



România
Județul Bacău
Consiliul Local al Municipiului Bacău

HOTĂRÂREA NR. 181 DIN 23.05.2023

privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău în vederea aprobării Situațiilor financiare aferente anului 2022 și a repartizării profitului obținut în anul 2022

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință extraordinară la data de 23.05.2023 potrivit art. 133 alin. (2) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere:

- Adresa nr. 866 din 5.05.2023, înaintată de Societatea Thermoenergy Group SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 141380 din 8.05.2023 însoțită de Hotărârile nr. 48, 49 și 51 din data de 5.05.2023, ale Consiliului de Administrație al Thermoenergy Group S.A. Bacău, Raportul Administratorilor asupra activității Thermoenergy Group S.A. Bacău în anul 2022, Raportul auditorului independent, Raportul suplimentar de audit adresat Comitetului de Audit, Raportul anual aferent anului 2022 privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, Raportul Comitetului de Audit Intern și de Situațiile financiare anuale întocmite la 31.12.2022;
- Adresa nr. 869 din 5.05.2023, înaintată de Societatea Thermoenergy Group SA Bacău, înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 141680 din 8.05.2023 însoțită de Hotărârea nr. 4 din 31.05.2021 a Adunării Generale a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău;
- Referatul nr. 141698 din 8.05.2023 de aprobare a inițierii unui proiect de hotărâre în vederea mandatării împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău, înaintat de Unitatea Municipală pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice;
- Expunerea de motive a Primarului Municipiului Bacău înregistrată cu nr. 141711 din 8.05.2023;
- Raportul Direcției Juridice înregistrat cu nr. 142145/1 din 09.05.2023;
- Raportul comun al Direcției Economice și al Serviciului Monitorizare și Coordonare -U.M.M.C.S.P, înregistrat cu nr. 142145/2 din 09.05.2023;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr.188/23.05.2023 al Comisiei de specialitate nr.1, nr.191/23.05.2023 al Comisiei de specialitate nr.2, nr.133/23.05.2023 al Comisiei de specialitate nr.3, nr.131/23.05.2023 al Comisiei de specialitate nr.4 și nr.231/23.05.2023 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 întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

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

-Prevederile Ordonanței nr. 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

-Dispozițiile art. 9.6, pct. 1, art. 9.7 și ale art.12.1 lit. g) din Actul Constitutiv al Thermoenergy Group SA Bacău aprobat prin HCL nr. 186/2014, cu modificările și completările ulterioare;

-Dispozițiile art.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) și ale alin. (3) lit. d) și art. 139 alin. (3) și alin. (5) din Ordonanța de Urgență nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. (1) Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău să voteze în interesul Municipiului Bacău, în sedinta Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, situațiile financiare aferente anului 2022, conform Anexei 1 la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

(2) Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Thermoenergy Group SA Bacău să voteze în interesul Municipiului Bacău, în sedinta Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, repartizarea profitului nerepartizat aferent exercițiului financiar 2022, potrivit Anexei 2 la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

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

Art.3. Hotărârea se comunică Direcției Economice, Serviciului Monitorizare și coordonare, Unității Municipale pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice, împuterniciților Municipiului Bacău în AGA Thermoenergy Group SA Bacău și Societății Thermoenergy Group SA Bacău.

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

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
DAN-GABRIEL BITIRE**



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

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL BACĂU

ANEXA NR. 1
LA HOTĂRÂREA NR. 181 DIN 23.05.20232
COMUNĂ CU PROIECTUL DE HOTĂRÂRE NR. 141701 DIN 08.05.2023

SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2022

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR - 2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND

**SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE LA
31.12.2022**

**PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ
DAN GABRIEL BITIRE**



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

ȘEF SERVICIU FINANCIAR CONTABIL,

Ligia MIHAIL

UNITATEA MUNICIPALĂ PENTRU MONITORIZARE

CALITATE SERVICII PUBLICE

Isabela-Margareta PINTILIE

Anexa la Hot. CA nr. 98/49,51,53/05.05.2023-(1.5+2+4+6)

