608 lei

5. Imobilizari corporale

Active proprii

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de inventar, reevaluata la data de 31.12.2014, pentru cele primite ca aport in anul 2014, si la valoarea de achizitie, pentru cele intrate in anul 2015, 2016, 2017,2018 si anul 2019.

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe. Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Cladiri si constructii speciale	25-50	ani
Masini , utilaje si unelte	5-12	ani
Alte mijloace fixe	5-15	ani

6. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt constituite din cheltuieli de constituire ale societatii, la care amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de 1 an.

7. Stocuri

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

În evidenţa contabilă a societăţii:

- activele circulante se evaluează la costul de achiziţie sau costul de producţie;
- ajustările de valoare se fac în vederea prezentării activelor circulante la cea mai mică valoare de piaţă sau la o altă valoare minimă atribuibilă la data bilanţului, ajustare care se reia corespunzător în venituri atunci când motivele care au generat ajustarea, încetează.

8. Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila.

9. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta si disponibilul din casa.

10. Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost pentru bunurile si serviciile primite, mai putin discounturile primite referitoare la conturile de furnizori.

11. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru societate apare o obligatie legala sau legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie.Conform politicii unitatii, provizioanele sunt revizuite la fiecare sfarsit de perioada pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

12. Dividende

Nu este cazul repartizarii de dividende, societatea inregistrandu-se cu o pierdere contabila de 7,917,768.48 lei.

13. Ajustări sau pierderi de valoare

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

Valoarea contabila a activelor altele decat stocurile este revizuita la sfarsitul fiecarei perioade pentru a se determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Ajustările de valoare pentru depreciere sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere când valoarea contabilă a activului este superioară valorii sale recuperabile.

14. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt sunt recunoscute initial la suma primita (cost), mai putin costurile aferente tranzactionarii.Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile sunt prezentate la valoarea amortizata, folosind metoda randamentului efectiv; diferentele intre cost si valoarea de rascumparare sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata imprumutului la o rata efectiva a dobanzii.

15. Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la bunurile vandute si serviciile furnizate .In cazul vanzarilor de bunuri , venitul este inregistrat in momentul in care riscurile si beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate intr-o proportie semnificativa asupra cumparatorilor. Veniturile se recunosc atunci cand nu exista incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestatii datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnari ale bunurilor. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

16. Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci si diferentele de curs valutar. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

17. Impozitul pe profit

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

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

18. Subventii aferente activelor

Subventiile guvernamentale pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se prezinta in bilant ca venit amanat. Societatea recunoaste subventia drept venit de-a lungul ciclului de viata a activului amortizabil prin reducerea chetuielii cu amortizarea.

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

19. Discounturi

Discounturile primite de la furnizori sunt inregistrate in contabilitate in momentul primirii documentelor ce confirma tranzactia.

20. Societatile afiliate

Societatile se considera afiliate in cazul in care una din parti , fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

21. Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai Fondului Român de Pensii. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii angajatilor sai la data pensionarii.

22. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat , nete dupa deducerea reducerilor comerciale si a taxei pe valoarea adaugata, precum si a altor taxe legate direct de cifra de afaceri pentru bunuri vandute sau servicii prestate tertilor.

23. Managementul riscului financiar

Tranzactiile cu instrumente financiare pot avea ca rezultat pentru societate asumarea sau transferarea catre alte parti a unuia sau mai multora dintre riscurile financiare descrise mai jos:

i) Riscul de piata ce cuprinde trei tipuri de risc:

- riscul valutar – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar;
- riscul ratei dobanzii la valoarea justa – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii;
- riscul de pret – este riscul ca valoarea unui instrument financiar ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora , sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

ii)Riscul de credit

Este riscul ca una dintre partile instrumentului financiar sa nu execute obligatia asumata, cauzand celeilalte parti o pierdere financiara.

iii) Riscul de lichiditate

Este riscul ca o entitate sa intalneasca dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa.

iiii) Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie

Este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii. De exemplu , in cazul unui instrument de imprumut cu rata variabila, astfel de fluctuatii constau in schimbarea ratei dobanzii efective a instrumentului financiar, fara o schimbare corespondenta a valorii sale juste.

B. PRINCIPII. POLITICI SI METODE CONTABILE

Principii contabile

Evaluarea si recunoasterea elementelor prezentate in situatiile financiare ale anului 2018 a fost facuta in acord cu urmatoarele principii contabile:

1 .*Principiul continuitatii activitatii* – societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

2. *Principiul permanentei metodelor* – aplicarea acelorasi reguli , metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. *Principiul prudentei* – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor , precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

4. *Principiul contabilitatii de angajamente* – au fost recunoscute efectele tranzactiilor si ale altor evenimente atunci cand s-au produs(si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

5. *Principiul intangibilitatii* – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent.

6. .*Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii* – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorii.

7. Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta creante nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si datorii fata de aceeasi entitate, efectuate cu respectarea prevederilor legale ,numai dupa contabilizarea creantelor si veniturilor, respectiv a datoriilor si cheltuiellor corespunzatoare.

8. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

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 – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat in cadrul situatiilor financiare.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social subscris şi vărsat la 31.12.2019: 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.

Număr de acţiuni: 1.090.680 acţiuni nominative in forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acţiune;actiunile nu sunt tranzactionate pe piata de capital.

Acţiuni răscumpărabile, acţiuni emise în timpul exerciţiului financiar, obligaţiuni emise:

- nu au fost emise actiuni in exercitiul financiar 2019

Actiuni detinute la alte societati :

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

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Ruşu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere, la 31.12.2019

Număr mediu de personal ,din care :	332
- directori,din care:	3
*cu ctr.de mandat	3
*cu ctr.de munca	0
-personal tehnic-administrativ	74
-personal productiv	255
Număr membri AGA*:	
`- ianuarie-decembrie 2019	2
Număr membri CA **(inclusiv secretar CA)	
`-ianuarie-decembrie 2019	5
Cheltuieli cu personalul salariat (cont 641)	14,051,830
Cheltuieli tichetele de masa (cont 6422)	933,105
Indemnizaţie AGA (cont 621)	0
Indemnizaţie CA (cont 621)	163,917
Cheltuieli sociale prevăzute in Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare(cont 6458+646)	823,449
Cheltuieli cu contracte de mandat (cont 6588,06)	413,477
Cheltuieli cu alte contribuţii (cont 635,04)	222,840

Toti salariatii 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

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31.12.2019

1. Indicatori de lichiditate:

- **indicatorul lichidităţii curente** = Active circulante / Datorii curente = 32,392,026 / 41,313,746 = 0.78

- **indicatorul lichidităţii imediate** = Active curente - stocuri / Datorii curente = 32,205,774 / 41,313,746 = 0.78

2. Indicatori de risc

- **indicatorul gradului de îndatorare** = Capital imprumutat x 100 / Capital propriu = 0 / -17,024,826 *100 = 0.00 %

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau nu are credite in derulare.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

- **viteza de rotaţie a debitelor-clienţi** = Sold mediu clienti x 365 / Cifra de afaceri = 8,885,448 x365 / 72,511,341 = 44.73 zile

- **viteza de rotaţie a creditelor-furnizori** = Sold mediu furnizori x 365 / Achizitii de bunuri = 30,621,876 x365 / 103,657,430 = 107.83 zile

- **viteza de rotaţie a activelor imobilizate** = Cifra de afaceri / Active imobilizate = 72,511,341 / 3,034,532 = 23.90 ori

- **viteza de rotaţie a activelor totale** = Cifra de afaceri / Total active = 72,511,341 / 35,468,268 = 2.04 ori

4. Indicatori de profitabilitate nu este cazul,unitatea a inregistrat pierdere.

-Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Capital angajat

-Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

11

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU
NOTA 10

ALTE INFORMATII

a) Informaţii cu privire la prezentarea întreprinderii:

Sediul si forma juridica:,str.Chimiei nr.6 Bacau;
societate pe actiuni, cu capital integral al Municipiului Bacau ;
Tara de infiintare . Romania

THERMOENERGY GROUP SA Bacau este inmatriculata la Registrul Comertului cu nr.J4/882/25.09.2014, avand CUI RO 33620670 si s-a infiintat conform HCL 186/12.09.2014.

