HOTĂRÂREA NR. 229 DIN 27.05.2022

privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacau în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău în vederea aprobării Situațiilor financiare aferente anului 2021 și a repartizării profitului obținut în anul 2021

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință ordinară la data de 27.05.2022 potrivit art.133 alin. (1) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere:

-Adresa nr. 1166 din 18.05.2022, înaintată de Societatea Thermoenergy Group SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 144328 din 19.05.2022;

-Adresa nr. 1128 din 16.05.2022, înaintată de Societatea Thermoenergy Group SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 142714 din 13.05.2022 însoțită de Hotărârile nr. 44, 45 și 47 din data de 12.05.2022, ale Consiliului de Administrație al Thermoenergy Group S.A. Bacău, Raportul Administratorilor asupra activității Thermoenergy Group S.A. Bacău în anul 2021, Raportul auditorului independent, Raportul suplimentar de audit adresat Comitetului de Audit, Raportul anual aferent 2021 privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, Raportul Comitetului de Audit Intern și de Situațiile financiare anuale întocmite la 31.12.2021;

-Referatul nr. 144385 din 19.05.2022 de aprobare a inițierii unui proiect de hotărâre în vederea mandatării împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor, înaintat de Unitatea Municipala pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice;

-Expunerea de motive a Primarului Municipiului Bacău înregistrată cu nr. 144399/19.05.2022;

-Raportul Direcției Juridice înregistrat cu nr. 144524/1/19.05.2022;

-Raportul comun al Direcției Economice și al Serviciului Monitorizare și Coordonare - Unitatea Municipală pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice înregistrat cu nr. 144524/2/19.05.2022;

-Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr. 286/26.05.2022 al Comisiei de specialitate nr. 1, nr. 281/26.05.2022 al Comisiei de specialitate nr. 2, nr. 245/26.05.2022 al Comisiei de specialitate nr. 3, nr. 281/26.05.2022 al Comisiei de specialitate nr. 4 și nr. 340/26.05.2022 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. (3), 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;

-Prevederile Ordinului nr. 85 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile;

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

-Dispozițiile art. 1 lit. a) și lit. c) din Ordonanța nr. 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome;

-Dispozitiile 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 H.C.L. nr. 186/2014, cu modificările și completările ulterioare;

-Dispozițiile art.129 alin. (2) lit. d) și ale alin.(7) lit. n), ale 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, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 129 alin. (2) lit. a) şi ale alin. (3) lit. d) şi art. 139 alin. (3) lit.a) şi alin. (5) din O.U.G. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările şi completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ş T E:

Art.1 (1) Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group S.A. Bacău să voteze „pentru" Municipiul Bacău în sedinta Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor situatiile financiare aferente anului 2021, conform Anexei la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

(2) Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group S.A. Bacău, să voteze „pentru" Municipiul Bacău repartizarea profitul nerepartizat, aferent exercițiului financiar 2021, în valoare de 4.244.002 lei pentru acoperirea parțială a pierderilor din anii anteriori.

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

Art.3. Hotărârea se comunică Direcției Economice, Serviciului Monitorizare şi Coordonare, Unității Municipale pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice, împuterniciților Municipiului Bacău în A.G.A. Thermoenergy Group S.A. Bacău şi Societății Thermoenergy Group S.A. Bacău.

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

PREŞEDINTE DE ŞEDINȚĂ
GHIORGHE HULUȚĂ

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

N.O.P.,I.P./O.R.A./EX.1/DS.I-A-1

ROMANIA
JUDETUL BACAU
CONSILIUL LOCAL BACAU

ANEXA
COMUNA LA HCL NR. 229 DIN 27.05.2022 ȘI LA
PROIECTUL DE HOTARARE NR. 144396/19.05.2022

SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2021

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR - 2021

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA 31.12.2021

ȘEF SERVICIU FINANCIAR CONTABIL,
Ligia BUDĂU

UNITATEA MUNICIPALĂ PENTRU MONITORIZARE CALITATE SERVICII PUBLICE
Isabela-Margareta PINTILIE

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
GHEORGHE HULUȚĂ

CONTRASEMNEAZA PENTRU LEGALITATE
SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACAU
NICOLAE-OVIDIU POPOVICI

Bifati numai dacă este cazul:

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

16.03.2022 Tip situație financiară: BL

(•) An ( ) Semestru Anul **2021**

Suma de control 10.906.800

Entitatea: THERMOENERGY GROUP SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Bacau		BACAU

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
CHIMIEI	6				

Număr din registrul comerțului: J4/882/2014 | Cod unic de înregistrare: 33620670

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** ( ) **Raportări 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 în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 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	-18.928.129
Capital subscris	10.906.800
Profit/ pierdere	4.467.371

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: PAVAL FLORIN

Semnătura

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACAU

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele: RUSU MARIANA

Calitatea: 11–DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

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: PREMIER SOFT AUDIT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: FA447/513/19

CIF/ CUI: 41108191

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10 - lei -

Denumirea elementului (Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2021	Sold la: 31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	0	0
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	612.258	660.577
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	17.975	8.841
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	2.316.092	17.662.574
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.946.325	18.331.992
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	129.500	129.500
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	129.500	129.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	3.075.825	18.461.492
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	241.121	163.365
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
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	0	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	0	70.224
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	241.121	233.589
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.411.278	22.919.669
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
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	20.958.822	27.986.453
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	29.370.100	50.906.122
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	609.240	8.820.238
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	30.220.461	59.959.949
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	53.738	43.331
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	53.738	43.331
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
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	0	0
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	194.816	213.930
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	39.611.728	68.183.755
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

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	2.372.143	2.125.467
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	42.178.687	70.523.152
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-14.071.025	-28.027.216
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-10.995.200	-9.565.724
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	0	0
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62	0	0
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	12.330.731	9.362.405
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	12.330.731	9.362.405
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	25.431	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	25.431	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	2.166.537	17.507.344
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70	2.166.537	17.507.344
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72	0	0
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75	0	0
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.166.537	17.507.344
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	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	10.906.800	10.906.800
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	0	0
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	0	223.369
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	0	223.369
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	27.931.626	34.302.300
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	4.467.371
SOLD D (ct. 121)	99	98	6.326.536	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	223.369
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	-23.351.362	-18.928.129
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-23.351.362	-18.928.129

*) 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

THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

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 31.12.2021

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	81.379.947	138.086.483
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	62.668.191	111.729.497
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	18.711.756	26.356.986
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	18.486	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	21.108.310	43.980.310
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	102.506.743	182.066.793
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	60.860.846	123.322.244
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	113.077	200.909
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	6.793.454	7.652.630
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	6.066.242	7.210.745
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	23	22	18.521.499	20.176.253
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	17.616.016	19.181.919
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	905.483	994.334
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (**rd. 26 - 27**)	26	25	242.582	282.422

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	242.582	282.422
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	29	28	609.393	-584.453
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	923.564	84.299
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	314.171	668.752
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	32	31	21.704.748	26.581.275
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.328.025	1.523.503
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*)	34	33	1.270.240	1.770.753
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	18.055.174	22.165.448
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	1.051.309	1.121.571
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	39	-10.450	-25.431
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	10.450	25.431
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	108.835.149	177.605.849
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	0	4.460.944
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	6.328.406	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	5.615	20.657
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	13.702	4.572
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	19.317	25.229
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	17.447	18.802
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	17.447	18.802
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**)	*60*	60	1.870	6.427
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	*61*	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	*62*	62	102.526.060	182.092.022
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	*63*	63	108.852.596	177.624.651
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	*64*	64	0	4.467.371
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	*65*	65	6.326.536	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	*66*	66	0	0
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	*67*	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	*68*	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	*69*	69	0	4.467.371
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	*70*	70	6.326.536	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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".

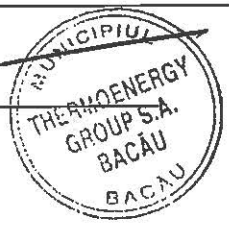
La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul 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 31.12.2021

Cod 30 (Cifrele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) - lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	4.467.371
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
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
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04	0	0	0
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	336	332
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	350	335

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	41.009
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	41.009
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0

16

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	26	25	0
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	34.814.310
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	34.814.310
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	0
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	6.813.717
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	3.071.008
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	3.742.709

V. Tichete acordate salariaţilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	1.334.040
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	0

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor nol tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuleli de capital	49	44	0	0

VII. Cheltuieli de inovare *)**		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0

VIII. Alte informaţii		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	0	0
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49	0	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50	0	0
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51	0	0
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52	0	0
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53	0	0
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	0	0
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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:	68	57	10.352.623	34.346.785
- 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)	69	58	0	299.413
- 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)	70	58a (308)	0	0
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	3.181.811	3.805.323
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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)**	73	61	17.633.749	23.699.857
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	0	243.186
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	261.889	7.842.877
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	7.686.232	4.236.735
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	9.685.628	11.377.059
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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)	82	70	0	132.166
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.378.811	4.329.928
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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)	85	73	53.738	45.781
- 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)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	0	3.720
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	3.720
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	585.022	8.673.006
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	584.962	8.672.344
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	60	662
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	54.509.417	79.885.556
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)**	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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)**	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	39.806.544	68.397.685
- 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)	124	109	0	39.756
- 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)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	536.258	694.648
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)**	127	111	4.619.941	938.400
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.512.804	724.266
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.040.632	194.372
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	66.505	19.762
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	9.546.674	9.854.823
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0
-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)	141	124	0	0
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenţi	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	10.906.800	10.906.800
- acţiuni cotate 4)	150	131	0	0
- acţiuni necotate 5)	151	132	10.906.800	10.906.800
- părţi sociale	152	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	171.216	194.076

X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	254.658.919	264.403.074
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0

XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2020**		**31.12.2021**	
			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)	160	141	10.906.800	X	10.906.800	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	10.906.800	100,00	10.906.800	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	10.906.800	100,00	10.906.800	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deţinut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deţinut de persoane fizice	170	151	0	0,00	0	0,00
- deţinut de alte entităţi	171	152	0	0,00	0	0,00

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
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:	172	153	0	0
- către instituţii publice centrale;	173	154	0	0
- către instituţii publice locale;	174	155	0	0
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituţii publice centrale	178	159	0	0
- către instituţii publice locale	179	160	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituţii publice centrale	182	163	0	0
- către instituţii publice locale	183	164	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- inundaţii	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

*) 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.
***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.
****) 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. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).
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.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

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	0			X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	0			X	0
Alte imobilizari	03	999			X	999
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0			X	0
TOTAL **(rd. 01 la 04)**	05	999			X	999
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	0			X	0
Constructii	07	0				0
Instalatii tehnice si masini	08	2.588.684	319.461	2.198		2.905.947
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	38.149	4.160			42.309
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.316.092	18.651.859	3.305.377		17.662.574
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL **(rd. 06 la 15)**	16	4.942.925	18.975.480	3.307.575		20.610.830
III.Imobilizari financiare	17	129.500			X	129.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL **(rd.05+16+17)**	18	5.073.424	18.975.480	3.307.575		20.741.329

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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	999			999
Alte imobilizari	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	999			999
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.976.427	269.127	183	2.245.371
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	20.173	13.294		33.467
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	1.996.600	282.421	183	2.278.838
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	1.997.599	282.421	183	2.279.837

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	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 dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri şi amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACĂU

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, *"In vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si 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 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022–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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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 întâi tipul entității (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 31.12.2021 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 Fumizarea de abur şi aer condiţionat

Cod de identificare fiscala: RO33620670

Subsemnatul PAVĂL FLORIN, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirm 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

10.05.2022

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACĂU

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de activ*)	Valoare bruta**)				Deprecieri***)(amortizari si provizioane)			
	Sold la 31.12.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2020	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2021
1. Imobilizari necorporale, din care:	**999**	**0**	**0**	**999**	**500**	**499**	**0**	**999**
-cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0		0	0
-concesiuni, brevete, licente	0	0	0	0	0	0	0	0
-alte imobilizari necorporale	999	0	0	999	500	499	0	999
-avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0		0	0
2. Imobilizari corporale, din care:	**4,942,925**	**18,975,481**	**3,307,576**	**20,610,830**	**1,996,600**	**282,422**	**183**	**2,278,839**
-Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
-Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
-Instalatii tehnice si masini	2,588,684	319,461	2,198	2,905,947	1,976,427	269,127	183	2,245,371
-Alte inst.,,utilaje si mobilier	38,149	4,160	0	42,309	20,173	13,294	0	33,468
- Imob. corp. in curs(inclusiv avansuri)	2,316,092	18,651,860	3,305,378	17,662,574	0	0	0	0
3.Imobilizari financiare	**129,500**	**0**	**0**	**129,500**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	**5,073,424**	**18,975,481**	**3,307,576**	**20,741,329**	**1,997,100**	**282,921**	**183**	**2,279,837**

DIRECTOR GENERAL
Florin Pavăl

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACAU

DIRECTOR FINANCIAR
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 2

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERI CLIENTI INCERTI SI PROVIZIOANE PENTRU LITIGII

-lei-

Denumirea provizionului	Simbol cont	Sold la 31.12.2020	Transferuri		Sold la 31.12.2021
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2-3
1.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI,total,din care:*	**491**	**1,941,346**	**84,299**	**668,752**	**1,356,892**
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite asociatii de proprietari		1,318,817	6,905	507,883	817,840
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite clienti individuali		404,846	77,393	159,655	322,585
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debite clienti agenti economici		217,682	0	1,214	216,468
2.PROVIZIOANE PENTRU LITIGII**	**1511**	**25,431**	**0**	**25,431**	**0**
3.TOTAL GENERAL(1+2), din care:		**1,966,777**	**84,299**	**694,183**	**1,356,892**
,- ajustari pentru deprecierea creantelor deductibile fiscal	491	517,969	25,290	200,291	342,967
- ajustari pentru deprecierea nedeductibile fiscal	491	1,423,377	59,009	468,461	1,013,925
,- provizioane pentru litigii nedeductibile fiscal	1511	25,431	0	25,431	0

*Ajustari pentru deprecierea creantelor din energie termica s-au constituit pentru creantele cu vechime>270 zile pentru clienti aflati litigiu si executare silita.

In dosarul civil nr. 16811/180/2019, prin Sentinta civila nr. 2024/2021/16.04.2021 a Tribunalului Bacau, a fost respinsă acțiunea promovată impotriva societății noastre de catre AIR LIQUIDE SRL pentru plata debitului de 20.275,17 lei implicit si dobanzi de intarziere la plata de 5.155,83 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACAU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI / ACOPERIRE PIERDERE-AN 2021

In anul 2021, Thermoenergy Group SA Bacau a inregistrat profit in valoare totala de **4.467.371,27** lei.

-lei-

AN	Valoare anuala-pierdere (diferenta intre Venituri si Cheltuieli)	Sume care modifica direct rezultatul reportat	Corectare erori contabile	Valoare cumulata
2021	4,467,371	0	0	4,467,371
TOTAL	**4,467,371**	**0**	**0**	**4,467,371**

Profitul contabil se utilizeaza pentru acoperirea pierderii contabile reportate din anii precedenti si urmeaza a fi aprobate de catre C.A. si AGA, conform Propunerii de acoperire a pierderii contabile, din Raportul administratorilor.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACAU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

34

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE - AN 2021

- lei-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	81,379,947	138,086,483
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	**98,765,087**	**167,969,943**
3.Cheltuielile activitatii de baza	96,218,925	165,277,135
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,471,548	2,609,167
5.Cheltuielile indirecte de productie	74,615	83,642
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	**-17,385,140**	**-29,883,460**
7.Cheltuieli de desfacere	0	
8.Cheltuieli generale de administratie	10,051,577	9,629,478
9.Alte venituri din exploatare	21,108,310	43,980,310
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	**-6,328,406**	**4,467,371**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2021

lei

Creanţe	Simbol cont	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:		**50,906,127**	**50,906,127**	**0**
I. CREANTE COMERCIALE, din care:		**22,919,669**	**22,919,669**	**0**
1. Clienţi energie electrică	4111,01;418,01	7,430,609	7,430,609	0
2. Clienţi energie termică,total, din care:	4118	9,348,406	9,348,406	0
2.1. Populaţie	4111,02.1.2;418.02. 1.2-491	4,162,695	4,162,695	0
2.2. Agenţi economici	4111,02,3;418.02.3	888,572	888,572	0
2.3. Unitati bugetare	4111,02,4;418.02.4	4,234,525	4,234,525	0
2.4. Ajutoare încălzire populatie	4111.10	62,615	62,615	0
3. Clienti in litigiu	4118	857,489	857,489	0
4. Clienti din alte activităţi	4111,09;418.04	202,472	202,472	0
5.Alte creante - Furnizori debitori pentru prestari servicii	4092	5,080,693	5,080,693	
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI din care:	ct.4424 si 4382	**7,714,611**	**7,714,611**	**0**
1. TVA de rambursat	ct. 4424	7,471,425	7,471,425	
III.CREANTE CU BUGETUL LOCAL, din care:		**18,457,975**	**18,457,975**	**0**
1.Subventii pt. diferente pret en. termica populatie	445.01	4,236,735	4,236,735	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 energie termica-populatie	4482.01	11,377,059	11,377,059	0
IV. ALTE CREANTE, total din care:		**1,813,872**	**1,813,872**	**0**
2. Debitori diverşi, din care:	461	1,439,971	1,439,971	0
2.1.Debitori diversi	461.01;	21	21	0
2.2. Penalităţi energie termică populatie	461.02.2.3; 461.04.1.2; 461.06.1.2	556,856	556,856	0
2.3. Penalităţi energie termică-ag.economici	461.02.3; 461.04.3; 461.09	738	738	0
2.4. Penalităţi alte servicii-ag.economici	461.09	6	6	0
2.5. Alte creante fata de UAT Mun. Bacau	461.10	882,351	882,351	
3. Alte creante (TVA neexigibil)	473, 4428	373,901	373,901	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

MUNICIPIUL BACĂU THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 5

SITUATIA DATORIILOR LA 31.12.2021

lei

Datorii	Simbol cont	Sold la 31.12.2021, din care:	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	Peste 1 an	Pana in 5 ani
0	1	2	3	4	5
TOTAL, din care:		**79,885,556**	**70,523,151**	**9,362,405**	**0**
I. DATORII COMERCIALE		**68,183,755**	**68,183,755**	**0**	**0**
1. Furnizori producţie, din care:		68,100,934	68,100,934	0	0
1.1. Furnizori combustibil - gaze naturale	401.01;408.01	45,173,965	45,173,965	0	0
1.2. Furnizori reparaţii	401,02; 401.12	255,144	255,144	0	0
1.3. Furnizori pt.alte servicii	401,09; 401,19; 408.04;408.02;	4,188,260	4,188,260	0	0
1.4. Colaboratori	401.03	19,113	19,113	0	0
1.5.Furnizori de certificate CO2 (achizitionate in anul 2022)	408.02	18,464,453	18,464,453		
2. Furnizori de imobilizări	404;408,03	43,065	43,065	0	0
3. Furnizori externi	401,10;404.10	39,756	39,756	0	0
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT		**938,400**	**938,400**	**0**	**0**
1. Datorii la bugetul statului, din care:	**4411;4423;444**	**140,775**	**140,775**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
2. Datorii la bugetul asig.sociale, din care:	**431;436**	**724,266**	**724,266**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
3. Datorii la bugetul local, din care:	**446**	**53,597**	**53,597**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
4. Datorii la fonduri speciale,din care:	**447**	**19,762**	**19,762**	**0**	**0**
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
III. DREPTURI DE PERSONAL	**42x**	**694,648**	**694,648**	**0**	**0**
IV. ALTE DATORII		**10,068,753**	**706,348**	**9,362,405**	**0**
1. Creditori diverşi din care:		10,068,753	706,348	9,362,405	
1.2 Clienti creditori si garantii furnizori	419; 462.01;09	706,348	706,348		
1.3 Datorii cu UAT Municipiul Bacau	462.10	9,362,405	0	9,362,405	
2.TVA neexigibil	**4428**	**0**	**0**	**0**	**0**
V. CREDITE		**0**	**0**	**0**	**0**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

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 2021 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. 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale 2021.

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 2021 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost:

1 EUR = 4,9481 lei
1 USD = 4,3707 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, 2019, 2020 si anul 2021.

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 a inregistrat profit in suma de 4.467.371,27 lei care a acoperit pierderile din exercitiile financiare anterioare.

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 diferența 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.

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 PROCEDURI CONTABILE

Evaluarea si recunoasterea elementelor prezentate in situatiile financiare 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.

Politicile si procedurile contabile cuprinse in Manualul politicilor si procedurilor contabile, aprobate prin Hotararea C.A. nr. 50/07.04.2015 cu completarile ulterioare.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

04-05-2022

THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social subscris şi vărsat la 31.12.2021: 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 2021

Actiuni detinute la alte societati :

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

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACĂU

04.05.2022

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere, la 31.12.2021

Număr mediu de personal (exclusiv directori cu mandat), din care:	332
- directori,din care:	3
*cu ctr.de mandat	3
*cu ctr.de munca	0
-personal tehnic-administrativ	77
-personal productiv	255
Număr membri AGA*:	
`- ianuarie-decembrie 2021	2
Număr membri CA **(inclusiv secretar CA)	
`-ianuarie-decembrie 2021	5
Cheltuieli cu personalul salariat (cont 641)	17,653,803
Cheltuieli tichetele de masa (cont 6422)	1,334,040
Cheltuieli sociale prevăzute in Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare si alte cheltuieli conform CCM (cont 6458)	578,701
Indemnizaţii CA (cont 621)	194,076
Cheltuieli cu contracte de mandat directori (cont 6588,06)	480,413
Cheltuieli cu contribuţii salariale(cont 635,04,cont 646)	662,377

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

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACAU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

NOTA 9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31.12.2021

1. **Indicatori de lichiditate**:

- indicatorul lichidităţii curente	= Active circulante / Datorii curente	= 59,109,645 / 70,523,152	=	0.84
- indicatorul lichidităţii imediate	= Active curente - stocuri / Datorii curente	= 58,876,056 / 70,523,152	=	0.83

2. **Indicatori de risc**

- indicatorul gradului de îndatorare	= Capital imprumutat x 100 / Capital propriu	= 9,362,405 *100 / -18,928,129	=	-49.46 %

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	12,410,695 x365 / 138,086,483	=	32.80 zile
- viteza de rotaţie a creditelor-furnizori raportata la cifra de afaceri	= Sold mediu furnizori x 365 / Cifra de afaceri	45,292,220 x365 / 138,086,483	=	119.72 zile
- viteza de rotaţie a creditelor-furnizori raportata la valoarea achizitiilor	= Sold mediu furnizori x 365 / Achizitii de bunuri	24,103,537 x365 / 197,241,256	=	44.60 zile
- viteza de rotaţie a activelor imobilizate	= Cifra de afaceri / Active imobilizate	= 138,086,483 / 19,311,796	=	7.15 ori
- viteza de rotaţie a activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	= 138,086,483 / 78,464,772	=	1.76 ori

4. **Indicatori de profitabilitate**

-Rentabilitatea capitalului angajat	= Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Capital angajat	4,467,371 / 148,944,593	=	3.00%
-Marja bruta din vanzari	= Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri	4,467,371 / 138,086,483	=	3.24%

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:,str.Chimiei nr.6, municipiul Bacau;

Forma juridica: societate pe actiuni, al carei capital social este detinut de catre Municipiul Bacau, in calitate de actionar unic.

Tara de infiintare : Romania

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.

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, lar conform clasei CAEN, are cod corespondent 3530 "Furnizarea de abur si aer conditionat".
Obiectul secundar de activitate: 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
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;

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

-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 31.12.2021;

d) Informaţii referitoare la impozitul pe profit:

La data de 31,12,2021, profitul este de **4.467.371,27** lei, care va acoperi o parte din pierderea fiscala din anii precedenti.

In balanta contabila la 31.12.2021, s-a constituit si inregistrat rezerva legală deductibilă în limita cotei de 5% aplicate asupra profitului contabil, in valoare de 223.369 lei:

Nr.crt	Destinatia	Valoare-lei
1	Profitul contabil realizat in anul 2021	4,467,371
2	Rezerva legală-5 %	223,369
3 = 1-2	Profitul contabil nerepartizat	4,244,002

Din suma ramasa de 4,244,002 lei , Consiliul de Administratie propune sa se acopere partial din pierderea inregistrata in anii anteriori:

AN	Pierdere contabila inregistrata-lei	Pierdere contabila de acoperit din profit an 2021-lei	Hotarare AGA de aprobare a acoperirii pierderii din profit anii urmatori
2014	457,847	457,847	26/26.05.2015
2015	5,126,995	3,786,155	45/25.05.2016
TOTAL		4,244,002	

e) Cifra de afaceri: 138.086.484,36 lei, din care:

Structura cifrei de afaceri an 2021	**Valoare**	**Pondere în total cifra de afaceri**	**Piaţa de desfacere**
	- lei -	**%**	
Venituri din vânzarea energiei electrice	82.627.007,43	59,84	Energie electrica livrata ,din care bonus cogenerare aferent energiei electrice : 18,425,115 lei

Venituri din vânzarea energiei termice	53.597.310,11	38,81	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din activităţi diverse	1.862.166,06	1,35	Venituri din activitati conexe, alte venituri
TOTAL:	**138.086.484,36**	**100**	

f) Evenimente ulterioare datei bilantului :

La finele anului 2021, THERMOENERGY GROUP SA nu detine datorii restante catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale de stat, catre furnizori sau alti creditori diversi.

Conform Deciziei ANAF nr. 188352/14.12.2020 au fost esalonate la plata, pe o perioada de 12 luni, obligatiile fiscale aferente lunilor August si Septembrie 2020, conform OUG nr. 181/2020 privind inlesniri la plata pentru obligatiile bugetare datorate dupa data declararii starii de urgenta provocate de pandemie COVID-19, in valoare totala de 3.058.726 lei. Cu Decizia nr. 171108/19.10.2021 s-a suplimentat suma esalonarii la plata cu obligatii fiscale aferente lunilor martie, mai si iunie 2021. In data de 18.10.2021 au fost platite toate obligatiile fiscale din graficul de esalonare la plata, prin compensare cu sumele incasate prin ordonanta OUG NR. 97/2021, privind rectificarea bugetului de stat, cu sume pentru finantarea bugetelor locale. Esalonare la plata a obligatiilor fiscale a fost finalizata conform Decizie ANAFnr. 171286/27.10.2021.

In anul 2021 s-a anulat provizionul pentru litigii, constituit ca urmare a litigiului comercial in Dosarul nr 16811/180/2019 cu societatea Air Liquide SRL, care solicita pretentii in valoare de 25.431 lei. Prin Sentința civilă nr. 2.024, pronunțată în data de 16.04.2021 de către Judecătoria Bacău, în dosarul civil nr. 16811/180/2019, a fost respinsă acțiunea promovată impotriva societății noastre de catre Air Liquide SRL, pentru plata debitului de 25.431 lei. Sentința civilă amintită, a rămas definitivă prin neapelare în data de 13.07.2021, conform legalizării realizate de către Judecătoria Bacau.

In perioada inventarierii anuale, au fost transmise extrase de cont ale soldurilor creditoare la data de 31.12.2021, în vederea verificării si confirmării acestora de către furnizorii societăţii, care au această obligaţie conform prevederilor legale în vigoare. Pentru extrasele de cont primite cu obiecţiuni asupra soldului existent la 31.12.2021 s-au efectuat punctaje reciproce ale soldurilor respective, în vederea clarificării diferenţelor constatate.

g) Explicatii despre valoarea si natura :

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare : nu este cazul.
- cheltuielile in avans, in suma de 43.330,50 lei, reprezinta abonamente achitate in anul 2021, pentru publicatii si reviste aferente anului 2022.

h) Cheltuieli cu chiriile şi ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operaţional:

Nu este cazul.

i) In cursul anului 2021 s-au platit onorarii auditorului SC PROEXPERT SRL Bacau in suma de 35.700 lei(valoare cu TVA).

j) Efecte comerciale scontate ajunse la scadenta si nedecontate :

Nu este cazul

k) Datoriile probabile si angajamentele acordate:

La 31.12.2021, se mentin in afara bilantului datorii contingente constituite la 31.12.2019(cont 808), reprezentand 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 5,558.35 lei, in caz contrar isi rezerva dreptul de a ne actiona in judecata. Pana la aceasta data DELGAZ GRID S.A. nu nu a intreprins masuri in acest sens.

In afara bilantului, in contul 808 – Datorii contingente, s-a inregistrat valoarea redeventei la nivelul amortizarii mijloacelor fixe aflate in proprietatea UAT Municipiul Bacau si predate prin contract de delegare nr. 69695/1088/15.11.2018 catre Thermoenergy Group,comunicate prin adrese pentru anii 2018, 2019, 2020, in suma de 8.3981.683,19 lei si neinregistrare pe conturi bilantiere datorita faptului ca la stabilirea valorii acesteianu s-a tinut cont de parametrii conform art 29 alin. (11) lit m) din *Legea* nr. *51/2006 a serviciilor comunitare de utilităţi publice*, cu modificările şi completările ulterioare

l) Angajamente primite:

La finele anului 2021 sunt evidentiate angajamente primite (garantii de buna executie, conform contracte achizitii in suma de 1.689.135,21 lei (cont.8021), sub forma de polite de asigurare, bilet la ordin, scrisoare de garantie, de la furnizorii de bunuri, lucrari si servicii.

m) Alte informatii privind evenimentele ulterioare :

I. In urma actiunii de control efectuata decatre auditorii Camerei de Conturi Judetul Bacau, 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,ulterior fiind emise decizii de prelungire a termenului pentru realealizarea masurilor dispuse : Decizia nr.3/1/24.03.2021-30.06.2021 si Decizia nr.3/2/09.03.2022, cu termen de realizare15.06.2022.Reprezentantii THERMOENERGY GROUP SA Bacau si reprezentantii UAT Municipiul Bacau, s-au stabilit de comun accord, modalitatile de indeplinire a măsurilor dispuse privind:Inventarierea si predarea / primirea bunurilor mobile si imobile apartinând Sistemului de Alimentare Centralizată cu Energie Termică din Mun. Bacău S.A.C.E.T.;Calitatea gestiunii economico-financiare din punct de vedere al economicităţii, eficacităţii si eficientei ; urmarirea de către autoritățile publice a realitatii si exactităţii veniturilor realizate de operatorii serviciilor publice cu gestiune delegata -redeventa datorata.

II.. Dosar nr.372/110/2017,împotriva: Administraţiei Judeţeană a Finanţelor Publice Bacău şi Direcţia Generală Regională a Finanţelor Publice Iaşi

-obiect: anulare act administrative (Decizia de impunere nr.108/16.05.2016 şi Raportul de inspecţie fiscală nr.100/16.05.2016, prin care s-a respins la rambursare TVA in suma de 359.135 lei),

1. Instanţă fond: Tribunalul Bacău
   Soluţie fond: Sentința nr.663/07.11.2019:

„Admite în parte acţiunea formulată deThermoenergy în contradictoriu cu pârâtii DGRFP Iaşi si AJFP Bacau. Anulează în parte Decizia 3960/07.12.2016, decizia de impunere FBC 108/16.05.2016 si raportul de inspectie fiscala FBC 100/16.05.2016 pentru suma de 70589,20 lei. Menţine actele atacate pentru restul sumelor stabilite. Obliga paratii la plata catre reclamanta a sumei de 70589,20 lei reprezentand diferenta TVA pentru luna ianuarie 2016. Obligă pârâtii să achite reclamantei chelt. jud. de 2410 lei. Cu recurs în 15 zile de la comunicare la Curtea de Apel Bacău, ce se depune la Tribunalul Bacău- Secţia a II a Civilă şi de Contencios Administrativ şi Fiscal"

2. DepusRecurs - Instanţă Recurs: Curtea de Apel Bacău

Soluție recurs: Sentința nr.606/03.11.2020:
„Respinge recursurile ca nefondate"

In data de 19.11.2020 s-a incasat suma de 70.589,20 lei.

III. Evenimente ulterioare inchiderii, generate de criza pandemica COVID-19, in ceea ce priveste expunerea la riscul de continuitate a activitatii in anul 2021

Criza pandemica COVID-19 nu a influentat situatiile financiare anuale la 31/12/2021, intrucat reflecta conditii care nu existau la data bilantului.

- S-a respectat Procedura privind screening-ul infecţiei cu COVID-19, atât pentru intrarea în incinta societăţii, cât şi în incinta CAF si procedura privind aplicarea măsurilor necesare limitării infectării cu virusul COVID-19, a riscurilor profesionale în actualul context, care este prelucrată periodic cu întreg personalul societăţii.

IV. Alte mentiuni

In perioada Octombrie 2021 – Martie 2022 Thermoenergy Group a asigurat fonduri banesti, necesare pentru achizitionarea certificatelor de emisii CO2 in valoare de 22.075.956,00 lei.

Cu privire la continuitatea activitatii societatii in anul 2022, 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;

-Contractului 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).

Totusi, estimam ca efectele din contextul socio-economic general, pot conduce la modificari in situatia patrimoniala si a societatii precum si in structura veniturilor si cheltuielilor, in principal , acestea putand fi estimate astfel:

-evolutia imprevizibila a pretului la combustibil-gaze naturale, aceasta cheltuiala detinand o pondere de cca 65-70% din total cheltuieli;

-diminuarea numarului de clienti;

Toate aceste previziuni, care deja s-au concretizat partial si a caror intindere in timp nu este cunoscuta, vor putea conduce la modificari in activitatea intregului an fiscal 2022, pe care vom incerca sa le gestionam cat mai judicios.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Situatia modificărilor capitalului propriu la 31.12.2021

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2021
		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	223,369	0	0	0	223,369
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						
- profit nerepartizat sold creditor	0	0	0	0	0	0
- pierdere neacoperită sold debitor	28,012,385	6,328,405	6,328,405	1,870	1,870	34,338,921
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
- sold creditor	80,760	0	0	44,139	0	36,621
- sold debitor	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar						
- sold creditor	0	182,786,206	0	178,318,835	0	4,467,371
- sold debitor	6,326,536	0	0	6,326,536	6,326,536	0
Repartizarea profitului	0	223,369	0	0	0	223,369
TOTAL CAPITALURI PROPRII:	**-23,351,362**	**176,234,432**	**-6,328,405**	**172,034,569**	**-6,328,405**	**-18,928,129**

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACAU

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2021

-lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	67,693,381	109,039,064
Incasari din subventii si ajutoare de stat pentru energie termica catre populatie	22,816,821	39,066,584
Incasari in numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	1,793,825	2,184,415
Incasari din credite bancare pe termen scurt; rambursare TVA	1,239,764	0
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-80,320,674	-125,443,383
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	-9,921,087	-10,620,784
Plati in numerar catre bugetul consolidat al statului	-342,709	-3,423,868
Dobanzi platite	-489	-41,421
Impozit pe profit platit	0	0
Rambursari credite pe termen scurt	0	0
Alte plati in numerar	-2,465,880	-2,049,610
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
Trezorerie neta din activitati de exploatare	492,952	8,710,997
Fluxul de trezorerie din activitati de investitie	0	0
Plati pentru Achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-518,507	-17,377,941
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Incasari din fond special pentru investitii-buget local	351,152	16,877,942
Dobanzi incasate	0	0
Dividende incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	167,355	499,999
Fluxul de trezorerie din activitati de finantare	0	0
Capital social subscris varsat	0	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 datorillor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	0	0
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	325,597	8,210,998
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	283,643	609,240
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	609,240	8,820,238

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Răsu

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 1

IDENTIFICAREA ENTITATILOR AFILIATE ALE SOCIETATII

Entitati afiliate – Criterii de recunoastere	DA	NU	Obs
0	1	2	3
a) Societatea deţine majoritatea drepturilor de vot ale acţionarilor sau asociaţilor într-o altă entitate, denumită în continuare filială;		X	
b) Societatea este acţionar sau asociat al unei entităţi şi majoritatea membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere ale entităţii în cauză (filială) care au îndeplinit aceste funcţii în cursul exerciţiului financiar, în cursul exerciţiului financiar precedent şi până în momentul întocmirii situaţiilor financiare anuale consolidate au fost numiţi doar ca rezultat al exercitării drepturilor sale de vot;		X	
c) Societatea este acţionar sau asociat al unei filiale şi deţine singură controlul asupra majorităţii drepturilor de vot ale acţionarilor sau asociaţilor acelei filiale, ca urmare a unui acord încheiat cu alţi acţionari sau asociaţi;		X	
d) Societatea este acţionar sau asociat al unei filiale şi are dreptul de a exercita o influenţă dominantă asupra acelei filiale, în temeiul unui contract încheiat cu entitatea în cauză sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, dacă legislaţia aplicabilă filialei permite astfel de contracte sau clauze;		X	
e) Societatea-mamă deţine puterea de a exercita sau exercită efectiv o influenţă dominantă sau control asupra unei filiale;		X	
f) Societatea este acţionar sau asociat al unei filiale şi are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere ale acelei filiale;		X	
g) Societatea societatea-mamă şi filiala sunt conduse pe o bază unificată de către societatea-mamă.		X	

* *Filiala reprezintă o entitate aflată sub controlul altei entităţi, denumită societate-mamă.*
* *O societate-mamă şi filialele acesteia reprezintă un grup de entităţi.*

DIRECTOR GENERAL
Florin Pavăl

04.05.2022

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

DIRECTOR FINANCIAR
RUSU MARIANA

Compartiment Juridic,
ANCA MACARESCU

52

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 2

IDENTIFICAREA ENTITATILOR LEGATE CU UNITATEA

Entitati legate – Criterii de recunoastre	DA	NU	Obs
0	1	2	3
a. Direct sau indirect, prin una sau mai multe entităţi:			
- controlează sau este controlată de cealaltă entitate ori se află sub controlul comun al celeilalte entităţi (aceasta include societăţile-mamă, filialele sau filialele membre);	X		Municipiul Bacau
- are un interes în respectiva entitate, care îi oferă influenţă semnificativă asupra acesteia;	X		CET SA Bacau
- deţine controlul comun asupra celeilalte entităţi;	X		
b. Reprezintă o întreprindere asociată a celeilalte entităţi;		X	
c. Reprezintă o asociere în participaţie în care cealaltă entitate este asociat;		X	
d. Reprezintă un membru al personalului-cheie din conducere al entităţii sau al societăţii-mamă a acesteia;		X	
e. Reprezintă un membru apropiat al familiei persoanei menţionate la lit. a) sau d);		X	
f. Reprezintă o entitate care este controlată, controlată în comun sau influenţată semnificativ ori pentru care puterea semnificativă de vot într-o asemenea entitate este dată, direct sau indirect, de orice persoană menţionată la lit. d) sau e); sau		X	
g. Entitatea reprezintă un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajaţilor celeilalte entităţi sau al oricărei entităţi care este entitate legată cu cealaltă entitate.		X	

DIRECTOR GENERAL
FLORIN PAVĂL

04.07.2022

THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

DIRECTOR FINANCIAR
RUSU MARIANA

Compartiment Juridic,
ANCA MACARESCU

53

1) Atunci când se evaluează dacă o entitate deţine control, control comun sau influenţă semnificativă, sunt luate în considerare şi drepturile de vot potenţiale. Acestea sunt aferente unor instrumente care au potenţialul, dacă sunt exercitate sau convertite, să îi confere deţinătorului putere de vot adiţională sau să reducă puterea de vot a altei părţi, cu privire la politicile financiare şi operaţionale ale unei alte entităţi. Cu ocazia acestei evaluări nu sunt luate în calcul nici intenţia conducerii entităţii care deţine aceste drepturi de vot potenţiale şi nici capacitatea financiară a acesteia de a exercita sau de a converti acele drepturi.
2) O tranzacţie cu o entitate legată reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligaţii între entităţile legate, indiferent dacă se percepe sau nu se percepe un preţ.
3) Personalul-cheie din conducere reprezintă acele persoane care au autoritatea şi responsabilitatea de a planifica, conduce şi controla activităţile entităţii, în mod direct sau indirect, incluzând oricare director (executiv sau altfel) al entităţii.
4) Membrii apropiaţi ai familiei unei persoane reprezintă acei membri ai familiei care ar putea să influenţeze sau să fie influenţaţi de acea persoană în raport cu entitatea. Aceştia pot include:
   a. partenerul de viaţă şi copiii persoanei;
   b. copiii partenerului de viaţă al persoanei; şi
   c. dependenţi ai persoanei sau ai partenerului de viaţă al acesteia.
5) Beneficiile postangajare includ pensiile, alte beneficii de pensionare, asigurări de viaţă postangajare şi asistenţă medicală postangajare.
6) În înţelesul prezentelor reglementări, următoarele categorii nu sunt în mod necesar entităţi legate:
   a. două entităţi, doar pentru că au în comun un director sau un alt membru al personalului-cheie din conducere;
   b. 2 asociaţi, doar pentru că exercită controlul în comun asupra unei asocieri în participaţie;
   c. finanţatorii, sindicatele, serviciile publice, departamentele şi agenţiile guvernamentale, doar în virtutea relaţiilor obişnuite pe care le au cu o entitate (deşi acestea pot să afecteze libertatea de acţiune a entităţii sau să participe la luarea deciziilor acesteia);
   d. un client, un furnizor, un francizor, un distribuitor sau un agent general cu care entitatea desfăşoară un volum semnificativ de activitate, numai în virtutea dependenţei economice rezultate.

A. Referitor la drepturile aferente societăţilor-mamă, se aplică prevederile pct. A-D
B. Pentru aplicarea prevederilor Anexa 1 a), b), c), f) şi g), drepturile de vot şi drepturile de numire sau de revocare ale oricărei alte filiale, precum şi cele ale oricărei persoane care acţionează în nume propriu, dar în contul societăţii-mamă sau al altei filiale, trebuie adăugate la cele ale societăţii-mamă.
C. Pentru aplicarea prevederilor Anexa 1 a), b), c), f) şi g), în scopul determinării drepturilor societăţii-mamă, drepturile sale vor fi reduse cu drepturile:
   - aferente acţiunilor deţinute în contul unei persoane care nu este nici societatea-mamă, nici o filială a acesteia; sau
   - aferente acţiunilor deţinute drept garanţii, cu condiţia ca drepturile în cauză să fie exercitate în conformitate cu instrucţiunile primite sau să fie deţinute pentru acordarea unor împrumuturi ca parte a activităţilor obişnuite, cu condiţia ca drepturile de vot să fie exercitate în contul persoanei care oferă garanţia.
D. Pentru aplicarea prevederilor Anexa 1 a), b) şi c), numărul total al drepturilor sale de vot în filială trebuie redus cu numărul drepturilor de vot aferente acţiunilor proprii deţinute de aceasta, de către o filială a acesteia sau de către o persoană care acţionează în nume propriu, dar în contul acelor entităţi.