Bifati numai dacă este cazul: ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☒ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		ST1012 A1 0 0 /08.03.2023 Tip situație financiară: BL								
		☒ An ☐ Semestru Anul 2022								
		Suma de control 20.234.880								
Entitatea THERMOENERGY GROUP SA										
Adresa	Județ	Sector	Localitate							
	Bacău		BACAU							
	Strada	Nr.	Bloc Scara Ap. Telefon							
	CHIMIEI	6								
Număr din registrul comerțului J4/882/2014		Cod unic de înregistrare 3 3 6 2 0 6 7 0								
Forma de proprietate 12--Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal entity Identifier, conform ISO 17442)								
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat										
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat										
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale								
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European								
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE										
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td rowspan="3" style="width:20%;">Indicatori:</td> <td style="width:30%;">Capitaluri - total</td> <td style="width:50%; text-align: right;">32.378.202</td> </tr> <tr> <td>Capital subscris</td> <td style="text-align: right;">20.234.880</td> </tr> <tr> <td>Profit/ pierdere</td> <td style="text-align: right;">14.014.871</td> </tr> </table>				Indicatori:	Capitaluri - total	32.378.202	Capital subscris	20.234.880	Profit/ pierdere	14.014.871
Indicatori:	Capitaluri - total	32.378.202								
	Capital subscris	20.234.880								
	Profit/ pierdere	14.014.871								
ADMINISTRATOR, Numele si prenumele PAVAL FLORIN Semnătura _____		INTOCMIT, Numele si prenumele RUSU MARIANA Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC Nr.de înregistrare în organismul profesional _____ CIF/ CUI membru CECCAR _____ Semnătura _____								
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒								
AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PREMIER SOFT AUDIT Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI FA447/513/19 4 1 1 0 8 1 9 1		SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA Formular VALIDAT								
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU										

92/1498

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
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, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	1.809
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	1.809
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	0	0
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	660.577	909.884
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.841	76.815
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	17.662.574	2.153.022
6.Investiții 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	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	18.331.992	3.139.721
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților 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 entităților 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	481.500
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	129.500	481.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	18.461.492	3.623.030
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

93/149

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	163.365	210.321
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	70.224	16.469
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	233.589	226.790
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	22.919.669	35.684.631
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	27.986.453	37.912.288
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (391)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	50.906.122	73.596.919
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	5.600.000
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	5.600.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	8.820.238	1.751.183
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	59.959.949	81.174.892
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	42	43.331	55.290
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	43.331	55.290
Sume de reluat într-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 obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor 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	213.930	382.208
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	68.183.755	45.686.760
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

94/149

10

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.125.467	5.062.808
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	70.523.152	51.131.776
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-28.027.216	28.792.121
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-9.565.724	32.415.151
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor 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 comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	9.362.405	34.324
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	9.362.405	34.324
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (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	0	2.625
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	2.625
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	17.507.344	1.306.285
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	17.507.344	1.306.285
Sume de reluat într-o perioadă 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 într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă 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	17.507.344	1.306.285
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.906.800	20.234.880

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale 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	20.234.880
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	223.369	1.115.961
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	223.369	1.115.961
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri 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	34.302.300	2.094.918
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.467.371	14.014.871
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	223.369	892.592
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-18.928.129	32.378.202
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	-18.928.129	32.378.202

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura



Numele și prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT96/149
12

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	138.086.483	253.855.988
- 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	111.729.497	211.097.350
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 și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	26.356.986	42.758.638
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 imobilizări necorporale și 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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	43.980.310	64.910.467
-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	182.066.793	318.766.455
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	123.322.244	199.077.476
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	200.909	209.274
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	7.652.630	11.525.488
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (301)	7.210.745	11.525.488
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6055)	21	19b (303)		0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	20.176.253	22.946.059
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	19.181.919	21.765.001
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	994.334	1.181.058

F20 - pag. 2				
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	282.422	263.552
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	282.422	263.552
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-584.453	18.384.755
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	84.299	18.797.265
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	668.752	412.510
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	26.581.275	49.173.742
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.523.503	4.332.125
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	1.770.753	6.791.055
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	22.165.448	37.239.798
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	1.121.571	810.764
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-25.431	2.625
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	2.625
- Venituri (ct.7812)	42	41	25.431	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	177.605.849	301.582.971
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	4.460.944	17.183.484
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	20.657	696.589
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	4.572	23.070
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	25.229	719.659
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	18.802	51.307
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	18.802	51.307

92/149 14

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	6.427	668.352
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	182.092.022	319.486.114
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	177.624.651	301.634.278
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	4.467.371	17.851.836
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	3.836.965
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	4.467.371	14.014.871
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		14.014.871	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	0	0	0	
Furnizori restanți – 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	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributi 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, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (201)	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0	
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	332		337	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	335		338	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0	