Adresa si sediul oficial : Bacau,str.Chimiei nr.6 ;

Puncte de lucru: un numar de 54 de puncte termice, 7 centrale termice de cvartal ;
Obiectul principal de activitate : " Productia si furnizarea de energie electrica si termica, gaze, apa calda si aer conditionat", conform diviziunii CAEN 35, iar conform clasei CAEN, are cod corespondent 3530 "Furnizarea de abur si aer conditionat".

THERMOENERGY GROUP SA Bacau are in exploatare, conform Contractul de delegare a gestiunii serviciul public de alimentare cu energie termica în sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088/15.11.2018,reteaua de termoficare a municipiului Bacau, respectiv instalatii aflate in exploatare in reteaua de transport si distributie.Valoarea totala a bunurilor concesionate la 31,12,2019,evidentiate in conturi in afara bilantului, este de 253.345.408,55 lei.

In vederea desfasurarii activitatii, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău are in folosinta sa bunuri publice primite in administrare in valoare de 105.170.368,76 lei, evidentiate inafara bilantului, in baza contractului de locatiune(inchiriere) nr.6562/08.12.2014, incheiat cu SC CET SA Bacau.

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 pronuntat sentinta definitive nr. 487/2016, in Dosarul 12095/180/2015 aflat pe rolul Tribunalului Bacau, prin care instanta oblige CET SA sa puna la dispozitia reclamantei (Municipiul Bacau) bunurile ce fac parte din SACET.

-b) Informaţii privind relaţiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se deţin titluri de participare strategice:

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau are ca entitati legate : Municipiul Bacau si SC CET SA Bacau, conform Anexelor 1,2 si 3 prezentate alaturat.

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU nu detine titluri de participare strategice la alte societati.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda naţională a elementelor patrimoniale, a veniturilor şi cheltuielilor evidenţiate iniţial într-o monedă străină:

- la cursul de referinta al BNR, la data de 31.12.2019;

d) Informaţii referitoare la impozitul pe profit:

La data de 31,12,2019, pierderea contabila este de 9,271,623.69 lei,care va putrea fi recuperata din profitul inregistrat in urmatorii 7 ani consecutive, conform prevederilor legale.

9~

k)Datoriile probabile si angajamentele acordate:

La 31.12.2019, Thermoenergy Group SA inregistreaza in afara bilantului datorii contingente, cont 808, facturi refuzate la plata , primite de la DELGAZ GRID S.A., in valoare de 5,558.35 lei. DELGAZ GRID S.A a emis Somatia de plata nr.606/03.02.2020,prin care solicita plata voluntara a sumei de, in caz contrar isi rezerva dreptul de a ne actiona in judecata.

l) Angajamente primite: la finele anului 2019 sunt evidentiate angajamente primite (garantii de buna executie, conform contracte achizitii lucrari) in suma de 795,231 lei (cont.8021), sub forma de polite de asigurare, de catre furnizorii de lucrari ,ENERGOFOR SRL si DEMECO SRL.

m) Alte informatii privind evenimentele ulterioare :

1. In urma actiunii de control efectuata decatre auditorii Camerei de Conturi Judetul Bacau, in perioada 07.11.2019-13.12.2019 , cu tema,,Controlul situatiei, evolutiei si modului de administrare a patrimoniului public si privat al U.A.T." la THERMOENERGY GROUP SA Bacau , s-a incheiat Raport de control nr.4168/13.12.2019, ulterior fiind emisa Decizia nr.3/14.01.2020 cu masuri pentru inlaturarea deficientelor constatate si consemnate in Raportul de control.

Toate masurile vor fi duse la indeplinire, pana la termenul stabilit-30.04.2020,cu exceptia unei singure masuri,respectiv :

- revizuirea modului de calcul a redevenţei datorate de SC Thermoenergy Group S.A. Bacău, de comun acord cu UAT Mun. Bacău, se va stabili diferenţa dintre redevenţa calculată similar amortizării (984.016,59 lei)şi redevenţa plătită de SC Thermoenergy Group S.A. Bacău (33496 lei),concomitent cu diminuarea cu această sumă a compensaţiei totale acordate operatorului de către UAT Municipiul Bacău pentru prestarea serviciului, potrivit prevederilor la art.20 alin.(2) din Contractul nr.69695/15.11.2018. Termen de realizare: 30.04.2020. Impotriva acestei masuri, s-a inaintat contestatia 148/29.01.2020, la Camera de Conturi Judetul Bacau , aceasta fiind respinsa prin Incheierea nr.15/13.04.2020.

2. Urmare a inspectiei fiscale efectuata pentru rambursare TVA din perioada decembrie 2015-februarie ,prin Decizia de impunere nr.108/16.05.2016 şi Raportul de inspecţie fiscală nr.100/16.05.2016, s-a respins la rambursare suma de 359.135 lei, pe motiv ca, in urma modificarii cotei de TVA de la 24% la 20%, s-a regularizat eronat in luna ianuarie 2016 TVA colectat aferent soldului subventiilor pentru diferente de pret la energia termica, incasate in avans la 31.12.2015.In evidenta contabila, pentru a fi in concordanta cu evidenta fiscala de la ANAF,suma a fost inregistrata in contul 635, in luna mai 2016, pe seama contului 4423 iar in luna iunie 2016 s-a compensat , urmare Decizie rambursare TVA, inregistrarea contabila fiind 4423=4424 ; in paralel s-au derulat toate etapele procedurale si legale :contestatie ANAF, actiune in instanta Tribunalul Bacau-Sectia a II a Civila si de Contencios Administrativ si Fiscal-Dosar 372/110/2017 cu admitere proba expertiza contabila si fiscala,la data de 22.04.2020, Thermoenergy Group SA primind Comunicare Hotarare civila nr.663/2019 prin care se admite in parte actiunea formulata de catre Thermoenergy Group SA, respectiv suma de 70.589,20 lei.Urmeaza actiune in recurs, in termen legal.

2. Evenimente ulterioare inchiderii, generate de criza pandemica COVID-19, in ceea ce priveste expunerea la riscul de continuitate a activitatii in anul 2020

Criza pandemica COVID-19 nu a influentat situatiile financiare anuale la 31/12/2019, intrucat reflecta conditii care nu existau la data bilantului.

Cu privire la continuitatea activitatii societatii in anul 2020, mentionam ca, intrucat THERMOENERGY GROUP SA BACAU ,in **calitate de unic operator al serviciului public** de furnizare energie termica in municipiul Bacau, **are obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public**,conform:

-LEGII nr. 51 din 8 martie 2006 (*republicată*)serviciilor comunitare de utilităţi publice;

-LEGII nr. 325 din 14 iulie 2006 serviciului public de alimentare cu energie termică;

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Situatia modificărilor capitalului propriu la 31.12.2019

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2018	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2019
		Total,din care:	Prin transfer	Total,din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	10,906,800	0	0	0	0	10,906,800
Capital subscris nevarsat	0	0	0	0	0	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 nerepartizat	0	0	0	0	0	0
- pierdere neacoperită	12,066,310	6,593,692	6,593,692	0		18,660,002
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	6,593,692	104,900,860	0	102,222,927	6,593,692	9,271,624
Repartizarea profitului	0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII:	**-7,753,202**	**-111,494,552**	**-6,593,692**	**-102,222,927**	**-6,593,692**	**-17,024,826**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2019

-lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	55,239,663	63,778,090
Incasari din subventii si ajutoare de stat pentru energie termica catre populatie	37,817,384	28,780,704
Incasari in numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	31,930	401,207
Incasari din credite bancare pe termen scurt; rambursare TVA	1,676,802	1,567,665
Plati in numerar catre furnizori de bunurii si servicii	-85,388,210	-83,618,700
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	-7,491,797	-8,652,844
Plati in numerar catre bugetul consolidat al statului	-1,022,293	-250,066
Dobanzi platite	-768	-1,000
Impozit pe profit platit	0	0
Rambursari credite pe termen scurt	0	0
Alte plati in numerar	-704,778	-774,228
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
Trezorerie neta din activitati de exploatare	**157,933**	**1,230,828**
Fluxul de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru Achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-673,394	-1,501,608
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	**-673,394**	**-1,501,608**
Fluxul de trezorerie din activitati de finantare		
Capital social subscris varsat	750,000	0
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 platite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	**750,000**	**0**
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	**234,539**	**-270,781**
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	319,885	554,424
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	**554,424**	**283,643**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

THERMOENERGY
GROUP SA BACAU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

NR: DATA:

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

Raport Anual 2019 privind remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău

I. Preambul

Prezentul raport este întocmit în conformitate cu art.55 alin.(2)-(3) din OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice (Legea nr.111/2016), potrivit căruia:

- Art.55: (2) Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație (...) elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor (...) în cursul anului financiar.
  (3) Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 39 alin. (1) și cuprinde cel puțin informații privind:
  a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
  b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
  c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
  d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
  e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

II. Reglementări legale și reglementări interne privind remunerarea și alte avantaje acordate Administratorilor și Directorilor

Reglementările legale și reglementările interne avute în vedere pentru determinarea regulilor privind remunerarea administratorilor și a directorilor societății sunt următoarele:

1. Legea nr.31/1990 privind societățile:
   - art.111 alin.2 lit.c). prevede că Adunarea Generală a Acționarilor este obligată „să fixeze remunerația cuvenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație, (...), dacă nu a fost stabilită prin actul constitutiv";
   - art.142 alin.(2) lit.c). menționează printre competențele de bază ale Consiliului de Administrație, care nu pot fi delegate directorilor, „numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor";
   - art.153^18 alin.(1) prevede că „Remunerația membrilor consiliului de administrație (...)

96

este stabilită prin actul constitutiv sau prin hotărâre a adunării generale a acţionarilor";

- art.153^18 alin.(4) prevede că „Adunarea generală, respectiv consiliul de administraţie (...) şi, dacă este cazul, comitetul de remunerare se vor asigura, la stabilirea remuneraţiilor sau a altor avantaje, că acestea sunt justificate în raport cu îndatoririle specifice ale persoanelor respective şi cu situaţia economică a societăţii"

2. OUG nr.109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016:
   - art.37 alin.(1) prevede că „Remuneraţia membrilor consiliului de administraţie (...) este stabilită de adunarea generală a acţionarilor în structura şi limitele prevăzute la alin. (2) şi (4)."
   - art.37 alin.(2) prevede că „Remuneraţia membrilor neexecutivi ai consiliului de administraţie (...) este formată dintr-o indemnizaţie fixă lunară şi o componentă variabilă. Indemnizaţia fixă nu poate depăşi de două ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfăşurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificaţiei activităţilor din economia naţională, comunicat de Institutul Naţional de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă se stabileşte pe baza unor indicatori de performanţă financiari şi nefinanciari negociaţi şi aprobaţi de adunarea generală a acţionarilor, diferiţi de cei aprobaţi pentru administratorii executivi, determinaţi cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3^1 alin. (5) şi care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societăţii şi asigurarea respectării principiilor de bună guvernanţă. Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăşi maximum 12 indemnizaţii fixe lunare."
   - art.37 alin.(3) prevede că „Remuneraţia membrilor executivi ai consiliului de administraţie (...) este formată dintr-o indemnizaţie fixă lunară care nu poate depăşi de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfăşurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificaţiei activităţilor din economia naţională, comunicat de Institutul Naţional de Statistică anterior numirii, şi dintr-o componentă variabilă. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanţă financiari şi nefinanciari, negociaţi şi aprobaţi de adunarea generală a acţionarilor, diferiţi de cei aprobaţi pentru administratorii neexecutivi, determinaţi cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3^1 alin. (5)."
   - art.37 alin.(4) prevede că „Componenta variabilă a remuneraţiei membrilor consiliului de administraţie (...) se revizuieşte anual, în funcţie de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare şi de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanţă financiari şi nefinanciari aprobaţi de adunarea generală a acţionarilor, anexă la contractul de mandat."
   - art.37 alin.(5) prevede că „Adunarea generală a acţionarilor se va asigura, la stabilirea indemnizaţiei fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administraţie (...), determinată conform alin. (2) şi (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuţiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de şedinţe, obiectivele şi criteriile de performanţă stabilite în contractul de mandat."

art.38 alin.(1) prevede că „Remuneraţia directorilor este stabilită de consiliul de

97

administrație şi nu poate depăşi nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc şi calitatea de administratori."

- art.38 alin.(2) prevede că „Remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin. (3) şi dintr-o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță."
- art.38 alin. (3) prevede că „Indicatorii de performanță financiari şi nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății."
- art.39 alin.(1) prevede că „Remunerația şi beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor şi directorilor în cadrul sistemului unitar, (...), vor fi consemnate în situațiile financiare anuale şi în raportul anual al comitetului de nominalizare şi remunerare, consiliului de administrație (...) şi vor include remunerația şi celelalte beneficii acordate de către societate (...)"
- art.39 alin.(3) prevede că „Politica şi criteriile de remunerare a administratorilor şi directorilor, în cazul sistemului unitar, (...), precum şi nivelul remunerației şi celelalte avantaje oferite fiecărui administrator şi director sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice, prin grija preşedintelui consiliului de administrație (...)."

3. Actul Constitutiv al societății:
   - art.9.6 prevede că Adunarea Generală a Acționarilor are ca atribuție „să stabilească remunerația membrilor Consiliului de Administrație în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare;"
   - art.12.1 lit.d) prevede că Consiliul de Administrație al societății are ca atribuție de a „aproba numirea Directorilor Executivi din cadrul societății și stabilește remunerația acestora în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare;"

4. Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor și ale Consiliului de Administrație:
   - Hotărârile AGA prin care s-au numit membri C.A. care au fost în funcție pe parcursul anului 2019 și prin care s-a aprobat forma contractelor de mandat încheiate cu aceștia:
     - membri C.A. au fost numiți pentru un mandat de 4 ani, în conformitate cu prevederile art.11.1 din Actul Constitutiv, respectiv de la 05.02.2018 până la 05.02.2022 prin Hot. AGA nr.61/05.02.2018, nr.64/05.04.2018, Hot. AGA nr.69/03.05.2018.
     - în urma demisiei unui membru C.A. selectat, AGA a numit, pentru perioada 01.10.2018-08.11.2019, un membru provizoriu al CA, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.319/31.08.2018, nr.13/31.01.2019, nr.164/03.05.2019 (prin care s-a aprobat și declanșarea procedurii de selecție pentru poziția de membru în CA), nr.358/26.09.2019, respectiv prin Hot. AGA nr.74/01.10.2018, nr.78/07.02.2019, nr.80/08.05.2019, nr.87/21.10.2019. În vederea implementării măsurilor dispuse prin HCL Mun. Bacău nr.164/03.05.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a efectuat selecția expertului independent în recrutarea resurselor umane, fiind semnat contractul nr.1213/26.06.2019, cu mențiunea că până în prezent nu a fost finalizată recrutarea.