SH

Anexa 3

SITUAȚIA
TRANZACTIILOR CU PARTILE LEGATE ALE SOCIETATII

	A. TRANZACTII CU ENTITATI CARE CONTROLEAZA DIRECT/INDIRECT SOCIETATEA RAPORTOARE:											
Nr. crt	Denumirea entitatii care controleaza societatea raportoare	Prestarea de servicii	Valoare prestare de servicii (lei)	Forma aporturilor la capitalul propriu	Valoarea aporturilor la capitalul propriu (lei)	Subventii pentru diferente de pret la energia termica cf. OG 36/2006 (lei)	Sume din pierderi din energie termica cf. Ord. MEF 1121/2014 (lei)	Debitori diversi – taxa judiciara timbru, cheltuieli cu punerea in functiune C. Combinat	Creditori diversi reprezentand TVA la pierderi induse stornate cf. Adresa ANAF NR. 5279/19.02.18 +factura deseuri	Bunuri primite in custodie – domeniul privat al Mun.Bacau cf PV custodie	Bunuri primite in chirie/concesiune domeniul public Mun.Bacau cf. Contract inchiriere/ concesionare	Observatii
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Municipiul Bacau	Furnizare energie electrica	28.841,37									Cont 4111.01.3: SI= 0,00 lei Rd= 28.841,37 lei Rc= 28.841,37 lei Sf= 0.00 lei
		Furnizare energie termica	1.195.188,50									Cont 4111.02.4 SI= 19.959,41 lei RD= 1.195.188,50 lei RC= 1.215.147,91 lei SF= 0,00 lei
						31.364.813,55						Cont 445.01: SI= 7.686.232,16 lei Rd= 31.364.813,55 lei Rc= 34.814.310,41 lei Sf= 4.236.735,30 lei
							42.703.587					Cont 4482: SI= 9.546.946 lei Rd= 42.703.587 lei Rc= 40.873.474 lei Sf= 11.377.059 lei
								850.304,06				Cont 461.10 SI= 32.046,80 lei RD= 850.304,06 lei RC= 0 lei SF= 882,350,86 lei
									34.324,05			Cont 462.10 SI= 9.328.080,80 lei RD= 0 lei RC= 34.324,05 lei

												SF= 9.362.404,85 lei
										605.967,13		Cont 8036: SI= 599.938,53 lei Rd= 223.150,20 lei Rc= 217.121,60 lei Sf= 605.967,13 lei
											264.403.074,30	Ctr.concesionare 69695/15.11.2018 Cont 8038.6: SI= 254.658.919,05 lei Rd= 9.744.155,25 lei Rc= 0 lei Sf= 264.403.074,30 lei
	TOTAL Mun.Bacau	**X**	**1.224.029,87**	**0,00**	**0,00**	**31.364.813,55**	**42.703.587**	**850.304,06**	**34.324,05**	**605.967,13**	**264.403.074,30**	
2	**CET SA Bacau**	Recuperare en.termica livrata in perioada 15-31 dec.2014 cf.protocol 1197/26.02.2015	0									Cont 4111.02.1 SI= 214.782,35 lei Rd= 0,00 lei Rc= 1.114,49 lei Sf= 213.667,86 lei
		Recuperare alte servicii an 2016,cf.protocol 1197/26.02.2015	11.039,08									Cont 4111.09% SI= 885,51 lei Rd= 11.039,08 lei Rc= 11.010,12 lei Sf= 914,47 lei
		Achizitii materiale cf.protocol 1197/26.02.2015	0									Cont 401.09.1 SI= 0,00 lei Rd= 0,00 lei Rc= 0,00lei Sf= 0,00 lei
		Inchiriere bunuri si regularizare prestari servicii cf.protocol 1197/26.02.2015	20.106,58									Cont 401.09.2: SI= 582.194,74 lei Rd= 20.106,58 lei Rc= 108.639,48 lei Sf= 670.727,64 lei
											105.170.368,76	Ctr.inchiriere 2/6562/8.12.14 Cont 8031: SI= 105.170.368,76lei Rd= 0,00 lei Rc= 0,00 lei Sf= 105.170.368,76lei
	TOTAL CET SA Bacau		**31.145,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**105.170.368,76**	
	B. TRANZACTII CU ENTITATI CONTROLATE DIRECT/INDIRECT DE CATRE ENTITATEA RAPORTOARE:											**NU ESTE CAZUL**
	C.TRANZACTII CU ENTITATI IN CARE ENTITATEA RAPORTOARE DETINE O INFLUENTA SEMNIFICATIVA (25% DIN DREPTURILE DE VOT)											**NU ESTE CAZUL**

57

	D. TRANZACTII EFECTUATE CU ENTITATI ASUPRA CARORA ENTITATEA RAPORTOARE DETINE CONTROLUL COMUN CU ALTE ENTITATI	NU ESTE CAZUL
	E. TRANZACTII EFECTUATE DE UNITATEA RAPORTOARE CU ENTITATI ASOCIATE	NU ESTE CAZUL
	F. TRANZACTII CU ENTITATI AFLATE IN ASOCIERE IN PARTICIPATIUNE	NU ESTE CAZUL
	G. TRANZACTII CU ENTITATI CONDUSE DE UN REPREZENTANT CHEIE DIN CONDUCEREA ENTITATII RAPORTOARE	NU ESTE CAZUL
	H. TRANZACTII CU ENTITATI CONTROLATE/CONDUSE SAU INFLUENTATE SEMNIFICATIV DE CATRE UN MEMBRU APROPIAT AL STRUCTURILOR DE CONDUCERE A ENTITATILOR CARE DETIN CONTROLUL ENTITATII RAPORTOARE	NU ESTE CAZUL

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACĂU

04.05.2022

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

Birou Contabilitate
Eugenia Frăţilă

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU

Registrul Comertului: J4/882/2014

CIF: RO33620670

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

Data : 31/12/2021

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1012 - Capital subscris varsat	0.00	10,906,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,906,800.00	0.00	10,906,800.00	1012
Total Cont : 101	0.00	10,906,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,906,800.00	0.00	10,906,800.00	101
1061 - Rezerve legale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	1061
Total Cont : 106	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	106
1171 - Rez reportat reprez prof nerep ,resp pierderea nerecuperata	28,012,385.24	0.00	6,328,405.26	1,869.51	0.00	0.00	6,328,405.26	1,869.51	34,340,790.50	1,869.51	34,338,920.99	0.00	1171
1174 - Rez rep prov din corectarea erorilor fundamentale	0.00	80,759.68	0.00	- 44,138.79	0.00	0.00	0.00	- 44,138.79	0.00	36,620.89	0.00	36,620.89	1174
Total Cont : 117	27,931,625.56	0.00	6,328,405.26	- 42,269.28	0.00	0.00	6,328,405.26	- 42,269.28	34,340,790.50	38,490.40	34,302,300.10	0.00	117
121.01 - Profit sau pierdere din exploatare	6,328,405.26	0.00	124,895,051.24	135,447,013.97	53,404,981.80	53,642,368.01	178,300,033.04	189,089,381.98	184,628,438.30	189,089,381.98	0.00	4,460,943.68	121.01
121.02 - Profit sau pierdere din activitati financiare	0.00	1,869.51	16,990.78	30,932.02	3,680.59	- 5,702.57	20,671.37	25,229.45	20,671.37	27,098.96	0.00	6,427.59	121.02
Total Cont : 121	6,328,535.75	0.00	124,912,042.02	135,477,945.99	53,408,662.39	53,636,665.44	178,320,704.41	189,114,611.43	184,649,109.67	189,116,480.94	0.00	4,467,371.27	121
129 - Repartizarea profitului	0.00	0.00	0.00	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	0.00	223,368.56	0.00	129
1511 - Provizioane pentru litigii	0.00	25,431.00	25,431.00	0.00	0.00	0.00	25,431.00	0.00	25,431.00	25,431.00	0.00	0.00	1511
Total Cont : 151	0.00	25,431.00	25,431.00	0.00	0.00	0.00	25,431.00	0.00	25,431.00	25,431.00	0.00	0.00	151
2051 - Concesiuni,brevete,licente, marci com si alte dr si val sim	999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	999.00	0.00	999.00	0.00	2051
Total Cont : 205	999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	999.00	0.00	999.00	0.00	205
2131 - Echip.tehnol.,masini. utilaje si inst.lucru	1,692,161.07	0.00	226,640.97	0.00	15,860.00	2,198.00	242,500.97	2,198.00	1,934,662.04	2,198.00	1,932,464.04	0.00	2131
2132 - Aparate si instal. de masurare,control,reglare	136,626.42	0.00	17,199.80	0.00	0.00	0.00	17,199.80	0.00	153,826.22	0.00	153,826.22	0.00	2132
2133 - Mijloace de transport	759,896.68	0.00	59,760.22	0.00	0.00	0.00	59,760.22	0.00	819,657.10	0.00	819,657.10	0.00	2133
Total Cont : 213	2,588,684.37	0.00	303,600.99	0.00	15,860.00	2,198.00	319,460.99	2,198.00	2,908,145.36	2,198.00	2,905,947.36	0.00	213
214 - Mobi.aparat. birotica ech. daprot val uman si mat alte corp	38,149.07	0.00	4,159.66	0.00	0.00	0.00	4,159.66	0.00	42,308.73	0.00	42,308.73	0.00	214
2312.01.1 - Imobilizari in curs de exec.-surse proprii	83,567.00	0.00	366,443.45	312,760.65	31,659.82	15,860.00	398,103.27	328,620.65	481,670.27	328,620.65	153,049.62	0.00	2312.01.1
2312.01.2 - Imobilizari in curs de exec.-sloc.buget	2,092,223.72	0.00	16,630,226.37	1,542,134.94	188,907.68	0.00	16,819,134.05	1,542,134.94	18,911,357.77	1,542,134.94	17,369,222.83	0.00	2312.01.2
Total Cont : 2312.01	2,175,790.72	0.00	16,996,669.82	1,854,895.59	220,567.50	15,860.00	17,217,237.32	1,870,755.59	19,393,028.04	1,870,755.59	17,522,272.45	0.00	2312.01
2312.03.1.02 - Utilaje si mat.in depozit-alocatii buget	0.00	0.00	46,143.44	46,143.44	0.00	0.00	46,143.44	46,143.44	46,143.44	46,143.44	0.00	0.00	2312.03.1.02
Total Cont : 2312.03.1	0.00	0.00	46,143.44	46,143.44	0.00	0.00	46,143.44	46,143.44	46,143.44	46,143.44	0.00	0.00	2312.03.1
Total Cont : 2312.03	0.00	0.00	46,143.44	46,143.44	0.00	0.00	46,143.44	46,143.44	46,143.44	46,143.44	0.00	0.00	2312.03
2312.05 - Mj.fixe fara forme de inregistrare	140,901.00	0.00	1,388,478.50	1,388,478.50	0.00	0.00	1,388,478.50	1,388,478.50	1,528,779.50	1,388,478.50	140,301.00	0.00	2312.05
Total Cont : 2312	2,316,091.72	0.00	18,431,291.76	3,289,517.53	220,567.50	15,860.00	18,651,859.26	3,305,377.53	20,967,950.98	3,305,377.53	17,662,573.45	0.00	2312
Total Cont : 231	2,316,091.72	0.00	18,431,291.76	3,289,517.53	220,567.50	15,860.00	18,651,859.26	3,305,377.53	20,967,950.98	3,305,377.53	17,662,573.45	0.00	231
2678 - Alte creante imobilizate	129,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,500.00	0.00	129,500.00	0.00	2678
Total Cont : 267	129,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,500.00	0.00	129,500.00	0.00	267
2805 - Amortiz.conces,brevete,lic,m c alte drepturi si val.similare	0.00	999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	999.00	0.00	999.00	2805
Total Cont : 280	0.00	999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	999.00	0.00	999.00	280
2813.01 - Amortizarea echipamentelor tehnologice	0.00	1,419,094.94	0.00	62,888.89	183.16	7,190.45	183.16	70,079.34	183.16	1,489,174.28	0.00	1,488,991.12	2813.01
2813.02 - Amortizarea ap, si instalatiilor de masura si control	0.00	54,109.94	0.00	28,278.04	0.00	2,615.06	0.00	30,893.10	0.00	85,003.04	0.00	85,003.04	2813.02
2813.03 - Amortizarea mijloacelor de transport	0.00	503,221.92	0.00	154,038.13	0.00	14,116.65	0.00	168,154.78	0.00	671,376.70	0.00	671,376.70	2813.03
Total Cont : 2813	0.00	1,976,426.80	0.00	245,205.06	183.16	23,922.16	183.16	269,127.22	183.16	2,245,554.02	0.00	2,245,370.86	2813
2814 - Amortizarea altor imobilizaricoporale	0.00	20,173.46	0.00	12,725.18	0.00	569.26	0.00	13,294.44	0.00	33,467.90	0.00	33,467.90	2814
Total Cont : 281	0.00	1,996,600.26	0.00	257,930.24	183.16	24,491.42	183.16	282,421.66	183.16	2,279,021.92	0.00	2,278,838.76	281
3021.01 - Uleiuri pt. turbine si transformatoare	0.00	0.00	9,005.69	9,005.69	5,062.56	5,062.56	14,068.25	14,068.25	14,068.25	14,068.25	0.00	0.00	3021.01
3021.02 - Lubrifianti	161.35	0.00	11,534.98	11,696.33	578.34	0.00	12,113.32	11,696.33	12,274.67	11,696.33	578.34	0.00	3021.02
3021.03 - Reactivi si chimicale	17,138.24	0.00	74,325.51	90,350.51	11,924.00	13,037.24	86,249.51	103,387.75	103,387.75	103,387.75	0.00	0.00	3021.03
Total Cont : 3021	17,299.59	0.00	94,866.18	111,052.53	17,564.90	18,099.80	112,431.08	129,152.33	129,730.67	129,152.33	578.34	0.00	3021

59

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
3022 - Combustibil tehnologic	0.00	0.00	157,321.59	157,321.59	15,253.26	15,253.26	172,574.85	172,574.85	172,574.85	172,574.85	0.00	0.00	3022
3024.01 - Piese de schimb, altele decat cele din stocul de siguranta	52,365.05	0.00	338,542.21	362,837.18	50,617.33	52,308.33	389,159.54	414,945.51	441,524.59	414,945.51	26,579.08	0.00	3024.01
Total Cont : 3024	52,365.05	0.00	338,542.21	362,837.18	50,617.33	52,308.33	389,159.54	414,945.51	441,524.59	414,945.51	26,579.08	0.00	3024
3028.01 - Rechizite si imprimate,consumab,varox,lpr,calculatoare	246.77	0.00	18,571.83	18,443.95	1,295.01	1,303.01	19,866.84	19,746.96	20,113.61	19,746.96	366.65	0.00	3028.01
3028.02 - Materiale pt. protectia muncii	504.65	0.00	60,297.49	60,474.24	5,496.00	5,496.00	65,793.49	65,970.24	66,298.14	65,970.24	327.90	0.00	3028.02
3028.03 - Deseuri	42,632.50	0.00	- 41,546.07	48.98	0.00	0.00	- 41,546.07	48.98	1,086.43	48.98	1,037.45	0.00	3028.03
3028.09 - Alte materiale consumabile	125,491.28	0.00	425,428.80	450,822.54	53,323.29	38,814.19	478,752.09	489,436.73	604,243.37	489,436.73	114,806.64	0.00	3028.09
Total Cont : 3028	168,875.20	0.00	462,752.05	529,589.71	60,114.30	45,613.20	522,866.35	575,202.91	691,741.55	575,202.91	116,538.64	0.00	3028
Total Cont : 302	238,539.84	0.00	1,053,482.03	1,160,801.01	143,549.79	131,274.59	1,197,031.82	1,291,875.60	1,435,571.66	1,291,875.60	143,696.06	0.00	302
303.01 - Obiecte inventar in depozit	360.00	0.00	135,302.73	128,592.65	17,765.63	16,433.51	153,068.36	145,026.16	153,428.36	145,026.16	8,402.20	0.00	303.01
303.02 - Echipament de protectie in depozit	2,221.43	0.00	43,594.46	43,185.76	0.00	1,105.00	43,594.46	44,290.76	45,815.89	44,290.76	1,525.13	0.00	303.02
303.03 - SDV-uri in depozit	0.00	0.00	11,382.66	11,382.66	121.78	121.78	11,504.44	11,504.44	11,504.44	11,504.44	0.00	0.00	303.03
Total Cont : 303	2,581.43	0.00	190,279.85	183,161.07	17,887.41	17,660.29	208,167.26	200,821.36	210,748.69	200,821.36	9,927.33	0.00	303
351.01 - Materiale in curs de aprovizionare	0.00	0.00	7,275.00	0.00	2,466.88	0.00	9,741.88	0.00	9,741.88	0.00	9,741.88	0.00	351.01
Total Cont : 351	0.00	0.00	7,275.00	0.00	2,466.88	0.00	9,741.88	0.00	9,741.88	0.00	9,741.88	0.00	351
381 - Ambalaje	0.00	0.00	88.00	88.00	0.00	0.00	88.00	88.00	88.00	88.00	0.00	0.00	381
401.01 - Furnizori combustibil tehnologic	0.00	11,458,495.80	84,548,135.90	104,260,241.94	39,489,691.21	40,400,530.51	124,037,827.11	144,660,772.45	124,037,827.11	156,119,268.25	0.00	32,081,441.14	401.01
401.02.2 - Furnizori de reparatii-LN2	0.00	25,249.24	217,798.81	225,928.31	19,494.94	19,894.52	237,293.75	245,822.83	237,293.75	271,072.07	0.00	33,778.32	401.02.2
Total Cont : 401.02	0.00	25,249.24	217,798.81	225,928.31	19,494.94	19,894.52	237,293.75	245,822.83	237,293.75	271,072.07	0.00	33,778.32	401.02
401.03 - Colaboratori	0.00	19,523.00	618,699.00	618,397.00	57,800.00	57,692.00	677,499.00	677,089.00	677,499.00	696,612.00	0.00	19,113.00	401.03
401.09.1 - Alti furnizori - Furn. de materiale	0.00	122,775.25	1,257,894.66	1,346,491.05	198,477.68	187,316.56	1,456,372.34	1,533,807.61	1,456,372.34	1,656,582.86	0.00	200,210.52	401.09.1
401.09.2 - Alti furnizori - Furniz. de prest servicii	0.00	1,919,745.64	27,653,973.81	27,262,208.29	718,569.82	1,009,490.09	28,372,543.43	28,271,698.38	28,372,543.43	30,191,444.02	0.00	1,818,900.59	401.09.2
Total Cont : 401.09	0.00	2,042,520.89	28,911,868.27	28,608,699.34	917,047.50	1,196,806.65	29,828,915.77	29,805,505.99	29,828,915.77	31,848,026.88	0.00	2,019,111.11	401.09
401.10 - Furnizori externi	0.00	38,952.20	4,007,123.28	4,073,392.70	103,409.01	37,943.06	4,110,532.29	4,111,335.76	4,110,532.29	4,150,287.96	0.00	39,755.67	401.10
401.12.2 - Furnizori de reparatii cu TVA la incasare-LN2	0.00	0.00	1,640.30	38,267.31	36,627.01	0.00	38,267.31	38,267.31	38,267.31	38,267.31	0.00	0.00	401.12.2
401.12.3 - Furnizori de reparatii cu TVA la incasare-LN3	0.00	0.00	0.00	221,365.46	0.00	0.00	0.00	221,365.46	0.00	221,365.46	0.00	221,365.46	401.12.3
Total Cont : 401.12	0.00	0.00	1,640.30	259,632.77	36,627.01	0.00	38,267.31	259,632.77	38,267.31	259,632.77	0.00	221,365.46	401.12
401.19.1 - Furnizori de mat. - TVA la incasare	0.00	6,495.41	155,845.76	170,374.16	17,651.81	10,612.05	173,497.57	180,986.21	173,497.57	187,481.62	0.00	13,984.05	401.19.1
401.19.2 - Furnizori de prest. serv. - TVA la incasare	0.00	5,421.44	133,364.61	140,615.28	12,672.11	0.00	146,036.72	140,615.28	146,036.72	146,036.72	0.00	0.00	401.19.2
Total Cont : 401.19	0.00	11,916.85	289,210.37	310,989.44	30,323.92	10,612.05	319,534.29	321,601.49	319,534.29	333,518.34	0.00	13,984.05	401.19
Total Cont : 401	0.00	13,596,657.96	118,595,475.93	138,358,281.50	40,654,393.59	41,723,478.79	159,249,869.52	180,081,760.29	159,249,869.52	193,678,418.27	0.00	34,428,548.75	401
403 - "Efecte de platit"	0.00	0.00	33,791,836.00	33,791,836.00	0.00	0.00	33,791,836.00	33,791,836.00	33,791,836.00	33,791,836.00	0.00	0.00	403
404.01.1 - Furnizori investitii- surse proprii	0.00	68,154.66	384,811.18	399,628.94	59,035.77	19,120.26	443,846.95	418,747.19	443,846.95	488,911.85	0.00	43,064.90	404.01.1
404.01.2 - Furnizori - surse bugetare	0.00	56,168.00	177,408.06	182,377.50	181,571.93	120,434.49	358,979.99	302,811.99	358,979.99	358,979.99	0.00	0.00	404.01.2
Total Cont : 404.01	0.00	124,332.66	562,219.24	582,004.44	240,607.70	139,554.74	802,826.94	721,559.18	802,826.94	845,891.84	0.00	43,064.90	404.01
404.10 - Furnizori externi de imobilizari	0.00	0.00	14,688,747.21	16,295,303.61	1,676,861.86	70,305.46	16,365,609.07	16,365,609.07	16,365,609.07	16,365,609.07	0.00	0.00	404.10
404.19.1 - Furnizori inv. surse proprii - TVA la incasare	0.00	14,478.73	47,608.33	53,798.23	39,198.14	18,529.51	86,806.47	72,327.74	86,806.47	86,806.47	0.00	0.00	404.19.1
Total Cont : 404.19	0.00	14,478.73	47,608.33	53,798.23	39,198.14	18,529.51	86,806.47	72,327.74	86,806.47	86,806.47	0.00	0.00	404.19
Total Cont : 404	0.00	138,811.39	15,298,574.78	16,931,106.28	1,956,667.70	228,389.71	17,255,242.48	17,159,495.99	17,255,242.48	17,298,307.38	0.00	43,064.90	404
408.01 - Furnizori-facturi nesosite-combust. tehn.	0.00	6,776,754.21	0.00	- 1,877,975.32	0.00	8,193,744.59	0.00	6,315,769.27	0.00	13,092,523.48	0.00	13,092,523.48	408.01
408.02 - Furnizori - facturi nesosite - alte servicii	0.00	19,098,264.45	0.00	- 18,364,433.16	0.00	19,884,546.14	0.00	1,520,112.98	0.00	20,618,377.43	0.00	20,618,377.43	408.02
408.04 - Furnizori-facturi nesosite materiale	0.00	1,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240.00	0.00	1,240.00	408.04
Total Cont : 408	0.00	25,876,258.66	0.00	- 20,242,408.48	0.00	28,078,290.73	0.00	7,835,882.25	0.00	33,712,140.91	0.00	33,712,140.91	408
4091 - Furnizori - debitori pt. cump. de materiale	0.00	0.00	74,883.17	0.00	- 3,971.90	687.66	70,911.27	687.66	70,911.27	687.66	70,223.61	0.00	4091
4092 - Furnizori - debitori pt prestari de serv. si exec de lucr.	11,036.40	0.00	6,096,163.33	0.00	- 1,026,506.17	0.00	5,069,657.16	0.00	5,080,693.56	0.00	5,080,693.56	0.00	4092
Total Cont : 409	11,036.40	0.00	6,171,046.50	0.00	- 1,030,478.07	687.66	5,140,568.43	687.66	5,151,604.83	687.66	5,150,917.17	0.00	409
4111.01.2 - Clienti energie electrica - individuali	83.77	0.00	5,578.71	5,662.48	274.94	112.75	5,853.65	5,775.23	5,937.42	5,775.23	162.19	0.00	4111.01.2
4111.01.3 - Clienti en. electrica - agenti economici	34,431.06	0.00	39,491,424.31	37,732,581.50	21,063,357.87	22,216,766.76	60,554,782.18	59,949,348.26	60,589,213.24	59,949,348.26	639,864.98	0.00	4111.01.3
4111.01.4 - Clienti bonus cogenerare(Transelectrica)	0.00	0.00	13,621,792.44	13,621,792.44	3,364,671.12	3,364,671.12	16,986,463.56	16,986,463.56	16,986,463.56	16,986,463.56	0.00	0.00	4111.01.4
Total Cont : 4111.01	34,514.83	0.00	53,118,795.46	51,360,036.42	24,428,303.93	25,581,550.63	77,547,099.39	76,941,587.05	77,581,614.22	76,941,587.05	640,027.17	0.00	4111.01
4111.02.1 - Clienti en.termica - asoc.de proprietari	2,258,062.49	0.00	7,190,717.17	6,973,525.00	711,575.05	704,929.27	7,902,292.22	7,678,454.27	10,158,354.71	7,678,454.27	2,479,900.44	0.00	4111.02.1
4111.02.2 - Clienti energie termica - individuali	748,406.19	0.00	5,533,260.16	5,666,783.07	635,124.08	567,139.03	6,168,404.24	6,233,922.10	6,916,810.43	6,233,922.10	682,888.33	0.00	4111.02.2
4111.02.3 - Clienti en. termica - ag. economici	243,888.56	0.00	2,151,913.36	2,290,485.48	560,974.12	552,997.93	2,712,287.48	2,843,483.41	2,956,176.04	2,843,483.41	112,692.63	0.00	4111.02.3
4111.02.4 - Clienti energie termica - bugetari	58,823.55	0.00	10,246,966.57	9,978,464.44	2,419,229.71	2,743,480.42	12,666,196.28	12,721,944.86	12,725,019.83	12,721,944.86	3,074.97	0.00	4111.02.4
Total Cont : 4111.02	3,307,180.79	0.00	25,122,277.26	24,909,257.96	4,326,902.96	4,568,546.65	29,449,180.22	29,477,804.64	32,756,361.01	29,477,804.64	3,278,556.37	0.00	4111.02

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4111.09.1 - Clienti - chirii	49.02	0.00	151.08	200.10	0.00	0.00	151.08	200.10	200.10	200.10	0.00	0.00	4111.09.1
4111.09.2 - Clienti - prestari serv.hidrofor	154,066.85	0.00	1,931,066.39	1,907,645.49	182,457.00	176,923.00	2,113,523.39	2,084,568.49	2,267,589.44	2,084,568.49	183,020.95	0.00	4111.09.2
4111.09.3 - Clienti - taxe (avizare, debransare)	0.00	0.00	98,102.66	97,955.66	3,317.00	3,464.00	101,419.66	101,419.66	101,419.66	101,419.66	0.00	0.00	4111.09.3
4111.09.4 - Clienti - deseuri	143.86	0.00	270.13	143.86	0.00	12.13	270.13	155.99	413.99	155.99	258.00	0.00	4111.09.4
4111.09.5 - Clienti- alte servicii	885.51	0.00	107,039.92	106,060.25	914.47	1,865.17	107,954.39	107,925.43	108,839.90	107,925.43	914.47	0.00	4111.09.5
Total Cont : 4111.09	155,144.44	0.00	2,136,630.18	2,112,005.37	186,688.47	182,264.30	2,323,318.65	2,294,269.67	2,478,463.09	2,294,269.67	184,193.42	0.00	4111.09
4111.10.1 - Ajutoare incalzire asoc.de proprietari	19.19	0.00	17,608.42	17,627.61	0.00	0.00	17,608.42	17,627.61	17,627.61	17,627.61	0.00	0.00	4111.10.1
4111.10.2 - Ajutoare incalzire - individuali	17,504.31	0.00	242,428.28	259,932.59	62,614.64	0.00	305,042.92	259,932.59	322,547.23	259,932.59	62,614.64	0.00	4111.10.2
Total Cont : 4111.10	17,523.50	0.00	260,036.70	277,560.20	62,614.64	0.00	322,651.34	277,560.20	340,174.84	277,560.20	62,614.64	0.00	4111.10
Total Cont : 4111	3,514,363.56	0.00	80,637,739.60	78,658,859.98	29,004,510.00	30,332,361.58	109,642,249.60	108,991,221.56	113,156,613.16	108,991,221.56	4,165,391.60	0.00	4111
4118.01.1 - Clienti in instanta - debit asoc. de propr.	16,572.14	0.00	0.00	0.00	0.00	352.70	0.00	352.70	16,572.14	352.70	16,219.44	0.00	4118.01.1
4118.01.2 - Clienti in instanta - debit individuali	2,224.82	0.00	- 503.42	81.75	0.00	0.00	- 503.42	81.75	1,721.40	81.75	1,639.65	0.00	4118.01.2
Total Cont : 4118.01	18,796.96	0.00	- 503.42	81.75	0.00	352.70	- 503.42	434.45	18,293.54	434.45	17,859.09	0.00	4118.01
4118.02.3 - Clienti in insolventa-faliment(debit ag.econ.)	2,704.14	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00	2,704.14	100.00	2,604.14	0.00	4118.02.3
Total Cont : 4118.02	2,704.14	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00	2,704.14	100.00	2,604.14	0.00	4118.02
4118.03.1 - Clienti in executare silita - debit asociatii	536,685.43	0.00	0.00	86,702.48	179,358.50	7,553.54	179,358.50	94,256.02	716,023.93	94,256.02	621,767.91	0.00	4118.03.1
4118.03.2 - Clienti in executare silita - debit individuali	119,071.28	0.00	144,294.10	52,212.34	5,049.96	6,703.87	149,344.06	58,916.21	268,415.34	58,916.21	209,499.13	0.00	4118.03.2
4118.03.3 - Clienti in executare silita-debit ag economici	0.00	0.00	0.00	0.00	5,757.63	0.00	5,757.63	0.00	5,757.63	0.00	5,757.63	0.00	4118.03.3
Total Cont : 4118.03	655,738.71	0.00	144,294.10	138,914.82	190,166.09	14,257.41	334,460.19	153,172.23	990,196.90	153,172.23	837,024.67	0.00	4118.03
Total Cont : 4118	677,237.81	0.00	143,790.68	139,096.57	190,166.09	14,610.11	333,956.77	153,706.68	1,011,194.58	153,706.68	857,487.90	0.00	4118
Total Cont : 411	4,191,601.37	0.00	80,781,530.28	78,797,956.55	29,194,676.09	30,346,971.69	109,976,206.37	109,144,928.24	114,167,807.74	109,144,928.24	5,022,879.50	0.00	411
418.01 - Clienti-facturi de intocmit(energie electrica)	1,418,912.06	0.00	2,106,603.70	- 313.50	3,264,752.97	0.00	5,371,356.67	- 313.50	6,790,268.73	- 313.50	6,790,582.23	0.00	418.01
418.02.1 - Clienti-facturi de intocmit(en.termica asoc.)	1,310,650.09	0.00	- 419,293.24	0.00	486,835.82	0.00	67,542.58	0.00	1,378,192.67	0.00	1,378,192.67	0.00	418.02.1
418.02.2 - Clienti-facturi de intocmit(en.termica individuali)	1,111,696.48	0.00	- 484,346.48	0.00	351,256.30	0.00	- 133,090.18	0.00	978,606.30	0.00	978,606.30	0.00	418.02.2
418.02.3 - Clienti-facturi de intocmit(en.term.ag.econ.)	385,709.47	0.00	151,668.98	0.00	238,500.67	0.00	390,169.65	0.00	775,879.12	0.00	775,879.12	0.00	418.02.3
418.02.4 - Clienti-facturi de intocmit(unitati buget)	1,906,824.57	0.00	1,085,145.14	0.00	1,239,480.00	0.00	2,324,625.14	0.00	4,231,449.71	0.00	4,231,449.71	0.00	418.02.4
Total Cont : 418.02	4,714,880.61	0.00	333,174.40	0.00	2,316,072.79	0.00	2,649,247.19	0.00	7,364,127.80	0.00	7,364,127.80	0.00	418.02
418.04 - Clienti fact de intocmit- penalitati	16,183.32	0.00	2,363.72	0.00	- 278.81	0.00	2,084.91	0.00	18,278.23	0.00	18,278.23	0.00	418.04
Total Cont : 418	6,149,985.99	0.00	2,442,141.82	- 313.50	5,580,546.95	0.00	8,022,688.77	- 313.50	14,172,674.76	- 313.50	14,172,988.26	0.00	418
419.01 - Clienti creditori OPCOM	0.00	0.00	35,149,464.84	35,149,464.84	21,895,377.49	21,895,377.49	57,044,842.33	57,044,842.33	57,044,842.33	57,044,842.33	0.00	0.00	419.01
419.02 - Clienti creditori energie termica	0.00	190,781.76	0.00	2,888.00	0.00	10,273.86	0.00	13,161.86	0.00	203,943.62	0.00	203,943.62	419.02
419.03 - Clienti creditori en.term.(avans-COD BARE)	0.00	4,034.56	319,154.18	324,206.32	55,207.71	56,105.36	374,361.89	380,313.68	374,361.89	384,348.24	0.00	9,986.45	419.03
419.05 - Clienti creditori OPCOM(plata intrazinica)	0.00	0.00	526,328.80	526,328.80	227,214.02	227,214.02	753,542.82	753,542.82	753,542.82	753,542.82	0.00	0.00	419.05
Total Cont : 419	0.00	194,816.42	35,994,947.82	36,002,889.96	22,177,799.22	22,188,970.73	58,172,747.04	58,191,860.68	58,172,747.04	58,386,677.11	0.00	213,930.07	419
421 - Personal-remuneratii datorate	0.00	473,232.00	15,858,336.00	15,787,267.00	1,637,611.00	1,866,536.00	17,495,947.00	17,653,803.00	17,495,947.00	18,127,035.00	0.00	631,088.00	421
423 - Personal-ajutoare materiale datorate	0.00	38,595.00	425,262.00	451,071.00	69,444.00	42,053.00	494,706.00	493,124.00	494,706.00	529,859.00	0.00	34,953.00	423
425 - Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	4,713,431.00	4,713,431.00	445,470.00	445,470.00	5,158,901.00	5,158,901.00	5,158,901.00	5,158,901.00	0.00	0.00	425
427 - Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	13,562.00	149,083.00	151,308.00	15,836.00	16,422.00	164,919.00	167,731.00	164,919.00	181,293.00	0.00	16,374.00	427
4281 - Alte datorii in legatura cu personalul	0.00	12,929.00	4,477.37	8,538.37	0.00	243.00	4,477.37	3,781.37	4,477.37	16,710.37	0.00	12,233.00	4281
4282 - Alte creante in legatura cu personalul	0.00	0.00	23.00	23.00	0.00	0.00	23.00	23.00	23.00	23.00	0.00	0.00	4282
Total Cont : 428	0.00	12,929.00	4,500.37	3,561.37	0.00	243.00	4,500.37	3,804.37	4,500.37	16,733.37	0.00	12,233.00	428
4315.01 - Contributia de asigurari sociale angajat	0.00	1,087,364.00	4,522,683.00	4,193,079.00	757,760.00	488,089.00	5,280,443.00	4,681,168.00	5,280,443.00	5,768,532.00	0.00	488,089.00	4315.01
Total Cont : 4315	0.00	1,087,364.00	4,522,683.00	4,193,079.00	757,760.00	488,089.00	5,280,443.00	4,681,168.00	5,280,443.00	5,768,532.00	0.00	488,089.00	4315
4316.01 - Contributia de asigurari de sanatate angajat	0.00	425,440.00	1,780,215.00	1,647,139.00	292,364.00	192,730.00	2,072,579.00	1,839,869.00	2,072,579.00	2,265,309.00	0.00	192,730.00	4316.01
Total Cont : 4318	0.00	425,440.00	1,780,215.00	1,647,139.00	292,364.00	192,730.00	2,072,579.00	1,839,869.00	2,072,579.00	2,265,309.00	0.00	192,730.00	4316
Total Cont : 431	0.00	1,512,804.00	6,302,898.00	5,840,218.00	1,050,124.00	680,819.00	7,353,022.00	6,521,037.00	7,353,022.00	8,033,841.00	0.00	680,819.00	431
436 - Contributie asiguratorie pentru munca	0.00	95,930.00	401,944.00	372,186.00	66,172.00	43,447.00	468,116.00	415,633.00	468,116.00	511,563.00	0.00	43,447.00	436
4382 - Alte creante sociale	0.00	0.00	221,977.00	0.00	21,209.00	0.00	243,186.00	0.00	243,186.00	0.00	243,186.00	0.00	4382
Total Cont : 438	0.00	0.00	221,977.00	0.00	21,209.00	0.00	243,186.00	0.00	243,186.00	0.00	243,186.00	0.00	438
4423 - TVA de plata	0.00	1,773,328.87	2,229,764.00	547,373.06	90,937.93	0.00	2,320,701.93	547,373.06	2,320,701.93	2,320,701.93	0.00	0.00	4423
4424 - TVA de recuperat	261,889.51	0.00	7,996,655.30	4,495,184.00	5,169,056.17	1,462,991.93	13,167,711.47	5,958,175.93	13,429,600.98	5,958,175.93	7,471,425.05	0.00	4424
4426.01 - TVA productie	0.00	0.00	21,606,178.45	21,606,178.45	6,617,232.37	6,617,232.37	28,223,410.82	28,223,410.82	28,223,410.82	28,223,410.82	0.00	0.00	4426.01
4426.02 - TVA investitii surse proprii	0.00	0.00	43,280.18	43,280.18	0.00	0.00	43,280.18	43,280.18	43,280.18	43,280.18	0.00	0.00	4426.02
4426.04 - TVA achizitii intracomunitare	0.00	0.00	3,871,336.34	3,871,336.34	20,913.00	20,913.00	3,892,249.34	3,892,249.34	3,892,249.34	3,892,249.34	0.00	0.00	4426.04
Total Cont : 4426	0.00	0.00	25,520,794.97	25,520,794.97	6,638,145.37	6,638,145.37	32,158,940.34	32,158,940.34	32,158,940.34	32,158,940.34	0.00	0.00	4426
4427 - TVA colectata	0.00	0.00	16,958,468.70	16,958,468.70	1,325,631.20	1,325,631.20	18,284,097.90	18,284,097.90	18,284,097.90	18,284,097.90	0.00	0.00	4427

61

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4428 - TVA nedeductibila	0.00	829,450.21	449,303.59	9,526.85	2,260,182.59	1,505,057.28	2,709,486.18	1,514,584.13	2,709,486.18	2,338,034.34	371,451.84	0.00	4428
Total Cont : 442	0.00	2,334,889.57	53,156,984.56	47,531,345.56	15,483,953.26	10,931,825.78	68,640,937.82	58,463,171.36	68,902,827.33	61,059,950.44	7,842,876.89	0.00	442
444.01 - Impozit pe venituri din salarii	0.00	306,814.00	1,249,787.00	1,154,717.00	211,844.00	140,775.00	1,461,631.00	1,295,492.00	1,461,631.00	1,602,406.00	0.00	140,775.00	444.01
Total Cont : 444	0.00	306,814.00	1,249,787.00	1,154,717.00	211,844.00	140,775.00	1,461,631.00	1,295,492.00	1,461,631.00	1,602,406.00	0.00	140,775.00	444
445.01 - Subventii pt diferente de pret la en.termica	7,686,232.16	0.00	22,628,078.25	27,494,726.25	8,736,735.30	7,319,584.16	31,364,813.55	34,814,310.41	39,051,045.71	34,814,310.41	4,236,735.30	0.00	445.01
445.02 - Subventii pt. energie termica incasate in avans	0.00	0.00	8,974,991.00	8,974,991.00	0.00	0.00	8,974,991.00	8,974,991.00	8,974,991.00	8,974,991.00	0.00	0.00	445.02
445.03 - Subventii pt.investitii de la Buget Local	0.00	0.00	15,019,508.28	15,019,508.28	1,858,433.79	1,858,433.79	16,877,942.07	16,877,942.07	16,877,942.07	16,877,942.07	0.00	0.00	445.03
Total Cont : 445	7,686,232.16	0.00	46,622,577.53	51,489,225.53	10,595,169.09	9,178,017.95	57,217,746.62	60,667,243.48	64,903,978.78	60,667,243.48	4,236,735.30	0.00	445
446.03 - Taxa mijloace de transport	0.00	0.00	2,566.00	2,566.00	0.00	0.00	2,566.00	2,566.00	2,566.00	2,566.00	0.00	0.00	446.03
446.09 - Alte impozite si taxe locale	0.00	0.00	45,526.31	45,526.31	0.00	0.00	45,526.31	45,526.31	45,526.31	45,526.31	0.00	0.00	446.09
446.11 - Redevente conf.contract concesionare	0.00	41,009.00	41,009.00	0.00	0.00	53,597.00	41,009.00	53,597.00	41,009.00	94,606.00	0.00	53,597.00	446.11
Total Cont : 446	0.00	41,009.00	89,101.31	48,092.31	0.00	53,597.00	89,101.31	101,689.31	89,101.31	142,698.31	0.00	53,597.00	446
447.01 - Fond handicapati 4 %	0.00	85,925.00	255,353.00	227,424.00	37,996.00	19,320.00	293,349.00	246,744.00	293,349.00	312,669.00	0.00	19,320.00	447.01
447.04 - Taxe Fond Mediu	0.00	560.00	5,433.56	5,136.56	283.00	442.00	5,716.56	5,578.56	5,716.56	6,158.56	0.00	442.00	447.04
447.05 - Contributii catre autoritatile statului	0.00	0.00	79,910.72	79,910.72	0.00	0.00	79,910.72	79,910.72	79,910.72	79,910.72	0.00	0.00	447.05
Total Cont : 447	0.00	66,505.00	340,697.28	312,471.28	38,279.00	19,762.00	378,976.28	332,233.28	378,976.28	398,738.28	0.00	19,762.00	447
4481 - Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	0.00	321,200.01	321,200.01	5,918.00	5,918.00	327,118.01	327,118.01	327,118.01	327,118.01	0.00	0.00	4481
4482.01 - Sume pt acoperire pierd. induse la energie termica populatie	0.00	0.00	15,404,467.00	0.00	11,377,059.00	15,404,467.00	26,781,526.00	15,404,467.00	26,781,526.00	15,404,467.00	11,377,059.00	0.00	4482.01
4482 - Alte creante privind bugetul statului	9,685,628.00	0.00	15,929,217.00	25,614,845.00	0.00	0.00	15,929,217.00	25,614,845.00	25,614,845.00	25,614,845.00	0.00	0.00	4482
Total Cont : 4482	9,685,628.00	0.00	31,333,684.00	25,614,845.00	11,377,059.00	15,404,467.00	42,710,743.00	41,019,312.00	52,396,371.00	41,019,312.00	11,377,059.00	0.00	4482
Total Cont : 448	9,685,628.00	0.00	31,654,884.01	25,936,045.01	11,382,977.00	15,410,385.00	43,037,861.01	41,346,430.01	52,723,489.01	41,346,430.01	11,377,059.00	0.00	448
461.01 - Penalitati energie electrica	137.22	0.00	331.68	408.52	24.37	64.02	356.05	472.54	493.27	472.54	20.73	0.00	461.01
461.02.1 - Penalitati en.termica - asoc.de proprietari	205,957.21	0.00	143,618.88	113,733.31	14,748.55	14,027.19	158,367.41	127,760.50	364,324.62	127,760.50	236,564.12	0.00	461.02.1
461.02.2 - Penalitati energie termica - individuali	57,252.67	0.00	27,189.43	34,718.43	3,723.80	3,162.55	30,913.23	37,880.98	88,165.90	37,880.98	50,284.92	0.00	461.02.2
461.02.3 - Penalitati en. termica - agenti economici	397.67	0.00	4,274.84	3,970.28	- 248.32	81.99	4,026.52	4,052.27	4,424.19	4,052.27	371.92	0.00	461.02.3
461.02.4 - Penalitati energie termica - bugetari	0.00	0.00	1,940.29	1,368.04	0.00	572.25	1,940.29	1,940.29	1,940.29	1,940.29	0.00	0.00	461.02.4
Total Cont : 461.02	263,607.55	0.00	177,023.42	153,790.08	18,224.03	17,843.96	195,247.45	171,634.04	458,855.00	171,634.04	287,220.96	0.00	461.02
461.04.1 - Penalitati -actionate in instanta(asoc.proprietari)	2,215.31	0.00	24,289.44	0.00	22,558.35	0.00	46,847.79	0.00	49,063.10	0.00	49,063.10	0.00	461.04.1
461.04.2 - Penalitati -actionate in instanta(individuali)	1,163.00	0.00	41,290.29	7,376.05	- 23,727.57	58.00	17,562.72	7,434.05	18,725.72	7,434.05	11,291.67	0.00	461.04.2
461.04.3 - Penalitati -actionate in instanta(ag.econ.)	0.00	0.00	0.00	0.00	360.01	0.00	360.01	0.00	360.01	0.00	360.01	0.00	461.04.3
461.04.4 - Debitori actionat in instanta (institutii publice)	2,844,180.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,844,180.99	0.00	2,844,180.99	0.00	461.04.4
Total Cont : 461.04	2,847,559.30	0.00	65,579.73	7,376.05	- 809.21	58.00	64,770.52	7,434.05	2,912,329.82	7,434.05	2,904,895.77	0.00	461.04
461.06.1 - PENALITATI IN EXECUTARE SILITA (ASOC.PROP)	118,378.79	0.00	5,581.68	8,540.46	1,835.00	2,626.21	7,416.68	11,166.67	125,795.47	11,166.67	114,628.80	0.00	461.06.1
461.06.2 - PENALITATI IN EXECUTARE SILITA (INDIVIDUALI)	63,342.19	0.00	48,278.96	20,942.06	5,307.59	962.42	53,586.57	21,904.48	116,928.76	21,904.48	95,024.28	0.00	461.06.2
Total Cont : 461.06	181,720.98	0.00	53,860.66	29,482.52	7,142.59	3,588.63	61,003.25	33,071.15	242,724.23	33,071.15	209,653.08	0.00	461.06
461.07 - Alti debitori diversi	0.00	0.00	300,985.80	300,985.80	0.00	0.00	300,985.80	300,985.80	300,985.80	300,985.80	0.00	0.00	461.07
461.09.1 - Penalitati alte servicii - Chirii	0.00	0.00	0.00	0.00	4.23	0.00	4.23	0.00	4.23	0.00	4.23	0.00	461.09.1
461.09.2 - Penalitati alte servicii - hidrolor	1.00	0.00	17.00	16.46	0.00	0.00	17.00	16.46	18.00	16.46	1.54	0.00	461.09.2
Total Cont : 461.09	1.00	0.00	17.00	16.46	4.23	0.00	21.23	16.46	22.23	16.46	5.77	0.00	461.09
461.10 - MUNICIPIUL BACAU	32,046.80	0.00	0.00	0.00	850,304.06	0.00	850,304.06	0.00	882,350.86	0.00	882,350.86	0.00	461.10
Total Cont : 461	3,325,072.85	0.00	597,798.29	492,059.41	874,890.07	21,554.63	1,472,688.36	513,614.04	4,797,761.21	513,614.04	4,284,147.17	0.00	461
462.01 - Creditori pt. garantii	0.00	22,333.70	37,793.00	37,454.87	5,582.70	3,172.00	43,385.70	40,626.87	43,385.70	62,960.57	0.00	19,574.87	462.01
462.09 - Alti creditori	0.00	198,259.86	316,346.14	12,185,502.03	905.69	- 11,591,666.65	317,251.83	593,835.38	317,251.83	790,095.24	0.00	472,843.41	462.09
462.10 - MUNICIPIUL BACAU	0.00	9,328,080.80	0.00	34,324.05	0.00	0.00	0.00	34,324.05	0.00	9,362,404.85	0.00	9,362,404.85	462.10
Total Cont : 462	0.00	9,548,674.36	354,139.14	12,257,280.95	6,488.39	- 11,588,494.65	360,637.53	668,786.30	360,637.53	10,215,460.66	0.00	9,854,823.13	462
471 - Cheltuieli inregistrate in avans	53,738.43	0.00	31,115.77	62,699.09	26,065.93	4,950.54	57,181.70	67,589.63	110,920.13	67,589.63	43,330.50	0.00	471
472 - Venituri inregistrate in avans	0.00	0.00	3,760,496.63	7,542,009.25	3,781,512.62	0.00	7,542,009.25	7,542,009.25	7,542,009.25	7,542,009.25	0.00	0.00	472
473 - Decontari din operatii in curs de clarificare	0.00	0.00	3,012,650.17	3,024,946.07	14,314.49	- 431.41	3,026,964.66	3,024,514.66	3,026,964.66	3,024,514.66	2,450.00	0.00	473
4758 - Alte subventii pentru investitii	0.00	2,166,537.11	1,537,134.94	15,019,508.28	0.00	1,858,433.79	1,537,134.94	16,877,942.07	1,537,134.94	19,044,479.18	0.00	17,507,344.24	4758
Total Cont : 475	0.00	2,166,537.11	1,537,134.94	15,019,508.28	0.00	1,858,433.79	1,537,134.94	16,877,942.07	1,537,134.94	19,044,479.18	0.00	17,507,344.24	475
491.01.1 - Ajustari pt. deprecierea creantelor-asociatii - deductibile	0.00	395,645.26	0.00	0.00	152,364.87	2,071.63	152,364.87	2,071.63	152,364.87	397,716.89	0.00	245,352.02	491.01.1
491.01.2 - Ajustari pt. deprecierea creantelor-asociatii - nedeductibil	0.00	923,172.20	0.00	0.00	355,518.00	4,833.82	355,518.00	4,833.82	355,518.00	928,006.02	0.00	572,488.02	491.01.2
491.02.1 - Ajustari pt.deprecierea creantelor - individuali - deductibl	0.00	121,453.94	0.00	0.00	47,896.49	23,217.96	47,896.49	23,217.96	47,896.49	144,671.90	0.00	96,775.41	491.02.1