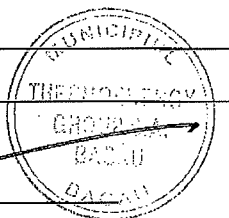
100/149
16

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

101/149

F30 - pag. 2				
Redevență 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	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	2.228.875	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natură cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților 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 entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților 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
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	34.346.785	38.693.819
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	299.413	16.469
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	3.805.323	4.074.692
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 62 la 66)	73	61	23.699.857	44.166.009
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	243.186	42.716
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.842.877	4.967.055
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	4.236.735	20.789.341
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	11.377.059	18.366.897
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	87	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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	132.166	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	4.329.928	10.529.779
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	45.781	10.529.779
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	5.600.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.720	9.587
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.720	9.587
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.673.006	1.582.216
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	8.672.344	1.581.670
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	662	546
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	147.026
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	147.026
- sume în curs de decontare și 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	11.527.627	51.166.101
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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 instituții 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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	39.756	46.068.969
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	39.756	46.068.969
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	694.648	728.282
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	938.400	3.548.443
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	724.266	810.596
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	194.372	2.708.937
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	19.762	14.708
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	14.202
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

105/149

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	9.854.823	820.407
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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 clienți (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (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	20.234.880
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0
- acțiuni necotate 5)	151	132	10.906.800	20.234.880
- părți 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.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	194.076	186.212
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
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	264.403.074	346.425.352
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.906.800	X
			Suma (lei)	% 7)
			Col.3	Col.4
			20.234.880	X

106/149 22

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	10.906.800	100,00	20.234.880	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	20.234.880	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	2021	2022		
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	2021	2022		
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	2021	2022		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (317)	0	0		

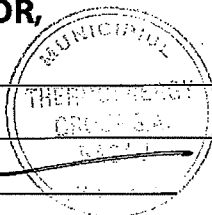
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>		186 165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		187 166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		188 167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		189 168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		190 169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole		191 170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		192 170a (322)	0	0
- inundații		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 _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

108/149

24

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuieri de constituire	01	0			X	0
2.Cheptuieri de dezvoltare	02	0			X	0
3.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	999	2.605		X	3.604
4.Fond comercial	04	0			X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0			X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	999	2.605		X	3.604
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.905.947	504.533			3.410.480
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	42.311	75.503			117.814
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	17.662.573	18.236.090	33.745.641		2.153.022
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	20.610.831	18.816.126	33.745.641		5.681.316
III.Imobilizari financiare	19	129.500	352.000		X	481.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	20.741.330	19.170.731	33.745.641		6.166.420

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

110/149

26

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	999	796		1.795
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	999	796		1.795
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.245.371	255.224		2.500.595
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	33.468	7.532		41.000
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	2.278.839	262.756		2.541.595
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.279.838	263.552		2.543.390

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

27

111/149

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

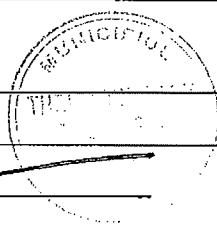
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

112/149
28

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 reintocmesc 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 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2023), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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”).

113/149

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) !

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru :

Entitate: **S.C. THERMOENERGY GROUP S.A.**

Judetul: 04-BACAU

Adresa: LOC. BACAU, STR. CHIMIEI, NR. 6

Numar din registrul comertului: J4/882/2014

Forma de proprietate: 12 –Societate cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Cod de identificare fiscala: RO33620670

Subsemnatul PAVĂL FLORIN, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 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

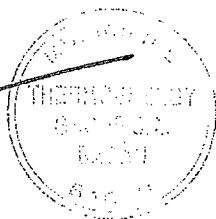


ACTIVE IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de activ*)	Valoare bruta**)				Deprecieri**)(amortizari si provizioane)			
	Sold la 31.12.2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2021	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2022
1. Imobilizari necorporale, din care:	999	2,605	0	3,604	999	796	0	1,795
-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	2,605	0	3,604	999	796	0	1,795
-avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Imobilizari corporale, din care:	20,610,831	18,816,126	33,745,641	5,681,316	2,278,839	262,756	0	2,541,595
-Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
-Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
-Instalatii tehnice si masini	2,905,947	504,533	0	3,410,480	2,245,371	255,224	0	2,500,595
-Alte inst., utilaje si mobilier	42,311	75,503	0	117,814	33,468	7,532	0	41,000
- Imob. corp. in curs(inclusiv avansuri)	17,662,573	18,236,090	33,745,641	2,153,022	0	0	0	0
3. Imobilizari financiare	129,500	352,000	0	481,500	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	20,741,330	19,170,731	33,745,641	6,166,420	2,279,838	263,552	0	2,543,390