- în cursul anului 2019, postul de membru provizoriu al C.A. a fost ocupat de dl.Ciobanu Tiberiu George după cum urmează: pentru un mandat de 4 luni de la 01.10.2018 la 31.01.2019, în conformitate cu Hot. AGA nr.74/01.10.2018, ce a fost prelungit cu 2 luni până la 31.03.2019 prin Hot. AGA nr.78/07.02.2019; pentru un mandat de 4 luni de la 08.05.2019 până la 08.09.2019, în conformitate cu Hot. AGA nr.80/08.05.2019, ce a fost prelungit cu 2 luni până la 08.11.2019, în conformitate cu Hot. AGA nr.87/21.10.2019.
- la data elaborării prezentului Raport, componența Consiliului de Administrație este următoarea:
  - dl. Stupu Paul-Vicenţiu – Președinte-contract nr.985/05.04.2018;
  - dl. Pavăl Florin – Membru și Director General-contract nr.988/05.04.2018;
  - dl. Palade Radu Cristian – Membru și Director Comercial-contract nr.989/05.04.2018;
  - dl. Şerban Constantin – Membru-contract nr.986/05.04.2018;
  - dl. Popa Ion – Membru-contract nr.1003/03.08.2018;
  - dl. Drăgoi Dorin Octavian – Membru-contract nr.1003/03.08.2018;
- în conformitate cu Actul Constitutiv, Presedintele Consiliului de Administratie a fost numit de Adunarea Generala Ordinara care a numit CA, respectiv prin Hot. AGA nr.61/05.02.2018. Presedintele Consiliului de Administratie al societății nu poate fi numit și Director General.

- Hotărârile C.A. privind directorii 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 si director financiar, cu un mandat de la 03.08.2018 până la 05.02.2022. Aceștia sunt:
  - dl.Pavăl Florin– director general - contract de mandat nr.1043/06.08.2018;
  - dl.Palade Radu-Cristian– director comercial - contract de mandat nr.1044/06.08.2018;
  - dna.Rusu Mariana– director financiar - contract de mandat nr.1045/06.08.2018.

III. Componența Comitetului de nominalizare și remunerare:

- în cadrul CA s-a constitut Comitetul de nominalizare, prin Hot. C.A. nr.462/05.02.2018 și nr.528/30.05.2018. Comitetul este format din administratori neexecutivi, și asistă C.A. în îndeplinirea responsabilităților sale în ceea ce privește componența și structura CA, selecția și remunerarea administratorilor și directorilor. În anul 2019 și la data elaborării prezentului Raport, componența Comitetului a fost următoarea:
  - dl. Popa Ion – Membru C.A.;
  - dl. Şerban Constantin – Membru C.A..

IV. Structura remunerației și cuantumul acesteia pe parcursul anului 2019 pentru administratorii societății:

- în urma mandatului primit din partea acționarului unic prin HCL Mun. Bacău nr.107/30.03.2018, Adunarea Generală a Acționarilor a emis Hot. nr.65/05.04.2018 prin care a aprobat forma contractelor de mandat încheiate cu membri C.A. și [illegible] membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație ca fiind

99

formată dintr-o indemnizaţie fixă lunară şi o componentă variabilă ce va fi evidenţiată printr-un act adiţional la contractele de mandat după aprobarea Planului de Administrare.

- având în vedere HCL Mun. Bacău nr.115/29.03.2019 privind aprobarea Planului de Administrare al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău și a indicatorilor financiari și nefinanciari rezultați din acesta, Adunarea Generală a Acționarilor a emis Hot. nr.81/08.05.2019 prin care a aprobat Actele Adiționale la Contractele de mandat încheiate în 08.05.2019 cu membri Consiliului de Administrație prin care sunt anexați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari și a stabilit remunerația membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administraţie ca fiind formată dintr-o indemnizaţie fixă lunară plătibilă lunar în condițiile contactului de mandat semnat cu aceștia, cu respectarea limitelor impuse de art.37 alin.(2) din OUG nr.109/2011;
- nu a fost stabilită acordarea unei componente variabile a remunerației, astfel că pe parcursul anului 2019 nu s-a acordat idemnizație variabilă;
- pe parcursul anului 2019, membri neexecutivi ai C.A. au încasat remunerații totale în sumă de 163.917 lei, cu încadrarea în Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

V. Structura remunerației și cuantumul acesteia pe parcursul anului 2019 pentru directorii societății:

- în conformitate cu prevederile art.38 alin.(1) din OUG nr.109/2011, remunerația directorilor este stabilită de CA, nu poate depăşi nivelul remunerației stabilit la alin.(3) al aceluiași articol pentru membrii executivi ai consiliului de administrație, și este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc şi calitatea de administratori (directorul general și directorul comercial);
- prin Hot. nr.569/28.08.2018, Consiliul de Administrație a stabilit remunerația directorilor societății, cu respectarea limitelor impuse de art.37 alin.(3) din OUG nr.109/2011, sub forma unei indemnizații fixe lunare brute, ce a suferit modificări prin Hot. nr.652/29.01.2019 și Hot. nr.746/10.09.2019:
- având în vedere HCL Mun. Bacău nr.115/29.03.2019 privind aprobarea Planului de Administrare al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău 2018-2022 și a indicatorilor financiari și nefinanciari rezultați din acesta, precum și Hot. AGA nr.79/05.03.2019, Consiliul de Administrație a emis Hot. nr.695/08.05.2019 prin care a aprobat Actele Adiționale la Contractele de mandat încheiate cu Directorul General, Directorul Comercial și Directorului Financiar prin care sunt anexați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari;
- nu a fost stabilită acordarea unei componente variabile a remunerației, astfel că pe parcursul anului 2019 nu s-a acordat idemnizație variabilă.
- pe parcursul anului 2019, directorii societății au încasat remunerații totale în sumă de 413.477 lei, cu încadrarea în Bugetul de Venituri și Cheltuieli;

VI. Bonusuri sau avantaje nebănesti, scheme de pensii suplimentare sau anticipate

- membrii consiliului de administrație și directorii societății nu beneficiază de bonusuri sau alte avantaje nebăneşti;

100

- nu au fost stabilite scheme de pensii suplimentare sau anticipate pentru membrii consiliului de administrație și directorii societății.

VII. Informații privind contractele de mandat încheiate cu administratorii și directorii:

- au fost încheiate contracte de mandat cu administratorii și cu directorii societății, a căror formă a fost aprobată de AGA, respectiv de C.A., și cărora le-au fost anexați, prin acte adiționale, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari așa cum fost aceștia aprobați de AGA;
- contractele de mandat ale administratorilor au fost încheiate pe 4 ani, până la 05.02.2022, cu excepția celor aferente administratorilor selectați ulterior numirii CA sau numiți provizoriu, în urma vacantării sau neocupării unor poziții, care au fost încheiate doar pe durata rămasă din mandatul total al CA sau pe perioada numirii provizorii.
- contractele de mandat ale administratorilor cuprind clauze privind compensarea pentru revocarea fără justă cauză și un termen de preaviz de 15 zile lucrătoare în cazul în care administratorul renunță la mandat;
- contractele de mandat ale directorilor au fost încheiate de la data numirii, respectiv 03.08.2018, până la data 05.02.2022;
- contractele de mandat ale directorilor cuprind clauze privind compensarea pentru revocarea fără justă cauză și, în cazul în care administratorul renunță la mandat, un termen de preaviz de 30 zile calendaristice înainte de data la care urmează să se producă încetarea efectivă a exercitării funcției de director.

COMITET DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

POPA ION .....

ȘERBAN CONSTANTIN .....

THERMOENERGY
GROUP SA BACAU

BACAU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod postal 600286

Tel. +40-234-58 50 50
Fax +40-234-51 96 50
E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400
Capital Social 10.906.800 lei
ORC 14/882/2014 - CUI RO33620670

NR: DATA:

CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE
COMITETUL DE AUDIT

Raport Anual 2019
AL COMITETULUI DE AUDIT
THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău

Acest raport se întocmeşte în conformitate cu **Legea nr. 162/2017** privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare anuale consolidate şi de modificare a unor acte normative.