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
491.02.2 - Ajustari pt.deprecierea creantelor - individuali - nededucti	0.00	283,392.48	0.00	0.00	111,758.46	54,175.24	111,758.46	54,175.24	111,758.46	337,567.72	0.00	225,809.26	491.02.2
491.03.1 - Ajustari pt.deprecierea creantelor - ag.ec.-deductibile	0.00	869.90	0.00	0.00	30.00	0.00	30.00	0.00	30.00	869.90	0.00	899.90	491.03.1
491.03.2 - Ajustari pt.deprecierea creantelor - ag.ec.-nedeductibile	0.00	216,812.14	0.00	0.00	1,184.49	0.00	1,184.49	0.00	1,184.49	216,812.14	0.00	215,627.65	491.03.2
Total Cont : 491	0.00	1,941,345.92	0.00	0.00	668,752.31	84,298.65	668,752.31	84,298.65	668,752.31	2,025,644.57	0.00	1,356,892.26	491
5081 - DEPOZITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	5081
Total Cont : 508	0.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	508
5121.01.10 - CONT PI - MANDAT SEPA	20,632.48	0.00	199,000.00	213,329.99	0.00	0.00	199,000.00	213,329.99	219,632.48	213,329.99	6,302.49	0.00	5121.01.10
5121.01.2 - CONT CURENT LA BRD	54,541.55	0.00	71,509,827.80	71,363,654.58	26,505,386.51	26,570,249.51	98,015,214.31	97,933,904.09	98,069,755.86	97,933,904.09	135,851.77	0.00	5121.01.2
5121.01.3 - CONT SALARII LA BRD	0.00	0.00	2,773,482.00	2,773,482.00	277,154.00	277,154.00	3,050,636.00	3,050,636.00	3,050,636.00	3,050,636.00	0.00	0.00	5121.01.3
5121.01.4 - CONT PZU LA BRD	56,234.97	0.00	35,149,464.84	35,205,590.10	21,895,377.49	21,621,040.00	57,044,842.33	56,826,630.10	57,101,077.30	56,826,630.10	274,447.20	0.00	5121.01.4
5121.01.5 - CONT GARANTII LA BRD	12,233.00	0.00	4,012.37	4,498.37	243.00	0.00	4,255.37	4,498.37	16,488.37	4,498.37	11,990.00	0.00	5121.01.5
5121.01.7 - CONT COLECTOR LA BRD	0.00	0.00	879,722.96	879,722.96	70,907.89	70,907.89	950,630.85	950,630.85	950,630.85	950,630.85	0.00	0.00	5121.01.7
5121.01.8 - CONT ID IN LEI DESCHIS LA BRD	395.86	0.00	41,009.00	41,009.00	0.00	0.00	41,009.00	41,009.00	41,404.86	41,009.00	395.86	0.00	5121.01.8
5121.01.9 - CONT ESCROW LA BRD	0.00	0.00	16,649,546.23	16,275,329.33	20,844,085.94	21,212,344.00	37,493,632.17	37,487,673.33	37,493,632.17	37,487,673.33	5,958.84	0.00	5121.01.9
Total Cont : 5121.01	144,037.86	0.00	127,206,065.20	126,756,616.33	69,593,154.83	69,751,695.40	196,799,220.03	196,508,311.73	196,943,257.89	196,508,311.73	434,946.16	0.00	5121.01
5121.02.1 - CONT CURENT LA CEC BANK	8,157.15	0.00	2,337,416.00	2,341,204.55	182,968.44	177,877.36	2,520,384.44	2,519,081.91	2,528,541.59	2,519,081.91	9,459.68	0.00	5121.02.1
Total Cont : 5121.02	8,157.15	0.00	2,337,416.00	2,341,204.55	182,968.44	177,877.36	2,520,384.44	2,519,081.91	2,528,541.59	2,519,081.91	9,459.68	0.00	5121.02
5121.03.1 - CONT CURENT-TREZORERIE "5069"	2,426.91	0.00	636,680.81	641,102.00	200,307.89	0.00	838,988.70	641,102.00	841,415.61	641,102.00	200,313.61	0.00	5121.03.1
5121.03.2 - CONT INVESTITII -TREZORERIE "5070" - BL	0.00	0.00	15,019,508.28	15,019,508.28	1,858,433.79	1,858,433.79	16,877,942.07	16,877,942.07	16,877,942.07	16,877,942.07	0.00	0.00	5121.03.2
Total Cont : 5121.03	2,426.91	0.00	15,656,189.09	15,660,610.28	2,058,741.68	1,858,433.79	17,716,930.77	17,519,044.07	17,719,357.68	17,519,044.07	200,313.61	0.00	5121.03
5121.07.1 - CONT BCR LEI	16,130.19	0.00	1,570,093.10	1,583,325.87	101,303.05	95,633.04	1,671,396.15	1,678,958.91	1,687,526.34	1,678,958.91	8,567.43	0.00	5121.07.1
5121.08.1 - CONT CURENT - LEI - GARANTI BANK	13,161.63	0.00	76,469,815.35	76,485,109.35	22,038,750.61	22,018,373.90	98,528,565.96	98,503,483.25	98,541,727.59	98,503,483.25	38,244.34	0.00	5121.08.1
5121.08.2 - CONT ECONOMII - GARANTI BANK	401,048.01	0.00	35,267,804.57	34,518,913.00	14,111,072.89	7,900,000.00	49,398,877.46	41,818,913.00	49,799,725.47	41,818,913.00	7,980,812.47	0.00	5121.08.2
5121.08.3 - CONT ESCROW - BUGETARI - GARANTI BANK	0.00	0.00	14,837,473.40	14,837,473.40	0.00	0.00	14,837,473.40	14,837,473.40	14,837,473.40	14,837,473.40	0.00	0.00	5121.08.3
Total Cont : 5121	584,961.75	0.00	273,386,656.71	272,183,252.78	108,085,991.50	101,202,013.49	381,472,648.21	373,385,266.27	382,057,609.96	373,385,266.27	8,672,343.69	0.00	5121
5124.01.1 - CONT LA BRD IN EURO	40.84	0.00	3,426,221.23	3,426,064.95	190,639.49	190,712.66	3,616,860.72	3,616,777.61	3,616,901.56	3,616,777.61	123.95	0.00	5124.01.1
Total Cont : 5124.01	40.84	0.00	3,426,221.23	3,426,064.95	190,639.49	190,712.66	3,616,860.72	3,616,777.61	3,616,901.56	3,616,777.61	123.95	0.00	5124.01
5124.03.1 - CONT GARANTI BANK IN EURO	0.00	0.00	1,513,626.21	1,513,541.19	0.00	20.00	1,513,626.21	1,513,561.19	1,513,626.21	1,513,561.19	65.02	0.00	5124.03.1
5124.04.1 - CONT BRD-USD	19.28	0.00	14,197,776.39	14,197,397.92	1,605,708.00	1,605,632.58	15,803,484.39	15,803,030.50	15,803,503.67	15,803,030.50	473.17	0.00	5124.04.1
Total Cont : 5124	60.12	0.00	19,137,623.83	19,137,004.06	1,796,347.49	1,796,365.24	20,933,971.32	20,933,369.30	20,934,031.44	20,933,369.30	662.14	0.00	5124
5125.02 - CONT GARANTI BANK POS	0.00	0.00	13,902.27	13,902.27	271.07	271.07	14,173.34	14,173.34	14,173.34	14,173.34	0.00	0.00	5125.02
5125.03 - CONT BRD PAYPOINT	0.00	0.00	924,735.05	807,387.90	352,107.78	342,835.03	1,276,842.83	1,150,222.93	1,276,842.83	1,150,222.93	126,619.90	0.00	5125.03
Total Cont : 5125	0.00	0.00	938,637.32	821,290.17	352,378.85	343,106.10	1,291,016.17	1,164,396.27	1,291,016.17	1,164,396.27	126,619.90	0.00	5125
5125.1 - Sume in curs de decontare	0.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	5125.1
Total Cont : 512	585,021.87	0.00	294,962,917.88	293,641,547.01	110,234,717.84	103,341,464.83	405,197,635.70	396,983,031.84	405,782,657.57	396,983,031.84	8,799,625.73	0.00	512
5311 - Casa in lei	19,637.69	0.00	4,928,980.04	4,922,088.72	362,948.18	385,757.37	5,291,928.22	5,307,846.09	5,311,565.91	5,307,846.09	3,719.82	0.00	5311
Total Cont : 531	19,637.69	0.00	4,928,980.04	4,922,088.72	362,948.18	385,757.37	5,291,928.22	5,307,846.09	5,311,565.91	5,307,846.09	3,719.82	0.00	531
5328 - Alte valori	4,580.17	0.00	1,427,171.72	1,416,421.59	253,855.00	252,293.26	1,681,026.72	1,668,714.85	1,685,606.89	1,668,714.85	16,892.04	0.00	5328
Total Cont : 532	4,580.17	0.00	1,427,171.72	1,416,421.59	253,855.00	252,293.26	1,681,026.72	1,668,714.85	1,685,606.89	1,668,714.85	16,892.04	0.00	532
542 - Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	103,355.38	103,068.38	5,672.60	5,959.60	109,027.98	109,027.98	109,027.98	109,027.98	0.00	0.00	542
581 - Viramente interne	0.00	0.00	184,225,388.72	184,225,388.72	60,221,311.84	60,221,311.84	244,446,700.36	244,446,700.36	244,446,700.36	244,446,700.36	0.00	0.00	581
601.03 - Cheltuieli cu materii prime -GAZ TEHNOLOGIC	0.00	0.00	80,168,958.12	80,168,958.12	41,853,915.98	41,853,915.98	122,022,874.10	122,022,874.10	122,022,874.10	122,022,874.10	0.00	0.00	601.03
601.04 - Cheltuieli cu materii prime-apa tehnologica	0.00	0.00	7,738.62	7,738.62	682.91	682.91	8,421.53	8,421.53	8,421.53	8,421.53	0.00	0.00	601.04
Total Cont : 601	0.00	0.00	80,176,696.74	80,176,696.74	41,854,598.89	41,854,598.89	122,031,295.63	122,031,295.63	122,031,295.63	122,031,295.63	0.00	0.00	601
6021.01 - Uleiuri turbina si transformator	0.00	0.00	9,005.69	9,005.69	5,062.56	5,062.56	14,068.25	14,068.25	14,068.25	14,068.25	0.00	0.00	6021.01
6021.02 - Lubrefianti	0.00	0.00	11,696.33	11,696.33	0.00	0.00	11,696.33	11,696.33	11,696.33	11,696.33	0.00	0.00	6021.02
6021.03 - Reactivi si chimicale	0.00	0.00	90,350.51	90,350.51	13,037.24	13,037.24	103,387.75	103,387.75	103,387.75	103,387.75	0.00	0.00	6021.03
Total Cont : 6021	0.00	0.00	111,052.53	111,052.53	18,099.80	18,099.80	129,152.33	129,152.33	129,152.33	129,152.33	0.00	0.00	6021
6022 - Cheltuieli priv.combustibil(neaehnologic)	0.00	0.00	156,642.23	156,642.23	15,180.15	15,180.15	171,822.38	171,822.38	171,822.38	171,822.38	0.00	0.00	6022
6024.04 - Cheltuieli cu materiale si piese de schimb auto	0.00	0.00	5,955.05	5,955.05	5,986.54	5,986.54	11,941.59	11,941.59	11,941.59	11,941.59	0.00	0.00	6024.04
6024.05.1 - PS pt lucr.nivel 1 (operatii simple)	0.00	0.00	4,684.71	4,684.71	0.00	0.00	4,684.71	4,684.71	4,684.71	4,684.71	0.00	0.00	6024.05.1
6024.05.2 - PS pt lucr nivel 2 (lucrari critice)	0.00	0.00	115,827.43	115,827.43	6,390.15	6,390.15	122,017.58	122,017.58	122,017.58	122,017.58	0.00	0.00	6024.05.2
6024.05.3 - PS pt lucr nivel 3(restabilire funct.SISC)	0.00	0.00	8,492.29	6,492.29	0.00	0.00	6,492.29	6,492.29	6,492.29	6,492.29	0.00	0.00	6024.05.3
Total Cont : 6024.05	0.00	0.00	126,804.43	126,804.43	6,390.15	6,390.15	133,194.58	133,194.58	133,194.58	133,194.58	0.00	0.00	6024.05
6024.09 - Alte cheltuieli cu piese de schimb	0.00	0.00	231,430.47	231,430.47	39,931.84	39,931.64	271,362.11	271,362.11	271,362.11	271,362.11	0.00	0.00	6024.09

63

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Total Cont : 6024	0.00	0.00	364,189.98	364,189.98	52,308.33	52,308.33	416,498.28	416,498.28	416,498.28	416,498.28	0.00	0.00	6024
6028.01 - Cheit.priv.rechizite,imprimate,consumabile,xerox,fax,c atc	0.00	0.00	18,443.95	18,443.95	1,303.01	1,303.01	19,746.96	19,746.96	19,746.96	19,746.96	0.00	0.00	6028.01
6028.02 - Cheltuieli materiale pt. protectia muncii	0.00	0.00	60,474.24	60,474.24	5,496.00	5,496.00	65,970.24	65,970.24	65,970.24	65,970.24	0.00	0.00	6028.02
6028.05.2 - Ch.mat. pt lucr.nivel 2 (lucrari critice)	0.00	0.00	232,647.12	232,647.12	20,984.28	20,984.28	253,631.40	253,631.40	253,631.40	253,631.40	0.00	0.00	6028.05.2
Total Cont : 6028.05	0.00	0.00	232,647.12	232,647.12	20,984.28	20,984.28	253,631.40	253,631.40	253,631.40	253,631.40	0.00	0.00	6028.05
6028.09 - Cheltuieli cu alte materiale consumabile	0.00	0.00	216,296.84	216,296.84	17,829.91	17,829.91	234,126.75	234,126.75	234,126.75	234,126.75	0.00	0.00	6028.09
Total Cont : 6028	0.00	0.00	527,862.15	527,862.15	45,613.20	45,613.20	573,475.35	573,475.35	573,475.35	573,475.35	0.00	0.00	6028
Total Cont : 602	0.00	0.00	1,159,746.86	1,159,746.86	131,201.48	131,201.48	1,290,948.34	1,290,948.34	1,290,948.34	1,290,948.34	0.00	0.00	602
603 - Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inv	0.00	0.00	183,161.07	183,161.07	17,660.29	17,660.29	200,821.36	200,821.36	200,821.36	200,821.36	0.00	0.00	603
605.01 - Energie electrica din afara	0.00	0.00	4,078,185.97	4,078,185.97	1,049,659.61	1,049,659.61	5,127,845.58	5,127,845.58	5,127,845.58	5,127,845.58	0.00	0.00	605.01
605.03 - Apa consum netehnologic	0.00	0.00	390,328.05	390,328.05	51,556.71	51,556.71	441,884.76	441,884.76	441,884.76	441,884.76	0.00	0.00	605.03
605.04 - Cheit.transp.en.el.-TRANSELECTRICA	0.00	0.00	84,414.34	84,414.34	35,258.65	35,258.65	119,672.99	119,672.99	119,672.99	119,672.99	0.00	0.00	605.04
605.05 - Cheltuieli en.electrica -piata SPOT	0.00	0.00	1,357,162.38	1,357,162.38	606,064.26	606,064.26	1,963,226.64	1,963,226.64	1,963,226.64	1,963,226.64	0.00	0.00	605.05
Total Cont : 605	0.00	0.00	5,910,090.74	5,910,090.74	1,742,539.23	1,742,539.23	7,652,629.97	7,652,629.97	7,652,629.97	7,652,629.97	0.00	0.00	605
608 - Cheltuieli privind ambalajele	0.00	0.00	88.00	88.00	0.00	0.00	88.00	88.00	88.00	88.00	0.00	0.00	608
611.05.1 - Lucrari de nivel 1 (lucrari si reparatii simple)	0.00	0.00	432,665.60	432,665.60	39,593.60	39,593.60	472,259.20	472,259.20	472,259.20	472,259.20	0.00	0.00	611.05.1
611.05.2 - Lucrari de nivel 2(lucr.critice pt funct.SISC)	0.00	0.00	229,035.91	229,035.91	24,831.24	24,831.24	253,867.15	253,867.15	253,867.15	253,867.15	0.00	0.00	611.05.2
611.05.3 - Lucrari de nivel 3(lucr. pt restab.funct. SISC)	0.00	0.00	186,021.40	186,021.40	0.00	0.00	186,021.40	186,021.40	186,021.40	186,021.40	0.00	0.00	611.05.3
Total Cont : 611.05	0.00	0.00	847,722.91	847,722.91	64,424.84	64,424.84	912,147.75	912,147.75	912,147.75	912,147.75	0.00	0.00	611.05
Total Cont : 611	0.00	0.00	847,722.91	847,722.91	64,424.84	64,424.84	912,147.75	912,147.75	912,147.75	912,147.75	0.00	0.00	611
612 - Cheit.cu redevente,locatii de gestiune si chirii	0.00	0.00	103,942.03	103,942.03	62,310.06	62,310.06	166,252.09	166,252.09	166,252.09	166,252.09	0.00	0.00	612
613 - Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	22,230.80	22,230.80	5,055.48	5,055.48	27,286.28	27,286.28	27,286.28	27,286.28	0.00	0.00	613
615 - Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	0.00	12,432.05	12,432.05	11,350.00	11,350.00	23,782.05	23,782.05	23,782.05	23,782.05	0.00	0.00	615
621 - Cheltuieli cu colaboratorii	0.00	0.00	177,903.00	177,903.00	16,173.00	16,173.00	194,076.00	194,076.00	194,076.00	194,076.00	0.00	0.00	621
622 - Cheit. privind comisioane si onorarii	0.00	0.00	31,795.00	31,795.00	0.00	0.00	31,795.00	31,795.00	31,795.00	31,795.00	0.00	0.00	622
623.01 - Cheltuieli de protocol	0.00	0.00	174.79	174.79	0.00	0.00	174.79	174.79	174.79	174.79	0.00	0.00	623.01
623.02 - Cheltuieli cu reclama si publicitatea	0.00	0.00	1,323.51	1,323.51	105.84	105.84	1,429.35	1,429.35	1,429.35	1,429.35	0.00	0.00	623.02
Total Cont : 623	0.00	0.00	1,498.30	1,498.30	105.84	105.84	1,604.14	1,604.14	1,604.14	1,604.14	0.00	0.00	623
624 - Cheltuieli cu transp.de bunuri si de personal	0.00	0.00	13,327.08	13,327.08	725.48	725.48	14,052.56	14,052.56	14,052.56	14,052.56	0.00	0.00	624
625.01 - Cheltuieli cu deplasari in limita legala	0.00	0.00	9,412.84	9,412.84	200.00	200.00	9,612.84	9,612.84	9,612.84	9,612.84	0.00	0.00	625.01
625.02 - Cheltuieli cu deplasari peste limita legala	0.00	0.00	1,950.00	1,950.00	520.00	520.00	2,470.00	2,470.00	2,470.00	2,470.00	0.00	0.00	625.02
Total Cont : 625	0.00	0.00	11,362.84	11,362.84	720.00	720.00	12,082.84	12,082.84	12,082.84	12,082.84	0.00	0.00	625
626 - Cheltuieli postale si taxe detelecomunicatii	0.00	0.00	76,128.74	76,128.74	3,243.23	3,243.23	79,371.97	79,371.97	79,371.97	79,371.97	0.00	0.00	626
627 - Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	24,304.72	24,304.72	3,097.92	3,097.92	27,402.64	27,402.64	27,402.64	27,402.64	0.00	0.00	627
628.01 - Carti,reviste,publicatii nestocabile	0.00	0.00	5,384.88	5,384.88	358.81	358.81	5,743.69	5,743.69	5,743.69	5,743.69	0.00	0.00	628.01
628.02 - Cheltuieli cu paza	0.00	0.00	1,370.00	1,370.00	100.00	100.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	0.00	0.00	628.02
628.03 - Taxe verificare,marcare,ISCIR	0.00	0.00	37,459.90	37,459.90	772.69	772.69	38,232.59	38,232.59	38,232.59	38,232.59	0.00	0.00	628.03
628.05 - Cheit.cu protectia muncii	0.00	0.00	25,098.36	25,098.36	460.00	460.00	25,558.36	25,558.36	25,558.36	25,558.36	0.00	0.00	628.05
628.09 - Alte cheltuieli cu servicii executate de terti	0.00	0.00	127,954.36	127,954.36	28,767.33	28,767.33	156,721.71	156,721.71	156,721.71	156,721.71	0.00	0.00	628.09
Total Cont : 628	0.00	0.00	197,267.52	197,267.52	30,458.83	30,458.83	227,726.35	227,726.35	227,726.35	227,726.35	0.00	0.00	628
635.03 - Cheltuieli cu T.M.T.	0.00	0.00	2,542.00	2,542.00	0.00	0.00	2,542.00	2,542.00	2,542.00	2,542.00	0.00	0.00	635.03
635.04 - Cheltuieli cu fondul pt. handicapati	0.00	0.00	227,424.00	227,424.00	19,320.00	19,320.00	246,744.00	246,744.00	246,744.00	246,744.00	0.00	0.00	635.04
635.05 - Cheltuieli priv.contributii autoritatile statului	0.00	0.00	84,958.74	84,958.74	0.00	0.00	84,958.74	84,958.74	84,958.74	84,958.74	0.00	0.00	635.05
635.07 - Cheltuieli cu taxa de timbru	0.00	0.00	55.00	55.00	0.00	0.00	55.00	55.00	55.00	55.00	0.00	0.00	635.07
635.08 - Cheltuieli cu taxa de salubritate	0.00	0.00	39,216.00	39,216.00	3,684.00	3,684.00	42,900.00	42,900.00	42,900.00	42,900.00	0.00	0.00	635.08
635.10 - Cheltuieli cu TVA nedeductibil fiscal	0.00	0.00	1,168,773.03	1,168,773.03	225,776.82	225,776.82	1,392,549.85	1,392,549.85	1,392,549.85	1,392,549.85	0.00	0.00	635.10
635.11 - Alte cheltuieli cu impozite si taxe	0.00	0.00	1,003.00	1,003.00	0.00	0.00	1,003.00	1,003.00	1,003.00	1,003.00	0.00	0.00	635.11
Total Cont : 635	0.00	0.00	1,521,971.77	1,521,971.77	248,780.82	248,780.82	1,770,752.59	1,770,752.59	1,770,752.59	1,770,752.59	0.00	0.00	635
641.01 - Cheit.cu salariile personalului(inclusiv sporuri)	0.00	0.00	15,712,445.00	15,712,445.00	1,563,712.00	1,563,712.00	17,276,157.00	17,276,157.00	17,276,157.00	17,276,157.00	0.00	0.00	641.01
641.06 - Cheit. drepturi pers. -incapacitate de munca	0.00	0.00	72,322.00	72,322.00	3,868.00	3,868.00	76,190.00	76,190.00	76,190.00	76,190.00	0.00	0.00	641.06
641.10 - Cheltuieli drepturi personal-cota cn.et.	0.00	0.00	0.00	0.00	301,456.00	301,456.00	301,456.00	301,456.00	301,456.00	301,456.00	0.00	0.00	641.10
Total Cont : 641	0.00	0.00	15,784,767.00	15,784,767.00	1,869,036.00	1,869,036.00	17,653,803.00	17,653,803.00	17,653,803.00	17,653,803.00	0.00	0.00	641
6422 - Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0.00	0.00	1,207,000.00	1,207,000.00	127,040.00	127,040.00	1,334,040.00	1,334,040.00	1,334,040.00	1,334,040.00	0.00	0.00	6422
6458 - Cheit.priv.asig. si prot.soc.cf.legii (exclusiv CCM)	0.00	0.00	431,849.79	431,849.79	146,851.59	146,851.59	578,701.38	578,701.38	578,701.38	578,701.38	0.00	0.00	6458

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Prec ie		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Total Cont : 645	0.00	0.00	431,849.79	431,849.79	146,851.59	146,851.59	578,701.38	578,701.38	578,701.38	578,701.38	0.00	0.00	645
646 - Cheltuieli priv. contrib. asiguratorie de munca	0.00	0.00	372,186.00	372,186.00	43,447.00	43,447.00	415,633.00	415,633.00	415,633.00	415,633.00	0.00	0.00	646
652 - Cheltuieli cu protectia mediului	0.00	0.00	15,305,299.75	15,305,299.75	6,860,148.32	6,860,148.32	22,165,448.07	22,165,448.07	22,165,448.07	22,165,448.07	0.00	0.00	652
6581.02 - Penalitati contractuale	0.00	0.00	303,718.28	303,718.28	8,284.59	8,284.59	312,002.87	312,002.87	312,002.87	312,002.87	0.00	0.00	6581.02
Total Cont : 6581	0.00	0.00	303,718.28	303,718.28	8,284.59	8,284.59	312,002.87	312,002.87	312,002.87	312,002.87	0.00	0.00	6581
6583 - Cheltuieli priv active cedate si alte op. de capital (672)	0.00	0.00	0.00	0.00	2,014.84	2,014.84	2,014.84	2,014.84	2,014.84	2,014.84	0.00	0.00	6583
6588.04 - Majorari intarziere datorate bugetului de stat	0.00	0.00	321,216.01	321,216.01	5,924.00	5,924.00	327,140.01	327,140.01	327,140.01	327,140.01	0.00	0.00	6588.04
6588.06 - Cheltuieli indemnizatii persoane mandat	0.00	0.00	439,414.00	439,414.00	40,999.00	40,999.00	480,413.00	480,413.00	480,413.00	480,413.00	0.00	0.00	6588.06
Total Cont : 6588 ...	0.00	0.00	760,630.01	760,630.01	46,923.00	46,923.00	807,553.01	807,553.01	807,553.01	807,553.01	0.00	0.00	6588
Total Cont : 658	0.00	0.00	1,064,348.29	1,064,348.29	57,222.43	57,222.43	1,121,570.72	1,121,570.72	1,121,570.72	1,121,570.72	0.00	0.00	658
665 - Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00	0.00	15,121.27	15,121.27	3,680.59	3,680.59	18,801.86	18,801.86	18,801.86	18,801.86	0.00	0.00	665
6811 - Cheit.de exploatare priv. amortizarea imobilizarilor	0.00	0.00	257,930.24	257,930.24	24,491.42	24,491.42	282,421.66	282,421.66	282,421.66	282,421.66	0.00	0.00	6811
6814.01 - Cheit.de expl.priv. ajustari deductib.pt. depreciere active	0.00	0.00	0.00	0.00	25,289.59	25,289.59	25,289.59	25,289.59	25,289.59	25,289.59	0.00	0.00	6814.01
6814.02 - Cheit.de expl.priv. ajustari nedeductib.pt.depreciere active	0.00	0.00	0.00	0.00	59,009.06	59,009.06	59,009.06	59,009.06	59,009.06	59,009.06	0.00	0.00	6814.02
Total Cont : 6814	0.00	0.00	0.00	0.00	84,298.65	84,298.65	84,298.65	84,298.65	84,298.65	84,298.65	0.00	0.00	6814
Total Cont : 681	0.00	0.00	257,930.24	257,930.24	108,790.07	108,790.07	366,720.31	366,720.31	366,720.31	366,720.31	0.00	0.00	681
704.01.2 - Ven. din vanz. en. electrica - Livrata direct	0.00	0.00	665,583.16	665,583.16	215,188.15	215,188.15	880,771.31	880,771.31	880,771.31	880,771.31	0.00	0.00	704.01.2
704.01.3 - Ven. din vanz. en. el.- -bonus cogenare	0.00	0.00	16,548,886.63	16,548,886.63	6,533,517.38	6,533,517.38	23,082,404.01	23,082,404.01	23,082,404.01	23,082,404.01	0.00	0.00	704.01.3
704.01.4 - Ven. din vanz. en. electr. - Livrata la PZU	0.00	0.00	37,383,608.52	37,383,608.52	20,414,655.34	20,414,655.34	57,798,263.86	57,798,263.86	57,798,263.86	57,798,263.86	0.00	0.00	704.01.4
704.01.6 - Ven. din vanz. en.el- Piata Echilibrare	0.00	0.00	439,490.46	439,490.46	426,077.79	426,077.79	865,568.25	865,568.25	865,568.25	865,568.25	0.00	0.00	704.01.6
Total Cont : 704.01	0.00	0.00	55,037,568.77	55,037,568.77	27,589,438.66	27,589,438.66	82,627,007.43	82,627,007.43	82,627,007.43	82,627,007.43	0.00	0.00	704.01
704.02.1 - Ven. din vanz. en. term.- As. proprietari	0.00	0.00	5,674,904.82	5,674,904.82	1,147,862.89	1,147,862.89	6,822,767.71	6,822,767.71	6,822,767.71	6,822,767.71	0.00	0.00	704.02.1
704.02.2 - Ven.din vanz. en. term- individuali	0.00	0.00	4,373,419.80	4,373,419.80	832,640.15	832,640.15	5,206,059.95	5,206,059.95	5,206,059.95	5,206,059.95	0.00	0.00	704.02.2
704.02.3 - Ven. din vanz. en. term. -ag. econ.	0.00	0.00	1,937,476.00	1,937,476.00	676,691.42	676,691.42	2,614,167.42	2,614,167.42	2,614,167.42	2,614,167.42	0.00	0.00	704.02.3
704.02.4 - Ven din vanz.en. term. - bugetari	0.00	0.00	9,041,488.76	9,041,488.76	3,555,840.10	3,555,840.10	12,597,328.86	12,597,328.86	12,597,328.86	12,597,328.86	0.00	0.00	704.02.4
Total Cont : 704.02	0.00	0.00	21,027,289.38	21,027,289.38	6,213,034.56	6,213,034.56	27,240,323.94	27,240,323.94	27,240,323.94	27,240,323.94	0.00	0.00	704.02
Total Cont : 704	0.00	0.00	76,064,858.15	76,064,858.15	33,802,473.22	33,802,473.22	109,867,331.37	109,867,331.37	109,867,331.37	109,867,331.37	0.00	0.00	704
706 - Venituri din redevente, locatii de gestiune,chirii	0.00	0.00	343.77	343.77	0.00	0.00	343.77	343.77	343.77	343.77	0.00	0.00	706
708 - Ven. din vanz.alte serv-apa,taxe(aviz.debr.)	0.00	0.00	1,705,625.27	1,705,625.27	156,197.02	156,197.02	1,861,822.29	1,861,822.29	1,861,822.29	1,861,822.29	0.00	0.00	708
7411 - Ven. din subv. de expl. af. cifrel de afaceri	0.00	0.00	19,015,191.80	19,015,191.80	7,341,794.37	7,341,794.37	26,356,986.17	26,356,986.17	26,356,986.17	26,356,986.17	0.00	0.00	7411
Total Cont : 741	0.00	0.00	19,015,191.80	19,015,191.80	7,341,794.37	7,341,794.37	26,356,986.17	26,356,986.17	26,356,986.17	26,356,986.17	0.00	0.00	741
7581.01 - Venituri din penalitati energie electrica	0.00	0.00	331.68	331.68	24.37	24.37	356.05	356.05	356.05	356.05	0.00	0.00	7581.01
7581.02 - Venituri din penalitati energie termica	0.00	0.00	256,314.10	256,314.10	17,945.22	17,945.22	274,259.32	274,259.32	274,259.32	274,259.32	0.00	0.00	7581.02
7581.03 - Venituri din penalitati condens	0.00	0.00	0.00	0.00	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	0.00	0.00	7581.03
7581.05 - Venituri din penalitati - apa si taxe (debranesare,avizare)	0.00	0.00	17.00	17.00	0.00	0.00	17.00	17.00	17.00	17.00	0.00	0.00	7581.05
Total Cont : 7581	0.00	0.00	256,662.78	256,662.78	17,973.82	17,973.82	274,636.60	274,636.60	274,636.60	274,636.60	0.00	0.00	7581
7582 - Venituri din donatii si subventii primite	0.00	0.00	41,009.00	41,009.00	0.00	0.00	41,009.00	41,009.00	41,009.00	41,009.00	0.00	0.00	7582
7588.01 - Venituri din pierderi en.term-populatie	0.00	0.00	31,899,268.00	31,899,268.00	10,804,319.00	10,804,319.00	42,703,587.00	42,703,587.00	42,703,587.00	42,703,587.00	0.00	0.00	7588.01
7588.02 - Venituri din exploatare -altele	0.00	0.00	110,218.94	110,218.94	850,858.27	850,858.27	961,077.21	961,077.21	961,077.21	961,077.21	0.00	0.00	7588.02
Total Cont : 7588	0.00	0.00	32,009,486.94	32,009,486.94	11,655,177.27	11,655,177.27	43,664,664.21	43,664,664.21	43,664,664.21	43,664,664.21	0.00	0.00	7588
Total Cont : 758	0.00	0.00	32,307,158.72	32,307,158.72	11,673,151.09	11,673,151.09	43,980,309.81	43,980,309.81	43,980,309.81	43,980,309.81	0.00	0.00	758
765 - Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00	7,156.86	7,156.86	- 6,724.55	- 6,724.55	432.31	432.31	432.31	432.31	0.00	0.00	765
766 - Venituri din dobanzi	0.00	0.00	19,635.02	19,635.02	1,021.98	1,021.98	20,657.00	20,657.00	20,657.00	20,657.00	0.00	0.00	766
767 - Venituri din sconturi obtinute	0.00	0.00	1,730.14	1,730.14	0.00	0.00	1,730.14	1,730.14	1,730.14	1,730.14	0.00	0.00	767
768 - Alte venituri financiare	0.00	0.00	2,410.00	2,410.00	0.00	0.00	2,410.00	2,410.00	2,410.00	2,410.00	0.00	0.00	768
7812 - Venituri din provizioane pt.riscuri si cheltuieli	0.00	0.00	25,431.00	25,431.00	0.00	0.00	25,431.00	25,431.00	25,431.00	25,431.00	0.00	0.00	7812
7814 - Venituri din provizioane pt.deprec.activelor circulante	0.00	0.00	0.00	0.00	668,752.31	668,752.31	668,752.31	668,752.31	668,752.31	668,752.31	0.00	0.00	7814
Total Cont : 781	0.00	0.00	25,431.00	25,431.00	668,752.31	668,752.31	694,183.31	694,183.31	694,183.31	694,183.31	0.00	0.00	781
Totaluri :	71,629,760.37	71,629,760.37	1,356,123,933.66	1,356,123,933.66	477,080,105.42	477,080,105.42	1,833,204,039.08	1,833,204,039.08	1,904,833,799.45	1,904,833,799.45	116,663,790.74	116,663,790.74	

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR FINANCIAR

ÎNTOCMIT, ȘEF BIROU CONTABILITATE

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACĂU

65

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR FINANCIAR,

INTOCMIT,
SEF BIROU
CONTABILITATE

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU

Registrul Comertului: J4/882/2014

CIF: RO33620670

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

Data : 31/12/2021

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
8021 - Giruri si garantii primite	818,213.62	0.00	4,910,401.40	722,502.47	3,470.00	3,320,447.34	4,913,871.40	4,042,949.81	5,732,085.02	4,042,949.81	1,689,135.21	0.00	8021
Total Cont : 802	818,213.62	0.00	4,910,401.40	722,502.47	3,470.00	3,320,447.34	4,913,871.40	4,042,949.81	5,732,085.02	4,042,949.81	1,689,135.21	0.00	802
8031 - Imobilizari corporale luate cu chirie	105,170,368.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,170,368.76	0.00	105,170,368.76	0.00	8031
8035.1 - OBIECTE DE INVENTAR IN FOLOSINTA	256,474.89	0.00	128,592.65	11,147.44	16,433.51	5,022.95	145,026.16	16,170.39	401,501.05	16,170.39	385,330.66	0.00	8035.1
8035.2.1 - ECHIPAMENT DE PROTECTIE IN FOLOSINTA	150,051.85	0.00	43,185.76	34,934.13	1,105.00	0.00	44,290.76	34,934.13	194,342.61	34,934.13	159,408.48	0.00	8035.2.1
8035.3 - SDV-URI SPECIALE IN FOLOSINTA	61,042.93	0.00	11,382.66	2,603.39	121.78	638.02	11,504.44	3,241.41	72,547.37	3,241.41	69,305.96	0.00	8035.3
8035.4 - CARTI, PUBLICATII IN FOLOSINTA	2,083.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,083.81	0.00	2,083.81	0.00	8035.4
Total Cont : 8035	469,653.48	0.00	183,161.07	48,684.96	17,660.29	5,660.97	200,821.36	54,345.93	670,474.84	54,345.93	616,128.91	0.00	8035
8036 - Redevente, locatii de gestiune,chirii si alte datorii asimi	599,938.53	0.00	206,454.20	194,341.60	16,696.00	22,780.00	223,150.20	217,121.60	823,088.73	217,121.60	605,967.13	0.00	8036
8038.6 - Bunuri publice primite in ad-trare, concesiune si chirie	254,858,919.05	0.00	9,744,155.25	0.00	0.00	0.00	9,744,155.25	0.00	264,403,074.30	0.00	264,403,074.30	0.00	8038.6
8038.8 - Mijloace Fixe custodie Primarie	91,589.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,589.82	0.00	91,589.82	0.00	8038.8
Total Cont : 8038	254,750,508.87	0.00	9,744,155.25	0.00	0.00	0.00	9,744,155.25	0.00	264,494,664.12	0.00	264,494,664.12	0.00	8038
8039.5 - Alte valori	2,303,508.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,303,508.57	0.00	2,303,508.57	0.00	8039.5
Total Cont : 8039	2,303,508.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,303,508.57	0.00	2,303,508.57	0.00	8039
Total Cont : 803	363,293,978.21	0.00	10,133,770.52	243,026.56	34,356.29	28,440.97	10,168,126.81	271,467.53	373,462,105.02	271,467.53	373,190,637.49	0.00	803
8051 - Dobanzi de platit	56,076.00	0.00	- 56,076.00	0.00	0.00	0.00	- 56,076.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8051
Total Cont : 805	56,076.00	0.00	- 56,076.00	0.00	0.00	0.00	- 56,076.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	805
808 - Datorii contingente	- 5,558.35	0.00	0.00	0.00	- 8,981,683.19	0.00	- 8,981,683.19	0.00	- 8,987,241.54	0.00	- 8,987,241.54	0.00	808
Total Cont : 888	- 5,558.35	0.00	0.00	0.00	- 8,981,683.19	0.00	- 8,981,683.19	0.00	- 8,987,241.54	0.00	- 8,987,241.54	0.00	888
8888 - CONT DE REGULARIZARE	0.00	364,162,709.48	965,529.03	14,968,095.92	3,348,888.31	- 8,943,856.90	4,314,417.34	6,044,239.02	4,314,417.34	370,206,948.50	0.00	365,892,531.16	8888
Totaluri :	364,162,709.48	364,162,709.48	15,953,624.95	15,953,624.95	- 5,594,968.59	- 5,594,968.59	10,358,656.36	10,358,656.36	374,521,365.84	374,521,365.84	365,892,531.16	365,892,531.16	

DIRECTOR GENERAL,

MUNICIPIUL THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU BACĂU

DIRECTOR FINANCIAR,

INTOCMIT,
SEF BIROU
CONTABILITATE

(1.1+2+4+6)

THERMOENERGY
GROUP SA BACĂU

BACAU-ROMANIA | Tel. +40-234-58 50 50 | Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400
Str. Chimiei, nr. 6 | Fax +40-234-51 96 50 | Capital Social 10.906.800 lei
Cod postal 600286 | E-mail secretariat@thermoenergy.ro | ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

NR: DATA:

Anexă la Hotărârea C.A. nr. 44 / 12.05.2022
45 / 12.05.2022
47 / 12.05.2022
49 / 12.05.2022

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
la data de 31.12.2021

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 şi 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,întrucât, prin hotărârea nr.487/09.06.2016 a Tribunalului Bacău şi nr.156/04.08.2016 a Curţii de Apel Bacău în Dosarul nr.875/180/2016*, CET Bacău prin lichidator Sierra Quadrant SPRL (pârâtă) a fost obligată, pe calea ordonanţei preşedinţiale, să pună la dispoziţia Municipiului Bacău (reclamantă), până la finalizarea Dosarului nr.12095/180/2015**, bunurile aflate în litigiu pentru stabilirea proprietarului."