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rysu

116/149

32

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERI CLIENTI INCERTI SI PROVIZIOANE PENTRU LITIGII

-lei-

Denumirea provizionului	Simbol cont	Sold la 31.12.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2022
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2-3
1.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI,total,din care:*	491.01	1,356,892	2,064,805	412,510	3,009,188
Creante din energie termica ,neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței -asociații de proprietari		817,840	1,685,552	276,326	2,227,066
Creante din energie termica ,neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței -persoane fizice		322,585	378,222	132,702	568,104
Creante din energie termica ,neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței -agenți economici		216,468	1,032	3,482	214,018
2.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-BUGET LOCAL,total,din care:**	491.04	0	16,728,211	2,898,251	16,728,211
Subvenții pentru diferența de preț la en.termica populație		0	10,329,960	0	10,329,960
Sume pentru acoperire pierderi en.termica populație		0	3,500,000	0	3,500,000
Ajustari pentru deprecierea creanțelor-venituri nerealiz.din probe tehn.		0	2,898,251	2,898,251	2,898,251
3.PROVIZIOANE PENTRU LITIGII***	1511	0	2,625	0	2,625
3.TOTAL GENERAL(1+2+3), din care:		1,356,892	18,795,641	3,310,761	19,740,024
- ajustari pentru deprecierea creanțelor deductibile fiscal	491.01.2	342,967	1,032,403	123,548	1,251,822
- ajustari pentru deprecierea nedeductibile fiscal	491.01.2	1,013,925	1,032,403	288,961	1,757,369
NOTA:					
* Cf.O.M.F.P. nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 -pct.89(1) si (2);Legea 227/2015 privind Codul fiscal-art.26 alin(1) lit.c)					
** Cf.O.M.F.P. nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 -pct.89(1) si (2);Legea 227/2015 privind Codul fiscal-art.26 (1) lit.j)-,Norme metodologice pct.6, art.7 pct.26 lit c)					
*** Factura furnizor materiale nr.1634/20.10.2021-Avans nerestituit-actionat in instanta in anul 2023.					

DIRECTOR GENERAL,
Florin PavălDIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

117/149

REPARTIZAREA PROFITULUI-AN 2022

		-lei-
Nr.crt.	INDICATORI	31/12/2022
1	VENITURI DIN EXPLOATARE	319,178,963
2	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	301,995,480
3=1-2	REZULTAT DIN EXPLOATARE	17,183,483
4	VENITURI FINANCIARE	719,659
5	CHELTUIELI FINANCIARE	51,307
6=4-5	REZULTAT FINANCIAR	668,352
7=3+6	REZULTAT BRUT	17,851,836
8	IMPOZIT PE PROFIT	3,836,965
9=7-8	PROFIT CONTABIL NET, repartizat cf. O.G. nr. 64/2001, astfel:	14,014,871
	a) rezerve legale*	892,592
	b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege; (L. 227/2015-art.22)	177,558
	c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți-an 2020;	2,094,218
	c ¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;	0
	d) alte repartizări prevăzute de lege;	0
	e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație 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 exercițiul financiar de referință;	0
10	PROFIT CONTABIL NET, ramas dupa repartizare cf.pct a)-e), repartizat astfel:	10,850,503
11=10*50 %	f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;	5,425,251
12=10-11	g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.	5,425,251
13	Număr de acțiuni: 2.023.488 acțiuni nominative în forma dematerializată cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune	2,023,488
14=11/13	Dividend brut pe acțiune-lei/acțiune	2,68

*Calcul rezerva legala:

Denumire	Constituit 31.12.2021	Constituit 31.12.2022
1		2
Capital social subscris varsat	10,906,800	20,234,881
20%	2,181,360	4,046,976
Rezultat brut-baza de calcul	4,467,371	17,851,836
5%	223,369	892,592
Rezerva legala constituita	223,369	892,592

DIRECTOR GENERAL,
Florin PavălDIRECTOR FINANCIAR,
Mariaha Rusu

118/149

34

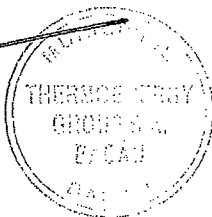
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE - AN 2022

- lei-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	138,086,483	253,855,988
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	167,976,370	289,481,958
3.Cheltuielile activitatii de baza	165,283,562	286,600,611
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,609,167	2,756,732
5.Cheltuielile indirecte de productie	83,642	124,615
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-29,889,887	-35,625,971
7.Cheltuieli de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administratie	9,629,478	12,101,012
9.Alte venituri din exploatare	43,980,310	64,910,466
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4,460,944	17,183,484