1. Prezentare generală

1.1 Scurtă prezentare a societăţii

Societatea THERMOENERGY GROUP S.A. este operator licenţiat în sfera serviciilor publice de asigurare a energiei termice, începând cu anul 2014, având ca obiect principal de activitate "Furnizarea cu abur şi aer condiţionat" CAEN 3530, pentru realizarea căruia deţine licenţele de operare emise de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul energiei (ANRE) respectiv **Licenţa nr. 1784/06.05.2015** de exploatare comercială a capacităţilor de producere a energiei electrice şi termice în cogenerare valabilă până la data de 12.12.2024, şi **Licenţa nr.2120/16.01.2019** pentru prestarea serviciului de alimentare cu energie termică valabilă până la data de 15.11.2023 . Fiind unicul furnizor de energie termică pentru populaţia din municipiul Bacău, având în exploatare sistemul de termoficare urbană (57 de Puncte Termice) şi un sistem de 7 centrale termice de zonă cu funcţionare pe gaze naturale, ambele sisteme fiind proprietate domeniului public Consiliului Local al Municipiului Bacău.

Începând cu anul 2015, societatea a implementat şi certificat un sistem de management integrat de calitate (ISO 9001), mediu (ISO 14001), sănătate şi securitate ocupaţională (OHSAS 18001), deţinând în acest sens certificatele de atestare actualizate Nr. 3312/09.03.2018 pentru ISO9001, Nr. 477/09.03.2018 pentru ISO 14001 şi Nr 118/09.03.2018 pentru OHSAS 18001 .

1.2 Cadrul instituţional

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administraţie al S.C. Thermoenergy Group S.A, în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice;
- Legea 167/2017 privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare consolidate şi de modificare al unor acte normative;
- Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, cu modificările şi completările ulterioare.

Raportul Anual are la bază Planul de Administrare al S.C. Thermoenergy Group S.A., aprobat în forma sa finală în şedinţa HCL a Municipiului Bacău nr.115/29.03.2019 , având în componenţa sa Planul de Management al directorului general şi indicatorii de performanţă stabiliţi.

Componenţa actuală a Consiliul de Administraţie al S.C. Thermoenergy Group S.A. aşa cum este prevăzută şi prin Actul Constitutiv al societăţii Thermoenergy Group actualizat la 05.11.2019, este următoarea:

1. dl. Stupu Paul-Vicenţiu - preşedinte al Consiliului de Administraţie;
2. dl. Pavăl Florin – membru şi Director General;
3. dl. Palade Radu Cristian – membru şi Director Comercial;
4. dl. Drăgoi Dorin Octavian - membru;
5. dl. Şerban Constantin – membru;
6. dl. Popa Ion – membru.

2. Contextul actual

Comitetul de audit reprezintă un concept al guvernanţei corporative, ale cărui preocupări esenţiale sunt concentrate pe direcţia organizării şi asigurării bunei funcţionări a managementului riscului, controlului intern, auditului intern şi a relaţiei acestuia cu auditul extern.

Aliniindu-se acestor preocupări majore, Consiliul de administraţie al SC Thermoenergy Group S.A., prin Hotărârea nr. 462/05.02.2018 a constituit Comitetul de audit, în următoarea componenţă:

- dl. Stupu Paul – Vicenţiu - membru;
- dl. Şerban Constantin - membru;
- dl. Melinte Emil - membru.

Prin Hotărârea CA nr.528 din 30.05.2018 s-a procedat la înlocuirea d-lui. Şerban Constantin cu dl. Drăgoi Dorin Octavian, iar prin Hotărârea CA nr. 557/03.08.2018 s-a luat act de demisia d-lui Melinte Emil, componenţa Comitetului de audit a devenind astfel :

- dl Stupu Paul Vicenţiu membru;
- dl. Drăgoi Dorin Octavian - membru.

Acest Comitet de audit a apărut în conformitate cu cerinţele legii şi are ca scop principal formularea de recomandări privitoare la integritatea şi credibilitatea informaţiei financiare, auditul intern şi controlul intern, independenţa si rezultatele auditorului financiar către managementul general/Consiliul de Administraţie, înţelegerea acestora şi acordarea sprijinului necesar pentru implementarea lor.În constituirea lor au contat mult calificările membrilor comitetului, autonomia lor faţă de manageri şi capacitatea de interpretare a informaţiilor pe care le primesc de la auditori.

În practică, activitatea membrilor Comitetului de audit nu s-a suprapus cu cea a auditorilor interni. Firesc, deoarece calitatea de auditor intern este o profesie autorizată, care se exercită in conformitate cu prevederile unor standarde profesionale şi deontologice, iar calitatea de membru în Comitetul de audit, care funcţionează ca şi comitet specializat al Consiliului de Administraţie, conferă drepturile şi obligaţiile celui ales, asigurate de managementul general/Adunarea Generală a Acţionarilor. Auditorii interni sunt profesionişti care

103

au relaţii de respect şi recunoaştere profesională reciprocă faţă de membrii comitetului, de sprijin şi asistenţă profesională la nevoie.

3. Activitatea desfăşurată de membrii Comitetului de audit

3.1 Monitorizarea eficacităţii sistemelor de control intern/managerial şi de audit intern;

3.2 O evaluare a păstrării independenţei auditorului statutar sau firmei de audit pe tot parcursul misiunii;

3.3 Monitorizarea relaţiilor cu auditorul extern, supervizarea rapoartelor financiare finale ale SC Thermoenergy Group S.A

3.4 O preocupare majoră a Comitetului de audit a fost reprezentată de necesitatea unei mai bune cunoaşteri a Societăţii şi a activităţilor sale pentru a-şi îndeplini rolul de supraveghere, aici includând controlul intern, riscurile de fraudă şi riscurile privind declaraţiile financiare.

3.1 Monitorizarea eficacităţii sistemelor de control intern/managerial şi de audit intern

În opinia noastră, controlul intern reprezintă unul dintre elementele-cheie ale unui proces de raportare financiară eficace şi constă în menţinerea unui mediu de control adecvat, cu atât mai mult cu cât mediul de control stabileşte tonul organizaţiei si contribuie la conştientizarea personalului cu privire la rolul controlului intern. În acelaşi timp, mediul de control reprezintă fundamentul pentru toate celelalte elemente ale controlului intern, asigură disciplină şi contribuie la cultura minimalizării riscului de pierdere cauzat de fraudă şi erori.

În practică, membrii Comitetului de audit nu au fost în poziţia de a determina dacă sistemul de control intern asupra raportării financiare funcţionează adecvat şi din aceste motive a trebuit să ne bizuim pe alte persoane. Am concluzionat că totul se desfăşoară în conformitate cu reglementările legale după o atentă evaluare a sistemului de control al societăţii.

Eficacitatea sistemului de control intern/managerial este reflectată de rezultatele obţinute în procesul de implementare, prezentate mai jos, grupate pe cele 5 elemente cheie (Mediul de control, Performanţa şi managementul riscului, Activităţi de control, Informarea şi comunicarea, Evaluarea şi auditarea), extrase din auto-evaluările efectuate în cadrul compartimentelor societăţii.

I. MEDIUL DE CONTROL

Standardul 1 - Etică, integritate

În cadrul societăţii se aplică prevederile Codului Etic, ce reprezintă un document oficial prin care se comunică tuturor salariaţilor valorile etice care fac parte din cultura entităţii. Codul Etic stabileşte reguli de comportament etic în realizarea atribuţiilor de serviciu, cum ar fi: practici acceptate sau care nu sunt acceptate de entitate, conflicte de interese şi incompatibilităţi, utilizarea email-ului, internetului şi a altor facilităţi.

Considerăm că acest document este concis, orientat pe mesaje-cheie simple, adaptat la specificul entităţii.

Consilierea angajaţilor pentru a cunoaşte şi înţelege ce comportamente sunt acceptate în entitate, care sunt repercusiunile încălcării lor, este asigurată de şeful compartimentului de resurse umane, desemnat ca responsabil pentru consiliere etică la nivelul organizaţiei prin decizia directorului general.