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;

68

- Autorizatia Integrata de Mediu nr. 2/31.12.2013 (amplasament str. Chimiei nr.6) a fost revizuita la data de 12.01.2016, 18.01.2018 si 29.10.2019;
- Autorizatia Integrata de Mediu nr. 3/27.10.2017 (amplasament str. Letea nr.28)

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 declanşarea 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. În urma finalizării procedurii de selecţie, acţionarul unic – Municipiul Bacău a emis HCL Mun. Bacău nr.131/28.07.2020 privind mandatarea împuterniciţilor Municipiului Bacău în AGA la societatea Thermoenergy Group S.A. Bacău pentru numirea unui membru în Consiliul de Administraţie ca urmare a finalizării procesului de selecţie, fiind urmată de Hot. AGA nr.5/07.08.2020 prin care a fost numit dl. Filip Bogdan, de la data de 07.08.2020 până la 05.02.2022, în funcţia de membru al Consiliului de Administraţie al Thermoenergy Group S.A. Bacău.

Întrucât Consiliul de Administraţie în funcţie a fost numit pentru un mandat de 4 ani până la data de 05.02.2022, acţionarul unic-Municipiul Bacău a decis iniţierea unei proceduri noi de selecţie a membrilor C.A. prin HCL nr.51/28.02.2022 *privind aprobarea declanşării procedurii de selecţie a membrilor Consiliului de Administraţie al societăţii Thermoenergy Group S.A. Bacău şi prelungirea duratei mandatului Consiliului de Administraţie al societăţii Thermoenergy Group S.A. Bacău pe o perioadă de 4 luni, dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecţie a noilor administratori, organizată de Autoritatea Publică Tutelară-U.A.T. Bacău.* La solicitarea expresă a administratorului dl.Filip Bogdan, mandatul acestuia s-a încheiat la împlinirea termenului, respectiv 05.02.2022, postul acestuia de administrator rămânând vacant, ceilalţi membri C.A. acceptând prelungirea mandatelor pentru 4 luni, în temeiul OUG nr.109/2011, până la data de 05.06.2022, dar nu mai târziu de data finalizării procedurii de selecţie. Pentru implementarea acestor hotărâri, în conformitate cu Legea nr.31/1990, AGA a emis Hot. AGAO nr.1/04.03.2022 şi Hot. AGAO nr.2/04.03.2022.

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.154/15.04.2022 *privind mandatarea împuterniciţilor Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acţionarilor la Societatea Thermoenergy Group SA Bacău în vederea numirii unui membru provizoriu în Consiliul de Administraţie al societăţii, până la finalizarea procedurii de selecţie,* acţionarul unic-Municipiul Bacău, în temeiul OUG nr.109/2011, a numit un administrator provizoriu în locul rămas vacant în persoana dnei. Zamfir Mariana-Director Executiv Direcţia Economiică în cadrul Primăriei Mun. Bacău. Pentru implementarea acestei hotărâri, în conformitate cu Legea nr.31/1990, AGA a emis Hot. AGAO nr.3/21.04.2022.

La data elaborării prezentului Raport al Administratorilor, 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;
- Dna Zamfir Mariana – Membru provizoriu 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.

90

Obligatiile si raspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozitile 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 Marlana – 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 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 Şef 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]	4.350,2
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

Identificare	U.M.	TG
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	Nm^3/h	2650

- **Generatorul turbinei cu gaze**

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

- **Cazan recuperator de abur supraîncăzit**

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

- **Turbina cu abur**

Identificare	U.M.	ST
Tip	-	R 3.5-5(0.06-0.24)E
Fabricant	-	EKOL, spol Sr.o.
Debit abur la intrare (nominal/max)	t/h	20,7 / 21,4
Debit de abur la contrapresiunea urbană (min.max)	t/h	9,07/20,98
Putere electrică instalată 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
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

- **Staţii electrice**

Denumire	U.M.	SE 1
Tip (conexiune şi/sau transformare)		conexiune şi transformare
Soluţie 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 funcţionare	[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 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 şi electrică în condiţii de eficienţă ridicată, în vederea reducerii impactului activităţii asupra factorilor de mediu, respectând astfel cerinţele legale privind protecţia mediului.

Autorizarea privind protecţia mediului a activităţii de producere energie termică şi electrică

Thermoenergy Group SA Bacău funcţionează în baza următoarelor autorizaţii de mediu:

- Autorizaţia 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 şi în data de 29.10.2019, valabilă până la data de 31.01.2023, pentru amplasamentul din strada Chimiei nr.6
- Autorizaţia 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 2021-2030, pentru instalaţia EU-ETS nr. 1, nr.57/15.02.2021;
- Autorizaţia privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2021-2030, pentru instalaţia EU-ETS nr. 2, nr.47/08.02.2021;
- 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. 94/09.04.2019, valabilă până la data de 24.01.2023, pentru amplasamentul din str.Chimiei nr.6.

Conformarea cu cerinţele legale de mediu

1. 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.

2. 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.

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

4. Au fost transmise catre APM Bacau solicitarile de revizuire a AIM 2/2013 - amplasament Chimiei 6 si AIM 3/2017 - amplasament Letea 28, in scopul implementarii cerintelor OM 1446/2020 privind aprobarea instrucţiunilor pentru măsurarea şi raportarea emisiilor de poluanţi în aer la instalaţiile de ardere, în conformitate cu cerinţele art.2, alineat (7.d) din Legea 278/2013 privind emisiile industriale.

5. Au fost emise de catre ANPM Bucuresti autorizaţiile privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030: 57/158.02.2021 aferenta instalaţiei EU-ETS nr.1 (amplasament Chimiei 6) şi 47/08.02.2021 aferenta instalaţiei EU-ETS nr.2 (amplasament Letea 28), în conformitate cu Ordinul nr. 1256/12.06.2020.

6. Au fost transmise raportările lunare, trimestriale (pentru anul 2021) şi anuale (pentru anul 2020) privind emisiile de poluanţi din gazele de ardere, orele de funcţionare ale instalaţiilor şi cantitatea de combustibil consumată, gestionarea deşeurilor generate în activitatea societăţii, gestionarea uleiului uzat.

7. A fost realizat lunar calculul factorilor de emisie şi al cantităţilor de poluanţi emise în gazele de ardere la funcţionarea IMA 2, IMA 3, TG, CCC, CA, CT-uri, au fost transmise lunar declaraţiile cu sumele de plată şi implicit efectuate plăţile către Administraţia Fondului pentru Mediu;

8. În conformitate cu ORDINUL nr. 1.150 din 27 mai 2020 privind aprobarea Procedurii de aplicare a vizei anuale a autorizatiei de mediu si autorizatiei integrate de mediu, APM Bacău a decis aplicarea vizelor anuale - Deciziile nr. 557-563/18.11.2021, pentru autorizaţiile de mediu aferente celor 7 centrale termice de cartier AM 265 ÷ 271/07.12.2011

9. Au fost transmise la APM Bacău rapoartele privind proporţia ET utilă produsă de IMA 2 şi IMA 3, distribuită sub de apă caldă sistemului centralizat de energie termică al Municipiului Bacău - SACET şi exprimată ca medie mobilă aferentă ultimilor 5 ani, conform art. 35 alin.3 din Legea nr. 278/2013 privind emisiile industriale.

10. Conformarea cu cerinţele legale privind emisiile de gaze cu efect de seră (GES) se realizează prin monitorizarea continuă şi raportarea anuală a emisiilor 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 2021 este 10425 de certificate GES: 7925 certificate pentru instalaţia EU-ETS nr.1 şi 2470 pentru instalaţia EU-ETS nr.2.

În luna aprilie 2021, s-a realizat conformarea la nivelul anului 2020, prin restituirea unui numar de certificate echivalent cu emisiile de CO2 aferente anului 2020 - 77233 certificate.

Sistemul integrat calitate-mediu-securitate ocupationala

In perioada 15.02-20.02.2021, SMICMSSM a fost reevaluat de către SRAC, cu ocazia auditului de recertificare, conform actului aditional nr 2 anexă la contractul de certificare nr. 23987/ 2015. Cu această ocazie, s-a identificat un domeniu de imbunatatire pentru ISO 45001: 2018 documentata in raportul de audit emis SRAC din 20.02.2021 si anume :

Nr. crt	Standarde de referinţă	Domeniul de imbunatatire	Activitatea/ zona
1.	ISO 45001: 2018	Instruirea personalului privind planificarea actiunilor pentru realizarea cerintelor legale si alte cerinte si evaluarea realizarii acestor masuri	RSSMSSM

şi au fost evaluate şi verificate măsurile stabilite cu ocazia auditului de supraveghere nr 2 ; măsurile implementate dovedindu-se a fi fost eficiente, iar dovezile conforme cerinţelor.

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

a) Fise de proces :

- Producere abur industrial /energetic si aer comprimat tehnologic -cod FP-TRM-01/var.3/ 09.02.2021
- Producere energie termica sub forma de apa fierbinte(CAF)- cod FP-TRM-02/var.3/09.02.2021
- Aprovizionare – cod FP-APROV-03/var.4/08.02.2021
- Producere in cogenerare de energie electrica si termica in centrala turbine pe gaz- cod FP-TG-04/var.3/05.02.2021
- Preparare apa tehnologica si evacuare apa uzata –cod FP-ECH-05/var.3/05.02.2021
- Controlul analitic de laborator circuit apa abur-condesat- cod FP-ECH-06/var.3/05.02.2021
- Monitorizare, gestiune si analiza date de productie energie electrica si termica-cod FP-ME-07/var.3/09.02.2021
- Livrare energie electrica in SEN –cod FP-EL-08/var.3/09.02.2021
- Asigurarea alimentarii cu energie electrica pentru producerea energiei electrice si termice-cod FP-EL-09/var.3/08.02.2021
- Contractare si facturare agent termic-cod FP-FET-10/var.3/12.02.2021
- Producere de apa calda in CT si PT- cod FP-TF-11/var.3/04.02.2021
- Producere agent termic secundar de incalzire in CT si PT- cod FP-TF-12/var.3/04.02.2021
- Transport.distributie apa fierbinte – cod FP-TF-13/var.3/04.02.2021

b) Proceduri de sistem

- Comunicare-cod PS-MSSM-01/ var.3/11.01.2021
- Plan de prevenire şi combatere a poluărilor accidentale-cod PS-MSSM-02/ var.3/11.01.2021
- Monitorizare şi măsurare-cod PS-MSSM-03/ var.3/11.01.2021
- Neconformitate, acţiune corectivă-cod PS-MSSM-04/ var.3/11.01.2021
- Evaluarea conformării cu cerinţele legale-cod PS-MSSM-05/ var.4/11.01.2021
- Aspecte de mediu-cod PS-M-01/ var.3/11.01.2021
- Gestionarea deşeurilor-cod PS-M-02/ var.2/11.01.2021
- Identificare, evaluare si control riscuri SSM-cod PS-SSM-01/ var.2/12.01.2021

- Investigarea incidentelor-cod PS-SSM-02/ var.2/12.01.2021
- Participare şi consultare-cod PS-SSM-03/ var.2/11.01.2021
- Codul de conduita etica – cod PS-CIM-05/elr3/22.12.2021

c) Proceduri generale :

- Competenţă, instruire şi conştientizare- cod PO-CMSSM-02/ var.3/28.01.2021
- Aprovizionarea- cod PO-CMSSM-03/ var.4/27.01.2021
- Controlul echipamentelor de măsurare şi monitorizare- cod PO-CMSSM-04/ var.3/12.01.2021
- Evaluarea şi selecţia furnizorilor- cod PO-CMSSM-06/ var.4/07.01.2021
- Supravegherea sănătăţii lucrătorilor- cod PO-SSM-01/ var.2/21.01.2021
- Metodologia de stabilire a impactului asupra mediului- cod PO-M-01/ var.2/11.01.2021

d) Proceduri operaţionale specifice :

-Procedură de evaluare a performantelor-cod PO-01RU-01/var.3/14.09.2021

-Circuitul documentelor in secretariatele 1 si 2 din THERMOENERGY GROUP S.A Bacau- cod PO-03-PA-03/ var.6/23.08.2021

-Monitorizarea si calculul/masurarea emisiilor de poluanti emisi in mediul inconjuartor- cod PO-01PM-01/var2/23.04.2021

-Modalitatea de predare si utilizare a autovehiculelor apartinand Thermoenergy Group SA Bacau-cod PO-03-AT-01/var.1/20.05.2021

-Scoaterea din funcţiune şi valorificarea activelor reprezentând mijloace fixe şi bunuri de natura obiectelor de inventor-cod PO-03-PA-02/var.2/22.03.2021

e) Planul calitatii -cod PC-01/var.3/25.01.2021

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

2. Rezultatele auditurilor interne/ externe şi evaluările conformării cu cerinţele legale şi cu alte cerinţe la care organizaţia subscrie

Analiza gradului de implementare şi funcţionare a sistemului de management se realizează prin auditarea tuturor proceselor/ compartimentelor funcţionale, conform procedurii de sistem PS-CMSSM-04 – „Audit intern", pe baza „Programului anual de audit intern" pe 2021 (formular cod F-PS-CMSSM-04-01), 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.

Programul de audit pe anul 2021 s-a realizat în proporţie de 98 %, activitatea de audit fiind documentată în documentele specifice de audit. S-au stabilit termene şi responsabili pentru tratarea neconformităţilor/observaţiilor constatate. Analiza eficacităţi acţiuni corective implementate, a fost dată de intrare pentru analiza de management.

De asemenea, s-a efectuat analiza aspectelor de mediu şi de SSM, 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 mijloacelor de măsură 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.

Prevenirea şi protecţia la nivelul societăţii este asigurată de un serviciu intern, în cadrul căruia sunt gestionate activităţile de SSM, SU şi SPSU.

În vederea aplicării legislaţiei în vigoare, respectiv Legea nr.319/2006 (A) a securităţii şi sănătăţii în muncă, precum şi ale H.G. nr.1425/2006 (A) prin care se aprobă Normele metodologice de aplicare a Legii 319/2006, în 2020 s-au dispus măsuri menite

să asigure cadrul organizatoric şi mijloacele necesare securităţii şi sănătăţii în muncă, securitatea şi protecţia sănătăţii lucrătorilor şi prevenirea riscurilor profesionale.

S-au dispus măsuri menite să prevină şi să limiteze efectelele infectării cu COVID-19, astfel încât societatea să-şi continue activitatea în condiţii de siguranţă pe tot parcursul pandemiei de Coronavirus. Prin grija conducerii şi a compartimentelor responsabile cu această acţiune, toate aceste măsuri au fost implementate la nivelul societăţii şi sunt menţinute.

Implementarea măsurilor necesare pentru asigurarea securităţii şi protecţiei sănătăţii lucrătorilor s-au realizat conform prevederilor art.7 alin.(3) din Legea nr.319/2006 (A) pe baza principiilor generale de prevenire şi protecţie (evaluarea riscurilor cu dispunere şi implementare măsuri, adaptarea muncii la om, dotarea cu echipamente individuale de protecţie, alegerea echipamentelor de muncă, furnizarea instrucţiunilor corespunzătoare, instruirea lucrătorilor, etc.).

Instruirea lucrătorilor se efectuează în conformitate cu programele tematice de instruire în domeniul SSM, de către persoanele desemnate în acest sens. Rezultatul instruirii este consemnat şi însuşit prin semnătură de fiecare salariat în Fişa de instruire individuală privind SSM. La sfârşitul anului de instruire s-a susţinut testul anual privind cunoştinţele dobândite în domeniul SSM.

În septembrie 2021, au fost actualizate evaluările de risc de accidentare şi îmbolnăvire profesională, precum şi Planul de Prevenire şi Protecţie.

Pentru îndeplinirea cerinţelor art. 57 – 63 din H.G. nr.1425/2006 (A) în anul 2021 s-a întrunit trimestrial Comitetul de securitate şi Sănătate în Muncă şi ori de câte ori a fost nevoie.

Pentru asigurarea supravegherii corespunzătoare a sănătăţii lucrătorilor din societate, pentru anul 2021, în conformitate cu prevederile legii nr. 319/2006(A) a Securităţii şi Sănătăţii în Muncă şi HG nr. 355/2007(A), privind supravegherea sănătăţii lucrătorilor. s-a încheiat contract de prestări servicii cu nr. 1500/25.01.2021, cu S.C. ANIMA SPECIALITY MEDICAL SERVICES SRL. La nivelul societăţii este elaborată şi implemetată procedura „Supravegherea sănătăţii lucrătorilor" (PO-SSO-01), conform căreia lucrătorii cu afecţiuni cronice sunt dirijaţi pentru investigaţii suplimentare de specialitate şi monitorizare permanentă la medicii de familie şi medicii specialişti. Pe parcursul anului 2021 nu s-au înregistrat cazuri de boli profesionale sau legate de profesie.

Situaţii de urgenţă şi SPSU

Thermoenergy Group S.A. Bacău este unitate sub Directiva SEVESO încadrată ca amplasament de nivel inferior.

În decursul anului 2021 au fost actualizate şi prelucrate cu întreg personalul Thermoenergy Group SA Bacău instrucţiunile de prevenire şi stingere a incendiilor cât şi cele referitoare la evacuarea într-o situaţie de urgenţă, conform tematicilor de instruire specifice.

În conformitate cu legislaţia în vigoare, s-au actualizat următoarele decizii:

- A fost emisă decizia nr.84/15.04.2021, privind modificarea componenţei Serviciului Propriu Privat pentru Situaţii de Urgenţă, constituit la nivelul societăţii;
- A fost actualizată cu nr. 1221/15.04.2021, FIŞA de EVALUARE a SPSU;
- Planul de Pregătire în domeniul Situaţiilor de Urgenţă al THERMOENERGY GROUP SA Bacău avizat de ISU Bacău şi înregistrat cu nr. 372/22.02.2021;
- A fost actualizată prin nota internă nr. 186/26.01.2021 şi înaintată la ISU FIŞA OBIECTIVULUI;
- A fost emis RAPORTUL ANUAL DE EVALUARE A NIVELULUI DE APĂRARE ÎMPOTRIVA INCENDIILOR PENTRU ANUL 2021 cu nota internă nr. 137/26.01.2021;
- A fost emisă Nota internă 18.06. 2021, privind Planul de măsuri PSI pentru sezonul cald 2021;
- A fost emisă Nota internă 1009/09.11.2021, privind Planul de măsuri PSI pentru sezonul rece 2021-2022;
- A fost actualizat prin nota internă nr. 34/12.01.2021, PLANUL DE APĂRARE ÎN CAZUL PRODUCERII UNOR SITUAŢII DE URGENŢĂ SPECIFICE PROVOCATE DE CUTREMURE ŞI/SAU ALUNECĂRI DE TEREN.

Pregătirea în situaţii de urgentă se realizează conform Planului de pregătire şi a tematicilor de pregătire pentru fiecare categorie de personal.

Conform autorizaţiei seria. B nr. 0252/13.11.2020 pentru efectuarea lucrărilor de INSTALARE ŞI ÎNTREŢINERE A SISTEMELOR ŞI INSTALAŢIILOR DE LIMITARE ŞI STINGERE A INCENDIILOR, CU EXCEPŢIA CELOR CARE CONŢIN ANUMITE GAZE FRORURATE CU EFECT DE SERĂ, În anul 2021 s-a efectuat în regim propriu semestrial verificarea instalaţiei de hidranti şi sprinklere.

Instruirea personalului se efectuează în conformitate cu programele tematice de instruire în domeniul SU. Rezultatul instruirii este consemnat şi însuşit prin semnătură de fiecare salariat în Fişa individuală de instruire în domeniul Situaţiilor de Urgenţă. La sfârşitul anului de instruire s-a susţinut testul anual privind cunoştinţele dobândite în domeniul situaţiilor de urgenţă.
Pregătirea membrilor SPSU SE consemnează în REGISTRUL DE EVIDENŢĂ A PARTICIPĂRII LA PREGĂTIREA PROFESIONALĂ ŞI CALIFICATIVELE OBŢINUTE pentru anul 2021;
Activitatea de pregătire/instruire a personalului din cadrul Thermoenergy Group SA Bacău s-a desfăşurat conform Planului de pregătire în domeniul situaţiilor de urgenţă cât şi a prevederilor art.51 din Ordinul nr. 712/2005 modificat şi completat cu Ordinul nr. 786/2005 pentru aprobarea Dispoziţiilor generale privind instruirea salariaţilor în domeniul situaţilor de urgenţă, a art. 37 alin. (1)

din Legea nr. 481/2004 privind protecţia civilă şi în baza art. 20 pct. (2) lit. (c) din Ordinul nr. 163/2007 pentru aprobarea Normelor generale de apărare împotriva incendiilor.

Activitatea IT

În anul 2021, 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 relevante ale Compartimentului IT sunt:

- asigurarea in bune conditii a functionarii sistemului informatic, utilizatorii acestuia beneficiind de continuitate in acesarea datelor si a fisierelor;
- intretinerea echipamentelor din punct de vedere hardware si software, intervenindu-se acolo unde a fost cazul prin reparatii si/sau inlocuiri de piese de schimb si subansamble;
- upgrade si instalari de software; pregătirea echipamentelor de calcul cu instalare sistem de operare şi pachete software pentru noii angajaţi;
- intretinerea retelei de calculatoare prin service si/sau inlocuiri de echipamente si lucrari la infrastructura;
- gestionarea conturilor utilizatorilor, a grupurilor, a drepturilor de acces a acestora asupra fisierelor si folderelor;
- participarea la achizitiile de echipamente, piese de schimb si consumabile;
- asistenţă tehnică de specialitate în desfasurarea activitatii pentru utilizatorii sistemului informatic;
- asigurarea actualizarii site-ului thermoenergy.ro si gestionarea conturilor de email;
- efectuarea operaţiunilor de backup fisiere şi baze de date (Oracle, SQL Server);
- intretinerea aplicatiilor informatice existente si interfata cu furnizorii de software si de alte servicii TI externi;

Activităţile realizate în anul 2021 în cadrul Compartimentului IT au sprijinit realizarea obiectivelor strategice ale societatii aliniindu-se cu acestea.

Politica de personal. Structura organizatorica

Conducerea societatii

Societatea este administrata potrivit sistemului de administrare unitar de catre un Consiliu de Administratie, format din 7 membri, desemnati cu respectarea prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice. Presedintele Consiliului de Administratie coordoneaza activitatea consiliului si raporteaza cu privire la aceasta Adunarii Generale a Actionarilor.

Conducerea executivă a societatii este delegata de catre CA unui numar de 3 (trei) directori, dintre care unul este director general, si un inginer sef. 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 - cu Contract de mandat;
- Directorul comercial - cu Contract de mandat;
- Inginerul sef - salariat cu Contract individual de munca;
- Compartimentele subordonate direct, conform organigramei aprobate.

Structura organizatorica cuprinde un numar total de 357 posturi aprobate din care, la finele anului 2021, 335 de posturi ocupate si 24 posturi vacante.

La inceputul anului 2021 erau angajati 350 salariati, din care 11 salariati angajati pe perioada determinata.

Pe parcursul celor 12 luni ale anului s-au efectuat 30 angajari si 45 incetari de contracte individuale de munca, astfel incat la finele anului erau 335 salariati.

Numarul mediu de personal, exclusiv personalul cu CIM suspendat, pe anul 2021 este de 335, din care 332 cu CIM si 3 cu contract de mandat.

La 31.12.2021 structura organizatorica aprobata prin organigrama este urmatoarea:

Compartiment	Total salariati,din care:	Tesa	Executie
I. DIRECTOR GENERAL			
Compartiment Audit Intern	1	1	0
Control Financiar de Gestiune	1	1	0
Compartiment Juridic	3	3	0
Compartiment Resurse Umane	2	2	0
Birou Strategie si eficienta energetica	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	5	12
Compartiment Managementul Cal.	2	2	0
Compartiment Protectia mediului	2	2	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			
Birou Achizitii Publice	5	5	0
Serviciul Marketing Productie	13	13	0
Birou Aprovizionare Transport	9	4	5
Compartiment Administrativ Patrimoniu	25	7	18
IV. INGINER SEF	1	1	0
Dispecerat CET Termoficare	10	0	10
Sectia Termoficare	69	2	67
Serviciul Tehnic	42	7	35
Sectia Electrica	21	1	20
Sectia Turbine pe Gaz	11	1	10
Sectia Termomecanica	32	1	31
Sectia PRAM AMC	21	1	20
Sectia Epurare Chimica	23	2	21
TOTAL	**357**	**92**	**265**

Controlul gestiunii societăţii – auditarea interna si externa

Audit intern

Activitatea de audit public intern s-a desfăşurat în cursul anului 2021 conform cu *Planul multianual de audit public intern 2021-2023* şi *Planul anual de audit intern 2021*, elaborate în conformitate cu prevederile Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată şi cu H.G. nr. 1086/11.12.2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activităţii de audit public intern, aprobate de către Consiliul de Administraţie şi de către Directorul General al entităţii THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, conform Hotărârii C.A. nr. 108/17.11.2020.

La fundamentarea misiunilor incluse în Planul multianual de audit, 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 atât la îmbunătăţirea sistemului în ansamblu, cât şi la identificarea şi actualizarea situaţiei evoluţiei riscurilor.

Criteriile semnal au fost:

- ✓ constatările efectuate cu ocazia misiunilor desfăşurate;
- ✓ sugestiile Directorului General al entităţii THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU
- ✓ sugestii U.C.A.A.P.P.I.
- ✓ 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, acolo unde este cazul.

La nivelul entităţii THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, în anul 2021 au fost realizate un număr de 6 misiuni de audit, structurate astfel:

- ✓ *1* misiune de asigurare în care s-a abordat *domeniul Financiar-contabil*;
- ✓ *1* misiune de asigurare în care s-a abordat *domeniul Achiziţiilor publice*;
- ✓ *1* misiune de asigurare în care s-a abordat *domeniul SCM/SCIM –Sistemul de Control Intern Managerial*;

✓ 2 misiuni de asigurare în care s-a abordat *alte domenii*, precum *Sistemul de Prevenire a corupției, 2021* și *Sistemul de Prevenire și Protecție - Situații de Urgență (S.I.P.P.-S.U.)*;

✓ *1* misiune de consiliere în care s-a abordat *modul de aplicare a Hotărârilor A.G.A. și C.A.*.

Fundamentarea misiunilor incluse în Planul anual aferent anului 2021, a avut la bază inventarierea structurilor, a activităților din cadrul societății, identificarea potențialelor riscuri asociate structurilor, precum și a zonelor vulnerabile ale sistemului de control. În realizarea misiunilor de audit propuse, auditorul intern nu a întâmpinat nicio dificultate majoră care să împiedice realizarea vreunei misiuni, ci doar anumite decalaje de timp în ceea ce privește finalizarea misiunii, datorată situației cu care ne-am confruntat și anume a pandemiei cu virusul SARS-Cov 2 (COVID 2019).

Gradul de îndeplinire a Planului anual de audit public intern aferent anului 2021 a fost de 100%. Misiunile de audit efectuate s-au finalizat prin Rapoarte de audit public interne, în care s-au menționat constatările auditorului pe parcursul derulării misiunilor aferente, deficiențele constatate, alături de recomandările propuse în vederea remedierii acestora într-o perioadă prestabilită, acolo unde a fost cazul.

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.Conform 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 nr.1575/02.08.2021 cu auditorul financiar SC PREMIER SOFT AUDIT SRL Buzau, al carui obiect este „auditarea financiara statutara a situatiilor financiare ale Thermoenergy Group SA Bacau, pentru exercitiile financiare 2021, 2022 si 2023", cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacau, valabilitatea contractului fiind pana in data de 10.05.2024, valoarea totala fara TVA fiind de 29.400 lei,respectiv de 9800 lei, fara TVA/an.

Opinia auditorului independent asupra situatiilor financiare ale anului 2021 ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau, se este ca acestea << *ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31.12.2020 precum si performantei financiare si a 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, „O.M.F.P. 1802/2014"*>>.

Controlul financiar de gestiune

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

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 2021 conform Hotararii CA nr. 121 din 30.12.2020.

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 desfașurarea 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 , datorillor 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 ;

- verificarea respectarii prevederilor legale in vigoare si a reglementarilor interne cu privire la modul de acordare a alimentatiei de protectie, materialelor igienico-sanitare, a echipamentului individuale de protectie si a modului de achizitie si distributie a materialelor pentru prevenirea si combaterea efectelor pandemiei COVID-19;
- verificarea prevederilor legale si a reglementarilor interne in realizarea achizitiilor directe;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la citirea si facturarea consumului de energie termica;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la modul de solutionare al petitiilor ;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la consumurile normate date de fisele tehnice ale utilajelor din parcul auto folosite la interventii ;
- verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la incheierea contractelor de furnizare a energiei termice si a conventiilor de facturare individuala a consumurilor de energie termica ;

In anul 2021 s-au efectuat activitati de control la urmatoarele compartimente si birouri din cadrul Thermoenergy Group SA Bacau :

- Compartimentul Buget Costuri
- Birou Achizitii Publice
- Birou Contracte Facturare ET
- Compartiment Marketing Relatii Publice
- Serviciul Intern de Prev. si Protectie – S.U.
- Biroul Financiar – Casierie
- Birou Contabilitate
- Compartimentul Patrimoniu
- Birou Aprovizionare Transport

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 Decizia Directorului General THERMOENERGY GROUP SA Bacau nr.129/24.04.2020, s-a reorganizat/actualizat Controlul financiar preventiv asupra documentelor in care sunt consemnate operatiunile patrimoniale, inainte ca acestea sa devina acte juridice, avand drept scop identificarea operaţiunillor 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 preventiv, efectueaza verificarea de forma si fond a operaţiunilor din punct de vedere al:

- *conformităţii operaţiunilor supuse controlului financiar preventive;*
- *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 2021 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; nu s-au inregistrat refuzuri de acordare viza control financiar preventiv.

Situaţia litigiilor societăţii

În perioada 01.01.– 31.12.2021, societatea a depus la instanţele de judecată competente, în vederea recuperării creanţelor înregistrate (debit şi penalităţi) un număr total de 244, după cum urmează:

I. În perioada 01.01.– 31.12.2021, societatea a depus la instanţele de judecată competente, în calitate de reclamantă, în vederea recuperării creanţelor înregistrate, depuse la Judecătoria Bacău, un număr de 110 dosare, din care:

- pentru recuperarea creanţelor-penalităţi de întârziere înregistrate de Asociaţiile de proprietari: 5 dosare recuperare a contravalorii facturilor de penalităţi pe calea unei acţiuni în realizare, depuse la Judecătoria Bacău, din care 4 dosare sunt în judecată cu termene în 2022, iar 1 dosar (AP nr.8 Milcov este în executare în urma obţinerii unei sentinţe favorabile);
- pentru recuperarea creanţelor-penalităţi de întârziere înregistrate de Agenţi Economici: 1 dosar iniţiat în 2021;

- pentru recuperarea creanţelor-penalităţi de întârziere înregistrate de clienţi-Persoane fizice: 104 dosare, din care 61 sunt în diverse stadii procesuale (sentinţă favorabilă nedefinitivă, în judecată, apel), şi 43 dosare au fost soluţionate favorabil astfel încât sentinţele obţinute au fost puse în executare;

II. În perioada 01.01.– 31.12.2021, societatea a depus la instanţele de judecată competente, în vederea recuperării creanţelor înregistrate prin punere în executare, cereri de încuviinţare depuse la Judecătoria Bacău, în număr de 134 dosare, din care

- pentru recuperarea creanţelor-facturi de debit-titluri executorii cf. Legii nr.51/2006: 90 dosare din care 4 împotriva Asociaţiilor de proprietari, 85 împotriva clienţilor-persoane fizice, 1 împotriva Agenţilor economici. Dintre acestea 80 de dosare au fost admise în primă instanţă, 7 admise în apel, iar pentru 3 dosare admise este depusă contestaţie la executare cu termen de judecată în 2022;
- pentru recuperarea sumelor obţinute prin sentinţe prin punere în executare: 44 dosare din care 1 dosar împotriva unei Asociaţii de Proprietari şi 43 dosare împotriva clienţilor-persoane fizice.

În perioada 01.01. – 31.12.2021, societatea a continuat judecata pe calea unei acţiuni în realizare iniţiată în anii anteriori la instanţele de judecată competente, în calitate de reclamantă, în vederea recuperării creanţelor înregistrate, pentru un număr de 20 dosare, din care: 1 dosar cu AP nr.95 aflat în apel depus de pârât, 3 dosare cu persoane juridice (1 dosar împotriva Curţii de Conturi a României, Camera de Conturi Bacău-dosar 969/110/2020 cu obiect anulare încheiere Curte de Conturi a României şi decizie a Camerei de Conturi Bacău, recursul promovat de către societatea noastră soluţinându-se nefavorabil de Curtea de Apel Bacău; 1 dosar faliment-cerere admitere creanţe Electrotehno SRL şi 1 dosar cu Municipiul Bacău pentru recuperarea sumei de 2.876.227,74 lei – soluţie, admis în primă intanţă), 1 dosar cu moştenitor– soluţie admis în 2021; 16 dosare recuperare debite persoane fizice – admise şi puse în executare.

În perioada 01.01. – 31.12.2021, societatea a avut calitatea de pârâtă în 11 dosare, din care s-a continuat judecata începută în anii anteriori pentru un total de 5 dosare-din care 1 dosar din 2018, 2 dosare din 2019, 2 dosare au fost iniţiate în 2020, pentru ca în anul 2021 să fie iniţiate 6 dosare. Dintre toate acestea, la 31.12.2021, societatea a căzut în pretenţii 2 dosare, 1 dosar este suspendată judecata, 3 dosare au avut soluţie favorabilă şi alte 4 dosare având termene de judecată în 2022 (din care 1 dosar este dintre cele cu sentinţă favorabilă dar în apel depus de reclamant).

Nu s-a pierdut nicio cauza ca urmare a neintroducerii în termen a vreunei actiuni ori a neexercitarii în 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. 2021 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 2014-30.06.2023 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.

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 2021, 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.

84

Date privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a realizat 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.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat pe baza situatiilor scriptice din evidenta contabila intocmite la 30.09.2021, exceptie facand bunurile privind materiale, piese de schimb, rechizite, imprimate care au fost inventariate pe baza situatiilor scriptice din evidenta contabila intocmite la 31.10.2021, in baza deciziilor:

A.Decizia Directorului general al THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau nr. 219/19.10.2021, completata de Decizia nr. 256/22.11.2021, pentru :

- Bunuri din patrimoniul THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau;
- Bunuri inchiriate de catre THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau de la SC CET SA Bacau,

B.Decizia Directorului general al THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau nr. 215/12.10.2021, completata de Decizia nr. 217/19.10.2021 pentru:

- Bunuri din domeniul public aflate in proprietatea Municipiului Bacau si date in administrare la THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau, conform contractului de delegare a gestiunii serviciul public de alimentare cu energie termica în sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088/15.11.2018
- Bunuri apartinand domeniului privat al Municipiului Bacau (materiale rezultate din dezmembrari de bunuri-mijloace fixe si obiecte de inventar si alte bunuri) aflate in custodie la THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau, (înregistrate în conturi în afara bilanţului- cont 8036);

In urma finalizarii actiunii de inventariere anuala si a analizarii rezultatelor inventarierii a fost incheiat Procesul Verbal al comisiei centrale nr.47/31.03.2022, avizat de Directorul General al societatii si aprobat de catre Consiliului de Administratie al THERMOENERGY GROUP SA Bacau, prin Hotararea nr.31/05.04.2021.

Art.1.*Aprobă rezultatele inventarierii anuale a patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău cuprinse în „Procesul-verbal al comisiei centrale de inventariere nr.47/31.03.2022", precum şi propunerile de casare evidenţiate, în conformitate cu anexa-parte integrantă din prezenta.*

Art.2.*Aprobă modul de valorificare a rezultatelor inventarierii prevăzute la art.1 a prezentei în exerciţiul financiar 2021.*

Art.3.*Mandatează conducerea executivă a societăţii pentru ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri.*

Activitatea comercială

Activitatea Biroului Achiziţii Publice

Activitatea de achiziţii publice în anul 2021, s-a desfăşurat 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 procedurilor interne.

In acest sens, în baza centralizării necesităţilor identificate de către secţiile, compartimentele funcţionale, a fost elaborat şi aprobat prin Hotărârea C.A. nr. 115/ 30.12.2020 Proiectul Programului Anual al Achiziţiilor Sectoriale pentru anul 2021, la valoarea totală de 113.099.798,00 lei din care: - Programul Anual al Achiziţiilor Sectoriale- Proceduri noi 2020 cu valoare de 106.806.073,00 lei - Programul Anual al Achiziţiilor Sectoriale – Achiziţii Directe cu valoare de 6.293.725,00 lei.

In conformitate cu art.2, alin.3, lit b, HG 394/2016, entitatea contractantă *„..elaborează şi, după caz, actualizează, pe baza necesităţilor transmise de celelalte compartimente ale entităţii contractante, programul anual al achiziţiilor sectoriale*
Coroborat cu art 13 alin (4) din HG 394/2016 care precizează că*". După aprobarea bugetului propriu, entitatea contractantă are obligaţia de a-şi actualiza programul anual al achiziţiilor sectoriale in funcţie de fondurile aprobate".*
Tinand cont de solicitările transmise de către celelalte compartimente către Biroul Achizitii Publice, de rediscutarea Planului de Investiţii, Planului de Reparaţii şi de modificările stabilite în urma discuţiilor pentru construirea Bugetului, de rectificarea bugetară aferentă septembrie 2021, ambele Secţiuni ale Programului Anual al Achiziţiilor Sectoriale au suferit modificări, reflectate în Hotărârile Consiliului de Administraţie :

- Hotărârea CA 9 / 19.03.2021 ;
- Hotărârea CA 42/14.05.2021;
- Hotărârea CA 70/ 04.08.2021;
- Hotărârea CA nr 77 din 18.08.2021 de aprobare a PAAS 2021 în conformitate cu Bugetul de Venituri şi Cheltuieli aprobat prin HCL Mun Bacău 255/29.07.2021;
- Hotărârea CA nr 80 din 31.08.2021;
- Hotărârea CA nr 86 din 29.09.2021;

- Hotărârea CA nr 92 din 07.10.2021;
- Hotărârea CA nr.95 din 14.10.2021 de aprobare a PAAS 2021 rectificat;
- Hotărârea CA nr 108 din 04.11.2021;
- Hotărârea CA nr 123 din 06.12.2021. de modificare PAAS 2021 rectificat, fără modificarea valorii finale.

La data de 31.12.2021 Programul Anual al Achiziţiilor Sectoriale rectificat/modificat- pentru anul 2021 avea valoarea totală 106.818.597 lei cu următoarea structură:

Programul Anual al Achiziţiilor Sectoriale rectificat/modificat – Proceduri noi pentru anul 2021, s-a actualizat/modificat la valoarea de 101.607.319,00 lei iar Programul Anual al Achiziţiilor Sectoriale rectificat/modificat - AD pentru anul 2021 s-a actualizat / modificat la valoarea de 5.121.278,00 lei la care se adaugă contracte în derulare în valoare de 78.885.736,29 lei.

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

SITUATIA PROCEDURILOR ONLINE DESFASURATE PRIN INTERMEDIUL SEAP ATRIBUITE ÎN 2021 (fără proceduri anulate)			
Număr proceduri finalizate prin atribuirea contractelor/acordurilor cadru	**Tipul contractului**	**Modalitate atribuire**	**Total Valoare atribuită contract /acord cadru Lei, fara TVA**
8	**TOTAL**	**online**	**16.838.694,94**
Număr proceduri finalizate prin atribuirea contractelor/acordurilor cadru	**Tipul contractului**	**Modalitate atribuire**	**Total Valoare atribuită contract /acord cadru Lei, fara TVA**
	Din care :		
3	Furnizare	PROCEDURA SIMPLIFICATA	276.141,45
2	Servicii	PROCEDURA SIMPLIFICATA	344.336,00
3	Lucrări	PROCEDURA SIMPLIFICATA	16.218.217,49
Proceduri simplificate anulate : 6			

SITUAŢIA CONTRACTELOR SUBSECVENTE SEMNATE ÎN BAZA ACORDURILOR CADRU VALABILE DIN ANII ANTERIORI SI DIN 2021

Număr contracte subsecvente atribuite în cursul anului 2021	**Tipul contractului subsecvent**	**Denumire**	**Valoare totală atribuită**
51		**Total, din care:**	**573.342,92**
11	Furnizare	BVCA carburanţi auto, AC 2 ani	184.873,92
1	Furnizare	Echipamente de protecţie, AC 3 ani	12.697,00
9	Furnizare	Materiale apă canal, AC 3 ani	60.000,00
8	Furnizare	Teava, AC 2 loturi	185.077,00
8	Furnizare	Materiale electrice, AC 3 ani, 2 loturi	19.880,00
14	Servicii	Inchiriere utilaje cu operator, 2 loturi	110.815,00

PROCEDURI DE NEGOCIERE FĂRĂ PUBLICARE PREALABILĂ ATRIBUITE ÎN 2021

Denumire contract	Tipul contractului	Contract data	Valoare contractată	Contract intrat în vigoare	Valabilitate

Contract de servicii *"Revizia majoră a compresorului de gaze şi a pompelor de ulei"*	servicii	P21228/1685// 23.12.2021	56.621,60 EUR (280.276,92 lei)	23.12.2021	2022, la terminarea prestării serviciilor,la PIF
Total			**280.276.92 lei**		

PROCEDURI EXCEPTATE- 2021

Denumire contract	Tipul contractului	Contract data	Valoare totală contractată	Contract intrat în vigoare	Valabilitate
	Total		**282.487.758.82 lei, din care:**		
CONTRACT VANZARE CUMPARARE GAZE NATURALE	furnizare	1396 */ 10.08.2020	16 Acte adiţionale de prelungire a valabilităţii contractului Valoare totală facturată : Aprox.112.000.000,00 lei	01.09.2020	La data semării ultimului acti adiţional în 2021 05.01.2022
CONTRACT FURNIZARE EN. ELECTRICA	furnizare	1675/29.11.2021	36.888.186,09	01.12.2021	30.11.2022
ACHIZIŢIE CERTIFICATE DE EMISII AFERENTE 2020	furnizare	CONTRACT CADRU 950/11.01.2018 desfăşurare prin tranzacţii spot	17.979.482,95	11.01.2018	nelimitat
ACHIZIŢIE CERTIFICATE DE EMISII AFERENTE 2021	furnizare	CONTRACT CADRU 1541/01.04.2021 desfăşurare prin tranzacţii spot	3.620.089,78 lei	01.04.2021	nelimitat

NOTĂ: în cursul anului 2021 s-au desfăşurat 4 proceduri exceptate în vederea atribuirii unui nou contract de furnizare gaze natural, anulate în condiţii legale.