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavă

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu



119/149

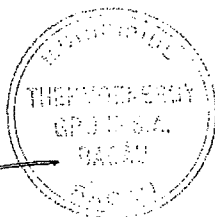
35

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2022

lei

Creanțe	Simbol cont	Sold la 31.12.2022	Ajustari la 31.12.2022	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
					Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3	4=2-3	5	6
TOTAL, din care:		93,334,316	19,737,399	73,596,918	93,334,316	0
I. CREANTE COMERCIALE, din care:		38,693,819	3,009,188	35,684,631	38,693,819	0
1. Clienți energie electrică	4111.01;418.01	644,173	0	644,173	644,173	0
2. Clienți energie termică, total, din care:	4111.02;4111.10	13,275,016	3,009,187	10,265,829	13,275,016	0
2.1. Populație	4111.02.1.2;418.02.1.2-491.01	5,188,801	2,795,169	2,393,632	5,188,801	0
2.2. Agenți economici	4111.02.3;418.02.3	1,285,899	214,018	1,071,882	1,285,899	0
2.3. Unitati bugetare	4111.02.4;418.02.4	6,748,028	0	6,748,028	6,748,028	0
2.4. Ajutoare încălzire populație	4111.10	52,287	0	52,287	52,287	0
3. Clienți în litigiu	4118-491.01	850,326	0	850,326	850,326	0
4. Clienți din alte activități	4111.09;418.04	494,491	0	494,491	494,491	0
5. Alte creanțe - Furnizori debitori pentru prestări servicii	4092	23,429,814	0	23,429,814	23,429,814	0
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI din care:	4424, 4382	3,639,936	0	3,639,936	3,639,936	0
1. TVA de rambursat	4424	3,597,220	0	3,597,220	3,597,220	0
III. CREANTE CU BUGETUL LOCAL, din care:		42,054,489	16,728,211	25,326,278	42,054,489	0
1. Subvenții pt. diferențe pret en. termică populație	445.01-491.04	20,789,341	10,329,960	10,459,381	20,789,341	0
2. Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	461.04.4-491.04	2,898,251	2,898,251	0	2,898,251	0
3. Sume pt acoperire pierderi din energie termică-populație	4482.01-491.04	18,366,897	3,500,000	14,866,897	18,366,897	0
IV. ALTE CREANTE, total din care:		8,946,073	0	8,946,073	8,946,073	0
1. Creanțe în legătură cu personalul	425 ;4282	0	0	0	0	0
2. Debitori diverși, din care:	461	7,576,238	0	7,576,238	7,576,238	0
2.1. Debitori diverși	461.01;	307	0	307	307	0
2.2. Penalități energie termică populație	461.02.2.3; 461.04.1.2; 461.06.1.2	700,368	0	700,368	700,368	0
2.3. Penalități energie termică-ag. economici	461.02.3; 461.04.3; 461.06.03	1,377	0	1,377	1,377	0
2.4. Alți debitori diverși	461.07	6,166,574	0	6,166,574	0	0
2.5. Penalități alte servicii-ag. economici	461.09	203	0	203	203	0
2.6. Alte creanțe față de UAT Mun. Bacău	461.10	707,410	0	707,410	707,410	0
3. Alte creanțe	4428	1,369,835	0	1,369,835	1,369,835	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Bănușu

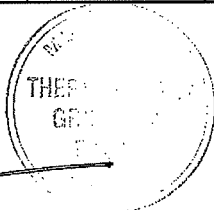
120/149
36

SITUATIA DATORIILOR LA 31.12.2022

lei

Datorii	Simbol cont	Sold la 31.12.2022, din care:	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	Peste 1 an	Pana în 5 ani
0	1	2	3	4	5
TOTAL, din care:		51,166,101	51,131,776	34,324	0
I. DATORII COMERCIALE		45,686,760	45,686,760	0	0
1. Furnizori producție, din care:		45,010,642	45,010,642	0	0
1.1. Furnizori combustibil - gaze naturale	401.01;408.01	2,807,773	2,807,773	0	0
-furnizori gaze naturale	401.01;408.01	2,807,773	2,807,773	0	0
1.2. Furnizori reparații	401.02; 401.12	503,642	503,642	0	0
1.3. Furnizori pt.alte servicii	401.09; 401.19; 408.04;408.02;	2,616,486	2,616,486	0	0
1.4. Colaboratori	401.03	17,127	17,127	0	0
1.5.Furnizori de certificate CO2 (achiziționate in anul 2023)	408.02	39,065,614	39,065,614		
2. Furnizori de imobilizări	404;408,03	626,637	626,637	0	0
3. Furnizori externi	401,10;404.10	49,480	49,480	0	0
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT		3,548,444	3,548,444	0	0
1. Datorii la bugetul statului, din care:	4411;4423;444	2,210,327	2,210,327	0	0
-majorări intarziere	4481	14,202	14,202	0	0
2. Datorii la bugetul asig.sociale, din care:	431;436	862,663	862,663	0	0
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
3. Datorii la bugetul local, din care:	446	460,746	460,746	0	0
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
4. Datorii la fonduri speciale,din care:	447	14,708	14,708	0	0
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
III. DREPTURI DE PERSONAL	42x	728,282	728,282	0	0
IV. ALTE DATORII		1,202,615	1,168,291	34,324	0
1. Creditori diverși din care:		1,202,215	1,167,891	34,324	0
1.2 Clienti creditori si garantii furnizori	419; 462.01;09	856,438	856,438	0	0
1.3 Datorii catre UAT Municipiul Bacau	462.10	345,777	0	34,324	0
2.TVA neexigibil	4428	400	400	0	0
V. CREDITE		0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavă



DIRECTOR FINANCIAR
Mariana Rusu

[Signature]

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 2022 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 2022.