Fiecare şef de compartiment monitorizează respectarea normelor de etică de către salariaţii coordonaţi şi analizează cazurile de încălcare a prevederilor Codului Etic.

Standardul 2 - Atribuţii, funcţii, sarcini

Personalului îi sunt aduse la cunoştinţă documentele specifice privind misiunea, funcţiile , atribuţiile societăţii, regulamentele interne şi fişele posturilor.

Au fost elaborate şi actualizate, conform modelului standard, fişele de post ale întregului personal. Fişele de post sunt semnate şi luate la cunoştinţă de fiecare titular. Elaborarea acestora se realizează

106

asigurându-se concordanţa cu Regulamentul de organizare şi funcţionare (ROF) şi sunt actualizate periodic.

Standardul 3 - Competenţă, performanţă

Angajarea personalului se realizează în conformitate cu prevederile procedurii de sistem cod PS-CIM-02 privind organizarea şi derularea concursurilor de angajare.

La nivelul organizaţiei se aplică prevederile Procedurii de evaluare a performanţelor personalului-cod PO-01-RU-01.

Ca urmare a identificării nevoilor de pregătire profesională la nivelul fiecărui compartiment, Compartimentul de Resurse Umane întocmeşte Programul anual de instruire/autorizare externă.

Standardul 4 - Structura organizatorică

În cadrul fişelor de post sunt stabilite atât poziţionarea postului respectiv în structura organizatorică, cât şi relaţiile de serviciu (generale şi respectiv specifice), în vederea eliminării disfuncţionalităţilor în repartizarea sarcinilor de lucru.

Organigrama este coroborată cu prevederile Regulamentului de organizare şi funcţionare (ROF), asigurând funcţionarea circuitelor şi fluxurilor informaţionale necesare supravegherii şi realizării activităţilor. Nu au fost depistate elemente de disfuncţionalitate.

II. PERFORMANTA ŞI MANAGEMENTUL RISCULUI

Standardul 5 - Obiective

Obiectivele generale şi cele specifice sunt definite astfel încât să răspundă principiului SMART (specifice, măsurabile, adecvate, realiste, cu termen de realizare).

Obiectivele specifice sunt reevaluate/actualizate atunci când ipotezele/premisele care au stat la baza definirii acestora nu corespund realităţii (prin note interne ce sunt transmise către Comisia de Monitorizare, coordonare şi îndrumare metodologică a implementării şi/sau dezvoltării sistemului de control intern/managerial).

Standardul 6 – Planificarea

Există o planificare a activităţilor în concordanţă cu obiectivele specifice.

Resursele umane, materiale, financiare şi informaţionale permit îndeplinirea obiectivelor specifice definite la nivelul Compartimentelor: plan pe activităţi, necesarul de consumabile, listă investiţii, program de achiziţii, referate prin care se solicită anumite resurse (umane, financiare, achiziţii publice, etc.), adrese care se transmit către alte compartimente, situaţiile financiare, documente aprobate de conducere prin care activităţile sunt desfăşurate sub formă de planuri lunare, semestriale, anuale etc.

Standardul 7 - Monitorizarea performanţelor

Fiecărui obiectiv specific îi sunt asociaţi indicatori cantitativi/calitativi, care să măsoare efortul depus de salariaţi, ex: nr. lucrări soluţionate în termen raportat la numărul de lucrări repartizate, evaluarea performanţelor profesionale.

Periodic sunt reevaluaţi indicatorii asociaţi obiectivelor specifice (Rapoarte de evaluare a performanţelor pe baza indicatorilor asociaţi obiectivelor specifice).

Standardul 8 - Managementul riscului

Se realizează în conformitate cu procedura Managementul riscurilor şi elaborarea registrului de riscuri cod PS-CIM-06.

Au fost identificate şi evaluate principalele riscuri asociate obiectivelor şi activităţilor din cadrul compartimentelor, rezultând documentul Registrul riscurilor.

III. ACTIVITĂTI DE CONTROL

Standardul 9 - Proceduri

Pentru activităţile procedurale au fost elaborate şi/sau actualizate proceduri documentate care respectă cerinţe astfel încât acestea să fie un instrument eficace de control.

Procedurile operaţionale elaborate la nivelul fiecărei structuri funcţionale asigură modul de derulare a activităţilor şi resposabilităţile celor implicaţi.

Standardul 10 - Supravegherea

Formalizarea controlului exercitat asupra activităţilor care implică un grad ridicat de expunere la risc (Rapoarte de evaluare, rapoarte de activitate, declaraţiile salariaţilor privind însuşirea procedurilor).

Standardul 11 - Continuitate în exercitarea activităţilor

Există procedura privind Delegarea de competenţă, cod PS-CIM-04, astfel încât să fie preîntâmpinate situaţiile de întreruperi de activitate ca urmare a CO,CM etc.

IV. INFORMAREA SI COMUNICAREA

Standardul 12 - Informarea şi comunicarea

Salariaţii au acces la toate informaţiile necesare îndeplinirii atribuţiilor de serviciu. Informaţiile sunt diseminate cu salariaţii în cadrul unor şedinţe de lucru şi este încurajat lucrul în echipă şi implementarea celor mai bune practici în cadrul compartimentului: Note interne privind prelucrarea unor materiale, executarea unor lucrări sau sarcini, flux informaţional, procedura aferentă sistemului de comunicare, circuitul documentelor în cadrul societăţii.

Salariaţii au acces la fax, e-mail, telefon, reţea intranet astfel încât personalul de conducere şi de execuţie să îşi poată îndeplini atribuţiile de serviciu, la procedura aferentă sistemului de comunicare, circuitul documentelor, circuitul solicitărilor in cadrul Societăţii, registrul de corespondenţă.

Standardul 13 - Gestionarea documentelor

Societatea asigură conducerea, evidenţa şi păstrarea tuturor documentelor şi registrelor obligatorii conform legilor în vigoare, precum şi a procedurilor specifice existente:

- Procedura operaţională privind circuitul documentelor în secretariatele 1 şi 2 ale societăţii cod PO-03-AT-02 ,
- Procedura de sistem privind controlul înregistrărilor cod PS-CMSSO-02,
- Listele de difuzare întocmite privind comunicarea procedurilor;
- Procese verbale de primire-predare a documentelor către arhivare; atribuire de conturi şi parole persoanelor responsabile cu înregistrarea datelor din aria de activitate.

Standardul 14 - Raportarea contabilă si financiară

În cadrul societăţii Thermoenergy Group S.A. evidenţa contabilă a fost condusă în conformitate cu normele legale în vigoare, înregistrările fiind efectuate pe bază de documente justificative, fiind respectate principiile şi metodele contabilităţii.

Există Proceduri Operaţionale pentru activităţile din compartimentele Financiar şi Contabilitate. Se întomcmesc Rapoarte audit extern, Rapoarte Control Financiar de Gestiune, Documente vizând corecta aplicare a actelor normative din domeniul financiar-contabil, Vize şi documente ce atestă Controlul Financiar Preventiv, Situaţii financiare anuale, etc.

V. EVALUARE SI AUDIT

Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control intern/managerial

În vederea evaluării sistemului de control intern managerial se procedează la completarea anuală de către fiecare structură funcţională a Chestionarului de autoevaluare privind progresele înregistrate în implementarea sistemului de control intern/managerial, la efectuarea Situaţiei sintetice a rezultatelor auto-

evaluării, precum şi completarea Raportului anual al Directorului General cu privire la sistemul de control intern/managerial.

Standardul 16 — Auditul intern

Compartimentul de audit al Societăţii funcţionează cu 2 auditori interni publici, aşa cum prevede Legea 672/2002 privind auditul public intern.