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

Număr contracte	Tipul contractului	Valoare contractată
21	FURNIZARE	412.985,71
40	SERVICII	761.073,77
5	LUCRARI	250.565,26
Total contracte AD		**1.424.624,74**

Biroul Aprovizionare Transport

Compartimentul asigura urmatoarele activitati :

- Aprovizionarea cu principalele echipamente si piese de schimb, 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 furnizori in Depozitul de productie si/sau 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;
- Urmareste derularea contractelor de furnizare materiale, echipamente si piese de schimb, combustibil etc..

Astfel in decursul anului 2021, Biroul Aprovizionare Transport urmare a procedurilor derulate si achizitiilor directe efectuate a gestionat urmatoarele contracte :

Nr. crt.	NR. CTR	Data	Denumire furnizor / prestator / executant	Obiectul contractului	Valoare contract lei (fara tva)	Intra in vigoare	Incetează
1.	1345	02.04.2020	BERGERAT MONNOYEUR	SERVICII MENTENANTA SI REVIZIE BULDOEXCAVATOR	Tarif reglementat	02.04.2020	02.04.2022
2	1200	27.05.2019	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA ACORD CADRU - LOT 1	229904.10	27.05.2019	30.09.2021
3	1671	15.11.2021	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA ACORD CADRU	88949.80	15.11.2021	26.05.2022
4	1201	27.05.2019	VALRO TRADE	ACHIZITIE TEAVA ACORD CADRU - LOT 2	454268.94	27.05.2019	26.05.2022
5	1428	27.10.2020	O.K.BOBO	ACHIZITIE COMBUSTIBIL LOT 1 - BENZINA	152956.20	27.10.2020	26.10.2022
6	1428	27.10.2020	O.K.BOBO	ACHIZITIE COMBUSTIBIL LOT 2 - MOTORINA	219430.15	27.10.2020	26.10.2022
7	1312	17.01.2020	COMPLEX FAVORIT	SERVICII VULCANIZARE ANVELOPE, ECHILIBRARE SI REPARARE ROTI SI ALTE ACTIVITATI AUXILIARE	3500.00	17.01.2020	17.01.2021
8	1497	20.01.2021	COMPLEX FAVORIT	SERVICII VULCANIZARE ANVELOPE, ECHILIBRARE SI REPARARE ROTI SI ALTE ACTIVITATI AUXILIARE	3500.00	20.01.2021	20.01.2022
9	1048	29.08.2018	VASION	MATERIALE PENTRU INSTALATII APA SI CANALIZARE	268051.62	01.09.2018	31.08.2021
10	1311	21.01.2020	AIR LIQUIDE ROMANIA	OXIGEN TEHNIC GAZOS SI ACETILENA TEHNICA PENTRU SUDURA	53963.30	21.01.2020	21.01.2021
11	1499	25.01.2021	AIR LIQUIDE ROMANIA	OXIGEN TEHNIC GAZOS SI ACETILENA TEHNICA PENTRU SUDURA	53932.00	25.01.2021	25.01.2022
12	1492	08.01.2021	ON FEST GKP	PRESTARI SERVICII – REPARATII AUTOMACARA	5838.00	08.01.2021	08.01.2021
13	1510	09.02.2021	ANV TRADER	SULFAT FEROS	13700.00	09.02.2021	25.05.2021

88

14	1551	14.05.2021	**EURO POMPE INDUSTRIALE**	KIT REPARATII ETANSARE MECANICA MUNSCH REA	7825.00	14.05.2021	21.06.2021
15	1233	14.08.2019	**NEMAAD IMPEX**	ACHIZITIE MATERIALE SI COMPONENTE ELECTRICE – LOT 2	25083.45	14.08.2019	13.08.2022
16	1234	14.08.2019	**NEMAAD IMPEX**	ACHIZITIE MATERIALE SI COMPONENTE ELECTRICE – LOT 3	34666.71	14.08.2019	13.08.2022
17	1554	26.04.2021	**PRESCON**	VAR CALCIC HIDRATAT	31000.00	26.04.2021	25.04.2022
18	1665	08.11.2021	**TERMODINAMIC**	ELECTROVANE DANFOSS	11561.00	08.11.2021	25.12.2021

- Intocmeste planul anual de achizitii de materiale si servicii;
- Intocmeste referate de necesitate pentru asigurarea bazei materiale necesare pentru desfasurarea activitatii specifice;
- Prin Depozitul Productie se asigura gestionarea tuturor materialelor necesare productiei, reparatiilor, intretinerii utilajelor si echipamentelor, etc.;
- Gestionarea parcului de autovehicule si utilaje, utilizarea eficienta a acestuia.

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

Nr. crt.	Compartiment	Auto nr.	Tipul auto	Observatii
1	Biroul Tehnic	BC 06 THE	Dacia Dokker	-
2	Sectia Termoficare	BC 18 THE BC 22 THE BC 23 THE	Dacia Dokker	-
3	Compartimentul Contorizare	BC 21 THE	Dacia Dokker	-
4	Biroul Investitii SMP	BC 05 MRK	Opel Vectra	-
5	Incasari Centre Relatii Clienti	BC 19 CMS	Fiat Punto	-
6	Atelier Reparatii	BC 15 THE BC 16 THE BC 17 THE	Volkswagen T6	-
7	Biroul Aprovizionare Transporturi	BC 19 THE	Dacia Dokker	-
8	Sectia PRAM-AMC	BC 36 THE	Dacia Dokker	-

Utilajele din dotarea societatii (Buldoexcavator, Hiydrom, Telemack, Bobcat, Motostivuitor, Tractor) raspund la solicitarile tuturor sectiilor si nevoilor administrative ;

I. In perioada anului 2021, s-au inregistrat venituri de 1278 lei realizate prin inchirierea la terti a utilajelor din dotare respectiv servicii catre terti ;

Nr crt	Contractant	Prestatie	Valoare lei	Obs
1.	SC Demeco SRL	Inchiriere buldoexcavator	258.00	-
2.	SC CET SA	Servicii auto	1020.00	-

II. S-au inregistrat imbunatatiri majore in modul de indeplinire a sarcinilor de serviciu atat din punct de vedere al corectitudinii cat si al promtitudinii acestora, intreg personalul dand dovada de disponibilitate pentru sarcini suplimentare/cumul de sarcini si participand in mod activ la imbunatatirea activitatii, inclusiv prin propuneri concrete de reglementari procedurale.

Aspecte tehnice si de functionare

Birou Management Energetic

Activitatea de producere si furnizare energie electrica

In anul 2021, pentru energia electrica produsa (turbina cu gaze si grupul de cogenerare cu ciclu combinat) si livrata in retele, Thermoenergy Group a obtinut venituri din urmatoarele surse:

a) 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 2021 a fost de 57798254 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 92724 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU in aceasta perioada a fost de 623 lei/MWh cu aprox. 23 lei/MWh mai mare fata de pretul avut in vedere la rectificarea BVC pentru anul 2021.

b) bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta

Pentru anul 2021, prin Decizia ANRE nr. 1950/28.10.2020 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 184,65 lei/MWh, exclusiv TVA. Incepand cu 01.07.2021 s-a aprobat o noua valoare a bonusului la nivelul de 238,20 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 1331/30.06.2021) iar incepand cu 01.11.2021 aceasta s-a modificat la 364,95 lei/MWh (Decizia ANRE nr. 1989/27.10.2021). Valoarea bonusului acordat in anul 2021 a fost de 19913557 lei, corespunzator unei cantitati de 83373 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 2021, prin functionarea capacităţilor energetice aflate în exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău, s-a produs agent termic avand urmatoarea structura:

- **apa fierbinte**- 199657 Gcal, din care 187917 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** – 6850 Gcal, pentru consum intern (producere apa dedurizata si apa fierbinte);

Participarea capacitatilor energetice la realizarea productiei totale de energie termica a fost urmatoarea:

- ✓ 41 %, respectiv 82436 Gcal - prin functionarea grupului de cogenerare cu ciclu mixt timp de 8172 ore
- ✓ 8 %, respectiv 15118 Gcal - prin functionarea turbinei cu gaze, timp de 856 ore, dupa executarea lucrarilor de modernizare a grupului;
- ✓ 21 %, respectiv 41670 Gcal - prin aport cazane de abur utilitar (2 x 10 t/h), timp de 5344 ore;
- ✓ 23%, respectiv 45131 Gcal - prin functionarea cazan de apă fierbinte (CAF), timp de 2478 ore;
- ✓ 5%, respectiv 11108 Gcal - prin functionarea centralelor termice de cvartal.

Pe parcursul anului 2021, prin functionarea cazanului de apă caldă LOOS (cazan de varf aferent grupului de cogenerare cu TG) timp de 1277 ore, s-au produs 3244 Gca (2% din productia totala de enerie termica)..

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 2021 – Decembrie 2021, Thermoenergy Group SA Bacau a avut un total de 6 715 de parteneri contractuali privind furnizarea energiei termice in sistem centralizat din care:

1. 741 cu contract;
2. 5974 cu conventie individuala.

Structura consumatorilor de energie termica:

1. 88 utilizatori de tip agenti economici, din care 30 centre bugetare care sunt reprezentate de 72 puncte de consum diferite (crese, scoli, gradinite);
2. 653 utilizatori de tip populatie din care 163 asociatii de proprietari si 490 persoane fizice;
3. 5974 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:

1. 55 de puncte termice;
2. 7 centrale termice de cvartal;
3. 41 module termice;
4. 4 750 bransamente incalzire si apa calda de consum functionale, inclusiv din reteaua primara si bransamentele de la distributia pe orizontala;
5. 57 823 apartamente si case construite, din care racordate la SACET 13 350.

Birou Strategie și Eficiență Energetică

Sistemul de alimentare centralizată cu energie termică a municipiului Bacău se încadrează ca sistem eficient de termoficare, cum este prevăzut în *legea 121/2014 privind eficiența energetică*, utilizând exclusiv energie produsă în cogenerare în sezonul de vară, fiind posibilă satisfacerea cererii de energie termică cu minim 75% din producție în cogenerare, pe parcursul unui an de operare, în măsura în care sunt asigurate condițiile ca centralele de cogenerare să fie disponibile în operare/exploatare.

Astfel, trebuie menționat că, centrala de cogenerare cu TG3 a fost repusa în funcțiune abia de la finalul lunii noiembrie, cu un aport redus, de numai 10 % la cantitatea de energie termică total produsă în 2021.

Întocmai cu datele raportate, cele două centrale de cogenerare au îndeplinit criteriile de cogenerare de înaltă eficiență, prin comparație cu valorile de referință pentru producerea separată a energiei termice realizând economii de energie primară după cum urmează.

Economia de energie primară realizată		Referința de calificare
Centrala de cogenerare cu TG	15,7 %	> 10 % conform *ordinului ANRE 114/2013*
Centrala de cogenerare cu TG+TA	16,9 %	

Mai mult, consecință directă este reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră și implicit a numărului de certificate GES necesare.

În cadrul SACET s-au realizat următoarele caracteristici de performanță

Nr. crt.	Indicator		%	Referința	
1	Eficiența globală a capacității energetice		84,1		
1.1.1	Eficiența globală a centralei de cogenerare cu TG		82,2		
1.1.2	Eficiența globală a centralei de cogenerare cu TG + TA		81,8		
1.2.1	Eficiența globală a instalațiilor de ardere pentru producerea separată de energie termică	Cazane de abur utilitar	93	85 %	Prevederi ale *Regulamentul UE 2015/2402*
1.2.2		Cazan de apă caldă	92	90 %	
1.2.3		Cazan de abur industrial	95	85 %	
2	Eficiența globală a centralei termice de vârf și/sau rezervă – CAF		96	90 %	
3	Eficiența rețelei de transport agent termic		70,8		
4	Eficiența globală a schimbului de căldură dintre rețeaua de transport și rețeaua de distribuție		83,5		
5	Eficiența rețelei de distribuție ACC		70		
6	Eficiența rețelei de distribuție încălzire		75,5		
7	Eficiența izolației termice a conductelor de transport		76	> 80% conform *regulamentului SPAET*	
8	Eficiența izolației termice a conductelor de distribuție		76,6		

Iar în cadrul subsistemului de alimentare centralizată cu energie termică produsă în centralele termice de cvartal:

	Indicator	%	Referința
1	Eficiența globală a instalațiilor de ardere pentru producerea separată de energie termică	70,5	90 % conform *regulamentului UE 2015/2402*
2	Eficiența rețelei de distribuție ACC	72,2	
3	Eficiența rețelei de distribuție încălzire	73,3	
4	Eficiența izolației termice a conductelor de distribuție	74,3	> 80% conform *regulamentului SPAET*

Activitatea specifică a constat din monitorizarea îndeaproape a funcționării SACET, în scopul identificării modalităților de îmbunătățire a eficienței energetice și transmiterea propunerilor strategice, în vederea realizării economiilor de combustibil în condiții de siguranță și continuitate precum:

- Reducerea puterii electrice absorbite de motorul de acționare al compresorului de gaz Eltacon 321/900 prin creșterea presiunii în intrare a gazelor naturale și obținerea unei economii anuale de 750 MWh$_e$.
- Scenariul alternativ la *SF "Măsuri de conformare cu cerințele legale a Valorilor Limită de Emisii NOx ale IMA 2 - CAI 100 tlh și IMA 3 - CAF 100 Gcal/h"* pentru menținerea operațională ca instalație de vârf/rezervă și după 31.12.2022 în eventualitatea nerealizării lucrărilor de modernizare.
- Minimizarea pierderilor din rețeaua de transport prin izolarea conductelor de agent termic.

- Reducerea cu 50% a consumului de energie electrică pentru iluminatul interior din birouri prin substituirea tuburilor tip neon cu tuburi LED.
- Implementarea unor condiții de încadrare a consumatorilor noi pentru racordarea la SACET
- Evaluarea a 2 centre de relații cu clienții pentru etapa inițială de echipare a punctelor termice cu panouri fotovoltaice
- Analiza energetică a cazanului LOOS

Activitatea conexă a fost desfășurată în linie cu atribuțiile și competențele specifice, contribuind la optimizarea succesiunii manevrelor de oprire a centralei de cogenerare cu TG+TA, actualizarea autorizației integrate de mediu, cât mai ales în cadrul grupurilor de lucru și a comisiilor organizate prin decizii în următoarele scopuri:

- Analiza și evaluarea ofertelor pentru achiziția serviciilor de proiectare și execuție a lucrărilor pentru investiția *"Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice în incinta Thermoenergy Group S.A."* etapele I și II.
- Avizarea Documentației de Avizare a Lucrărilor de Intervenții pentru *"Modernizarea grupului de cogenerare de 14 MWe din cadrul SACET Bacău"* pentru asigurarea celui de al treilea ciclu de funcționare în condiții de cogenerare de înaltă eficiență.
- Avizare a proiectelor tehnice pentru cele 2 etape *"Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice în incinta Thermoenergy Group Bacău"*
- Avizare a proiectului tehnic *"Dezvoltarea pieței de energie termică – Racordarea la SACET Bacău a Spitalului Județean și a Colegiului Economic Ion Ghica"*
- Inventariere a bunurilor cuprinse în incinta Thermoenergy și CAF.
- Transmiterea datelor pentru actualizarea SF *"Reabilitarea Rețelelor Termice de Transport pentru creșterea Eficienței Energetice a SACET din Municipiul Bacău"* împreună cu propunerile de optimizare.
- Formularea observațiilor pentru SF *"Dezvolarea pieței de energei termică – Racordarea la SACET a Spitalului de Pneumoftiziologie Bacău"*
- Formularea observațiilor pentru SF *"Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termică a consumatorilor racordați la 6 CT existente din municipiul Bacău"*
- Avizarea lucrării *"Reactualizarea Strategiei de alimentare cu energie termică a Municipiului Bacău până la nivelul anului 2033"*

Adiacent, a fost coordonată activitatea de optimizare a instalațiilor și rețelelor de apă din amplasamentele CET și CAF, care au condus la reducerea consumului anual de apă de 4 ori față de anii anteriori, respectiv cu un volum de 36.714 m³ apă, totalizând economii de 271.316 lei (fără TVA).

Biroul Conventii Individuale

In perioada ianuarie – decembrie 2021 s-au incheiat un numar total de 221 de noi contracte/conventii din care:

– 165 noi conventii individuale (anexe la contractele incheiate cu asociatiile de proprietari);

– 56 contracte cu noi consumatori (doi agenti economici si 54 de persoane fizice, din care 40 prin realizarea distributiei pe orizontala la blocurile ANL Letea 46 si 50).

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 450 de apartamente (450 centralizatoare de scara si 324 fise de apartament);
2. S-au intocmit, ca urmare a dosarelor depuse si deplasarii in teren, 540 de procese verbale de deconectare/debransare;

Activitatea de Marketing Relatii Publice

Numarul de petitii primite de Compartimentul Marketing Relatii Publice în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 este de 1470 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, in numar de **1230**, din care:

1. Sesizarile legate de prevederile contractuale sunt in numar de 600, reprezentand 40,81 % din total.
2. Sesizari legate de masurarea energiei termice sunt in numar de 11 , reprezentand 0,75 % din totalul sesizarilor.
3. Reclamațiile privind facturarea sunt în număr de 619 , reprezentand 42,11 % din totalul reclamațiilor.

II. Racordare de noi consumatori 14 = 0,95 %

III. Altele. Sesizarile in legatura cu alte probleme au fost in numar total de 226, reprezentand = 15,38 %.

92

Formatia Contori Termoficare

Compartimentul desfasoara activitati de mentenanta si citire lunara a consumului de energie termica/ m^3 inregistrat la un numar de 4692 mijloace de masura (contori de energie termica/ contori acc), dupa cum urmeaza:

- 2036 contori de enegie termica pentru incalzire montati la bransamentele din S.A.C.E.T;
- 1715 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;
- 323 contori de enegie termica pentru incalzire/ acc, montati in PT-uri, MT-uri, CT-uri.

In perioada ianuarie – decembrie 2021 personalul FCT a desfasurat urmatoarele activitati:

- au fost demontate, pentru verificare metrologica periodica, si apoi remontate in SACET, un numar de 537 mijloace de masura a energiei termice pentru incalzire (traducori de debit, integratoare, TTR-uri) si un nr. de 418contori pentru apa calda de consum;
- s-a inervenit asupra unui nr. de 493 de m.d.m-uri pentru a se remedia defectiunile aparute (cabluri de conexiuni taiate, contori blocati, inlocuire TTR-uri, inlocuire placute electronice de conexiune (oxidate) datorita subsolurilor insalubre);
- a inlocuit consumabile (surse de alimentare ale integratoarelor si/sau amplificatoarelor de semnal) la un numar de 286 m.d.m-uri (contori de energie termica/ contori acc);
- la solicitarea beneficiarilor de energie termica s-a verificat si s-a monitorizat buna functionarea a unui numar de 161 m.d.m-uri (contori de energie termica/ contori acc);
- ca urmarea unor petitii venite din partea consumatorilor au fost demontate pentru verificare metrologica, si apoi remontate, in SACET, un numar de 153 de mdm-uri, aceste aparate aveau verificarea metrologica periodica in termen dar erau suspecte ca ar fi inregistrat un consum de energie termica eronat;
- au fost reglati un nr. de 134 robineti de echilibrare hidraulica, acestia au fost montati la nivel de bransament ca urmare a reabilitarii relelelor termice secundare. Reglare robinetilor a fost necesara ca urmare a debransarilor, de la SACET, efectuate in perioada mai – septembrie 2021.

Activitatea Directiei tehnice

Structura organizatorica a directiei tehnice este formata din conducerea executiva- Inginerul sef, dispeceratul local si dispeceratul de termoficare, sectiile de exploatare – electrica, turbine cu gaze, termomecanica, chimica, termoficare si sectiile de reparatii PRAM- AMC electrice si reparatii mecanice.

In cursul anului 2021 in cadrul directiei tehnice s-au realizat planurile de productie si parametrii de functionare in conditii de inalta eficienta, 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.

A. Lucrarile importante realizate cu forte proprii in anul 2021 :

1. Mutare grup pompare EP. termoficare 2 tr.2 functionare prin convertizor, pe pozitie EP. 1 termoficare 1 tr. 1
   - Lucrari mecanice, electrice, pram- amc executate - modificare postament, reconfigurare schema izometrica conducte, reconfigurare instalatii electrice forta, c-da, protectii, automatizari ;
   - Cresterea eficientei prin asigurarea debitului necesar SACET prin functionarea cu o singura pompa prin convertizor de frecventa – reducerea consumului de energie electrica 6kV.
2. Reparatii sistem sub presiune CAF 100 Gcal / h - asigurarea rezerva si sursa varf pentru furnizare agent termic in SACET;
3. Montare robineti clapa future etansare otel-inox RCF 400 /25 CAF – reduceri pierderi agent termic;
4. Reparatii cazane in centrale termice de cvartal - reducerea pierderilor, reducerea adaos termoficare;
5. Revizii Schimbatoare de caldura, SCP aferente PT –uri SACET;
6. Izolatii termice conducte termoficare agent primar : zona Izvoare; zona stadion Proletaru; Zona Vantului.
7. Montare in PT1 - punct de amplificare presiune retea agent primar MT Centru – EP.Amplificare fct . prin convertizor de frecventa - eficientizare functionare MT Centru si reducere avarii termoficare.
8. Inceput montaj in PT45 -punct de amplificare presiune retea agent primar ramura Cornisa – EP.Amplificare fct . prin convertizor de frecventa -cresterea eficientei in functionare inchidere inelara ramuri Cornisa – Sofert si reducere avarii termoficare.
9. Reconfigurare schema izometrica conducte EP. Incalzire in 9 PT – SACET - montarea de by –passuri – cresterea eficientei prin reducerea cu 50% a consumurilor de energie electrica 0,4 kV in PT 27; PT69; PT 95; PT96; PT35; PT31; PT5; PT10; PT117.

93

10. Modificari electrice in convertizoare de frecventa aferente EP. Incalzire in 5 PT- SACET - cresterea eficientei prin reducerea cu 30% a consumurilor de energie electrica 0,4kV in PT 14; PT18; PT19; PT29 ;PT63.

11. Reparatii electropompe-cresterea eficietei agregatelor rotative, reducerea timpilor de stationare;

12. Cresterea sigurantei in exploatare, reducere pierderi fluid termoficare agent primar si agent secundar;

13. Reparatii instalatii aferente sectia Chimica: decantor , filtre, rezervoare, deshidratare slam;

14. Realizari mentenate planificate statii electrice si echipamente electrice; trafo 25MVA;

15. Realizari mentenante planificate automatizari - amc – electrice puncte termice SACET

16. Realizari mentenate planificate surse: Turbina Gaze Kawasaki TG4 (BSI si HSI)

17. Lucrari de intretinere – reparatii instalatii aferente CICLU COMBINAT; montare platforma acces armaturi cazan EKOL – reducerea timpilor de manevre de exploatare;

18. Integrare in circuit racire Ciclu Combinat pompa de amplificare circulatie agent racire Compresor Gaze TG4 e– cresterea sigurantei in functionare pe timp de vara a echipamentelor aferente instalatiei Turn Racire Ciclu Combinat

19. Revizii instalatii si echipamente aferente TG3 : compresor gaze, cazan OI IL si punot termic;

20. Modernizare TG3 – inlocuire turbina gaze – cresterea eficientei energetice – lucrare realizata cu terti – SOLAR TURBINES.

B. Activitatea de dispecerat din cadrul directiei tehnice

In cursul anului 2021 prin activitatea de dispecerat local centrala si activitatea de dispecerat termoficare din cadrul directiei tehnice:

- s-a coordonat operativ si asigurat functionarea in conditii de siguranta si eficienta a echipamentelor si instalatiilor aferente Thermoenergy;
- s-a coordonat operativ si asigurat siguranta in functionare si continuitatea in functionare a echipamentelor si instalatiilor aferente Thermoenergy
- s-a realizat productia de energie electrica livrata in SEN
- s-a realizat productia de energie termica livrata in SACET
- s-au coordonat manevrele necesare opririi / pornirii de echipamente / instalatii;
- s-au asigurat monitorizat si asigurat parametrii calitativi si cantitativi agent termic pentru incalzire si pentru preparare apa calda de consum;
- s-au coordonat manevrele tehnologice pentru izolare si remedieri avarii;
- s-au coordonat manevrele tehnologice de golire/ umplere instalatii de termoficare aferente SACET
- s-au coordonat manevrele electrice pentru modificari stari operative echipamente, scheme functionale sau izolari remedieri avarii;
- s-au coordonat si asigurat conditiile tehnice si organizatorice si masurile necesare pe linie de securitate a muncii pentru efectuarea lucrarilor de mentenanta, revizii, reparatii, lucrari planificate sau lucrari accidentale;
- s-a mentinut coordonarea manevrelor, cooperarea si conversatia pe linie operativa cu Dispeceratul Teritorial Bacau pentru echipamentele aflate sub autoritate DET conform regulamentelor si prescriptiilor tehnice in vigoare.

C. Activitatea de reparatii PRAM-AMC –Intretinere Electrica din cadrul directiei tehnice

Sectia PRAM AMC desfasoara activitati exploatare si intretinere a sistemelor de producere a energiei electrice si termice. Compartimentul desfasoara activitati de mentenanta / reparatii planificate, lichideaza avariile accidentale/repuneri instalatii in stare de functionare pe automat ,participa prin expertiza tehnica la activitatile specifice de investitii, retehnologizeaza/ upgradeaza sitemele pe care le deserveste.

In perioada ianuarie 2021 – decembrie 2021 Sectia PRAM AMC prin **Atelierul AMC** s-au efectuat interventii si lucrari specifice dupa cum urmeaza:

1. Lucrari de revizii/reparatii planificate : 148 interventii;

2. Lucrari de remediere defectiuni: 456 interventii;

3. Upgradare instatii existente: 16 interventii;

Nr.Crt	OBIECTIV	INSTALATII	LUCRARI
1	Puncte Termice	54 instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *54 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *220 interventii*
			3.Upgradare instatii existente ***4 interventii din care:*** *-montare electropompe amplificare apa calda de consum la **PT 97*** *- montare 2 electropompe amplificare agent termic primar si proiectare/confectionare si punere in functiune tablou de automatizare la **PT 1*** *-Proiectare si dimensionare tablou electric pentru pompe de amplificare agent termic primar la **PT 45.*** *- Parametrizare si redimensionare convertizoare de frecventa aferente EP in PT 27; PT69; PT 95; PT96; PT35; PT31; PT5; PT10; PT11 pentru eficienta energetica.*
2	Grupuri de ridicare apa rece (Hidrofoare)	30 instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *30 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *61 interventii*
3	Module Termice	47 Instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *47 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *98 interventii*
4	Centrale Termice de cvartal	6 instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *6 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *16 interventii*
5	Sursa CAF 100	Instalatii aferente	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *1 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *8 interventii*
			3.Upgradare instatii existente ***2 interventii din care:*** *- montare cabluri degivrare la masurile de debit pe cele 3 ramuri –Republicii,Sofert si Comisa* *-revizie si reparatii generale la instalatiile electrice de forta si automatizare,*
6	Sursa Turbina cu gaz TG3	Instalatii aferente	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** ***3 interventii :*** *-masuratori si repunere in functiune generator Leroy Somer* *- masuratori si repunere in functiune compresor de gaz 6KV* *-recalibrare servomotoare clape de aer la cazan OHL*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *0 interventii*
			3.Upgradare instatii existente ***3 interventii din care:*** *-Expertiza si suport tehnic pentru intocmire raport de eficienta energetica in colaborare cu Universitatea din Bacau.* *-Inlocuire circuite si senzori de vibratii la lagarul 3X si 3y la solicitare Solar.* *-Dimensionare si montare sursa neintreruptibila de putere (UPS) pentru continuitate in functionalitatea instalatiei de automatizare la Compresorul de gaz.*
7	Sursa Centrala in ciclu combinat TG4 +TA5	Instalatii aferente	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *2 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *41 interventii*
			3.Upgradare instatii existente ***2 interventii din care:***

			1.Montare/calibrare senzor turatie TA5 suplimentar pentru revenire rapida din regim de avarie. *-Dimensionare si montare sursa neintreruptibila de putere (UPS) pentru continuitate in functionalitatea instalatiei de automatizare la Compresorul de gaz.* *-Reparatie convertizor de frecventa 75 KW – compresoare aer lucru.*
8	**Sursa CAI100**	Instalatii aferente	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *0 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *0 interventii*
			3.Upgradare instatii existente ***1 interventii din care:*** *- montare cabluri degivrare la masurile critice*
9	**Sursa Cazane abur 2 X Tone**	Instalatii aferente	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *4 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *10 interventii*
10	**Transmisie date VPN si SCADA.**	Instalatii aferente	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *1 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *2 interventii*
			3.Upgradare instatii existente ***4 interventii din care:*** *-Electropompe PT1 pentru ZC integrare in sistem SCADA Dispecer – monitorizare si comanda la distanta* *- Electropompa PT97 pentru ZC integrare in sistem SCADA Dispecer – monitorizare si comanda la distanta* *-Configurare schema termomecanica si creeare baza de date SQL pentru MT Spital Municipal in SCADA.* *-upgrade intreg sistem de comunicatie seriala (Hardware MOXA de la ver.3.1 la 4.2.*

In perioada ianuarie 2021 – decembrie 2021 Sectia PRAM AMC prin **Atelierul PRAM** s-au efectuat interventii si lucrari specifice dupa cum urmeaza:

1.Lucrari de revizii/reparatii planificate : 34 interventii;

2.Lucrari de remediere defectiuni: 84 interventii;

3.Upgradare instatii existente: 2 interventii;

Nr.Crt	OBIECTIV	INSTALATII	LUCRARI
1	**Statia electrica 110 KV**	1 instalatie	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *5 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *1 interventie*
2	**Celule electrice 110 KV**	14 instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *7 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *1 interventie*
3	**GENERATOARE**	3 Instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *1 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *6 interventii*
4	**Transformatoare 100KV / 6KV**	3 instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *1 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *0 interventii*
5	**Transformatoare 6KV / 0.4 KV**	23 instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *3 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *2 interventii*
6	**Statii electrice 0.4 KV**	11 Instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *4 interventii :*

96

			2.Lucrari de remediere defectiuni *0 interventii*
7	**Convertizoare 6 KV**	2 Instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *1 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *1 interventii*
8	**Motoare 6 KV**	8 Instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *3 interventii*
9	**Motoare 0.4 KV**	102 Instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *22 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *30 interventii*
10	**Instalatii de iluminat**	20 Instalatii	**1.Lucrari de revizii/reparatii planificate** *4 interventii*
			2.Lucrari de remediere defectiuni *30 interventii*
			3.Upgradare instatii existente ***2 Interventii din care:*** *- Modernizare iluminat exterior perimetral ,inlocuire corpuri 250 W cu corpuri 30 W tehnologie led* *– Modernizare iluminat interior corp administrativ ,inlocuire corpuri 36 / 18 W cu corpuri 18 / 9 W tehnologie led*

D. Activitatea de reparatii mecanice din cadrul directiei tehnice

In cursul anului 2021, Serviciu Tehnic, prin Atelierul de Reparatii Mecanice s-au efectuat reparatii pe retele exterioare de termoficare pentru lichidari de avarii un numar de 306 de interventii dupa cum urmeaza:

- agent primar - 41 de interventii

din care: - pe retele primare termoficare -41 de interventii;

- in puncte termice – 0 interventii.

- agent secundar -265 de interventii;

din care: - retele secundare incalzire- 93 de interventii;

- retele secundare apa calda de consum -172 interventii;

Prin Biroul tehnic s-au consemnat fise de constatare tehnica la toate lucrarile de reparatii, s-au eliberat 72 de avize de amplasament.

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

► **Servicii de reparatii cu terti:**

1.TURBINE PE GAZE - Mentenanta KGE

- Kawasaki GRUP COGENERARE TURBINA CU GAZE TG-4..... 432.665 Lei

2.ECHIPAMENTE SI INSTALATII TERMOMECANICE

-ENERGOFOR -verificare supape de siguranta..... .4.640 lei

-RINA- expertiza macara Telemak.....2.595 lei

- expertiza CAF 100Gcal/h..... 5.750 lei

- expertiza CAI 100t/h..... 8.700 lei

-MAISON-reparatie armature..... . 6.844 lei

-CNCIR+ ISCIR-verificare oficiala.....9.668 lei

3. EXPLOATARE ECHIPAMENTE

-TELEKOM-Transmisii date (parametri si consumuri) pentru monitorizare , prelucrare si facturare: 43.617 LEI

4. ECHIPAMENTE SI INSTALATII ELECTRICE :

-CESI-reparatie celule convertizor..... 36.766 lei

-ELECTROSERVICE- service motoare electrice.....3.676 lei

-ICEMENERG-analiza ulei trafo 25MVA..... 5.330 lei

5.ECHIPAMENTE DIVERSE:

-HIDROCONS –REFACERE HIDROIZOLATII CONSTRUCTII.....186.021 lei

-HIDROJET-DECOLMATARE CANALIZARE TEHNOLOGICA.....30.779 lei

Activitatea de investitii

In anul 2021, activitatea de investitii s-a concretizat in realizarea investitiilor finantate de UAT Municipiul Bacau 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 2019-2027")

1. Investitii finantate prin bugetul local si surse proprii Thermoenergy Group SA - **"Programul de investitii pentru anul 2021 al Thermoenegy Group SA Bacau"** aprobat in cadrul BVC an 2021 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.

Cele mai importante investitii finalizate in anul 2021 au fost "Modernizarea grupului de cogenerare de 14 MWe din cadrul SACET Bacau" finantata din bugetul de stat si local si „Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice in incinta Thermoenergy Group SA Bacau" finantata din surse proprii ale Thermoenergy.

In luna decembrie 2021 s-au semnat procesul verbal de receptie la terminarea lucrarilor nr. 167/08.12.2021 si procesul verbal de receptie a punerii in functiune nr. 186/29.12.2021 pentru lucrarile de modernizare a grupului de cogenerare, lucrari care au constat in inlocuirea turbinei cu gaze naturale Titan 130 existente cu o turbina modernizata conform ultimelor standarde, care au imbunatatit nivelul productiei de energie electrica si implicit de energie termica. Ca urmare, grupul de cogenerare de 14 MWe este disponibil si functioneaza, fiind in perioada de garantie de 12 luni.

Totodata, s-au finalizat doua etape ale realizarii sistemului de panouri fotovoltaice , ceea ce reprezinta montarea a 120 panouri, cu o putere instalata de 50 KW. Acestea furnizeaza energie electrica "verde" pentru asigurarea unei parti din consumul cladirii administrative, contribuind astfel la reducerea poluarii.

La capitolul "Dotari, echipamente tehnologice, utilaje si instalatii de lucru", pe parcursul anului 2021 s-au achizitionat Baterie 220 Vcc, 110 Ah – 1 buc; Calculatoare – 4 buc; Dacia Doker – 1 buc; Etilotest profesional – 1 buc; Aparat de sudura tip invertor – 1 buc; pompa electrica testare presiune – 1 buc; Kit bariera acces auto CAF – 1 buc; Convertizor de frecventa – 1 buc; Robineti de inchidere Dn 200,400, pn 25 – 10 buc; Motopompa apa murdara – 1 buc.

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

Obiective, dotari		Valoare planificata pt. anul 2021 surse proprii -lei fara TVA-	Valoare planificata pt. anul 2021 buget local - lei cu TVA -	Valoare realizata din surse proprii la 31.12.2021 -lei fara TVA-	Valoare realizata din buget local la 31.12.2021 -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	56.200	0	56.168	0	100
B. Obiective de investitii noi		365.568	16.800.000	227.281,97	16.585.931,76	62,17	99,79
C. Alte cheltuieli de investitii	total, din care:	507.562	561.000				
	1.dotari, utilaje indep.	463.162	0	161.884,62	0	34,95	0
	2. imobilizari necorporale	16.400	0	0	0	0	0
	3. cheltuieli pentru studii si taxe	28.000	561.000	15.571,02	216.149,55	55,61	38,53
Total		**873.130**	**17.417.200**	**404.737,61**	**16.858.249,31**	**46,35**	**96,79**

98

2. Investitii finantate prin programe specifice ("Termoficare 2019-2027") si fonduri europene

2.1. Programul "Termoficare 2019-2027"

In anul 2021, Biroul de Investitii a finalizat contractul nr. 1394/04.08.2020 incheiat cu asocierea SC EURO ENGINEERING &CONSULTING SRL / NRG CONCEPT&CONSULTING SRL / DUICA IRINA PFA finantat de la bugetul local pentru intocmirea studiului de fezabilitate „Reabilitarea reţelelor primare din sistemul de termoficare al Municipiului Bacău", în cadrul caruia s-au stabilit solutii de reabilitare pentru patru tronsoane importante din magistralele Sofert, Republicii si Cornisa, totalizand 8,98 km de traseu.

In trimestrul IV al anului 2021, la solicitarea UAT Bacau, Biroul de Investitii a realizat actualizarea partii economice a studiului de fezabilitate si o revizie a intregii documentatii pe baza ghidului Programului Operational Infrastructura Mare, AP7. Creşterea eficienţei energetice la nivelul sistemului centralizat de termoficare în oraşele selectate, in vederea accesarii de catre Municipiul Bacau a fondurilor europene.

Tot in anul 2021 s-a finalizat studiul de fezabilitate pentru investitia „Dezvoltarea pieţei de energie termică – Racordarea la SACET a Spitalului de Pneumoftiziologie Bacău", indicatorii tehnico-economici aprobandu-se prin HCL Bacau nr. 216/29.07.2021, acesta fiind predat catre UAT Bacau in vederea inceperii demersurilor pentru obtinerea avizului tehnic al ANRE si a finantarii MDRAP, prin Programul Termoficare.

Pentru cresterea eficientei sistemului de termoficare centralizat prin racordarea consumatorilor aferenti centralelor termice de cartier, s-au intocmit de catre biroul de investitii, caiete de sarcini si referate de necesitate pentru investitiile de mai jos, acestea aflandu-se in proceduri de achizitie:

- Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT 3/5 Dr. Aroneanu -actualizare SF, taxe, avize, acorduri, etc.
- Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT 2 Miorita si CT 3 Miorita - actualizare SF, taxe, avize, acorduri, etc.
- Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT Grup scolar Anghel Saligny, CT 1 Parc, CT Prefectura - actualizare SF, taxe, avize, acorduri, etc.
- Dezvoltarea pietei de energie termica - Racordarea la SACET a bisericii "Trei Ierarhi" Bacau - SF, doc. CU, doc cadastrala, taxe, avize, acorduri, etc.

In acelasi stadiu este si achizitia studiului de fezabilitate pentru „Alimentarea cu gaze naturale din magistrala Transgaz a surselor de producere a energiei termice de pe platforma din strada Chimiei nr. 6, Bacau - SF, expertiza tehnica, doc. Cadastrala, taxe OCPI, studii topo, geo, doc. CU, taxe avize, acorduri, etc., investitie care ar aduce siguranta si eficienta in operarea sistemului de producere.

2.2. Fonduri europene - 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 acelasi context mentionat si in anul 2020, nici in 2021 Municipiul Bacau nu a luat masurile necesare pentru defalcarea mijloacelor fixe rezultate din 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, cu toate ca Biroul de Investitii a intocmit inca din anul 2019, liste cu propuneri pentru constituirea mijloacelor fixe pe care le-a transmis catre UAT Bacau pentru efectuarea procedurii de inscriere in patrimoniul Municipiului Bacau si predarea catre Thermoenergy Group pentru exploatare.

Activitatea Biroului Administrativ Patrimoniu

ADMINISTRATIV

Pe parte administrativa, Biroul Administrativ Patrimoniu, desfasoara urmatoarele activitati :

- Servicii secretariat -primire, inregistrare si predare corespondenta.
- Intretinerea pavilionului administrativ, a cailor de acces din incinta si din exteriorul societatii, a spatiilor verzi, a iluminatului perimetral, in pavilionul administrativ si cailor de acces
- Servicii postale –trimiteri corespondenta de la societate la posta si retur
- Intocmeste planul anual de achizitii de materiale si servicii
- Intocmeste referate de necesitate pentru asigurarea bazei materiale necesare pentru desfasurarea activitatii intregului personal din pavilionul administrativ
- Executa lucrari de xeroxare, copiere, documente si planse, legare dosare
- Asigura apa plata si distributia ei prin sistem watercooler

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

Pentru perioada de iarna BAPA a asigurat material antiderapant prin umplerea lazilor special amenajate din diferite locuri cu nisip .

PAZA

Incepand cu data de 01.06.2018, serviciul de paza este asigurat cu personal propriu, care a fost recalificat ca agent de securitate pentru un nr. de 3 posturi.

CONTRACTE

In decursul anului 2021, Biroul Administrativ Patrimoniu urmare a procedurilor derulate si achizitiilor directe efectuate a gestionat urmatoarele contracte:

Nr. crt.	NR. CTR	Data	Denumire furnizor/ prestator/ executant	Obiectul contractului	Intra in vigoare	Incetează
1	4505	29.01.2021	COMPUTERS GOUP SRL	INCHIRIERE ECHIPAMENTE DE COPIERE SI SERVICE PENTRU ECHIPAMENTE DE COPIAT	01.02.2021	01.02.2023
2.	1527	04.03.2021	COMPUTERS GOUP SRL	SERVICII DE REINCARCARE CARTUSE INPRIMANTE	04.03.2021	03.03.2022
3	1528	13.03.2021	TRANSPORT PUBLIC S.A BACAU	TRANSPORT SALARIATI LA / DE LA SERVICIU	18.03.2021	17.03.2022
4	1543	23.04.2021	SC CUMPANA 1993 SRL	FURNIZARE PRODUSE APA NATURALA PLATA SI DISTRIBUTIA EI PRIN SISTEM WATERCOOLER	23.04.2021	22.04.2022
5	1684	23.12.2021	AZIA SECURITY	MONITORIZARE SI INTERVENTIE RAPIDA	23.12.2021	22.12.2022
6	140/472	09.02.2015	POSTA ROMANA	SERVICII POSTALE –PRIMIREA PRELUCRAREA SI LIVRAREA TRIMITERILOR DE CORESPONDENTA	01.01.2022	31.12.2022
7	10908	02.02.2015	TELEKOM ROMANIA	SERVICII DE TELEFONIE FIXA	01.01.2021	31.12.2022
8	1502	08.02.2021	VODAFONE ROMANIA S.A	SERVICII DE COMUNICATII ELECTRONICE	08.02.2021	07.02.2023
10	1535	29.03.2021	CWS BOCO RAMANIA SRL	SERVICII DE CURATARE CARPETA ANTIPRAF	01.04.2021	31.03.2022
11	2710	15.12.2014	COMPANIA REGIONALA DE APA BACAU S.A	FURNIZARE / PRESTARE A SERVICIULUI DE ALIMENTARE CU APA SI DE CANALIZARE	01.01.2022	31.12.2022
12	630	29.04.2015	ANDISSIMO SRL BACAU	ACHIZITII DE DESEURI HARTIE SI CARTON	01.01.2021	28.04.2022
13	TC/5073	12.03.2015	ANCOM	LICENTA DE UTILIZARE A FRECVENTELOR RADIO PT.FURNIZAREA DE RETELE DE COMUNICATII ELECTRONICE DE UZ PROPRIU IN SERVICIUL MOBIL TERESTRU	01.01.2022	31.12.2025
14	Acord Comercial	12.03.2015 .	FedEx	SERVICII CURIERAT	01.01.2022	31.12.2022

Patrimoniu

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.