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 si politicile contabile, metodele de evaluare si alte prevederi din reglementările contabile

Pentru exercitiul 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 2022 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost:

1 EUR = 4,9474 lei

1 USD = 4,6346 lei

5. Imobilizari corporale

Active proprii

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de inventar, reevaluată 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, 2021 si anul 2022.

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

În evidența contabilă a societății:

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

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

8. Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata 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 evidentiata la cost pentru bunurile si serviciile primite, mai puțin 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

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa data bilantului, precum si celelalte repartizari similare efectuate din profit, nu se recunosc ca datorie la data bilantului. Cota-parte din profit ce se plateste, potrivit legii, fiecarui asociat constituie dividend.

13. Ajustări sau pierderi de valoare

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

Valoarea 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 în cauza. Ajustările de valoare pentru depreciere sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când valoarea contabilă a activului este superioară valorii sale recuperabile.

14. Imprumuturi

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

15. Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la bunurile vandute și serviciile furnizate. În cazul vanzarilor de bunuri, venitul este înregistrat în momentul în care riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate într-o proportie semnificativa asupra cumparatorilor. Veniturile se recunosc atunci când 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 și a cheltuielilor.

16. Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci și 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 și cheltuielile efectuate pentru realizarea acestora într-un an fiscal. Dacă volumul veniturilor îl depășește pe cel al cheltuielilor, se obține profitul contabil brut, iar dacă volumul cheltuielilor îl depășește pe cel al veniturilor, rezultă o pierdere contabilă brută.

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

18. Subventii aferente activelor

Subventiile guvernamentale pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se prezinta în 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 și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

19. Discounturi

Discounturile primite de la furnizori sunt înregistrate în contabilitate în momentul primirii documentelor ce confirma tranzactia.

20. Societatile afiliate

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

21. Pensii și alte beneficii ulterioare pensionarii

În 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 după pensionare, în consecinta nu are alte obligatii în legatura cu sistemul de pensii.

22. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate și de facturat, nete după deducerea reducerilor comerciale și a taxei pe valoarea adaugata, precum și 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 către alte parti a unui sau mai multora dintre riscurile financiare descrise mai jos:

- 9 -

124/49
40

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 schimbări 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 corespundenta 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 depreciilor 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 aceeaasi 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

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

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 al Municipiului Bacau.

Capital social subscris și vărsat la 31.12.2022: 20.234.881 lei .

In cursul anului 2022, au avut loc urmatoarele operatiuni de majorare/diminuare capital social:

AN	Capital social la începutul anului 2022	Majorare Capital social	Diminuare Capital social in vederea acoperirii pierderilor contabile	Capital social la finele anului 2022	HCL aprobare majorare Capital social	Hot.AGA	Modalitate majorare/diminuare capital social	Numar actiuni la valoarea de 10 lei/actiune emise in anul 2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8
Aug-22	10,906,800	28,000,000		38,906,800	333/29.07.2022	11/19.08.2022	Aport in numerar-majorare numar actiuni	2,800,000
			28,000,000	10,906,800		12/29.08.2022	Acoperire pierderi contabile-diminuare numar actiuni	-2,800,000
Decembrie 2022	10,906,800	9,328,080	0	20,234,880	520/12.12.2022	16/16.12.2022	Conversie creante in actiuni-majorare numar actiuni	932,808
TOTAL AN 2022	10,906,800	37,328,080	28,000,000	20,234,880				932,808

Documente privind inscrierea de mentiuni la ONRC:

Documente privind însușirea de mentenanță ONRC:									
Nr. Crt.	Hotărâre C.L. Mun. Bacău		Hotărâre AGA		Documente	Publicare ONRC și Monitorul Oficial al României			
	Nr./	data	Nr./	data		Rezoluție ONRC		MO, Parte IV-extras	
						Nr./	data	Nr./	data
I.	333/	29.07.2022	11/	19.08.2022	-Dovada vărsământ: OP2000000002/19.08.22/UAT MUNICIPIUL 1; EXTRAS CONT 2776/19.08.22/UAT 1, EXTRAS CONT/22.08.22/GARANTI BANK 1	58516/	23.08.2022	3873/	14.09.2022
					-Act constitutiv actualizat la 19.08.2022			3909/	15.09.2022
II.	333/	29.07.2022	12/	29.08.2022	-	9758/	31.08.2022	4029/	23.09.2022
					-Act constitutiv actualizat la 24.11.2022	71985/	06.12.2022	11/	03.01.2023
III.	520/	12.12.2022	16/	16.12.2022	Raport nr.214/29.11.2022 expertiza contabilă	73793/	19.12.2022	243/	18.01.2023

Număr de acțiuni: 2.023.488 acțiuni nominative in forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune;acțiunile nu sunt tranzactionate pe piata de capital.