În conformitate cu Planul anual de audit public intern 2019 emis în baza Planului multianual de audit public intern 2018-2020, aprobat de Directorul General şi Consiliul de Administraţie al Thermoenergy Group SA prin hotărârea nr.60/29.12.2017, au fost auditate în cursul anului 2019 un total de 6 misiuni de audit, structurate astfel:

- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul achiziţiilor publice;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul resurselor umane;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul IT;
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul juridic
- 1 misiune de asigurare s-a abordat domeniul SCM/SCIM - evaluarea sistemului de prevenire a corupţiei;
- 1 misiune de consiliere s-a abordat domeniul SCM/SCIM.

La misiunile de audit efectuate, s-au avut în vedere următoarele obiective:

a. Auditare activitate Birou Achiziţii Publice

- Organizarea activităţii de achiziţii publice;
- Fundamentarea Programului anual al achiziţiilor publice;
- Procesul de desfăşurare a modului de consultare a pieţei;
- Alegerea procedurii de atribuire a contractelor de achiziţii publice;
- Atribuirea contractelor de achiziţie publică;
- Procesul de desfăşurare a procedurii simplificate;
- Procesul de desfăşurare a procedurii de achiziţie directă;
- Soluţionarea contestaţiilor;
- Anunţul de atribuire.

b. Auditarea activităţii Compartimentului IT

- Organizarea şi funcţionarea compartimentului IT;
- Stabilirea responsabilităţilor prin fişele posturilor;
- Respectarea principiului segregării; Implementarea sistemului IT;
- Complementaritatea subsistemelor informatice; Implicaţiile evoluţiilor tehnologice în IT;
- Securitatea IT;
- Evaluarea controalelor fizice în domeniul IT.

c. Auditarea activităţii Compartimentului de Resurse Umane

- Organizarea recrutării personalului;
- Evidenţierea prezenţei, învoirilor, concediilor, orelor suplimentare şi conformitatea acestora ;
- Gestionarea dosarelor profesionale;
- Gestionare Registrul de evidenţă al salariaţilor (REVISAL);
- Instruire şi formare profesională angajaţi;
- Managementul riscului la nivel de structură

d. Auditarea Compartimentului Juridic

- Organizarea, planificarea şi raportarea activităţii juridice;
- Proceduri specifice care reglementează activitatea juridică;

107

- Planificarea activităţii;
- Reprezentarea entităţii în instanţele de judecată;
- Formularea şi fundamentarea participării în instanţă;
- Raportarea reprezentării în instanţă;
- Investirea hotărârilor cu titlu executoriu;
- Formularea şi fundamentarea eventualelor contestaţii la executare;
- Prescrierea dreptului de a acţiona în instanţă.

e. Evaluarea sistemului de prevenire a corupţiei, 2019

Obiectivul misiunii de audit public intern, stabilit în conformitate cu metodologia pentru realizarea misiunilor de audit public intern privind evaluarea sistemului de prevenire a corupţiei, elaborată de UCAAPI – MFP, este reprezentat de evaluarea gradului de implementare a următoarelor măsuri de prevenire a corupţiei, prevăzute în Anexa 3 la HG nr. 583/2016 privind aprobarea SNA 2016-2020:

- Cod etic/deontologic/de conduită;
- Consilier de etică;
- Funcţii sensibile.

f. Procesul de implementare şi dezvoltare a sistemului de control intern/managerial Şi Modul de aplicare a hotărârilor A.G.A. şi C.A. din cadrul Thermoenergy Group SA Bacău

Obiectivul general al misiunii l-a reprezentat formularea de recomandări pertinente în vederea creşterii eficacităţii sistemelor de control intern în societate, în procesul de fundamentare, acordare şi utilizare a fondurilor destinate finanţării cheltuielilor cu bunurile şi serviciile necesare desfăşurării activităţii în condiţii optime; Urmărirea derulării ciclului de operaţiuni privind aplicarea hotărârilor AGA şi CA. Respectarea termenelor de transmitere şi aplicare a hotărârilor AGA şi CA în timp util

În cadrul fiecăreia dintre misiuni, în afară de obiectivele specifice urmărite, a fost abordat şi modul de implementare a sistemului de control intern managerial la nivel de structură.

Planul anual de audit public intern este elaborat ţinându-se cont de corelarea numărului de misiuni de audit public intern planificate cu fondul de timp disponibil aprobat de conducere.

La finalizarea misiunilor de audit s-au completat rapoarte pentru informarea managementului privind misiunile desfăşurate şi recomandările ce trebuie implementate.

3.2. O evaluare a păstrării independenţei auditorului statutar sau firmei de audit pe tot parcursul misiunii

Comitetul de audit evaluează şi monitorizează independentă auditorilor financiari sau a firmelor de audit, în conformitate cu art. 21 - 25, 28 şi 29 din Legea nr.162/2017 şi cu art. 6 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014 şi, în special, oportunitatea prestării unor servicii non - audit către entitatea auditată în conformitate cu art. 5 din respectivul regulament.

Prin urmare, este important să se garanteze că onorariile de audit nu sunt condiţionate în niciun fel, iar în cazul în care onorariile de audit achitate unui singur client, inclusiv filialelor sale, au o valoare considerabilă, să se stabilească o procedură specifică, care să implice comitetul de audit, în scopul de a asigura calitatea auditului.

Dacă auditorul statutar sau firma de audit devin dependenţi în mod excesiv de un client unic, comitetul de audit ar trebui să decidă, pe baza unor justificări corespunzătoare, dacă auditorul statutar sau firma de audit pot continua să efectueze auditul statutar.

Cu ocazia luării unei astfel de decizii, comitetul de audit ar trebui să ţină seama, printre altele, de ameninţările la adresa independenţei şi de consecinţele unei astfel de decizii. Astfel, Comitetul de audit al Thermoenergy Group SA a evaluat posibilitatea existenţei unor astfel de situaţii, atât la acceptarea mandatului

108

auditorului statutar, cât şi pe parcursul misiunii sale de audit.

Pentru perioada pentru care s-a întocmit acest raport nu au existat astfel de situaţii.

De asemenea, Comitetul de audit a obţinut de la auditorul statutar, pentru perioada raportată, confirmarea în scris a faptului ca firma de audit şi partenerii, directorii executivi şi întreaga echipă de misiune sunt independenţi faţă de entitatea auditată

În acelaşi timp, Comitetul de audit a încurajat discuţiile cu auditorul statutar privind potenţiale aspecte care îi periclitează independenţa şi măsurile de protecţie aplicate, pentru a reduce efectele acestora, documentate de acesta, în cadrul foilor de lucru.

3.3. Monitorizarea relaţiilor cu auditorul extern, supervizarea rapoartelor financiare finale ale SC Thermoenergy Group S.A.

THERMOENERGY GROUP SA Bacău este întreprindere publică, având forma juridică de societate comercială pe acţiuni, de tip închis, administrată potrivit prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice. THERMOENERGY GROUP SA Bacău intră sub incidenţa O.M.F.P. 1802/2014 modificat şi completat, capitolul 10 ,,Auditul", sectiunea 10.1 ,,Cerinţele generale privind auditul", punctul 563(1), situaţiile financiare fiind auditate potrivit legii. Potrivit Legii contabilităţii nr.82/1991, republicată, societatea se încadrează în categoria entităţilor ale căror situaţii financiare anuale sunt supuse auditului financiar. Începând cu auditarea statutară a exerciţiului financiar 2017 a ,,Regulamentului (UE) NR. 537/2014 al Parlamentului European şi al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerinţe specifice referitoare la auditul statutar al entităţilor de interes public şi de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei" şi prin ,,Legea 162/2017 privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare anuale consolidate şi de modificare a unor acte normative", s-a stabilit rolul de interes public al auditului statutar desfasurat în entităţile de interes public precum şi modalitatea de exercitare a acestuia.

Situaţiile financiare anuale ale societăţii comerciale se auditează de auditori financiari, membri ai Camerei Auditorilor. THERMOENERGY GROUP SA Bacău a încheiat un contract de prestari servicii de audit statutar cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacău, valabilitatea contractului fiind până în data de 12.07.2021, valoarea contractului fiind de 33.950 lei, fără TVA/an.