100

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 **253.345.408,55** lei.

In data de 15.07.2020, conform HCL nr. 95 din 29.05.2020 – Anexa nr. 2, a fost semnat Actul Aditional nr. 2 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. 546471/126/15.07.2020 respectiv Protocolul de predare de la Municipiul Bacau catre Thermoenergy nr.546463/138/15.07.2020 "(Alimentare cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str. Chimiei nr. 6 Bacau)"- completari la sectiunea "Centrale termice, puncte termice, sisteme de alimentare cu energie termica cu terenurile aferente" din inventarul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al Municipiului Bacau).

Valoarea **totala a bunurilor aferente contractului de delegare a crescut conform Actului Aditional nr. 2 cu 1.313.510,50** lei, respectiv la **254.589.919,05** lei.

In data de 13.07.2021 respectiv 16.07.2021, conform HCL nr. 22 din 28.01.2021 – Anexa nr. 2, a fost semnat Actul Aditional nr. 3 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 Municipiul Bacau catre Thermoenergy nr. 89/13.07.2021/147778/16.07.2021 reprezentand bunuri rezultate in urma finalizarii lucrarilor de investitii la obiectivul " Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau – Inchidere inelara a magistralei Sofert cu Cornisa" – completari la sectiunea "Centrale termice, puncte termice, sisteme de alimentare cu energie termica, cu terenurile aferente" din inventarul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al Municipiului Bacau.

Valoarea totala a bunurilor aferente contractului de delegare a crescut conform Actului Aditional nr. 3 cu **9.515.530,93** lei, respectiv la **264.174.449,98** lei.

In data de 13.07.2021 respectiv 16.07.2021 , conform HCL nr. 165 din 28.05.202 - Anexa nr. 2, a fost semnat Actul Aditional nr. 4 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. 92/13.07.2021/14778/16.07.2021 reprezentand bunuri rezultate in in urma finalizarii lucrarilor de investitii „Lucrari de automatizare de mentinere constanta a presiunii in returul general de apa de termoficare urbana prin modificarea debitului de apa de adaos,utilizand convertizoarede frecventa la electropompele de apa adaos nr.1 si 2" si „Instalatiile de stingere si de detectie aferente grupului de cogenerare cu ciclu combinat" in cadrul investitiei „Integrarea in noua instalatie de utilizare gaze naturale a statiei de comprimare aferenta grupului de cogenerare cu ciclu combinat de 14Mwt din strada Chimiei nr.6 Bacau"- modificari si completari la sectiunea „Centrale termice, puncte termice, sisteme de alimentare cu energie termica, cu terenurile aferente" din Inventarul bunurilor care alcatuiesc domeniului public al Municipiului Bacau.

Valoarea totala a bunurilor aferente contractului de delegare a crescut conform Actului Aditional nr. 3 cu **228.624,32** lei, respectiv la **264.403.074,30** lei.

Evolutia actualizata a Contractului de delegare nr. 69695/1088/15.11.2018 este redata in tabelul de mai jos:

ACT	Thermoenergy - Municipiul Bacău		Municipiul Bacău - Thermoenergy		Hotărâre Consiliul Local	Valoare - lei
	Protocol Predare-Primire	Proces verbal	Protocol Predare-Primire	Proces verbal		
Contract delegare prin concesiune Nr.69695/1088 - 15.11.2018	80180/278/ 15.11.2018		80180/278/ 15.11.2018		350/28.09. 2018	253.273.175,55
Act adiţional nr. 1	68927/ 15.04.2019 111/1/ 10.04.2019	4119/ 15.04.2019 111/2/ 10.04.2019	68929/ 15.04.2020 111/3/ 10.04.2019	4121/ 15.04.2019 111/4/ 10.04.2019	53/28.02.2 019	72.233,00
Act adiţional nr. 2	546471/ 136/ 15.07.2020	546477/137/ 15.07.2020	546463/138/ 15.07.2020	546465/139/ 15.07.2020	95/29.05.2 020	1.313.510,50
Act adiţional nr. 3			147778/16.07.202 1 89\13.07.2021	147778/16.17.202 1 90/13.07.2021	22/28.01.2 021	9.515.530,93
Act adiţional nr. 4	147778/16.07.20 21 91/13.07.2021	147778/16.07. 2021 92/13.07.2021	147778/16.07.202 1 91\13.07.2021	147778/16.17.202 1 92/13.07.2021	165/28.05. 2021	228.624,32
TOTAL						**264.403.074,30**

Inventarierea bunurilor apartinand domeniului public al Municipiului Bacau pe anul 2021

Inventarierea acestor bunuris-a efectuat pe gestiuni, aşa cum aceste bunuri sunt înregistrate în contabililitatea Thermoenergy Group SA – conturi extrabilanţiere, conform anexa 1 la Dp, anexa 2 DP respectiv anexa 1b la Dp de la Decizia Directorului General al Thermoenergy Group S.A Bacău nr. 215 din 12.10.2021 coroborată cu Decizia nr. 217 din 19.10.2021, dupa cum urmeaza :

- Bunuri din domeniul public cuprinse în contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088/15.11.2018 - anexa 1 la Dp aflate în incinta Thermoenergy Group şi pe sector CAF (Comisia 1) in valoare totala de inventar de 172,328,818.54 lei;

- Bunuri aparţinând domeniului privat al Municipiului Bacău (materiale rezultate din dezmembrări de bunuri – mijloace fixe şi obiecte de inventar şi alte bunuri) aflate în custodie la Thermoenergy Group SA Bacău (înregistrate în conturi în afara bilanţului– (cont 8036 – 8038.8) – anexa 2 DP (Comisia 1) in valoare totala de inventar de 91,589.82 lei;

- Bunuri din domeniul public cuprinse în contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088/15.11.2018 - anexa 1b la Dp aflate pe sector termoficare (Comisia 2) in valoare totala de inventar de 78.337692,04 lei;

Dupa finalizarea activitatii de inventariere a a cestor bunuri, au fost transmise catre Biroul Contabilitate al Thermoenergy Group SA Bacau urmatoarele documente:

- Procesul Verbal Centralizator de inventariere nr.176 din 15.12.2021 care cuprinde observaţiile şi constatările comisiei de inventariere nr. 1 şi procesele verbale de inventariere pe fiecare gestiune având ataşate listele de inventariere, listele propunerilor de casare şi declaraţia de inventar. Centralizatorul propunerilor de casare va fi transmis ulterior, după aprobarea acestora de către Consiliul de Administraţie
- Procesul Verbal Centralizator de inventariere nr.172 din 15.12.2021 care cuprinde observaţiile şi constatările comisiei de inventariere nr. 2 şi procesele verbale de inventariere pe fiecare gestiune având ataşate listele de inventariere, listele propunerilor de casare şi declaraţia de inventar. Centralizatorul propunerilor de casare va fi transmis ulterior, după aprobarea acestora de către Consiliul de Administraţie
- Inventarierea contorilor aflati atat pe pozitie montati in PT/CT, scari de bloc cat si cei aflati in depozit datorita inutilizarii, s-a efectuat direct pe teren respectiv in depozit, si s-a intocmit o lista efectiv a tururor contorilor gasiti pe pozitie sau in depozit la data inventarului. Aceasta lista va fi coroborata cu evidenta contabila, ulterior si se va intocmi lista definitiva si actualizata.

Dupa intocmirea listei finale si analizarii propunerilor de casare(acolo unde este cazul) se va transmite caatre UAT Municipiul Bacau aceasta situatie.Centralizatorul propunerilor de casare va fi transmis ulterior, după aprobarea acestora de către Consiliul de Administraţie.

Valorificari de bunuri apartinand domeniului privat al Municipiului Bacau

Hotararea Consiliului de Administratie al Thermoenergy Group SA Bacau nr. 24 din 03.03.2020 a aprobat si mandatat Conducerea executiva a societatii in vederea initierii demersurilor pe langa Consiliul Local al Municipiului Bacau pentru promovarea unei hotarari de Consiliu Local care sa aiba ca obiect valorificarea, prin Bursa Romana de Marfuri Terminalul Piatra Neamt, a deseurilor feroase si neferoase rezultate din dezmembrari de echipamente apartinand domeniului public al Municipiului Bacau in urma derularii investitiilor din POS Mediu AXA III cat si din reparatii la instalatii apartinand SACET.

Calculul estimativ al grautatii materialelor care urmau a fi valorificate a fost facut prin transformarea din metri liniari sau bucati in kilograme, avand la baza greutatile specificate in **Memoratorul Tehnic pentru Montaj al TMUCB, respectiv STAS 7656/76 si 404/2-71.**

Formula de calcul a scazamantului si procedura de evaluare cantitativa a materialelor a fost aprobata in Consiliul de Administratie al Thermoenergy Group SA Bacau prin Hotararea nr. 552/03.03.2018.

Prin HCL nr. 183 din 30.06.2021, conducerea Thermoenergy Group SA Bacau a fost mandatata indeplineasca toate formalitatile legate de "valorificarea prin licitatie publica competitiva la Bursa Romana de Marfuri – Terminalul Piatra Neamt, a bunurilor (materialelor/deseurilor feroase si neferoase) precizate in anexa transmisa de Thermoenergy Group, rezultate din scoaterea din functiune sau casarii mijloacelor fixe si obiectelor de inventar, ca urmare a investitiilor efectuate prin Programul Operational Sectorial Mediu – Axa III cat si din reparatiile efectuate la SACET".

Dupa Licitatia organizata la sediul Bursei de Marfuri Terminalul Piatra Neamt, in data de 28.09.2021, s-a incheiat cu SC Olariu Construct SRL Neamt in baza Hotararii Bursei Romane de Marfuri Terminalul Piatra Neamt nr. **95 DIN 28.09.2021** contractul de vanzare – cumparare nr. 1618 din 05.10.2021, pentru valorificarea urmatoarelor loturi :

102

Nr. crt.	Denumire reper pus in vanzare	U.M.	Cantitate estimata -kg-	Pret lei/kg	Valoare estimata -lei-
0	1	2	3	4	5
1	Deseuri feroase provenite din reparatii in SACET	Kg	54.426	2,40	130.622,40
2.	Deseuri feroase provenite din investitii derulate de catre Municipiul Bacau in SACET	Kg	79.298	1,90	150.622,20
3.	Deseuri feroase provenite din investitii derulate de catre Municipiul Bacau in SACET	Kg	6.664	2,40	15.993,60
4.	Deseuri aluminiu bara infasurata in hartie provenite din transformatoare de 1000 Kva (2 buc)	Kg	460	8,06	3.707,60
	TOTAL - lei				**300.985,80**

SITUATIILE FINANCIARE

La întocmirea situatiilor financiare aferenta anului 2021, s-au avut în vedere:

- prevederile Legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare -art.4,28,36 alin.(3) si 37;
- prevederile Legii nr. 31 din 16 noiembrie 1990 republicată si actualizată -art. 160, 176 şi 177;
- Ordinul MFP nr. 1802 din 29 decembrie 2015,pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- Ordinele MFP nr. 85/26.01.2022 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, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile;
- Manualului politicilor si procedurilor contabile ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau, aprobat prin Hotararea C.A nr.50/07.04.2015, cu modificarile si completarile ulterioare.

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

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

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

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

I. INDICATORI DE PATRIMONIU

1. CAPITALURI

Capitalul social subscris si varsat al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, in valoare de **10.906.800 lei**, este detinut de catre Municipiul 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.

103

Redam structura si evolutia capitalului social:

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

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

Nr crt	Denumire indicator	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
I	CAPITALURI PROPRII				
1	Capital social subscris nevarsat	0	0	0	0
2	Capital social subscris varsat	10.906.800	10.906.800	10.906.800	10.906.800
3	Rezerva legala	0	0	0	223.369
4	Pierdere din exercitiile anterioare	-12.147.070	-18.740.762	-28.012.386	-34.338.921
5	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	80.760	80.760	80.760	36.621
6	Profit/Pierdere din exercitiul financiar curent	-6.593.692	-9.271.624	-6.326.536	+4.467.371
7	Repartizarea profitului	0	0	0	-223.369
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	-7.753.202	-17.024.826	-23.351.362	-18.928.129
II	ACTIVE	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1	Imobilizari necorporale	0	499	0	0
2	Imobilizari corporale	1.347.306	2.847.033	2.946.325	18.331.992
3	Imobilizari financiare	131.000	187.000	129.500	129.500
4	Stocuri	105.721	186.252	241.121	233.589
5	Creante	23.335.126	31.922.131	29.370.100	50.906.122
6	Casa + Banci	554.424	283.643	609.240	8.820.238
7	Cheltuieli efectuate in avans	42.700	41.710	53.738	43.331
	TOTAL ACTIVE	25.516.277	35.468.268	33.350.024	78.464.772
III.	DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE				
	Furnizori	22.267.219	39.444.362	39.806.545	68.183.755
1	Drepturi salariale si obligatii fiscale	1.103.847	1.869.384	5.156.199	938.400
2	Alti creditori	9.344.104	9.328.081	9.546.674	10.763.402
3	Venituri inregistrate in avans	554.309	1.815.386	2.166.537	17.507.344
4	Provizioane pentru impozite	0	35.881	25.431	0
	TOTAL DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE	33.269.479	52.493.094	56.701.386	97.392.901
	ACTIV NET (II-III)	-7.753.202	-17.024.826	-23.351.362	-18.928.129
	50% din capital social subscris	5.453.400	5.453.400	5.453.400	5.453.400

Rezulta ca,**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.(2) Prin actul constitutiv se poate stabili ca adunarea generala extraordinara sa fie convocata chiar si in cazul unei diminuari a activului net mai putin semnificative decat cea prevazuta la alin. (1), stabilindu-se acest nivel minim al activului net prin raportare la capitalul social subscris. (3) Consiliul de administratie, respectiv

104

directoratul, va prezenta adunarii generale extraordinare intrunite potrivit alin. (1) un raport cu privire la situatia patrimoniala a societatii, insotit de observatii ale cenzorilor sau, dupa caz, ale auditorilor interni."

Mai mult, la 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 si 31.12.2021 capitalurile proprii sunt negative.

Dupa aprobarea situatiilor financiare pe anul 2019,s-au intreprins urmatoarele demersuri:

-Consiliul de Administraţie, prin Hot. C.A. nr. 55/13.05.2020:

1.la notă de informarea privind activul net al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău de la data înfiinţării până la data de 31.12.2019.

2.la notă de informarea privind modalităţile de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale şi decide comunicarea informării acţionarului-Municipiul Bacău şi convocarea AGA în vederea luării unei decizii, în conformitate cu Legea nr.31/1990.

-prin adresa nr.731/13.05.2020 catre UAT Municipiul Bacau(nr.iregistrare UAT-22841/14.05.2020), s-a solicitat de catre Consiliul de Administratie, mandatarea reprezentaţilor Municipiului Bacău în A.G.A., 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.

-prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.90/29.05.2020 privind mandatarea împuterniciţilor Municipiului Bacău în Adunarea Generală Ordinară a Acţionarilor societăţii Thermoenergy Group S.A. Bacău, numai în vederea aprobării situaţiilor financiare ale societăţii aferente anului 2019;

-prin Hotararea nr.4/10.06.2020, A.G.A.,, la notă de informarea privind activul net al THERMOENERCY CROUP S.A. Bacău de la data înfiinţării până la data de 31.12.2019 şi asupra modalităţilor de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale"

-prin Hotararea AGEA 4/10.06.2020-Art.1. la notă de informarea privind activul net al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău de la data înfiinţării până la data de 31.12.2019 şi asupra modalităţilor de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale.

-Adresa nr.180/26.01.2021 catre UAT Municipiul Bacau(nr.iregistrare UAT-106015/26.01.2021),prin care tinand cont de data efectiva pana la care se beneficiaza de schema de sprijin pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta, reglementata prin H.G. nr.1.215/07.10.2009, este sfarsitul lunii martie 2022 , trebuie intreprinse masuri de majorare a capitalului social al societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, cu efect implicit de majorare a capitalurilor proprii, pentru ca societateaTHERMOENERGY GROUP S.A. Bacău sa nu fie incadrata in categoria intreprinderilor in dificultate, astfel incat sa fie posibila accesarea unei alte scheme de sprijin, care sa genereze venituri suplimentare necesare acoperirii partiale a costului combustibilului necesar producerii de energie electrica si termica in cogenerare de inalta eficienta, prin intermediul celor doua instalatii de producere, aflate in exploatare.

-Adresa nr.406/24.02.2021 catre UAT Municipiul Bacau si catre A.G.A. THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău (nr.iregistrare UAT-114854/25.02.2021), prin care s-a comunicat ca pana la aceasta data , actionarul THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău nu a intreprins masuri privind modalităţile de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale.

-Adresa nr.406/24.02.2021 catre UAT Municipiul Bacau si catre A.G.A. THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău (nr.iregistrare UAT-114854/25.02.2021), prin care s-a comunicat ca pana la aceasta data , actionarul THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău nu a intreprins masuri privind modalităţile de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale.

Dupa aprobarea situatiilor financiare pe anul 2020,s-au intreprins urmatoarele:

- -Consiliul de Administraţie, prin Hot. C.A. nr. 34/14.05.2021:

  Art.7.la notă de informarea privind activul net al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău de la data înfiinţării până la data de 31.12.2020, precum şi de modalităţile de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale şi decide comunicarea informării acţionarului unic-Municipiul Bacău şi convocarea AGA în vederea luării unei decizii, în conformitate cu Legea nr.31/1990.
- -prin adresa nr.1073/14.05.2021, catre UAT Municipiul Bacau (nr.iregistrare UAT-135288/17.05.2021), s-a solicitat de catre Consiliul de Administratie, mandatarea reprezentaţilor Municipiului Bacău în A.G.A., în vederea aprobării modalităţilor de reconstituire a activului net al Thermoenergy Group S.A. Bacău până la nivelul valorii legale.
- prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.159/28.05.2021, au fost mandatati împuterniciţii Municipiului Bacău în Adunarea Generală Ordinară a Acţionarilor societăţii Thermoenergy Group S.A. Bacău, numai în vederea aprobării situaţiilor financiare ale societăţii aferente anului 2020.
- prin Hotararea AGEA 5/28.05.2021-Art.1. la notă de informarea privind activul net al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău de la data înfiinţării până la data de 31.12.2020 şi asupra modalităţilor de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale.
- -prin Hotararea AGEA 10/09.11.2021-Art.1 la notă de informarea privind modalităţile de achiziţie a necesarului de combustibil-gaz natural şi de asigurare a surselor de finanţare pentru plata combustibilului-gaz natural necesar furnizării în regim de continuitate a serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat în Municipiul Bacău, precum şi asupra modalităţilor de reconstituire a activului net până la nivelul valorii legale având în vedere nivelul acestuia la 30.09.2021.
- -in urma Adresei nr.329/09.02.2022 catre UAT Municipiul Bacau, nr.iregistrare UAT-112367/09.02.2022,conform solicitarii ANRE prin adresa nr. 12251/27.01.2021 privind *solicitare acces prelungire schema de sprijin pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta),*prin care tinand cont de data efectiva pana la care societateaTHERMOENERGY GROUP S.A. Bacău beneficiaza de schema de sprijin pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta(reglementata prin H.G.

105

nr.1.215/07.10.2009), este sfarsitul lunii martie 2022 si avand in vedere prevederea de la pct.16 din documentul Orientari privind ajutoarele de stat pentru protectia mediului si energiei pentru perioada 2014-2020 (EEAG), conform Deciziei 2021, ajutorul nu se acorda intreprinderilor in dificultate iar societateaTHERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, pe baza indicatorilor din anii 2019 si 2020(conform Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01 -Orientari privind ajutoarele de stat pentru salvarea si restructurarea intreprinderilor nefinanciare aflate in dificultate- teza 20) este incadrata in aceasta categorie,nemaifiind eligibila pentru accesarea schemei de sprijin dupa data de 31.03.2022, decat dupa iesirea din categoria intreprinderilor aflate in dificultate, actionarul a intreprins urmatoarele masuri ;

- -prin H.C.L. nr.74 din 28.02.2022 a Consiliului Local al Municipiului Bacau:

-s-a luat act de solicitarea societatiiTHERMOENERGY GROUP S.A. Bacău de majorare a capitalului social cu suma de 23.351.362 lei;

-s-a constituit o comisie formata din consilieri locali,in vederea analizarii solicitarii de majorare a capitalului social si de propunere a masurilor care se impun, urmand sa le prezinteConsiliului Local la prima rectificare de buget local;

-a fost mandatata societateaTHERMOENERGY GROUP S.A. Bacău pentru efectuarea demersurilor necesare, in conditiile legii,pentru realizarea Testului investitorului Privat Prudent;

-primarul Municipiului Bacau prin comisia constituita , Directia Economica si Serviciul de Monitorizare si Coordonare va duce la indeplinire prevederile hotararii;

b)-in aplicarea prevederilor H.C.L. nr.74,s-au parcurs urmatoarele etape

-prin Hotararea nr 28/15.03.2022, Consiliul de Administratie al Thermoenergy Group S.A. Bacău a aprobat initierea procedurii de achizitie directa pentru realizarea *„Testului Investitorului Privat Prudent"*, in scopul atribuirii contractului de servicii;

-in data de 16.03.2022, a avut loc la sediul THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, o intalnire a membrilor comisiei *formata din consilieri locali, numiti prin HCL 74/28.02.2022 si a reprezentantilor legali ai societatii, precum si a presedintelui* Consiliul de Administratie al Thermoenergy Group S.A. Bacău, in cadrul carela s-au purtat discutii pe baza documentatiei puse la dispozitie , urmand ca, dupa realizarea *„Testului Investitorului Privat Prudent"*, sa se organizeze o alta intalnire.

- in data de 18.03.2022 s-a incheiat Contract de prestari servicii nr.1719, privind efectuarea Testului Investitorului Privat Prudent,stadiul actual fiind in derulare.

-dupa finalizarea contractului, Thermoenergy Group S.A. Bacău va informa comisia de *consilieri locali* si UAT Municipiul Bacau, .

Deasemenea, conform prevederilor legale,dupa aprobarea situatiilor financiare Thermoenergy Group S.A. Bacău pe anul 2021, Consiliul de Administratie va continua demersurile pentru mandatarea reprezentaţilor Municipiului Bacău în A.G.A., în vederea aprobării modalităţilor de reconstituire a activului net al Thermoenergy Group S.A. Bacău până la nivelul valorii legale

2.IMOBILIZARI

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

Entitatea amortizează imobilizările corporale utilizând regimul de amortizare liniara.

Imobilizările corporale în curs de execuţie reprezintă investiţiile neterminate. Acestea se evaluează la costul de achiziţie.Imobilizările corporale în curs de execuţie se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepţia, darea în folosinţă sau punerea în funcţiune a acestora, după caz.

Detalierea investitiilor realizate, pe surse de finantare, in anul 2021:

NTRARI	Denumire	Cantitate	Sursa finantare	Valoare -lei-
1.Imobilizari corporale				
1.1.Dotari si utilaje independente	***Total, din care:***		***surse proprii***	***161,884.62***
	• achizitii de instalatii tehnice si masini, din care:			*84,924.60*
	- Baterie 220VCC 110Ah	1		21,840.00
	- Aparat de sudura tip invertor	1		2,198.00
	- POMPA ELECTRICA TESTARE PRESIUNE instalatii 230V E PUSH 2 REMS ZE	1		3,149.00
	- Kit bariera completa acces auto Motorline	1		4,159.00
	- Convertizor de frecventa	1		17,368.60

106

	- Robinet inchidere pana DN 200 PN 25	2		4,004.00
	Robinet inchidere clapa fluture DN 400 PN 25-buc Robinet retinere clapa DN 200 PN 25	2		16,346.00
	Robinet inchidere cu clapa fluture DN 200 PN 25	4		10,660.00
	Motopompa apa murdara	1		5,200.00
	• mijloace de transport, din care:			***59,760.22***
	- Dacia Dokker Ambiance	1		59,760.22
	• echipamente de securitate a muncii, din care:			***6,000.00***
	Etilotest profesional + etalonare metrologica	1		6,000.00
	• echipamente de birotica si IT, din care:			***11,199.80***
	Calculator (statie de lucru)-4 buc	1		11,199.80
1.2. Imobilizări în curs/Obiectiv investitii	***Total, din care:***		***surse proprii***	***242.917,99***
• Reabilitarea retelelor termice de transport pentru cresterea eficientei energetice a sist. centralizat de termof din Mun Bacau (Reabilitare retele primare din sistemul de termoficare al Municipiului Bacau)	- Servicii proiectare			15,571.02
• Realizarea unui parc de panouri fotovoltanice in incinta Thermoenergy Group SA	- Proiectare si executie lucrari, autorizatii constructie si amplasament, certificat de urbanism			161,735.37
• Realizarea unui parc de panouri fotovoltanice in incinta Thermoenergy Group SA - etapa II	- Panouri fotovoltaice, autorizatii constructie si amplasament			65,546.60
. Construire hala pt depozitare si dezhidratare naturala a slamului in incinta Thermoenergy Group SA Bacau	Taxa ANCPI			65
Total Intrari surse proprii				**404.802,61**
1.3.Imobilizări în curs - Obiectiv investitii	***Total, din care:***		***buget local***	***16,800,249.05***
• Reabilitarea retelelor termice de transport pentru cresterea eficientei energetice a sist. centralizat de termof din Mun Bacau (Reabilitare retele primare din sistemul de termoficare al Municipiului Bacau) "	- Serviciu proiectare, studiu fezabilitate, tarif emitere avize			179,992.24
• Dezvoltarea pietei de energie termica - Racordarea la SACET a Spitalului de Pneumoftiziologie	- Contract proiectare(Studiu de fezab.), aviz salubritate, aviz amplasament,			36,157.31
• Modernizarea grupului de cogenerare de 14 Mwe din cadrul SACET Bacau	Lucrari de modernizare si furnizare echipament			16,584.099,50
TOTAL INTRARI SURSE PROPRII SI BUGET LOCAL				***17.205.051,66***

Mijloacele fixe rezultate din investitii finantate de la bugetul local-"Lucrari de automatizare de mentinere constanta a presiunii in returul general de apa de termoficare " si investitia " Integrarea in noua instalatie de utilizare gaze naturale a statiei de comprimare aferenta grupului de cogenerare..." in valoare de 228,624.32 lei au fost predate catre UAT Municipiul Bacau prin protocol ca bunuri de natura domeniului public,4 sunt.

Prin adresa nr.681/10.03.2022 s-au initiat demersuri pentru transferul valorii Modernizarii grupului de cogenerare de 14 Mwe din cadrul SACET Bacau ,de 16,584,099,50 lei si preluarea prin Protocol la Act aditional contract de delegare.

Bunurile de natura domeniului public, primite in administrare,cf.contract delegare, de la UAT Municipul Bacau, inregistrate in afara bilantului, in contul 8038 „", sunt in valoare de **264,403,074.30** lei.Evolutia contractului de delegare a gestiunii serviciului public este prezentata in urmatorul tabel:

CONTRACT/ACT ADITIONALACT	VALOARE CONTRACT-lei	**Investitia**	**Bunuri predate**
Contract deleg. prin conces. Nr.69695/1088 - 15.11.2018	**253,273,175.55**	**Conform Anexa 2 la Protocol**	
Act aditional nr 1/2019	72,233.00	Investitia "Lucrari de automatizare de crestere progresiva prin convertizor de frecventa a sarcinii pompelor de ridicare a apresiunii CAF - Repiblicii"	Dulap automatizare convertizoare de frecventa
Act aditional nr.2/2020	1,313,510.50	Investitia "Alimentare cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str Chimiei nr 6 (*conducta cu gaze nat, regulator gaze*)	- Conducta de gaze naturale; - Regulator de gaze naturale (6 buc)
Act aditional nr.3/2021	9,515,530.93	Investitia "Modernizarea retelei de termoficare SACET BACAU - Inchidere inelara a magistralei Sofert cu Comisa "	-Retea termica primara (5 retele) -Camine (10 camine)
Act aditional nr.4/2021	228,624.32	Investitia "Lucrari de automatizare de mentinere constanta a presiunii in returul general de apa de termoficare.... " si investitia " Integrarea in noua instalatie de utilizare gaze naturale a statiei de comprimare aferenta grupului de cogenerare..."	- Dulap de automatizare; - Centrala de cogenerare, cazane auzliare si adaptartea schemei termomecanice (majorare valoare)
TOTAL	**264,403,074.30**		

3.STOCURI

Stocurile sunt evaluate la intrarea in gestiune la cost achiziţie, incluzand si costuri ale şi prelucrării, precum şi alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma şi în locul în care se găsesc.

La ieşirea din gestiune a stocurilor, acestea se evaluează şi înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieşit – FIFO.

Entitatea foloseşte la inventariere metoda inventarului permanent, care presupune înregistrarea cantitativă şi valorică a tuturor operaţiunilor de intrare si iesireîn conturile de stocuri evaluate la costul de achiziţie. La sfârşitul exerciţiului financiar, soldurile conturilor de stocuri sunt comparate cu stocurile faptice stabilite prin inventariere.

Achizitiile de materiale,piese schimb,reactivi si chimicale sunt dimensionate in limita necesara asigurarii functionarii in parametrii normali ai societatii,fara asigurarea de stocuri pentru perioade mai lungi.

Ponderea cea mai mare o reprezinta materialele si piesele schimb pentru lucrarile de reparatii la instalatiile de producere energie electrica si energie termica, precum si in retelele primare si secundare.

-lei-

CATEGORII DE STOCURI	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Motorina,benzina,lubrefianti si uleiuri				578,.34
Reactivi si chimicale	18.600,00	20.620,00	17.299,59	0,00
Piese de schimb	5.684,70	11.802,08	52.365,05	26.579,08
Materiale consumabile auxiliare	61.282,93	147.303,46	168.875,20	116.538,64
Altele-obiecte de inventar in depozit si ambalaje	969,06	3.446,83	2.581,43	9.927,36
Materiale in curs de aprovizionare	7.904,00	0.00	0,00	9,741.88
Avansuri furnizori	11.280,00	3.080,11	0,00	70,223.61
TOTAL STOCURI:	**105.720.69**	**186.252,48**	**241.121,27**	**233.588,61**

108

4.CREANTE

Structura pe categorii a creantelor, comparativ la finele anilor 2018, 2019, 2020, si 2021:

Creanţe	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021
TOTAL, din care:	**23.335.126**	**31.922.131**	**29,370,100**	**50,906,122**
I. CREANTE COMERCIALE, din care:	**11.279.418**	**9.867.949**	**8,411,278**	**22,919,669**
1. Clienţi energie electrică	**1.794.650**	**2.081.871**	**1,453,427**	**7,430,609**
2. Clienţi energie termică, din care:	**8.609.334**	**6.851.428**	**6,114,432**	**9,348,406**
2.1. Populaţie	5.195.785	3.487.372	3,501,663	4,162,695
2.2. Agenţi economici –alti agenti economici	1.154.549	968.460	629,598	888,572
2.3. Unitati bugetare	2.216.176	2.377.090	1,965,648	4,234,525
2.4. Ajutoare încălzire pt populatie	42.824	18.506	17,524	62,615
3. Clienti in litigiu(creante incerte)	**/06.696**	**/59.439**	**677,238**	**857,849**
4. Clienti din alte activităţi	**168.138**	**155.055**	**155,144**	**202,472**
5. Alte creante	**600**	**20.156**	**11,036**	**5,080,693**
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	**1.340.464**	**1.327.385**	**400.572**	**7,714,611**
III.CREANTE CU BUGETUL LOCAL	**9.448.108**	**20.335.779**	**20,077,359**	**18,457,975**
1.Subventii pt. diferente pret en. Termica populatie	2.588.215	7.511.958	7.686.232	4,236,735
2.Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	2.844.181	2.844.181	2.844.181	2,844,181
3.Sume pt acoperire pierderi din en. termica populatie	4.015.713	9.979.640	9,546,946	11,377,059
IV. ALTE CREANTE, total din care:	**1.267.136**	**391.018**	**480.892**	**1,813,866**
1. Creanţe în legătură cu personalul	**9.968**	**309**	**0**	**0**
2. Debitori diverşi, din care:	**294.950**	**390.709**	**480.892**	**1,439,965**
2.1.Debitori diversi – penalitati en. electrica	50	181	137	21
2.2. Penalităţi energie termică-asoc.proprietari si individuali	262.138	357.891	448.309	556,857
2.3. Penalităţi energie termică-ag.economici	714	590	398	738
2.4. Debitori diversi	32.047	32.047	32.048	882.351
3. Alte creante - TVA neexigibil, operatii in curs de clarificare	**962.218**	**0**	**0**	**373,901**

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 in anul 2021 ajustări pentru pierdere de valoare, in suma de 84.298,65 lei, cu respectarea limitelor impuse de Codul fiscal, respectiv 30% din valoarea incerta constituita in anul 2021 reprezentand cheltuili deductibile fiscal in valoare de 25.289,59 lei , diferenta reprezentand cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare de 59.009,06 lei. In anul 2021 s-a incasat suma de 668.752,31 lei din valoarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor constituite la 31.12.2020, din care sume de 200.291,35 lei fiind neimpozabila fiscal iar diferenta de 468.460,96 lei, impozabila fiscal :

-lei-

Categorie clienti	Sold cont 491-Ajustari pentru depreciere clienti la 01.01.2020, din care:	Incasari 2021 creante > 270 zile - sold impozabil fiscal	Incasari 2021 creante > 270 zile – sold neimpozabil fiscal	Ajustari in limita a 30% din sold(deductibile fiscal)	Ajustari in limita a 70% din sold(nedeductibile fiscal)	Sold cont 491-Ajustari pentru depreciere clienti la 31.12.2021, din care
Asociatii proprietari	1.318.817,48	152.364,87	355.518,00	2.071,63	4.833,82	817.840,04
Clienti persoane fizice	404,846.42	47.896,49	111.758,46	23.217,96	54.175,24	322.584,67
Agenti economici	217,682.02	30,00	1.184,49	0,00	0,00	216.467.55
Total	**1,941,345.92**	**668.752,31**	**468.460,95**	**25.289,59**	**59.009,06**	**1.356.892,26**

109

Gradul de incasare al creantelor in anul 2021:

Denumire Cont	Sold initial 01.01.2021	Rulaje sume debitoare	Rulaje sume creditoare	Sold Final 31.12.2021	Grad de incasare %	Grad de incasare % (cumulat cu sold initial)	DMIC- durata medie de incasare a creantelor -zile-
Clienti energie electrica	34,515	77,547,099	76,941,594	640,027			
Penalitati energie electrica	137	365	473	21			
CLIENTI ENERGIE ELECTRICA	**34,652**	**77,547,455**	**76,942,060**	**640,048**	**99**	**99**	**2**
Clienti energie termica	3,307,181	29,449,180	29,477,805	3,278,556			
Penalitati energie termica	263,608	195,247	171,634	287,221			
Clienti instanta	18,797	-503	435	17,859			
Clienti executare silita	655,737	334,460	153,172	837,025			
Penalitati executare silita	181,721	61,003	33,071	209,653			
Clienti in insolventa	2,604	0	0	2,604			
CLIENTI ENERGIE TERMICA	**4,429,648**	**30,039,387**	**29,836,117**	**4,632,918**	**100**	**87**	**55**
Clienti alte servicii (apa rece CRAB)	155,144	2,321,309	2,294,329	184,193			
CLIENTI ALTE SERVICII	**155,144**	**2,323,319**	**2,294,270**	**184,193**	**99**	**93**	**27**
TOTAL CREANTE COMERCIALE 2021	**4,619,444**	**109,910,161**	**109,072,447**	**5,457,159**	**99**	**95**	**17**

AN 2021	Sold total la data de 31.12.2021 ptr. facturi emise pana la data de 31.12.2021	din care Sold restant la data de 31.12.2021 ptr. facturi emise pana la data de 31.10.2021	Pondere creante restante din Total creante %
0	1	2	3 =2/1*100
Pondere creante restante/ Total creante	5,457,159	3,805,323	69.73

Activitatea de recuperare a creantelor

In vederea recuperarii creantelor existente in sold cu termen scadent depasit, Compartimentul Recuperari Creante a desfasurat activitati **de recuperare pe cale amiabila, prearbitrare**, conform Procedurii Operationale privind Evidenta, Gestionarea si Urmarirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, concretizate in :

1 .Lunar, pe factura emisa de energie termica clientii sunt informati prin notificare conform art.1015 din Noul Cod de Procedura Civila despre debitul restant de achitat.

2. Clientii cu facturi neachitate, peste 45 de zile de la data emiterii, vor fi contactati telefonic si la sediu, pentru informarea acestora despre debitele restante si posibilitatea urgentarii platilor pana la achitarea debitelor.

3. Se incearca obtinerea de angajamente de plata, se trimit Invitatii la conciliere pentru semnarea unui acord de plata cu recunoasterea debitului si acordarea de amanare sau esalonare la plata, in functie de posibilitatile financiare ale clientului;prin concilieri se stabileşte modul de stingere al datoriei şi termenul de plată;

4. Pentru clientii care nu se prezintă la concilieri Compartimentul Recuperari Creante va emite Somatie de plata, trimisa prin scrisori cu continut declarat si confirmare de primire, prin care clientii sunt somati sa achite debitul in termen de 15 zile de la data primirii acesteia;

5.Pentru clientii care s-au prezentat la conciliere dar nu au respectat conditiile stabilite prin Procesul-verbal de conciliere sau Conventia de esalonare la plata, se informează Conducerea Societatii, pentru a lua măsuri de limitare a consumului de energie termica in continuare.

6.Compartimentul Recuperari Creante va centraliza, va transmite catre conducerea societatii si va informa CJ, despre clientii care nu au efectuat plata debitelor in urma actiunilor intreprinse, respectiv in urma emiterii somatiei de plata cu continut declarat si confirmare de primire.

7.Conducerea societatii va dispune/sau nu hotararea de trimitere a asociatiilor debitoare in judecata si tratarea litigiilor pe cale judiciara, Compartimentul Recuperari Creante inaintand catre Compartimentul Juridic dosarele clientilor, pentru actionarea acestora in instanta;

110

Dosare predate pentru instanta	Numar dosare 2018	Valori predate in Anul 2018	Numar dosare 2019	Valori predate in Anul 2019	Numar dosare 2020	Valori predate in Anul 2020	Numar dosare 2021	Valori predate in Anul 2021
Asociatii proprietari	18	755.725,63	16	357.434,86	9	171.228,53	5	185.139,09
Clienti individuali	560	252.052,82	367	241.641,95	308	263.174,08	150	180.896,15
Agenti ec	0	0	0	0	0	0	2	15.291,71
Total	**578**	**1.007.778,45**	**383**	**599.076,81**	**317**	**434.402,61**	**157**	**381.326,95**

Conform prevederilor legale,in cadrul activitatii de inventariere a creantelor, semestrial se trimit extrase de cont clientilor.

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 2014-30 iunie 2023 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie si *art.40-41* din Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica în sistem centralizat din Municipiul Bacau nr.69695/1088/15.11.2018, incheiat intre Municipiul Bacau si THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU:

AN	SUBVENTII POPULATIE			
	constituit	incasat Buget local	incasat-Buget de stat*	Sume neincasate(+)/incasate in avans(-)
Sold 31.12.2017				-717,744
2018	14,116,029	12,245,560	0	2,588,215
2019	15,472,059	10,548,316	0	7,511,958
2020	22,266,990	5,500,000	16,592,715	7,686,232
2021	31,364,814	14,178,305	20,636,005	4,236,735
Total 2018- 2021	**83,219,892**	**42,472,181**	**37,228,720**	**4,236,735**

Detalierea lunara a subvenţiilor pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei in anul 2021 este redata in urmatorul tabel:

Perioada	Subventii constituite cf.decont lunar lei	Sold subventii incasate in avans lei	Subventii incasate lei	Sold subventii neincasate lei	Document incasare/data
Sold la 31.12.2020				7,686,232.16	
Ianuarie 2021	3,922,634.46		0.00	11,608,866.62	
Februarie 2021	3,688,961.46		0.00	15,297,828.08	
Martie 2021	3,779,251.29		3,000,000.00	16,077,079.37	OP 23.03.2021
			2,000,000.00	14,077,079.37	OP 31.03.2021
Aprilie 2021	2,693,567.61			16,770,646.98	
Mai 2021	236,076.40			17,006,723.38	
Iunie 2021	290,993.98			17,297,717.36	

Iulie 2021	228,147.58			17,525,864.94	
Aug-21	253,963.24			17,779,828.18	
Septembrie 2021	239,907.07			18,019,735.25	
Octombrie 2021			14,359,270.00	3,660,465.25	OUG 97/2021 Extras din 08/10.2021
			2,975,202.00	685,263.25	OUG 97/2021 Extras din 11/10.2021
			445,356.18	239,907.07	OP /15.10.2021
		4,318,531.82	-	-4,078,624.75	OP 22.10.2021
	1,669,414.08		-	-2,409,210.67	
Noiembrie 2021	5,625,161.08	156,459.18	239,907.07	-2,805,576.92	OP/04.11.2021
		4,500,000.00		-1,680,415.84	OP/19.11.2021
Decembrie 2021	8,736,735.30		2,819,584.16	4,236,735.30	OP / 28.12.2021
TOTAL	**31,364,813.55**	**8,974,991.00**	**25,839,319.41**	**4,236,735.30**	

2.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 2014-30 iunie 2023 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)* :

AN	PIERDERI POPULATIE			
	constituit	incasat Buget local	incasat-Buget de stat*	Sume neincasate(+)/incasate in avans(-)
Sold 31.12.2017				5,725,891
2018	23,126,307	25,189,666	0	3,662,532
2019	22,882,820	16,565,712	0	9,979,640
2020	20,707,016	0	21,139,710	9,546,946
2021	42,703,587	6,036,441	34,836,633	11,377,059
Total 2018- 2021	**109,419,730**	**47,791,819**	**55,976,343**	

Detalierea lunara in anul 2021 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	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate	Numar/data document de incasare
Sold la 31.12.2020			**9,546,946**	
Aprilie 2021	366,918	0	**9,913,864**	
Mai 2021	5,203,411	0	**15,117,275**	
Iunie 2021	2,003,773	0	**17,121,048**	
Iulie 2021	2,311,518	0	**19,432,566**	
Aug-21	2,903,004	0	**22,335,570**	

112

Sep-21	3,133,437	0	25,469,007	
Octombrie 2021		19,432,566	6,036,441	OUG 97/2021- 08/10.2021
	7,716,257	2,903,004	10,849,694	OP / 15.10.2021
Noiembrie 2021		3,133,437	7,716,257	OP / 04.11.2021
	7,688,210		15,404,467	
Decembrie 2021	11,377,059	5,000,000	10,404,467	HG 1217/2021-OP / 06.12.2021
		2,716,257	7,688,210	HG 1217/2021-OP / 09.12.2021
		5,000,000	2,688,210	HG 1243/2021-OP / 21.12.2021
		2,688,210	11,377,059	OP / 28.12.2021
TOTAL	42,703,587	40,873,474	11,377,059	

Acte normative care au stat la baza alocarilor de la Bugetul de stat:	Sume alocate
**ORDONANTA DE URGENTA nr. 97/2021* *cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2021*	36,767,038
HOTARARE nr. 1.217 din 11 noiembrie 2021 *privind alocarea unor sume din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, prevazut in bugetul de stat pe anul 2021, in vederea asigurarii continuitatii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat a populatie*	13,706,000
HOTARARE nr. 1.243 / 2021 *privind alocarea unor sume din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, prevazut in bugetul de stat pe anul 2021, pentru unele unitati administrativ teritoriale*	5,000,000
TOTAL	**55,473,038**

5.DATORII

Structura pe categorii a datoriilor, la finele anilor 2018,2019,2020,2021:

Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021
TOTAL, din care:	**32,715,170**	**50.641.827**	**54,509,418**	**79,885,557**
I. DATORII COMERCIALE (inclusiv penalitati)	**22,027,805**	**39.215.947**	**39,611,728**	**68,183,755**
1. Furnizori producţie, din care:	22,016,989	38.885.671	39,433,965	68,100,934
1.1. Furnizori combustibli(gaze naturale)	15.420.191	29.196.408	18,235,250	45,173,965
1.2. Furnizori reparaţii	56.235	408.380	25,249	255,144
1.3. Furnizori pt.alte servicii	6,526,022	9.264.121	21,153,943	4,188,260
1.4. Colaboratori	14.542	16.762	19,523	19,113
1.5. Certificate CO2 (achiziţionate in 2022)	-	-	-	18,464,453
2. Furnizori de imobilizări	10.816	283.569	138,811	43,065
3. Furnizori externi	0	46.707	38,952	39,756
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT	**619,007**	**707.895**	**3,796,491**	**938,400**
1. Datorii la bugetul statului	84,315	108.296	2,080,243	140,775
2. Datorii la bugetul asig.sociale	474,677	562.475	1,608,734	724,265
3. Datorii la bugetul local	33,496	36.467	41,009	53,597
4. Datorii la fonduri speciale:	26,519	657	66,505	19,762
III. DREPTURI DE PERSONAL	**431,764**	**560.814**	**536,258**	**694,648**
IV. ALTE DATORII (Creditori diverşi -sume in avans,garantii, Mun. Bacau, TVA neexigibil)	**9,636,594**	**10.157.171**	**10,584,941**	**10,068,754**
V. CREDITE	**0**	**0**	**0**	**0**

113

Datorii comerciale

Viteza de rotaţie a creditelor furnizori (numarul mediu de zile in care este asigurata plata unui furnizor-creditor) raportata la valoarea achizitiilor din an :

Viteza de rotatie - nr zile	2018	2019	2020	2021
Sold mediu furnizori X 365 / Achizitii de bunuri si servicii	34.51	43.62	68.77	44.60

Viteza de rotaţie a creditelor furnizori-furnizor combustibil gaze naturale

	2018	2019	2020	2021
Sold mediu furnizor gaz natural X 365 / Achizitii de gaz natural(inclusiv TVA)	27.76	44.65	75.16	54.93

Datele 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.