În opinia auditorului independent, prin Raportul de audit încheiat în data de 06.05.2020, asupra situaţiilor financiare ale anului 2019 ale THERMOENERGY GROUP SA Bacău se consideră că acestea << *oferă o imagine fidelă a poziţiei financiare a Societăţii la data de 31.12.2019 precum şi performanţei financiare şi a fluxurilor de trezorerie pentru exerciţiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, ,,O.M.F.P. 1802/2014"*>> .

3.4. O preocupare majoră a Comitetului de audit a fost reprezentată de necesitatea unei mai bune cunoaşteri a Societăţii şi a activităţilor sale pentru a-şi îndeplini rolul de supraveghere, aici incluzând controlul intern, riscurile de fraudă şi riscurile privind declaraţiile financiare.

În cadrul societăţii se utilizează aite două forme de control, respectiv Controlul financiar de gestiune şi Controlul financiar preventiv.

Controlul financiar de gestiune

Activitatea Compartimentului Control Financiar de Gestiune este organizată în conformitate cu O.U.G. nr.94/2011 (privind organizarea şi funcţionarea inspecţiei economico-financiare şi s-a derulat în cursul anului 2019 respectând prevederile Hotărârii de Guvern nr. 1151 din 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare şi exercitare a controlului financiar de gestiune şi a Planului anual de activitate pe anul 2019.

În cadrul compartimentului Control financiar de Gestiune activează un salariat cu studii superioare economice. Obiectivele majore ale controlului financiar de gestiune sunt asigurarea integrităţii şi securităţii patrimoniale, administrarea lui corespunzătoare, respectarea prevederilor legale si a reglementarilor interne , asigurarea disciplinei profesionale şi asigurarea unui climat de muncă favorabil, care să permită desfaşurarea activităţii în condiţii de eficienţă.

În anul 2019 s-au efectuat activităţi de control la următoarele compartimente şi birouri din cadrul Thermoenergy Group SA Bacău :

- Compartimentul Buget Costuri
- Birou Achiziţii Publice
- Birou Contracte Facturare ET
- Compartiment Marketing Relaţii Publice
- Serviciul Intern de Prev. şi Protecţie – S.U.
- Biroul Financiar - Casierie
- Birou Contabilitate
- Compartimentul Patrimoniu
- Birou Aprovizionare , Transport

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

- verificarea respectării prevederilor legale şi a reglementărilor interne cu privire la existenţa , integritatea , păstrarea şi utilizarea mijloacelor şi resurselor , deţinute cu orice titlu , şi modul de reflectare a acestora în evidenţa contabilă ;
- verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri şi cheltuieli al societăţii ;
- verificarea respectării prevederilor legale şi a reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor , datoriilor şi a capitalurilor proprii ;
- verificarea respectării prevederilor legale şi a reglementărilor interne cu privire la încasarile în lei şi valută , de orice natură , în numerar sau prin virament ;
- verificarea respectării prevederilor legale şi a reglementărilor interne cu privire la întocmirea , circulaţia , păstrarea şi arhivarea documentelor primare , contabile şi a celor tehnico – operative ;
- verificarea respectării prevederilor legale în execuţia bugetului de venituri şi cheltuieli al societăţii , urmărind :
    - realizarea veniturilor şi încadrarea în nivelul cheltuielilor aprobate
    - gradul de realizare al veniturilor , de efectuare al cheltuielilor şi de obţinere al rezultatului
    - realizarea programului de investiţii şi încadrarea în sursele aprobate
    - respectarea programelor de reducere a arieratelor şi a stocurilor
    - respectarea prevederilor legale şi a reglementărilor interne în efectuarea achiziţiilor.

Controalele efectuate la birourile şi compartimentele mai sus menţionate s-au finalizat prin rapoarte de activitate în care s-au menţionat deficienţele constatate , un set de măsuri propuse şi termenele de remediere a acestora. Rapoartele au fost supuse aprobării directorului general.

Nu au fost constatate abateri de la legislaţie şi normele contabile.

Control financiar preventiv

Activitatea de Control financiar preventiv este organizată şi se desfăşoară cu respectarea prevederilor Ordonanţei Guvernului nr.119/31.08.1999 republicată, privind controlul intern şi controlul financiar preventiv, ale OMFP nr.923/11.07.2014 republicat pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv şi a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfăşoară activitatea de control financiar preventiv propriu, 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 şi a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfăşoară activitatea de control financiar preventiv propriu.

Prin Decizii ale Directorului general al THERMOENERGY GROUP SA Bacău, s-a organizat Controlul financiar preventiv asupra documentelor în care sunt consemnate operaţiunile patrimoniale, înainte ca acestea să devină acte juridice, având drept scop identificarea operaţiunilor care nu respectă condiţiile de legalitate şi regularitate şi prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul şi/sau fondurile societăţii.

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

„Certificat în privinţa realităţii,regularităţii şi legalităţii"

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv în anul 2019 sunt:

- Şef Birou Contabilitate-titular;
- Economist Birou Contabilitate-înlocuitor.

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

- *conformităţii operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv:*
  - legalităţii: respectarea tuturor prevederilor legale în vigoare care le sunt aplicabile operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv:
  - regularităţii: operaţiunile supuse controlului respectă prevederile care se referă la modalităţi, proceduri, scheme sau modele de efectuare, execuţie sau desfăşurare;
  - realităţii: existenţa angajamentelor (acte administrative sau contracte, acorduri, hotărâri judecătoreşti), existenţa obligaţiei de plată, realitatea serviciilor efectuate (bunurile au fost livrate, lucrările executate, serviciile prestate), condiţiile de exigibilitate sunt îndeplinite (respectate);
  - încadrarea în destinaţiile şi plafoanele valorice: operaţiunile se încadrează în limitele valorice (limite maxime) aprobate în BVC, cu respectarea destinaţiilor pentru care au fost aprobate.
- *economicităţii operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv: minimizarea costului resurselor alocate pentru atingerea rezultatelor estimate ale activităţii corespunzătoare a acestor rezultate;*
- *eficacităţii şi eficienţei operaţiunilor supuse controlului financiar preventiv: gradul de realizare (îndeplinire) a obiectivelor programate precum şi maximizarea rezultatelor în raport cu resursele utilizate.*

În anul 2019 s-a urmărit respectarea de către toţi salariaţii sectorului financiar-contabil a prevederii din decizie conform careia, documentele supuse controlului financiar preventiv nu vor fi operate în evidenţa contabilă dacă nu poartă viza de control financiar preventiv; în anul 2019 nu s-au înregistrat refuzuri de acordare viză control financiar preventiv.

AA

4. Relaţiile Comitetului de audit cu ceilalţi participanţi la procesul de raportare financiară.

Considerăm că auditul intern constituie una din piesele importante ale guvernanţei corporative, împreună cu consiliul directorilor, managementul superior (Consiliul de Administraţie) şi auditul extern. De aceea, membrii Comitetului de audit au susţinut independenţa auditorilor interni ai societăţii şi s-au asigurat că aceştia au resurse suficiente pentru a oferi un nivel corespunzător şi de calitate al informaţiei.

Comitetul de audit a avut o colaborare buna atât cu auditorul extern al societăţii SC PROEXPERT S.R.L. Bacău, cât şi cu auditorii interni.

5. Concluzie

Considerăm că membrii Comitetului de audit au deţinut în anul 2019 un rol important în activitatea S.C. Thermoenergy Group S.A., fiind în căutare de modalităţi de dezvoltare a societăţii şi dispunând de întreaga deschidere pentru a utiliza cele mai bune practici în vederea atingerii obiectivelor asumate.

COMITET DE AUDIT,

Stupu Paul – Vicenţiu

Drăgoi Dorin Octavian