Indicator	2018	2019	2020	2021
Plăţi restante	0	0	0	0
Creanţe restante	2,1281,481	2,483,061	8,263,253	6,813,717

INDICATORI DE REZULTAT

Indicatorii economico-financiari prevăzuti în Bugetul de venituri şi cheltuieli pentru anul 2021,sunt aprobati dupa cum urmeaza :

Pentru BVC initial:

-Hotărârea Consiliului de Administratie nr. 40/14.05.2021

- Hotărârea Consiliului de Administratie nr. 61/21.07.2021
- Hotărârea ConsiliuluiLocal al Municipiului Bacau nr. 255/29.07.2021
- Hotararea A.G.O.A nr.7/04.08.2021

Pentru BVC rectificat:

- Hotărârea Consiliului de Administratie nr.96/14.10.2021
- Hotărârea ConsiliuluiLoca al Municipiului Bacau nr. 358/28.10.2021
- Hotararea A.G.O.A nr.9/09.11.2021.

În perioada analizată, Thermoenergy Group a înregistrat **profit de 4.467.372 lei** fata de **pierderea bugetata de 21.667.657 lei.** Rezultatul brut are următoarea structură:

- Rezultat de exploatare -profit 4.460.944 lei
- Rezultat financiar-profit 6.428 lei

TOTAL- PROFIT 4.467.371 lei

1.VENITURI

Indicatori	U.M.	BVC 2018	Realiz 2018	BVC 2019	Realiz 2019	BVC 2020	Realiz 2020	BVC 2021	Realiz 2021
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Cantit energie electrica livrată – total:	MWh	83,701	84,954	94,650	82,811	132,127	103,237	89,863	94,995
- din producţie proprie	MWh	81,787	82,636	92,992	81,171	131,641	102,504	88,221	93,285
- achiziţionată	MWh	1,914	2,318	1,658	1,640	486	733	1,643	1,710
- pret mediu	lei/Mwh	182	222	265.56	245.05	211.01	194.61	438.13	628.86
2. Venituri din energie electrica	lei	15,585,541	19,219,967	25,461,097	20,650,080	28,023,897	20,310,870	39,409,314	59,544,604
- din producţie proprie	lei	14,845,352	18,307,805	24,694,669	19,890,838	27,777,567	19,948,486	38,651,931	58,663,833
- revanduta	lei	740,189	912,162	766,429	759,241	246,329	362,385	757,383	880,771
3. Bonus cogenerare	lei	11,041,497	11,421,216	15,483,331	13,757,123	25,729,928	18,425,115	18,517,722	23,082,404
4. Total venituri din energie electrica	**lei**	**26,627,038**	**30,641,183**	**40,944,428**	**34,407,203**	**53,753,825**	**38,735,985**	**57,927,036**	**82,627,008**

5. Cantitate energie termică livrată	Gcal.	120,043	112,575	104,823	99,235	97,760	89,404	95,618	93,412
6. Venituri din en.termică	lei	23,185,091	21,634,171	25,426,007	23,464,778	25,418,309	22,297,394	24,686,404	27,240,320
7.Subventii energie termica	lei	12,667,171	11,862,210	13,590,683	13,001,730	19,156,079	18,711,756	19,714,153	26,356,988
-pret mediu en termica	lei/Gcal	193.14	192.18	242.56	236.46	260.01	249.40	258.18	291.61
8. Total venituri din en.termica	lei	35,852,262	33,496,381	39,016,690	36,466,508	44,574,388	41,009,150	44,400,557	53,597,308
9.Sume pentru acoperire pierderi	lei	25,812,957	23,572,350	29,314,749	22,611,568	17,765,232	20,813,482	45,063,205	42,703,586
10.Venituri din alte activitati	lei	1,420,536	1,940,126	1,926,443	1,934,930	1,887,657	2,272,748	2,606,531	3,138,890
11.Venituri financiare	lei	185,647	178,874	33,709	33,688	12,150	19,317	25,660	25,230
TOTAL VENITURI(4+8+9+10+11)	lei	89,898,440	89,575,550	111,236,019	95,453,897	117,993,251	102,850,681	150,022,989	182,092,022

Venituri din energie electrica

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

-bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta, prin aplicarea schemei de sprijin, schema de ajutor de stat in baza careia se acorda sprijin financiar centralelor de cogenerare in vederea mentinerii in piata de energie electrica şi termica, in conditiile in care aceste centrale indeplinesc criteriile de inalta eficienta şi realizeaza economii de combustibil şi de emisii semnificative dar inregistreaza costuri de productie mari.

Sprijinul financiar se acorda producatorilor de energie electrica şi termica in cogenerare, ce livreaza energia electrica in retelele electrice ale sistemului electroenergetic national (SEN) şi energia termica este energie termica utila, indiferent daca este destinata populatiei sau utilizarii industriale, in conditiile in care costurile de productie a energiei electrice şi a energiei termice in centralele de cogenerare sunt superioare preturilor de piata ale celor doua forme de energie.

Schema de sprijin pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta institue un mecanism de sprijin transparent prin care se urmareşte acoperirea diferentei dintre costul producerii energiei in cogenerare de inalta eficienta şi pretul de vânzare al acesteia. In baza schemei de ajutor propuse, producatorii de energie electrica şi termica in cogenerare primesc lunar, pentru fiecare unitate de energie electrica (exprimata in MWh), produsa in cogenerare de inalta eficienta şi livrata in retelele electrice ale Sistemului Energetic National, o suma de bani denumita "bonus".

Pentru anul 2021, prin Decizia ANRE nr. 1950/28.10.2020 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 184.65 lei/MWh, exclusiv TVA.Incepand cu luna iulie 2021, prin Decizia ANRE nr. 1331/30.06.2021, valoarea bonusului se modifica la 238.20 lei/MWh pentru energia electrica produsa in cogenerare de inalta eficienta si livrata in SEN in perioada iulie – octombrie 2021.Incepand cu luna noiembrie 2021, prin Decizia ANRE nr. 1989/27.10.2021, valoarea bonusului se modifica la 364.95 lei/MWh pentru energia electrica produsa in cogenerare de inalta eficienta si livrata in SEN in perioada noiembrie – decembrie 2021.

Valoarea bonusului acordat in anul 2021 a fost de 23.082.404 lei, corespunzator unei cantitati de energie electrica livrata in SEN de 92.056,14 MWh.

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

Valoarea energiei electrice vandute la PZU si PI in anul 2021 a fost de 57.798.263 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 92.711MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU si PI in aceasta perioada a fost de 623.43 lei/MWh cu aprox. 185.63 lei/MWh mai mare fata de pretul mediu avut in vedere la elaborarea BVC pentru anul 2021.

- energia electrica livrata pe piata de echilibrare in anul 2021 a adus venituri suplimentare de 865.569 lei.

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 acestela);
- 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%,

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

Tip utilizator	PRETURI	fara TVA	cu TVA	fara TVA	cu TVA	fara TVA	cu TVA	fara TVA	cu TVA
		Pret local cf. H.C.L. 369/29.12.2016		Pret aprobat cf. H.C.L. 160/27.04.2018 si H.C. L. 192/22.05.2018		Pret aprobat cf H.C.L. 424/15.11.2019		Pret aprobat cf H.C.L. 349/26.11.2021	
		(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)
Energia termica produsa si transportata, facturata consumatorilor casnici si agentilor economici racordati la reteaua de transport	1.Pret total, compus din:	219.34	261.015	276.04	328.49	294.01	349.87	550.56	655.17
	1.1.Pret producere in centrala de cogenerare	186.7	222.173	186.44	221.86	196.59	233.94	388.2	461.96
	1.2.Tarif transport	32.63	38.8297	89.6	106.62	97.42	115.93	162.36	193.21
Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata consumatorilor casnici racordati la reteaua de distributie	2.Pret total, compus din:	280.48	333.771	337.18	401.24	472.75	562.57	820.67	976.60
	2.1.Pret producere in centrala de cogonoraro	186.7	222.173	186.44	221.86	196.60	233.94	388.2	461.96
	2.2.Tarif transport	32.63	38.8297	89.6	106.62	97.42	115.93	162.36	193.21
	2.3.Tarif distributie	61.14	72.7566	61.14	72.76	178.74	212.70	270.11	321.43
Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata agentilor economici racordati la reteaua de distributie	3.Pret total, compus din:	288.94	343.839	344.07	409.44	494.90	588.93	935.31	1,113.02
	3.1.Pret producere in centrala de cogenerare	186.7	222.173	186.44	221.86	218.74	260.30	502.84	598.38
	3.2.Tarif transport	32.63	38.8297	89.6	106.62	97.42	115.93	162.36	193.21
	3.3.Tarif distributie	69.6	82.824	68.03	80.96	178.74	212.70	270.11	321.43
Energia termica produsa pe baza de gaze naturale in centrale de cvartal	4.Pret total	315.4	375.326	372.11	442.81	579.95	690.14	1,375.56	1,636.92
Pret local de facturare populatie-TVA 19%		124.87	148.60	181.58	216.08	181.58	216.08	181.58	216.08

Venituri din subventii si transferuri:

- 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* ORDIN nr,1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-iunie 2022 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie:
26.356.988 lei,(valoare fara TVA), conform Deconturilor de subventii depuse lunar la Municipiul Bacau,

Subventie unitara	UM	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA
		An 2018		An 2019		An 2020		An 2021	
-consumatori racordati la retele de transport	Lei/Gcal	94,46	112,41	112,43	113,79	112,43	113,79	368.98	439.09
-consumatori racordati la retele de distributie	Lei/Gcal	155,60	185,16	291,17	346,49	291,17	346,49	639.09	760.52
-consumatori racordati la retele de distributie-centrale termice de cvartal	Lei/Gcal	190,53	226,73	398,37	474,06	398,37	474,06	1,193.98	1,420.84

Detalierea lunara a subvenţiilor pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif la energia termică livrată populaţiei aferente anului 2021este 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
Ianuarie 2021	11,149.76	3,296,331	3,922,634
Februarie 2021	10,474.26	3,099,968	3,688,961
Martie 2021	10,741.65	3,175,841	3,779,251
Aprilie 2021	7,637.33	2,263,506	2,693,573
Mai 2021	676	198,384	236,076
Iunie 2021	834	244,533	290,994
Iulie 2021	653	191,721	228,148

116

August 2021	728	213,414	253,963
Septembrie 2021	689	201,602	239,907
Octombrie 2021	4,728	1,402,868.97	1,669,414
Noiembrie 2021	7,028	4,727,026	5,625,161
Decembrie 2021	10,907	7,341,793.29	8,736,734
TOTAL	66,246	26,356,988	31,364,816

- 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 2015-2022 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuţie şi furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populaţie : **42.703.586 lei**,(valoare fara TVA), conform Deconturilor de pierderi depuse la Municipiul Bacau, cu 2.359.619 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 pentru anul 2021 este redata in urmatorul tabel:

Luna	Cant, energie termica - populatie-Gcal	Cost unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total cheltuieli pentru SIEG populatie[lei]	Venit total mediu unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total venituri pentru SIEG populatie[lei]	Pierdere unitara energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal	Pierdere serviciu public (SIEG) [lei]
0	1	2=3/1	3	4=5/1	5	6=4-2	7=5-3
Ianuarie 2021	11,149.76	463.80	5,171,213	477.22	5,320,905	13.43	149,692
Februarie 2021	10,474.26	450.47	4,718,391	477.54	5,001,882	27.07	283,491
Martie 2021	10,741.65	426.59	4,582,278	477.24	5,126,311	50.65	544,033
Aprilie 2021	7,638.33	525.95	4,017,388	477.91	3,650,470	-48.04	-366,918
Mai 2021	675.75	8,175.42	5,524,497	475.16	321,086	-7,700.26	-5,203,411
Iunie 2021	834.26	2,876.54	2,399,792	474.69	396,019	-2,401.85	-2,003,773
Iulie 2021	652.66	4,004.24	2,613,410	475.33	310,230	-3,528.91	-2,303,180
August 2021	728	4,476.38	3,256,869	474.91	345,527	-4,001.47	-2,911,342
Septembrie 2021	689	5,022.01	3,460,148	474.18	326,711	-4,547.82	-3,133,437
Octombrie 2021	4,728	2,241.65	10,598,580	478.29	2,261,384	-1,763.36	-8,337,196
Noiembrie 2021	7,028	1,941.16	13,643,254	854.14	6,003,243	-1,087.02	-7,640,011
Decembrie 2021	10,907	1,934.88	21,103,828	854.70	9,322,293	-1,080.18	-11,781,535
TOTAL	66,246.73	1,224.06	81,089,647	579.44	38,386,061	-644.61	-42,703,586

Venituri din alte activitati bugetate la valoarea de 2.235.500 lei, au fost realizate la valoarea de 3.138.891 lei cuprind veniturile din chirii, veniturile din activitati diverse (utilitati apa, canal, energie), veniturile din exploatare hidrofoare CRAB, venituri din activitati conexe – taxe debransare, veniturile din penalitati energie termica

Venituri financiare, bugetate la valoarea de 25.660 lei, au fost realizate la valoarea de 25.230 lei, fiind obtinute din dobanzi la disponibilitati bancare si discounturi acordate de furnizorii de telefonie mobila.

2.CHELTUIELI

Indicator	U.M.	BVC	Realizat	BVC	Realizat	BVC	Realizat	BVC	Realizat
		An 2018		An 2019		An 2020		An 2021	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. CHELTUIELI de EXPLOATARE	**lei**	**104.641.838**	**96.409.573**	**118.918.309**	**104.711.970**	**123,797,129**	**108,835,147**	**171,680,191**	**177,605,849**
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:	**lei**	**79.809.185**	**76.632.277**	**87.239.373**	**78.916.880**	**87,862,972**	**69,051,574**	**125,594,694**	**132,645,689**
cheit cu combustibilul-gaze naturale	lei	66,905,770	63,745,842	74,797,760	68,611,006	72,797,291	59,528,617	113,416,738	122,023,005
ponderea cheit cu combustibilul-gaze natural in	%	*63.94*	*66.12*	*62.90*	*65.52*	*58.80*	*54.70*	*66.06*	*68.70*

total cheltuieli de exploatare									
B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	**lei**	**1.166.307**	**921.986**	**952.805**	**1.036.310**	**1,352,824**	**1,039,617**	**1,219,511**	**1,579,349**
C.Cheltuieli cu personalul, din care	**lei**	**14.825.467**	**14.017.220**	**18.414.111**	**16.608.618**	**21,155,786**	**19,258,067**	**21,083,722**	**20,903,410**
cheltuieli de natura salariala	lei	13,710,040	12,994,492	17,107,541	15,478,487	19,728,108	17,969,189	19,728,108	19,566,544
D.Alte cheltuieli de exploatare, din care	**lei**	**8.840.879**	**4.838.091**	**12.312.021**	**8.150.160**	**13,425,538**	**19,485,889**	**23,782,265**	**22,477,400**
cheltuieli cu certificatele CO2	lei	8,109,910	4,286,334	11,439,785	6,166,094	12,536,832	17,979,483	22,979,349	22,075,957
2. CHELTUIELI FINANCIARE	**lei**	**16.886**	**14.081**	**21.477**	**13.551**	**20,158**	**17,448**	**10,452**	**18,802**
II. TOTAL CHELTUIELI	**lei**	**104.658.724**	**96.423.654**	**118.939.787**	**104.725.523**	**123,617,287**	**108,852,596**	**171,690,643**	**177,624,651**

1.1 CHELTUIELI DE EXPLOATARE

A.Cheltuieli cu bunuri si servicii

A.1. Cheltuieli privind stocurile:

a) Cheltuielile privind **combustibilul tehnologic-gaze naturale:**

Indicator	UM	BVC	Realizat	BVC	Realizat	BVC	Realizat	BVC	Realizat
		An 2018		An 2019		An 2020		An 2021	
0	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*
Gaze naturale	MWh	504,144	465,835	511,159	469,400	528,569	453,630	434,843	438,371
Pret mediu combustibil	lei/MWh	132,71	136,84	146,33	146,17	137.73	131.23	260.82	278.36
Valoare gaze naturale	lei	66,905,770	63,745,842	74,797,760	68,611,006	72,797,291	59,528,617	113,416,738	122,023,005
Putere calorifica medie (PCS)	MWh/1000 mc	10,705	10,728	10,675	10,777	10,711	10,693	10,711	10.863
Coef. global de utiliz. a comb.	%	77,25	86,102	76,67	74,87	75,96	74,52	78.93	86.39

Evolutia pretului mediu la gaze naturale in anul 2021, cf contract furnizare incheiat

Perioada	lei/MWh-fara TVA	Cantitate (MWh)	Valoare (lei)-fara TVA
ianuarie -aprilie	111.60	197,830	22,078,055
mai - iunie	119.87	38,452	4,609,609
iulie	175.05	15,630	2,736,234
august- septembrie	205.13	34,163	7,008,127
octombrie	*530.68*	*37,873*	*20,098,289*
noiembrie	*532.98*	*44,352*	*23,638,644*
decembrie	*597.31*	*70.071*	*41,853,916*
TOTAL	**282.58**	**439,144**	**122.023.005**

Cresterile evidentiate la capitolul „combustibil tehnologic " sunt corelate cu cresterea productiei de energie electrica si termica fata de prognoza (fizic si valoric).

b) Cheltuieli cu materiale consumabile; nivelul planificat a fost de 2.148245 lei, iar cel realizat de 1.291.036 lei, inregistrandu-se economii de 857.209 lei.

c) Cheltuieli cu obiectele de inventar, nivelul planificat a fost de 383.762 lei, iar cel realizat de 200.821 lei, inregistrandu-se economi de 182.941 lei,

d) Cheltuieli privind energie si apa, nivelul planificat a fost de 7.030.161 lei, iar cel realizat de 7.652.630 lei, inregistrandu-se astfel depasiri de 622.469 lei

A.2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti; valoarea bugetata a fost de 1.853.494 lei iar cea realizata de 1.052.088 lei, cu o economie de 801.406 lei,

a) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile, valoarea bugetată a fost de 1.049.035 lei, valoarea realizata fiind de 439.889 lei, inregistrandu-se in acest mod economii de 609.147 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,

b) cheltuielile cu mentenanta la turbina in cogenerare, bugetate la o valoare de 666.194 lei, s-au realizat la valoarea de 472.259 lei;

c) cheltuielile privind chiriile, valoare bugetata 112.404 lei a fost realizata la un nivel de 112.655 lei.

d) cheltuieli cu primele de asigurare, valoare bugetata 25.140 lei a fost realizata la un nivel de 27.286 lei

118

Indicatori	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021
Cheltuieli privind serviciile executate de terţi , din care:	1,937,772	791,226	1,970,884	1,223,847	3,957,364	748,806	1,715,949	912,147
Cheltuieli cu intretinerea si reparaţiile	1,272,592	393,434	798,339	611,772	2,726,200	336,785	1,049,035	439,889
Mentenanta Turbina pe Gaz+ciclu combinat	517,544	266,044	1,031,043	491,806	1,061,500	280,475	666,914	472,259

A.3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti

Valoarea bugetata a acestor cheltuieli de 752.974 lei a fost realizata in valoare de 417.817 lei, cu o economie de 335.157 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 asimilate

Valoarea bugetata a acestor cheltuieli este de 1.219.511 lei iar realizarile au fost de 1.579.349 lei, inregistrandu-se depasiri de 359.839 lei, in aceasta categorie fiind incluse in pondere majoritara cheltuielile cu ajustarea TVA aferenta pierderilor care exced celor admise ca fiind pierderi tehnologice, in sensul Codului fiscal, 1.034.280 lei valoare abugetata, fata de 1.392.550 lei valoarea realizata.

C. Cheltuielile cu personalul

Indicatori	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021
C Cheltuieli cu personalul din care:	14,825,467	14,017,220	18,414,111	16,608,618	21,155,796	19,258,067	21,083,722	20,903,410
C0 Cheltuieli de natură salarială	13,710,040	12,994,492	17,107,541	15,478,487	19,728,108	17,969,189	19,728,108	19,566,544
C1 Cheltuieli cu salariile	12,746,802	12,262,693	15,537,224	14,051,831	17,562,209	16,152,795	17,791,568	17,653,803
C2 Bonusuri	963,238	731,799	1,570,317	1,426,656	2,165,899	1,816,394	1,936,540	1,912,741
C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	474,171	433,026	580,696	577,394	675,804	626,628	674,490	674,489
C5 Cheltuieli cu contributile datorate de angajator	641,256	589,702	725,874	552,737	751,884	662,250	681,124	662,377

In anul 2021:

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 19.728.108 lei, au fost realizate la valoarea de 19.566.544 lei, inregistrandu-se o economie de 161.564 lei.

C1. Cheltuieli cu salarile, planificate la valoarea de 17.791.567 lei au fost realizate la valoarea de 17.653.803 lei, inregistrandu-se o economie de 137.765 lei.

C2. Cheltuieli cu bonusuri, prognozate la valoarea de1.936.540 lei,s-au realizat la valoarea de 1.912.741 lei, realizandu-se astfel economii de 23.799 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 469.568 lei, realizandu-se, economii de 12.331 lei.

Valoarea totala a tichetelor de masa acordate salariatilor a fost de 1.334.040 lei,fata de nivelul planificat de 1.337.020 lei.

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere au fost realizate la un nivel de 674.489 lei,fata de nivelul planificat de 674.490 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 au fost realizate le nivel de 662.377 lei, fata de nivelul planificat de 681.124 lei.

D. Alte cheltuieli de exploatare

Cea mai mare pondere in cadrul acestui capitol o au cheltuielile cu achizitia certificatelor de emisii de CO2, pentru conformarea la normele de mediu.

INDICATORI	UM	An 2018	An 2019	An 2020	An 2021-
0	1	2	3	4	5
Cheltuieli cu certificatele CO2	lei	4,286,334	6,166,094	17,979,483	22.075.957
Nr certif. achizitionate	certif	41,100	54,426	77,233	54,200
Pret mediu achiz	Lei/certif	104.29	113.29	232.80	407.31
Pret mediu achiz	Euro/certif	22.11	23.58	47.27	82.31

1.2. CHELTUIELI FINANCIARE

La data de 31.12.2021 s-au inregistrat cheltuieli financiare de 18.802 lei fata 10.452 lei prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli.

Indicatorii din perioada 2018-2021, sunt prezentati in tabelul urmator :

Indicatori	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Venituri totale	89.898.442	89.829.962	111.236.020	95.453.899	117,993,251	102,526,060	150,022,989	182.092.022
Cheltuieli totale	104.658.724	96.423.654	118.939.787	104.725.523	123,817,287	108,852,596	171,690,643	177.624.651
Profit/(+)/Pierdere(-)	-14.760.281	-6.593.692	- 7.703.767	- 9.271.624	-5,824,035	-6,326,536	-21,667,654	4,467,371

Sinteza datelor privind **repartizarea rezultatului pe produse** :

INDICATORI	UM	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021
EN.ELECTRICA									
CANTITATI	MWhe	83,701	84.954	94.535	82811	132,127	103,237	89,863	94,995
VENITURI	Lei	26,875,473	31.000.645	41.254.208	34.407.202	53,753,839	38,735,985	57,927,036	83,318,330
CHELTUIELI	lei	31,731,039	29.323.650	39.743.246	34.010.331	50,094,575	39,889,251	60,069,911	68,961,665
PROFIT/PIERDERE	lei	-4,828,892	1.676.996	1.510.962	396.871	3,659,264	-1,152,902	-2,142,875	14,356,665
ENERGIE TERMICA TOTAL									
CANTITATI	Gcal	120,043	112.575	104.823	99.235	97,760	89,404	95,618	93,412
	MWhe	139,611	130.924	121.909	115.554	113,695	103,977	111,203	108,638
VENITURI	lei	37,062,264	34.703.625	39.086.383	36.466.325	44,574,388	41,009,149	44,400,559	53,756,848
CHELTUIELI	lei	72,283,086	67.096.717	79.739.410	69.102.958	73,009,172	68,158,502	111,192,033	109,046,178
PROFIT/PIERDERE	lei	-35,930,987	-32.393.092	-40.653.026	-32.636.633	-28,434,783	-27,149,353	-66,791,475	-55,289,330
EN.TERMICA POPULATIE									
CANTITATI	Gcal	80,627	75.492	68.696	66.545	64,894	63,347	66,715	66,247
	MWhe	93,769	87.797	79.894	77.391	75,471	73,673	77,590	77,045
VENITURI	lei	25,612,696	23.833.316	26.102.887	25.084.894	30,939,455	30,214,319	31,828,306	38,386,061
CHELTUIELI	lei	51,425,653	47.405.665	55.417.634	47.696.462	48,704,686	51,027,801	76,891,511	81,089,647
PROFIT/PIERDERE	lei	-25,812,957	-23.572.349	-29.314.750	-22.611.566	-17,765,232	-20,813,482	-45,063,205	-42,703,586
EN.TERMICA AG.EC.									
CANTITATI	Gcal	39,417	37.083	36.126	32.814	32,867	26,057	28,902	27,165
	MWe	45,842	43.128	21.154	18.784	38,224	30,305	33,613	31,593
VENITURI	lei	11,449,568	10.870.309	12.983.496	11.381.432	13,634,934	10,794,830	12,572,253	15,370,787
CHELTUIELI	lei	20,841,018	19.691.052	24.321.776	21.433.187	24,304,485	17,130,701	34,300,522	27,956,531
PROFIT/PIERDERE	lei	-9,391,450	-8.820.743	-11.338.280	-10.051.585	-10,669,552	-6,335,871	-21,728,270	-12,585,744
SERVICII CONEXE									
VENITURI	lei	0	0	1.960.152	1.973.646	1,899,807	2,292,063	2,632,190	3,007,443
CHELTUIELI	lei	0	0	212.78	265.153	713,558	1,129,463	454,130	310,992
PROFIT/PIERDERE	lei	0	0	1.747.372	1.708.494	1,186,249	1,162,599	2,178,060	2,696,452
TOTAL									
VENITURI TOTALE	lei	64,085,501	66,334,107	81,921,270	72,842,329	100,228,034	82,037,197	104,959,784	140,082,621
CHELTUIELI TOTALE	lei	104,046,138	96,508,498	118,939,787	104,725,521	123,817,305	109,177,217	171,690,643	177,624,651
PROFIT/PIERDERE	lei	-40,065,315	-30,716,096	-37,018,517	-31,883,192	-23,589,271	-27,140,020	-66,756,290	-38,236,215
Sume pt acoperire pierdere populatie	lei	25,812,958	23.572.349	29,314,750	22,611,568	17,765,236	20,813,482	45,063,205	42,703,586
PROFIT/PIERDERE FINAL(dupa ce se scad sumele pentru acoperire pierderi populatie)	lei	-14,760,281	-6,593,692	-7,703,767	-9,271,624	-5,824,035	-6,326,536	-21,693,085	4,467,371

Propunere de distribuire a profitului obtinut in anul 2021

Repartizarea profitului este reglementată de:

– Legea societăţilor nr. 31/1990, republicată, cu modificările şi completările ulterioare:

art. 183 alin. (1) prevede că *din profitul societăţii se va prelua, în fiecare an, cel puţin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.*

-O.G. nr. 64/2001privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome

ART. 1

(1) La societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinaţii, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi, cu excepţia pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaţioniste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaţionale de raportare financiară şi Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităţilor Economice Europene nr. 86/635/CEE şi cu Standardele Internaţionale de Contabilitate aplicabile instituţiilor de credit;

c^1) constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaţilor la profit; societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi regiile autonome care s-au angajat şi au stabilit prin bugetele de venituri şi cheltuieli obligaţia de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaţilor lor în relaţie cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exerciţiul financiar de referinţă;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăţilor naţionale, companiilor naţionale şi societăţilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.

– Legea contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare:

art,19: *(3)Repartizarea profitului se inregistreaza in contabilitate pe destinatii, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.*

(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,*

-Ordinul ministrului finanţelor publice nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificările şi completările ulterioare,

421. - (1) Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinaţii, după aprobarea situaţiilor financiare anuale. Repartizarea profitului se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

(2) Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exerciţiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 "Repartizarea profitului" = 106 "Rezerve". Profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exerciţiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situaţiile financiare anuale în contul 117 "Rezultatul reportat", de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinaţii hotărâte de adunarea generală a acţionarilor sau asociaţilor, cu respectarea prevederilor legale.

422. - (1) Evidenţierea în contabilitate a destinaţiilor profitului contabil se efectuează după adunarea generală a acţionarilor sau asociaţilor care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acţionarilor sau asociaţilor, rezerve şi alte destinaţii, potrivit legii.

(2) Închiderea conturilor 121 "Profit sau pierdere" şi 129 "Repartizarea profitului" se efectuează la începutul exerciţiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situaţiile financiare anuale. Ca urmare, cele două conturi apar cu soldurile corespunzătoare, în bilanţul întocmit pentru exerciţiul financiar la care se referă situaţiile financiare anuale.

121

(3) În contul 117 "Rezultatul reportat" se evidenţiază distinct rezultatul reportat provenit din preluarea la începutul exerciţiului financiar curent a rezultatului din contul de profit şi pierdere al exerciţiului financiar precedent, precum şi rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile, respectiv din corectarea erorilor contabile.

423. - (1) Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exerciţiului financiar curent, după aprobarea situaţiilor financiare anuale conform legii, şi cel reportat aferent exerciţiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital şi capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acţionarilor sau asociaţilor, cu respectarea prevederilor legale.

(2) În lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acoperă pierderea contabilă este la latitudinea adunării generale a acţionarilor sau asociaţilor, respectiv a consiliului de administraţie.

-hotararile A.G.A. din anii 2014-2020, prin care s-a aprobat recuperarea pierderilor inregistrate din profitul anilor urmatori.

Profitul contabil realizat in anul 2021 este în valoare de 4,467,371 lei.

In balanta contabila la 31.12.2021, s-a constituit si inregistrat rezerva legală deductibilă în limita cotei de 5% aplicate asupra profitului contabil, in valoare de 223.369 lei:

Nr.crt	Destinatia	Valoare-lei
1	Profitul contabil realizat in anul 2021	4,467,371
2	Rezerva legală-5 %	223,369
3 = 1-2	Profitul contabil nerepartizat	4,244,002

Din suma ramasa de 4,244,002 lei , Consiliul de Administratie propune sa se acopere partial din pierderea inregistrata in anii anteriori:

AN	Pierdere contabila inregistrata-lei	Pierdere contabila de acoperit din profit an 2021-lei	Pierdere contabila de acoperit din profit an 2021-lei	Hotarare AGA de aprobare a acoperirii pierderii din profit anli urmatori
2014	457,847	457,847	0	26/26.05.2015
2015	5,126,995	3,786,155	1,340,840	45/25.05.2016
2016	4,722,179		4,722,179	52/30.05.2017
2017	1,840,049		1,840,049	70/29.05.2018
2018	6,593,692		6,593,692	82/30.05.2019
2019	9,271,624		9,271,624	2/10.06.2020
2020	6,326,636		6,326,636	4/31.05.2021
TOTAL	34,338,921	4,244,002	30,094,919	

Realizarea indicatorilor de performanta aprobati in Planul de Administrare, in anul 2021

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 Administratie

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 nolembrie 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 investitii in 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 interventie 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 - 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.

123

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 2021, 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 2021 (crestere de 5% fata de valoarea de referinta) = 68,691 mii lei
-valoare realizata an 2021 (crestere de 111.08 % fata de valoarea de referinta) = 138.086 mii lei

Structura cifrei de afaceri 2021	Valoare	Pondere în total cifra de afaceri	Piaţa de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea en.electrice	82,627,008	59,84	Energie electrica livrata inclusiv bonus cogenerare
Venituri din vânzarea en.termice	53,597,308	38,81	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din activităţi conexe	1,862,167	1,35	Alte venituri din prestari servicii
TOTAL:	**138,086,483**	100	

Cresterea cifrei de afaceri in anul 2021 fata de anul 2018, este rezultatul influentei cumulative a :
-cresterii cantitatii de energie electrica vanduta la PZU sia scaderii cantitatii de energie termica vanduta, concomitent cu:
-cresterea substantiala (cu peste 179 %) apreturilor la energie electrica vanduta la PZU si a cresterii bonusului din cogenerare, precum si a majorarii preturilor si tarifelor la energie termica, incepand cu luna nov 2021
-cresterea cu peste 100 % a subventiilor la energie termica populatie, ,urmare a majorarii preturilor si tarifelor la energie termica.

Indicatori		An de referinta 2018	An 2021	2021-2018	%
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
Cifra de afaceri, din care:	**lei**	**65,419,680**	**138,086,483**	**72,666,803**	**111.08**
Venituri en electrica, din care:	lei	19,219,967	82,627,008	63,407,041	329.90
Bonus cogenerare	lei	11,421,216	23,082,404	11,661,188	102.10
Venituri en termica	lei	21,634,170	27,240,320	5,606,150	25.91
Subventii en.term.populatie	lei	11,862,210	26,356,988	14,494,778	122.19
Cantitatevanduta en el	MWh	84,954	94,995	10,041	11.82
- pret mediu en el	lei/MWh	226	870	644	284.87
-val medie bonus	lei/MWh	136	243	107	78.67
Cantitate vanduta en termica	Gcal	111,921	93,412	-18,509	-16.54
- pret mediu en termica	lei/Gcal	192	292	100	51.88
-val medie subventie	lei/Gcal	105	282	177	168.72

2.Cresterea productivitatii muncii
-valoare de referinta an 2018 = 646 Mwe/salariat
-valoare planificata an 2021 (crestere de 2 % fata de valoarea de referinta) = 659 Mwe/salariat
-valoare realizata an 2021 (scadere de 5.03 % fata de valoarea de referinta) = 614 Mwe/salariat
Nerealizarea acestui indicator, stabilit ca raport intre productia vanduta de energie electrica si energie termica, exprimata in unitati fizice(Mwe)/ numar mediu salariati, se datoreaza:
- diminuarii cantitatii de energe termica, in anul 2021 fata de anul 2018, datorita influentei schimbarilor climatice si diminuarii cererii de energie termica din partea consumatorilor;

124

In expresie valorica,acest indicator, calculat ca raport intre valoarea veniturilor din exploatare/ numar mediu salariati, a inregistrat o crestere in anul 2021 fata de anul 2018.
De remarcat ca, acest indicator,in expresie valorica, calculat ca raport intre valoarea veniturilor din exploatare/ numar mediu salariati, a avut o evolutie favorabila in anul 2021 fata de anul 2018, respectiv o crestere de 101.9 %, datorita cresterii pretului la energfia electrica vanduta la PZU cu 329 %.

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018	An 2021	2021-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	**Venituri din exploatare**	**lei**	**90,472,838**	**182,066,792**	**91,593,954**	**101.24**
2	Nr.mediu salariati		333	332	-1	-0.33
	- cantitatea vanduta en el	MWh	84,954	94,995	10,041	11.82
	- cantitatea vanduta en term	Gcal	111,921	93,412	-18,509	-16.54
3	**Cantitatea vanduta en el+en term (QPF)**	**Mwe**	**215,118**	**203,634**	**-11,484**	**-5.34**
4=3/2	**PRODUCTIVITATEA MUNCII-unitati fizice**	**Mwe**	**646**	**614**	**-32**	**-5.03**
5=1/2	PRODUCTIVITATEA MUNCII-valoric	mii lei/salariat	272	549	277	101.90

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

An 2021
-valoare de referinta an 2018 = 725 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale
-valoare planificata an 2021 (reducere cu 1 % fata de valoarea de referinta) = 718 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale
-valoare realizata an 2021 (reducere cu 7.56 % fata de valoarea de referinta) = 670 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale
Realizarea acestui indicator peste tinta propusa este datorata cresterii veniturilor totale cu un procent de 99.91 %, superior cresterii Cheltuielilor cu materii prime in procent de 84.73 %.

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018	An 2021	2021-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	VENITURI TOTALE	lei	91,087,313	182,092,021	91,004,708	99.91
2	Cheltuieli cu materii prime	lei	66,058,302	122,031,427	55,973,125	84.73
3 = rd 2/rd 1*1000	**Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale**	**lei**	**725**	**670**	**-55**	**-7.56**

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

An 2021
-valoare de referinta an 2018 = 62%
-valoare planificata an 2021 (crestere cu 1 % fata de valoarea de referinta) = 62.62 %
-valoare realizata an 2021 (reducere cu 41.38 % fata de valoarea de referinta)= 36 %

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018	An 2021	2021-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	Creante comerciale	lei	11,224,148	24,834,160	13,610,012	121.26
2	Datorii comerciale	lei	18,064,753	68,183,755	50,119,002	277.44
3= rd 1 rd /2*100	**Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale**	**%**	**62**	**36**	**-26**	**-41.38**

Principalele cauze care a condus la nerealizarea acestui indicator, o reprezinta:

- cresterea ponderii datoriilor pentru achizitia gazelor naturale, ca urmare a cresterii pretului la gaze naturale cu peste 500 % in decembrie 2021, fata de anul de referinta 2018;
- cresterea ponderii datoriilor aferente achizitiei certificatelor CO2,in conditiile majorarii pretului/certificat , de la 22.11 euro/certificat in 2018, la 82.31 euro/certificat in 2021 ;

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

An 2021
-valoare de referinta an 2018=140 mc/Gcal
-valoare planificata an 2021 = 140 mc/Gcal
-valoare realizata an 2021 = 129 mc/Gcal

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

An 2021
-valoare de referinta an 2018=200 mc//MWh
-valoare planificata an 2021 = 200 mc/Mwh
-valoare realizata an 2021 = 149 mc/MWh

Realizarea sub valoarea de referinta a Indicatorilor de performanta nr.5 si nr.6, in anul 2021 se datoreaza asigurarii in anul 2021 a unui regim de functionare eficienta a instalatiilor de producere energie electrica si energie termica:
- functionare Grupului de cogenerare- Turbina cu gaze incepand cu luna nov 2021, urmare a finalizarii lucrarilor de modernizare a turbinei pe gaze..
- functionare Grupul de cogenerare cu ciclu combinat pe tot parcursul anului.

B.INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI

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

An 2021
-valoare de referinta an 2018=237.835 mp SET
-valoare planificata an 2021 (crestere cu 3.5 % fata de valoarea de referinta)= 246.159 mp SET
-valoare realizata an 2021 (reducere cu 4.97 % fata de valoarea de referinta)= 226.020 mp SET
1. In ceea ce priveste dezvoltarea pietei de energie termica, exista un grad mare de conexiune cu investitiile efectuate de UAT pentru racordarea de noi consumatori la SACET. In acest sens au fost demarate procedurile pentru racordarea Spitalului Judetean la SACET. Sunt deja incepute lucrarile pentru aceasta investitie finantata prin programul guvernamental Termoficare.

Plecand de la numarul de apartamente bransate in anul 2018 = 14.476 si cantitatea medie de energie facturata pentru un apartament in 2018 = 66.545 Gcal / 14.476 apart. Rezulta o cantitate de 4,597 Gcal necesara pe an/apartament. Luand in calcul cantitatea de energie necesara pentru alimentarea Spitalului Judetean (conform studiu de fezabilitate) si necesarul de energie termica pentru un apartament, rezulta un numar echivalent de apartamente:

Nr. estimat.de apartamente in proiect, aferent consumului estimat al obiectivelor din proiect = 18.600 Gcal / 4,597 Gcal/apart = 4.046 apartamente.SET-ul aferent celor 4046 de apartamente ar fi de 4046 x 11.5m² = 46.529 m², ceea ce va conduce doar prin bransarea acestui obiectiv, la o crestere cu 20% fata de anul 2018.

In anul 2021 s-au debransat cca 540 de apartamente si s-au rebransat 17, ceea ce conduce la disparitia din sistem a unui SET pentru cca 523 de apartamente:

523 x 10 m² = 5230 m²

Rezulta un SET total de 226 020m².

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%

In acest context, preocuparea principala a Serviciului Marketing Productie este de atragere de noi consumatori in sistem, atat din randul populatiei, cat si a agentilor economici bugetari sau nonbugetari. Pentru anul 2022 sunt propuse pentru racordare urmatoarele obiective: Spitalul TBC, sediul ANAF, sediul IPJ si exista o cerere pentru analiza posibilitatilor de bransare a tuturor spatiilor apartinand Universitatii Vasile Alecsandri Bacau.

Pentru a afla gradul de realizare a indicatorului dezvoltarea pietei de energie, aplicam formula:

SET an 2021 / SET 2018 x 100, adica:

226 020 m² / 237 835 m² x 100 = 95,03%

In acest context, vorbim de o nerealizare a obiectivului propus pentru anul 2021 cu 4,97% fata de anul 2018.

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

An 2021
-valoare de referinta an 2018 = 80 reclamatii privind calitatea serviciului public
-valoare planificata an 2021 (reducere cu 1.5 % fata de valoarea de referinta)= 81 reclamatii privind calitatea serviciului public
-valoare realizata an 2021 (reducere cu 10 % fata de valoarea de referinta)= 72 reclamatii privind calitatea serviciului public

Vorbind despre cresterea gradului de satisfactie a clientilor, ne referim practic la numarul efectiv de reclamatii, inregistrate la Compartimentul Marketing Relatii Publice in registrul RE-PO-CMSSO-05-01 v. 2.

Aici se tine evidenta tuturor petitiilor, sezizarilor si reclamatilor legate de serviciul de alimentare centralizata cu energie termica in municipiul Bacau. Din totalul de 1470 de petitii, doar 72 au avut caracter de reclamatie, referindu-se la aspecte de nerespectare a conditiilor contractuale sau la eventuale avarii.

Astfel, in anul 2021 au existat 72 de reclamatii fata de 80 cate au existat in anul de referinta 2018.

Mentinerea oarecum constanta a numarului de reclamatii se datoreaza in principal faptului ca au fost reabilitate retelele secundare ale unui numar de 27 de puncte termice din municipiul Bacau, fapt ce a condus la mai putine opriri datorate avariilor. In acelasi timp a fost redus si timpul de interventie in cazul avariilor aparute. Aplicand formula rezulta:Nr. reclamatii 2021 / Nr. reclamatii 2018 x 100, adica:2/ 80 x 100 = 90%.

Practic, reclamatiile au scazut cu un procent de 10%.

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

Raportarile Consliiului de Administratie in perioada 2021, 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 înconjurator.

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*

127

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;
- dna Zamfir Mariana – Membru provizoriu al Consiliuli de Administraţie;

128

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 1

INDICATORI DE PERFORMANTA 2021

							Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Consiliul de Administratie											
Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula de calcul	Sursă/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Planificat 2021%	Planificat 2021	Realizat 2021-baza de calcul	Realizat 2021 %	Membrii CA neexecutivi	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	Director Financiar	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	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	%	5.00	68,691	138,086	111.08	x	30	63.32	[redacted]						X	25	52.77
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	%	2.00	659	614	-5.03	x	30	28.49	[redacted]						X	25	23.74
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	%	1.00	718	670	7.56				[redacted]						x	20	21.51
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	%	1.00	62.62	36	-41.25				[redacted]						x	30	17.62
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	129	7.86				[redacted]								
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	149	25.50				[redacted]								
	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	%	3.5	246,159	226,020	-4.97	X	20	19.01	[redacted]								
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	%	1.5	81	72	10.00				[redacted]								
3	Monitorizarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta conform OUG 109/2011	Rapoarte ale Consiliului de Administratie	Conform prevederilor legale		Dupa aprobare Plan de administrare	DA/NU	DA/NU			DA	x	20	20.00	[redacted]								
	TOTAL											100	130.82	[redacted]							100	115.65

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 2

INDICATORI DE PERFORMANTA 2021

							Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Consiliul de Administratie								
														Membrii CA executivi					
Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Planificat 2021%	Planificat 2021	Realizat 2021-baza de calcul	Realizat 2021 %	Membrii CA neexecutivi	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director General	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director Comercial	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	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	%	5.00	68,691	138,086	111.08	x	30	63.32						
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	%	2.00	659	614	-5.03	x	30	28.49						
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	%	1.00	718	670	7.56									
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	%	1.00	62.62	36	-41.25									
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	129	7.86									
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	149	25.50									
	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	%	3.5	246,159	226,020	-4.97	X	20	19.01						
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	%	1.5	81	72	10.00									
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	130.82		100	105.77	90	100	94.77

62

130

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 3

INDICATORI DE PERFORMANTA 2021

							Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Consiliul de Administratie		
Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Planificat 2021%	Planificat 2021	Realizat 2021-baza de calcul	Realizat 2021 %	Membrii CA neexecutivi	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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	%	5.00	68,691	138,066	111.08	x	30	63.32
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	%	2.00	659	614	-5.03	x	30	28.49
	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	%	3.5	246,159	226,020	-4.97	X	20	19.01
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**	**130.82**

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 4

INDICATORI DE PERFORMANTA 2021

							Nivel de realizat fata de an referinta 2018				Consiliul de Administratie					
											Membrii Executivi					
Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Planificat 2021%	Planificat 2021	Realizat 2021-baza de calcul	Realizat 2021 %	Director General	Ponderea de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director Comercial	Ponderea de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI															
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	%	1.00	718	670	7.56	X	20	23.51	X	20	15.51
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 creanie comerciale la sfarsitul anului 2018/	Nota 5 la Situatii financiare anuale	%	62	%	1.00	62.62	36	-41.25	X	20	0.75	X	20	18.75
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	129	7.86	X	30	X	X	X	X
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	149	25.50	X	30	7.65	X	X	X
	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	%	3.5	246,159	226,020	-4.97	X	X	X	X	X	X
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	%	1.5	81	72	10.00	X	X	X	X	X	X
	TOTAL											100	103.27	0	100	94.77

49

121

THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Anexa 5

INDICATORI DE PERFORMANTA 2021

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 2021%	Planificat 2021	Realizat 2021-baza de calcul	Realizat 2021 %			
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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	%	5.00	68,691	138,086	111.08	X	25	52.77
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	%	2.00	659	614	-5.03	X	25	23.74
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	%	1.00	718	670	7.56	x	20	21.51
4	Cresterea gradului de acoperire a datorilor 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	%	1.00	62.62	36	-41.25	x	30	17.62
	TOTAL											100	115.65

Premier Soft Audit
Bl. 3B, Et. 5, Ap. 21
Bacău
0720640007
premier.soft.audit@gmail.com

(1.3.1)

Autorizație CAFR nr. 1458/2019
Ordin ASPAAS nr. 513/2019
Autorizație CECCAR nr. AC014419/05.06.2019
Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019
Autorizație CCF nr. 669/2019

ANEXĂ la Hot. C.A. nr.44/12.05.2022

MUNICIPIUL BACĂU
THERMOENERGY
GROUP S.A. BACĂU
SECRETARIAT
INTRARE/IEȘIRE NR. 1610
ANUL 2022 LUNA 05 ZIUA 04

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE

LA DATA DE 31.12.2021

DE CĂTRE

SC THERMOENERGY GROUP SA BACĂU

134

Premier Soft Audit

Bl. 3B, Et. 5, Ap. 21
Bacău
0720600177
Premier.soft.audit@gmail.com

Autorizație CAFR nr. 1458/2019
Ordin ASPAAS nr. 513/2019
Autorizație CECCAR nr. AO014419/05.06.2019
Aviz CECCAR nr. 906/12.06.2019
Autorizație CCF nr. 669/2019

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii societății SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău
Cu sediul social în Municipiul Bacău, str. Chimiei nr. 6

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău** ("Societatea"), cu sediul în Municipiul Bacău, str. Chimiei nr. 6, având cod unic de înregistrare RO 33620670, care cuprind *bilantul* la data de **31 decembrie 2021**, *contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu* si *situatia fluxurilor de trezorerie* pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si *un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.*

2 Situatiile financiare la **31 decembrie 2021** se identifica astfel:

- *Activ net/Total capitaluri proprii:* *(18.928.129) lei*
- *Profitul/(Pierderea) exercițiului financiar:* *4.467.371 lei*
- *Cifra de afaceri netă:* *138.086,483 lei*

3 În opinia noastra, ***situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare*** a Societatii la data de **31 decembrie 2021** precum si ***a rezultatului operatiunilor sale 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 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat in sectiunea *„Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare"* din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate conform Codului International de etica al profesionistilor contabili (inclusiv standardele internationale de independenta) emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Consideram ca *probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate* pentru a constitui baza pentru opinia noastra.

135

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

5 Deși capitalurile societății au crescut în anul 2021 față de exercițiul precedent, totuși valoarea acestora rămâne negativă în continuare (-18.928.129 lei), prin urmare, există o incertitudine semnificativă în ceea ce privește capacitatea societății de a-și continua activitatea, întrucât se menține de la un exercițiu la altul un nivel ridicat al datoriilor.

6 Societatea se află sub incidența art. 153^24 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările si completările ulterioare. Thermoenergy Group S.A. Bacău monitorizează *corelația dintre activul net* (determinat ca diferența între totalul activelor si totalul datoriilor) *și valoarea capitalului social subscris*, pentru asigurarea încadrării în prevederile legale în vigoare (activul net < 1/2 din capitalul social subscris) și este preocupată de stabilirea unor măsuri adecvate pentru reîntregirea capitalului social.

Evidențierea unor aspecte

7 Conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității si pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității. La întocmirea situațiilor financiare anuale, s-a ținut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil.

Aspecte cheie de audit

8 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. Aceste aspecte avute in vedere se refera la ***indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea si solvabilitatea, creante, datorii și aspecte juridice de legalitate si conformitate.*** Nu am identificat aspecte care sa influențeze semnificativ situatiile financiare astfel ca opinia noastra sa fie modificata.

Alte informatii – Raportul Consiliului de Administratie

9 Alte informatii includ Raportul Consiliului de Administratie. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administratie in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administratie care ***sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.***

Raportul Consiliului de Administratie este prezentat **de la pagina 1 la pagina 65** si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare aferente exercitiului financiar 2021 nu acopera Raportul Consiliului de Administratie.

În legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat **la 31 decembrie 2021**, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul Consiliului de Administratie si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul Consiliului de Administratie si situatiile financiare, daca Raportul Consiliului de

Administratie include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul Consiliului de Administratie sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

a) În Raportul Consiliului de Administratie nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul Consiliului de Administratie identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Pe baza cunostintelor noastre si a intelegerii dobandite in cursul auditului situatiilor financiare intocmite la data de **31 decembrie 2021** cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii eronate semnificative prezentate in Raportul administratorilor.

Având în vedere faptul că situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.

Legislația fiscală din România este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări ale dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

10 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.

11 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.

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

134

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

13 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.

14 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 in ansamblu 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.

15 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.

16 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.

17 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

18 Am fost numiti sa auditam situatiile financiare ale Societatii **SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău** pentru exercitiul financiar incheiat la **31 Decembrie 2021**, prin contractul nr. 1576/02.08.2021. Conform contractului de servicii, durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de **3 (trei) ani**, acoperind exercițiile financiare încheiate la ***31.12.2021***, ***31.12.2022*** și ***31.12.2023***.

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****, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.*

În numele firmei de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

cu sediul social în Mun. Buzău, Bd. Unirii nr. 87,
Bl. 3B, et. 5, ap. 21, Județul Buzău

înregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numarul 1458/2019
înregistrata in Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19

SOCIETATEA COMERCIALA PREMIER SOFT AUDIT SRL CUI RO41108191 BUZĂU-ROMÂNIA

Auditor partener/Administrator

TANASE LUMINITA MARINELA

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2818/24.02.2009

Buzău,

03.05.2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar:
LUMINITA MARINELA TANASE
Registrul Public Electronic: AF2818

139

THERMOENERGY GROUP SA BACĂU

BACĂU-ROMANIA
Str. Chimiei, nr. 6
Cod poștal 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: 1557 DATA: 29.04.2022

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

Raport Anual aferent 2021 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 (...)

140

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 şi 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 administraţie şi nu poate depăşi nivelul remuneraţiei stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administraţie. Ea este unica formă de remuneraţie pentru directorii care îndeplinesc şi calitatea de administratori."
- art.38 alin.(2) prevede că „Remuneraţia este formată dintr-o indemnizaţie 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 societăţii, acordarea de acţiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanţă."
- art.38 alin. (3) prevede că „Indicatorii de performanţă financiari şi nefinanciari aprobaţi constituie elemente faţă de care se determină componenta variabilă a remuneraţiei pentru directorii societăţii."
- art.39 alin.(1) prevede că „Remuneraţia şi beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor şi directorilor în cadrul sistemului unitar, (...), vor fi consemnate în situaţiile financiare anuale şi în raportul anual al comitetului de nominalizare şi remunerare, consiliului de administraţie (...) şi vor include remuneraţia 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 remuneraţiei şi celelalte avantaje oferite fiecărui administrator şi director sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice, prin grija preşedintelui consiliului de administraţie (...)."

3. Actul Constitutiv al societăţii:

- art.9.6 prevede că Adunarea Generală a Acţionarilor are ca atribuţie „să stabilească remuneraţia membrilor Consiliului de Administraţie în conformitate cu dispoziţiile legale în vigoare;"
- art.12.1 lit.d) prevede că Consiliul de Administraţie al societăţii are ca atribuţie de a „aproba numirea Directorilor Executivi din cadrul societăţii şi stabileşte remuneraţia acestora în conformitate cu dispoziţiile legale în vigoare;"

4. Hotărârile Adunării Generale a Acţionarilor şi ale Consiliului de Administraţie:

- Hotărârile AGA prin care s-au numit membri C.A. care au fost în funcţie pe parcursul anului 2021 şi prin care s-a aprobat forma contractelor de mandat încheiate cu aceştia:
  - membri C.A. au fost numiţi 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 şi declanşarea procedurii de selecţie pentru poziţia 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 selecţia expertului independent în recrutarea resurselor umane, fiind semnat contractul nr.1213/26.06.2019. În urma

142

finalizării procedurii de selecţie, acţionarul unic – Municipiul Bacău a emis HCL Mun. Bacău nr.131/28.07.2020 privind mandatarea împuterniciţilor Municipiului Bacău în AGA la societatea Thermoenergy Group S.A. Bacău pentru numirea unui membru în Consiliul de Administraţie ca urmare a finalizării procesului de selecţie, fiind urmată de Hot. AGA nr.5/07.08.2020 prin care a fost numit dl.Filip Bogdan în funcţia de membru al Consiliului de Administraţie al Thermoenergy Group S.A. Bacău, pentru un mandat de la data de 07.08.2020 până la 05.02.2022.

- în conformitate cu Actul Constitutiv, Președintele Consiliului de Administrație a fost numit de Adunarea Generală Ordinară care a numit CA, respectiv prin Hot. AGA nr.61/05.02.2018, acesta fiind Administrator-dl.Stupu Paul Vicenţiu. Președintele Consiliului de Administrație al societății nu poate fi numit și Director General.
- în perioada la care se referă prezentul Raport, respectiv anul 2021, componența Consiliului de Administrație a fost 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;
  - dl. Filip Bogdan – Membru-contract nr.1395/07.08.2020.
- 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, în anul 2021, au fost:
  - 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 și remunerare, 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 2021 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 2021 pentru administratorii societății:

- în urma mandatului primit din partea acționarului unic prin HCL Mun. Bacău

nr.107/30.03.2018, Adunarea Generală a Acţionarilor a emis Hot. nr.65/05.04.2018 prin care a aprobat forma contractelor de mandat încheiate cu membri C.A. şi stabilirea remuneraţiei membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administraţie ca fiind 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 societăţii Thermoenergy Group S.A. Bacău şi a indicatorilor financiari şi nefinanciari rezultaţi din acesta, Adunarea Generală a Acţionarilor a emis Hot. nr.81/08.05.2019 prin care a aprobat Actele Adiţionale la Contractele de mandat încheiate în 08.05.2019 cu membri Consiliului de Administraţie prin care sunt anexaţi indicatorii de performanţă financiari şi nefinanciari şi a stabilit remuneraţia membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administraţie ca fiind formată dintr-o indemnizaţie fixă lunară plătibilă lunar în condiţiile contactului de mandat semnat cu aceştia, cu respectarea limitelor impuse de art.37 alin.(2) din OUG nr.109/2011;
- pe parcursul anului 2021 nu s-a acordat indemnizaţie variabilă;
- pe parcursul anului 2021, membri neexecutivi ai C.A. au încasat remuneraţii totale în sumă brută de 194.076 lei, cu încadrarea în Bugetul de Venituri şi Cheltuieli.

V. Structura remuneraţiei şi cuantumul acesteia pe parcursul anului 2021 pentru directorii societăţii:

- în conformitate cu prevederile art.38 alin.(1) din OUG nr.109/2011, remuneraţia directorilor este stabilită de CA, nu poate depăşi nivelul remuneraţiei stabilit la alin.(3) al aceluiaşi articol pentru membrii executivi ai consiliului de administraţie, şi este unica formă de remuneraţie pentru directorii care îndeplinesc şi calitatea de administratori (directorul general şi directorul comercial);
- prin Hot. nr.569/28.08.2018, Consiliul de Administraţie a stabilit remuneraţia directorilor societăţii, cu respectarea limitelor impuse de art.37 alin.(3) din OUG nr.109/2011, sub forma unei indemnizaţii fixe lunare brute, ce a suferit modificări prin Hot. nr.652/29.01.2019, Hot. nr.746/10.09.2019, Hot. nr.96–98/09.10.2020, iar prin Hot. CA nr.43/05.05.2020 contractele de mandat ale directorilor executivi au fost modificate fiind inclusă posibilitatea acordării de către C.A. a unei indemnizaţii variabile condiţionate de înregistrarea de profit şi realizarea 100% a indicatorilor de performanţă financiari şi nefinciari;
- având în vedere HCL Mun. Bacău nr.115/29.03.2019 privind aprobarea Planului de Administrare al societăţii Thermoenergy Group S.A. Bacău 2018-2022 şi a indicatorilor financiari şi nefinanciari rezultaţi din acesta, precum şi Hot. AGA nr.79/05.03.2019, Consiliul de Administraţie a emis Hot. nr.695/08.05.2019 prin care a aprobat Actele Adiţionale la Contractele de mandat încheiate cu Directorul General, Directorul Comercial şi Directorului Financiar prin care sunt anexaţi indicatorii de performanţă financiari şi nefinanciari;
- prin Hot. nr.29/22.04.2021, Consiliul de Administraţie a aprobat reducerea cu 3%, pentru lunile mai 2021, iunie 2021 şi iulie 2021, a indemnizaţiilori fixe brute lunare ale

144

Directorului General, Directorului Comercial și Directorului Financiar ai societății, stabilite prin Hotărârile C.A. nr.96, 97 și 98 din 09.10.2020.

- pe parcursul anului 2021 nu s-a acordat indemnizație variabilă.
- pe parcursul anului 2021, cei trei directori ai societății au încasat remunerații totale brute în sumă de 470.470 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;
- nu au fost stabilite scheme de pensii suplimentare sau anticipate pentru membrii consiliului de administrație și directorii societății.

VII. Informaţii 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 celui aferent administratorului selectat ulterior numirii CA care a fost încheiat doar pe durata rămasă din mandatul total al CA, valabil tot până la 05.02.2022 în conformitate cu prevederile legale.
- 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 ŞI REMUNERARE

POPA ION.....

ŞERBAN CONSTANTIN.....

S.C. THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU
Comitetul de Audit Intern

Nr. ...../.....

RAPORT
privind activitatea desfășurată de Comitetul de Audit Intern din cadrul THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU în anul 2021

- Mai, 2022 –

146

PREFAȚĂ

Comitetele de Audit Intern sunt înființate pe lângă structurile de audit intern din cadrul entităților publice centrale care derulează în cursul unui exercițiu bugetar un buget mai mare de 2 mld. lei și acționează în vederea definirii strategiei și îmbunătățirii activității de audit intern a instituției (*art. 9, alin. (1) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare*).

Entitățile publice cu un buget mai mic de 2 mld. lei, în cursul unui exercițiu bugetar pot constitui comitete de audit intern în scopul creșterii eficienței activității de audit intern (*art. 9, alin. (12) din Legea nr. 672/2002, republicată, cu modificările ulterioare*). Acestea sunt constituite din 5-7 membri (auditori interni și specialiști din cadrul entității) și își desfășoară activitatea în ședințe ordinare și extraordinare în vederea îndeplinirii atribuțiilor stabilite în conformitate cu *art. 10 din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările și completările ulterioare.*

Comitetele de audit intern sprijină activitatea structurile de audit public intern și urmăresc să asigure independența și funcționarea eficientă a activității de audit intern, precum și menținerea unei comunicări deschise cu conducerea structurilor de audit public intern și cu conducerea entității publice. Anual, membrii Comitetului de Audit Intern își analizează activitatea, evaluează propria eficiență și le revine responsabilitatea de a elabora un Raport privind activitatea desfășurată (*art. 13, alin. (1) din Normele privind înființarea comitetelor de audit intern, aprobate prin HG nr. 554/2014*).

Proiectul de raport este elaborat de Secretariatul tehnic al comitetului, pe baza activității desfășurată de către acesta în cursul anului. Membrii CAI îl analizează și dezbat în ședință de lucru, iar dacă nu sunt obiecții îl aprobă. Acesta trebuie să reflecte obiectiv și complet activitatea desfășurată de membrii comitetului în anul pentru care se face raportarea.

Raportul de activitate, după ce a fost aprobat de către membrii comitetului, se transmite structurii de audit public intern din cadrul entității publice în vederea prelucrării informațiilor și cuprinderea acestora în Raportul anual privind activitatea de audit public intern.

Prezenta prefață a fost elaborată în baza *art. 8 lit. c) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările și completările ulterioare*, unde se precizează că UCAAPI are ca atribuție principală aceea de a *„dezvolta și implementa proceduri și metodologii uniforme, bazate pe standardele internaționale, inclusiv manualele de audit intern."*

CUPRINS

SECȚIUNEA I - CADRUL GENERAL *4*

SECȚIUNEA II - ORGANIZAREA ȘI DESFĂȘURAREA ȘEDINȚELOR *7*

SECȚIUNEA III - DEZBATERI ÎN CADRUL ȘEDINȚELOR *8*

SECȚIUNEA IV - CONCLUZII *9*

148

SECȚIUNEA I - CADRUL GENERAL

Comitetul de Audit Intern (CAI) este un organism cu caracter consultativ care funcționează pe lângă Compartimentul de Audit Intern, în scopul definirii strategiei și îmbunătățirii activității de audit intern în cadrul instituției. Acesta reprezintă un concept al guvernanței corporative, ale cărui preocupări esențiale sunt concentrate pe direcția organizării și asigurării bunei funcționări a managementului riscului, controlului intern și a relației acestuia cu auditul extern.

Rolul Comitetului de Audit Intern

Comitetul de Audit Intern sprijină activitatea Compartimentului de Audit Intern și urmărește să asigure independența și funcționarea eficientă a activității de audit intern, precum și menținerea unei comunicări deschise cu conducerea structurii de audit public intern și cu conducerea entității publice.

Aliniindu-se acestor preocupări majore, Consiliul de Administrație al societății THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU a constituit în cadrul acesteia, conform Hotărârii CA nr. 462/05.02.2018, un Comitet de Audit Intern.

CAI cuprinde 2 membri, nominalizați în concordanță cu prevederile art. 9, alin. (2) din *Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare,* respectiv:

- ✓ 0 auditori interni;
- ✓ 2 specialiști din exteriorul entității, atât cu specialitate în domeniile finanțelor publice, cu pregătire economică și juridică, cât și cu studii de inginerie și o excelentă cunoaștere a domeniului electro-termic.

Structura Comitetului de Audit Intern

La începutul anului 2021, CAI era format din 2 membri, desemnați prin Hotărârile Consiliului de Administrație nr. 462 din data de 05.02.2018 și respectiv nr. 528 din data de 30.05.2018, respectiv:

- ✓ Dl. Stupu Paul-Vicențiu, președinte al CAI, de profesie economist, prezintă experiență de conducere a unei unități din domeniul finanțelor publice și are atât pregătire economică, cât și juridică. Acesta cunoaște modul de funcționare al instituțiilor publice, având experiență în colaborarea cu acestea, ceea ce poate indica o deschidere firească pentru mecanismele de guvernanță corporativă la nivelul societății,

149

fiind astfel potrivit să susţină interesele societăţii şi să impună bune practice în cadrul acesteia;

- ✓ Dl. Drăgoi Dorin Octavian, membru, de profesie inginer, cu o excelentă cunoaştere a domeniului electro-termic, domeniu specific S.C. THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU. Excelenta cunoaştere a domeniului electro-termic se datorează nu doar pregătirii sale profesionale, Domnul Drăgoi având titlul academic de *Doctor în Reinginerie tehnologică managerială a centralelor electrice de mare putere din Sistemul Energetic Naţional (SEN)*, ci şi prin experienţa sa profesională, căpătată în poziţiile ocupate până în prezent.

Acest Comitet de Audit Intern a apărut în conformitate cu cerinţele legislative, având ca scop principal formularea de recomandări privitoare la integritatea şi credibilitatea informaţiei financiare, auditul intern şi controlul intern, independenţa şi 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 auditor.

În cursul anului 2021, componenţa CAI nu a suferit modificări.

Începând cu data de 05.02.2018, data la care s-a hotărât creearea Comitetului de Audit Intern şi până la data de 03.08.2018, Comitetul de Audit Intern a suferit anumite modificări, după cum se prezintă în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Nume şi prenume membru CAI	Data numirii în CAI	Data încetării calităţii de membru CAI
1.	Stupu Paul-Vicenţiu	05.02.2018	Nu a fost cazul
2.	Şerban Constantin	05.02.2018	**30.05.2018**
3.	Melinte Emil	05.02.2018	**03.08.2018**
4.	Drăgoi Dorin Octavian	30.05.2018	Nu a fost cazul

Responsabilităţile Comitetului de Audit Intern

În vederea realizării scopului pentru care a fost constituit şi a obiectivelor care concură la realizarea misiunii sale, CAI asigură îndeplinirea următoarelor atribuţii:

- ✓ dezbate şi avizează Planul multianual şi Planul anual pentru activitatea

150

de audit public intern;

- ✓ analizează și emite o opinie asupra recomandărilor formulate de auditorii interni, inclusiv asupra celor care nu au fost acceptate de conducătorul instituției publice centrale;
- ✓ avizează Carta auditului public intern;
- ✓ examinează sesizările referitoare la nerespectarea Codului privind conduita etică a auditorului intern și propune conducătorului instituției publice centrale măsurile necesare;
- ✓ analizează și avizează Raportul anual al activității de audit public intern;
- ✓ avizează acordurile de cooperare cu alte instituții publice privind exercitarea activității de audit public intern;
- ✓ analizează și dezbate Raportul suplimentar de audit adresat acestuia, întocmit de către auditorii statutari sau firmele de audit care desfășoară audituri statutare la entitate și cu care aceasta are încheiat un contract aferent.

CAI își desfășoară activitatea pe baza Regulamentului de Organizare și Funcționare al entității THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, aprobat inițial prin Hotărârea CA nr. 88/24.07.2015, actualizat și aprobat la finele anului 2020, prin Hotărârea CA nr. 93/09.10.2020, având nr. de înregistrare 2894/21.10.2020.

Regulamentul de Organizare și Funcționare al CAI a fost întocmit în primele luni ale anului 2022, conform reglementărilor legale în vigoare.

În practică, activitatea membrilor Comitetului de Audit Intern nu s-a suprapus cu cea a auditorului intern, un lucru firesc, întrucât calitatea de auditor intern este o profesie autorizată, care se exercită în conformitate cu prevederile unor standarde profesionale și deontologice, iar calitatea de membru în Comitetul de Audit Intern, care funcționează ca și comitet specializat al Consiliului de Administrație, conferă drepturile și obligațiile celui ales, asigurate de Managementul general/Adunarea Generală a Acționarilor. Auditorii interni din cadrul unei entități trebuie să fie profesioniști care au relații de respect și recunoaștere profesională reciprocă față de membrii comitetului, de sprijin și asistență profesională la nevoie.

SECȚIUNEA II - ORGANIZAREA ȘI DESFĂȘURAREA ȘEDINȚELOR

Membrii CAI, Domnul Stupu Paul-Vicențiu și respectiv Domnul Drăgoi Dorin Octavian, sunt și membri în cadrul Consiliului de Administrație al entității THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, în calitate de Președinte al Consiliului, respectiv de membru al acestuia.

În cursul anului 2021, membrii CAI, care sunt și membri ai Consiliului de Administrație, au participat la toate ședințele Consiliului de Administrație, care au fost în număr de 136. Din aceste 136 de ședințe, doar un număr de 4 ședințe au avut ca și ordine de zi atribuții stabilite Comitetului de Audit, așa cum sunt detaliate în *Secțiunea III*.

Nr. crt.	Data organizării ședinței	Nr. total de membri CAI	Nr. membri CAI prezenți	Asigurat cvorum Da/Nu
1.	14.01.2021	2	2	Da
2.	22.04.2021	2	2	Da
3.	14.05.2021	2	2	Da
4.	21.05.2021	2	2	Da

Ședințele mai sus menționate au fost ordinare, ca și tip, iar modalitatea de organizare și desfășurare a acestora a fost online, la distanță, prin mijloace electronice de comunicare, în conformitate cu Regulamentul Consiliului de Administrație, datorită situației cu virusul SARS-CoV-2 cu care ne-am confruntat, cu excepția ședinței din data de 14.05.2021, care a avut loc la sediul societății. La ficcare ședință în parte au participat ambii membri ai Comitetului de Audit, dar și ceilalți membri ai Consiliului de Administrație. Votul exprimat în ședințele online s-a confirmat electronic și s-a transmis prin e-mail la adresa Secretarului tehnic al Consiliului de Administrație. Convocarea cu ordinea de zi, documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a fiecărei ședințe au fost puse la dispoziția membrilor, în format electronic, la adresele de e-mail ale membrilor, putând fi accesate în original, în orice moment, la sediul societății. Voturile exprimate în ședințe confirmate electronic și transmise pe e-mail de toți membrii participanți au fost *"Pentru"* în unanimitate.

Toate materialele supuse dezbaterii în cadrul ședințelor au obținut avizele și semnăturile necesare. În urma fiecărei ședințe online, s-a întocmit un Borderou Confirmare vot exprimat de membrii Consiliului de Administrație și implicit cei doi membri ai Comitetului de Audit Intern ai THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, alături de e-mail-ul ce conține votul ficcărui membru și de restul documentelor necesar a fi atașate la fiecare dosar al ședinței în parte.

152

SECȚIUNEA III - DEZBATERI ÎN CADRUL ȘEDINȚELOR

Activitatea desfășurată de membrii CAI în cadrul ședințelor organizate s-a realizat potrivit Ordinii de zi stabilite pentru fiecare ședință.

În conformitate cu atribuțiile stabilite și nu numai, în cadrul ședințelor avute loc au fost dezbătute materiale și emise avize sau opinii după cum urmează:

1. Analizarea și avizarea Raportului anual al activității de audit public intern

Nr. crt.	Documente/ Materiale dezbătute[1]	Conținutul documentului[2]	Opinie membrii CAI[3]
1.	**Ședința de lucru din data de 14.01.2021**		
	Raportul privind activitatea de Audit Public Intern	Scopul raportului este de a prezenta modul de organizare și desfășurare a activității de audit intern desfășurată la nivelul societății THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU pe parcursul anului 2020. Este prezentată activitatea de audit public intern desfășurată de structura de audit public intern din cadrul societății, în cursul anului 2020.	Favorabilă

2. Analizarea acordurilor de cooperare cu alte entități în vederea exercitării activității de auditare financiară a Situațiilor Financiare Anuale ale entității și respectiv concluziile aferente în urma efectuării misiunii de audit financiar

Nr. crt.	Documente/ Materiale dezbătute[1]	Conținutul documentului[2]	Opinie membrii CAI[3]
1.	**Ședința de lucru din 22.04.2021**		
	Referatul de necesitate și oportunitate în vederea achiziției serviciilor de audit statutar aferent exercițiilor financiare anuale pentru anii 2021, 2022 și 2023	Se prezintă serviciile dorite a fi îndeplinite de către auditorul financiar extern, informațiile minime ce trebuie să le cuprindă Raportul de audit statutar, obligațiile ce îi revin auditorului statutar, tipurile de rapoarte suplimentare ce trebuiesc a fi întocmite de către acesta și nu în ultimul rând criteriile de atribuire a achiziției.	Favorabilă
2.	**Ședința de lucru din 14.05.2021**		
	Raportul auditorului independent privind Situațiile Financiare Anuale întocmite la 31 Decembrie 2020 Raportul suplimentar întocmit de către auditorul independent privind Situațiile Financiare Anuale întocmite la 31 Decembrie 2020 și adresat către Comitetul de Audit	Se prezintă concluziile misiunii de audit efectuate de către auditorul independent privind Situațiile Financiare Anuale întocmite la 31 Decembrie 2020	Favorabilă
3.	**Ședința de lucru din 21.05.2021**		
	Anunțul publicitar achiziție directă *Servicii de audit financiar statutar aferent Situațiilor Financiare Anuale pentru anii 2021, 2022 și 2023*	Descrierea tipurilor de servicii ce doresc a fi achiziționate, criteriile ce se doresc a fi respectate de către entitatea furnizoare de serviciile respective Prezentarea motivelor justificative	Favorabilă

153

Referatul de necesitate pentru achiziții directe
Notă justificativă achiziție directă în vederea încheierii contractului de prestări servicii de audit financiar statutar aferent exercițiilor financiare 2021, 2022 și 2023
Draft ul contractului de prestări servicii aprobat și respectiv semnat de către entitatea desemnată câștigătoare în urma evaluării ofertelor primite
Formular 13 – Declarație privind acceptarea clauzelor contractuale

achiziției serviciilor de audit financiar statutar aferente Situațiilor Financiare Anuale pentru anii 2021, 2022 și 2023, operatorii economici interesați în urma publicării anunțului de achiziție ce au transmis oferte

SECȚIUNEA IV – CONCLUZII

Activitatea de audit intern a contribuit la adăugarea de valoare în cadrul societății, prin recomandările formulate cu ocazia misiunilor realizate. Aceste recomandări au determinat structurile auditate să-și perfecționeze activitățile și să-și îmbunătățească sistemul de control intern, astfel că de la un audit la altul s-au remarcat progrese vizibile.

Compartimentul Audit Intern este în subordinea Directorului General al societății, având cu acesta o comunicare directă bazată pe disponibilitatea spre dialog și deschiderea față de activitatea de audit a conducătorului societății. Calitatea comunicării cu managementul este una bună, Directorul General al societății THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU solicitând ori de câte ori a fost nevoie consiliere din partea auditului intern. Prin poziționarea în Organigramă, în subordinea Directorului General, se asigură accesul direct și raportarea activității la acest nivel și independența necesară desfășurării activității de audit intern din cadrul entității.

Prin atribuțiile pe care le are, Compartimentul Audit Intern exercită o funcție distinctă și independentă de activitatea desfășurată de THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, nefiind implicat în exercitarea activităților supuse auditului. Recomandările auditului intern au fost acceptate și implementate de managementul structurilor auditate, așadar până în prezent nu au existat recomandări neavizate/neînsușite atât de către conducătorul societății, cât și de către membrii Comitetului de Audit Intern din cadrul entității.

În ceea ce privește ședințele Comitetului de Audit Intern din cadrul entității, acestea s-au desfășurat cu numărul integral de membri ai acestuia, mai exact doi la număr, materialele aflate pe ordinea de zi, cu aprobările/semnăturile de rigoare au fost dezbătute în totalitate și respectiv s-au emis opinii, voturi favorabile în unanimitate.

Comitetul de Audit Intern din cadrul entității THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU s-a implicat cu responsabilitate în abordarea și dezbaterea documentelor aflate pe ordinea de zi a ședințelor la care a participat. De asemenea, există o colaborare funcțională între membrii Comitetului Audit Intern și Compartimentul Audit Intern din cadrul entității, iar în situația

întâmpinării vreunei probleme de către acesta din urmă, se va proceda la rezolvarea acesteia în cel mai scurt timp.

În ceea ce privește monitorizarea relațiilor cu auditul extern și supervizarea rapoartelor financiare finale ale entității, Comitetul de Audit Intern a supravegheat procesul de raportare financiară a entității și respectiv a analizat/dezbătut rapoartele întocmite de către auditorul financiar extern.

Considerăm că auditul intern constituie una din piesele importante ale guvernanței corporative, împreună cu Consiliul Directorilor, Managementul superior (Consiliul de Administrație) și auditul extern. De aceea, membrii Comitetului de Audit Intern au susținut independența auditorului intern al societății și s-au asigurat că acesta are resurse suficiente pentru a oferi un nivel corespunzător și de calitate al informației.

Comitetul de Audit Intern a avut o colaborare bună atât cu auditorul extern al societății, S.C. PROEXPERT S.R.L., cât și cu auditorul intern.

Considerăm că membrii Comitetului de Audit Intern au deținut în anul 2021 un rol important în activitatea entității THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, fiind în căutare de modalități de dezvoltare a acesteia și dispunând de întreaga deschidere pentru a utiliza cele mai bune practici în vederea atingerii obiectivelor asumate.

Membrii Comitetului de Audit Intern:

1. **Stupu Paul-Vicențiu**

2. **Drăgoi Dorin Octavian**

Premier Soft Audit
Bl. 38, Et. 5, Ap. 21
Bacău
0720440017
premier.soft.audit@gmail.com

(1.3.2)

Autorizație CAFR nr. 1458/2019
Ord.n ASPAAS nr. 513/2019
Autorizație CECCAR nr. A2013419/05.06.2019
Aviz CECCAR nr. 990/12.06.2019
Autorizație CCF nr. 669/2019

ANEXĂ la Hot. C.A. nr.44/12.05.2022

Nr 105 /03.05.2022

MUNICIPIUL BACĂU
THERMOENERGY
GROUP S.A. BACĂU
SECRETARIAT
INTRARE/IEȘIRE NR. 1610
ANUL 2022 LUNA 05 ZIUA 04

*Catre Actionarii societatii **SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău***
Cu sediul social in Municipiul Bacău, str. Chimiei nr. 6

RAPORT SUPLIMENTAR DE AUDIT ADRESAT COMITETULUI DE AUDIT

In conformitate cu prevederile 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:

„Auditorii statutari sau firmele de audit care desfăşoară audituri statutare la entităţi de interes public înaintează un Raport suplimentar comitetului de audit al entităţii auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit menţionat la articolul 10.

În cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, raportul suplimentar se transmite organismului cu funcţii echivalente din cadrul entităţii auditate."

Prin acest ***Raport suplimentar de audit adresat comitetului de audit*** dorim să explicăm rezultatele auditului statutar desfăşurat astfel:

(a) SC PREMIER SOFT AUDIT SRL si reprezentantul sau legal TANASE LUMINITA MARINELA sunt persoane independente fata de clientul de audit **SC THERMOENERGY GROUP SA BACĂU.**

In conformitate cu prevederile specifice mentionate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) si (b) din Regulament si indeplinesc conditiile referitoare la desfasurarea auditului statutar al entitatii de interes public;

(b) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a emis declaratia de independentă în conformitate cu Codul etic pentru derularea in bune conditii a auditului statutar;

(c) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a colaborat in bune conditii si a purtat dese discutii cu reprezentantul delegat pentru activitatea de audit din partea entitatii publice ori de cate ori au fost necesare lamuriri suplimentare asupra situatiilor financiare

(d) Misiunea de audit a cuprins informatiile relevante cu impact asupra situatiilor financiare ale exercitiului auditat si a cuprins un numar de 240 ore de lucru;

(e) Pragul cantitativ de semnificaţie aplicat la efectuarea auditului statutar pentru situaţiile

financiare per ansamblu a fost de 10.000 lei;

(f) Nu am identificat situatii care ar putea avea efect asupra principiului continuitatii activitatii.

(g) Nu am identificat deficiențe semnificative din situațiile financiare ale entității auditate sau, din sistemul de control financiar intern al societății și/sau din sistemul contabil.

(h) Nu am identificat neconformitati cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului;

SC TIIERMOENERGY GROUP SA BACĂU a furnizat toate explicațiile și documentele solicitate.

Cu stima,

În numele firmei de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

cu sediul social în Mun. Buzău, Bd. Unirii nr. 87,
Bl. 3B, et. 5, ap. 21, Județul Buzău

înregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numarul 1458/2019
înregistrata in Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19

Auditor partener/Administrator

TANASE LUMINITA MARINELA

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2818/24.02.2009

Buzău,

03.05.2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar:
LUMINITA MARINELA TANASE
Registrul Public Electronic: AF2818

Premier Soft Audit

Autorizație CAFR nr. 1458/2019
Ordin ASPAAS nr. 5132/2019
Autorizație CECCAR nr. AX014119/05.06.2019
Aviz CECCAR nr. 936/12.06.2019
Autorizație CCF nr. 669/2019

Nr 105 /03.05.2022

Catre Actionarii societatii SC THERMOENERGY GROUP SA Bacău
Cu sediul social în Municipiul Bacău, str. Chimiei nr. 6

RAPORT SUPLIMENTAR DE AUDIT ADRESAT COMITETULUI DE AUDIT

In conformitate cu prevederile 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:

„Auditorii statutari sau firmele de audit care desfăşoară audituri statutare la entităţi de interes public înaintează un Raport suplimentar comitetului de audit al entităţii auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit menţionat la articolul 10.

În cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, raportul suplimentar se transmite organismului cu funcţii echivalente din cadrul entităţii auditate."

Prin acest ***Raport suplimentar de audit adresat comitetului de audit*** dorim să explicăm rezultatele auditului statutar desfăşurat astfel:

(a) SC PREMIER SOFT AUDIT SRL si reprezentantul sau legal TANASE LUMINITA MARINELA sunt persoane independente fata de clientul de audit **SC THERMOENERGY GROUP SA BACĂU.**

In conformitate cu prevederile specifice mentionate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) si (b) din Regulament si indeplinesc conditiile referitoare la desfasurarea auditului statutar al entitatii de interes public;

(b) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a emis declaratia de independentă în conformitate cu Codul etic pentru derularea in bune conditii a auditului statutar;

(c) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a colaborat in bune conditii si a purtat dese discutii cu reprezentantul delegat pentru activitatea de audit din partea entitatii publice ori de cate ori au fost necesare lamuriri suplimentare asupra situatiilor financiare

(d) Misiunea de audit a cuprins informatiile relevante cu impact asupra situatiilor financiare ale exercitiului auditat si a cuprins un numar de 240 ore de lucru;

(e) Pragul cantitativ de semnificaţie aplicat la efectuarea auditului statutar pentru situaţiile

financiare per ansamblu a fost de 10.000 lei;

(f) Nu am identificat situatii care ar putea avea efect asupra principiului continuitatii activitatii.

(g) Nu am identificat deficiențe semnificative din situațiile financiare ale entității auditate sau, din sistemul de control financiar intern al societății și/sau din sistemul contabil.

(h) Nu am identificat neconformitati cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului;

SC THERMOENERGY GROUP SA BACĂU a furnizat toate explicațiile și documentele solicitate.

Cu stima,

În numele firmei de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

cu sediul social în Mun. Buzău, Bd. Unirii nr. 87,
Bl. 3B, et. 5, ap. 21, Județul Buzău

înregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numarul 1458/2019
înregistrata in Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19

SOCIETATEA COMERCIALĂ PREMIER SOFT AUDIT S.R.L. CUI RO27... BUZĂU-ROMÂNIA

Auditor partener/Administrator

TANASE LUMINITA MARINELA

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2818/24.02.2009

Buzău,

03.05.2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar:
LUMINITA MARINELA TANASE
Registrul Public Electronic: AF2818

159