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

- au fost emise un numar de 932.808 actiuni in exercitiul financiar 2022

Actiuni detinute la alte societati :

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

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

126/149

42

**Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere
si de supraveghere, la 31.12.2022**

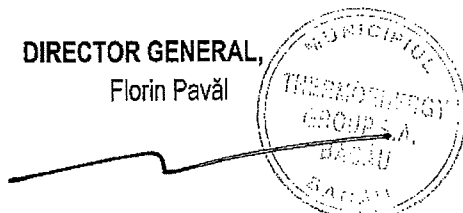
Număr mediu de personal (exclusiv directori cu mandat), din care:	337
- directori, din care:	3
*cu ctr.de mandat	2
*cu ctr.de munca	1
-personal tehnic-administrativ	118
-personal productiv	218
Număr membri AGA :	
- ianuarie-decembrie 2022	2
Număr membri CA ** (inclusiv secretar CA)	
-ianuarie-decembrie 2022	6
Cheltuieli cu personalul salariat	19,512,946
Cheltuieli tichetele de masa si tichetele de vacanta	2,228,875
Cheltuieli sociale prevăzute in Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare si alte cheltuieli conform CCM	565,861
Indemnizații CA membri neexecutivi	186,212
Cheltuieli cu contracte de mandat directori	369,242
Cheltuieli cu contribuții salariale	712,238

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

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

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

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31.12.2022

1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{- indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{81,174,892}{51,131,776} = 1.59$$

$$\text{- indicatorul lichidității imediate} = \frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{80,948,101}{51,131,776} = 1.58$$

2. Indicatori de risc

$$\text{- indicatorul gradului de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}} = \frac{34,324}{32,378,202} \times 100 = 0.11 \%$$

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau nu are credite in derulare.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

$$\text{- viteza de rotație a debitelor-clienți} = \frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{14,483,029 \times 365}{253,855,988} = 20.82 \text{ zile}$$

$$\text{- viteza de rotație a creditelor-furnizori raportata la cifra de afaceri} = \frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{47,844,754 \times 365}{253,855,988} = 68.79 \text{ zile}$$

$$\text{- viteza de rotație a creditelor-furnizori raportata la valoarea achizițiilor} = \frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achiziții de bunuri}} = \frac{19,729,335 \times 365}{310,606,662} = 23.18 \text{ zile}$$

$$\text{- viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{253,855,988}{3,623,030} = 70.07 \text{ ori}$$

$$\text{- viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{253,855,988}{84,853,212} = 2.99 \text{ ori}$$

4. Indicatori de profitabilitate

$$\text{-Marja profitului brut} = \frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{17,851,836}{253,855,988} = 7.03\%$$

$$\text{-Marja profitului net} = \frac{\text{Profitul net}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{14,014,871}{253,855,988} = 5.52\%$$

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăi



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

128/149 44

ALTE INFORMATII

a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:

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

Forma juridică: societate pe acțiuni, al cărei capital social este detinut de către Municipiul Bacau, în calitate de acționar unic.

Tara de înființare : Romania

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

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

Puncte de lucru: un număr de 54 de puncte termice, 7 centrale termice de cvartal ;

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

Obiectul secundar de activitate: producerea și vânzarea energiei electrice și are corespondent în Diviziune CAEN 35-Producția și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat, grupa 351-Producția, transportul și distribuția energiei electrice

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

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

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

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

- la cursul de referință al BNR, la data de 31.12.2022;

d) Informații referitoare la impozitul pe profit:

	DENUMIRE	31/12/2022
1	REZULTAT BRUT	17,851,836
2	Venituri neimpozabile	10,253,039
3	Cheltuieli nedeductibile	32,460,069
4	Rezerva legala	892,592
5=1-2+3-4	PROFIT FISCAL 2022	39,166,273
6	PIERDERE FISCALA DE RECUPERAT DIN ANI PRECEDENTI	14,514,650
7=5-6	PROFIT FISCAL CUMULAT	24,651,623
8	IMPOZIT PE PROFIT CALCULAT	3,944,260
	REDUCERI IMPOZIT PROFIT :	
9	Impozit pe profit scutit-art.22 din L.227/2015	28,409
10	Reducere de impozit cf.OUG 153/2020-art.1 (1) lit.a)-2 %	78,885
13=8-9-10	IMPOZIT PE PROFIT AN 2022-Decl.101	3,836,965
14	IMPOZIT PE PROFIT platit in cursul anului 2022	1,850,460
15=13-14	IMPOZIT PE PROFIT de plata-25.06.2023	1,986,505

e) Cifra de afaceri: 253.818.513 lei, din care:

Structura cifrei de afaceri an 2022	Valoare	Pondere în total cifra de afaceri	Piața de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea energiei electrice	176.409.059,33	69.50	Energie electrica livrata ;
Venituri din vânzarea energiei termice	32.600.825,99	12.84	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din activități diverse	44.808.627,68	17.65	Venituri din activitati conexe, alte venituri
TOTAL:	253.818.513	100	

f) Evenimente ulterioare datei bilanțului :

La finele anului 2022, THERMOENERGY GROUP SA nu înregistrează datorii restante către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale de stat, către furnizori sau alți creditori diversi.

130/149
46

g) Explicații despre valoarea și natura :

- veniturilor și cheltuielilor extraordinare : nu este cazul.
- cheltuielile în avans, în suma de 55.290 lei, reprezintă tariful administrare piața energie electrică OPCOM-35.956 lei, RCA-12.314 lei, etc, achitate în anul 2022, aferente anului 2023.

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

Nu este cazul.

i) În cursul anului 2022 s-au plătit onorarii auditorului SC PREMIER SOFT AUDIT SRL , în valoare de 11.662 lei (valoare cu TVA).

j) Efecte comerciale scontate ajunse la scadența și nedebitate :

Nu este cazul

k) Datoriile probabile și angajamentele acordate:

Nu este cazul

l) Angajamente primite:

La finele anului 2022 sunt evidențiate angajamente primite -garanții de bună executie, conform contracte achiziții în suma de 1.721.796,92 lei (cont.8021), sub formă de polite de asigurare, bilet la ordin, scrisoare de garanție, de la furnizorii de bunuri, lucrări și servicii.

m) Alte informații privind evenimentele ulterioare :

1. În anul 2022, s-a transmis Notificare-somație nr.1863/05.09.2022 , în vederea recuperării sumei achitate în avans în baza contractului cadru FU110560508/05.08.2022 / nr.1784/08.08.2022 a cărui a cărui încetare a fost notificată de furnizorul de gaze naturale.

Intrucât nu s-a dat curs somației, s-a înaintat Dosar nr.28059/3/2022 împotriva furnizorului TINMAR ENERGY SA București – Ordonanța de plată pentru recuperarea sumei . Prin Sentința civilă nr.187/26.01.2023: admite cererea de emitere a ordonanței de plată. Obliga debitorul să plătească creditorului suma de 6.166.162,18 lei reprezentând rest debit principal, precum și dobânda legală penalizatoare, calculată de la data de 13.09.2022 și până la data achitării integrale a debitului., 200 lei cheltuieli de judecată.

Valoarea dobânzii legale penalizatoare, calculată de la data de 13.09.2022 și până la data achitării integrale a debitului , respectiv 13.09.2022-21.02.2023, este de 395.310.12 lei. Suma a fost achitată integral, conform sentinței, cu OP 44/21.02.2023.

2.Referitor la acțiunea de control efectuată de către auditorii Camerei de Conturi Județul Bacău, cu tema, „Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat al U.A.T.” la THERMOENERGY GROUP SA Bacău , conform Raport de control nr.4168/13.12.2019, fiind emise Decizii cu măsuri pentru înlăturarea deficiențelor constatate și consemnate în Raportul de control, ultima fiind: Decizia nr.3/2/09.03.2022 , cu termen de realizare 15.06.2022. Urmare a realizării măsurilor dispuse de către THERMOENERGY GROUP SA Bacău și reprezentanții UAT Municipiul Bacău, privind modalitățile de îndeplinire a măsurilor dispuse privind inventarierea și predarea / primirea bunurilor mobile și imobile aparținând Sistemului de Alimentare Centralizată cu Energie Termică din Mun. Bacău S.A.C.E.T., Calitatea gestiunii economico-financiare din punct de vedere al economicității, eficacității și eficienței, urmărirea de către autoritățile publice a realității și exactității veniturilor realizate de operatorii serviciilor publice cu gestiune delegată -redeventa datorată:

-prin Raport de follow-up nr.CCBC\2023-11824\08.02.2023, al Camerei de Conturi Județul Bacău, s-a constatat implementarea integrală a măsurilor dispuse.

Cu privire la continuitatea activității societății în anul 2023, menționăm că, întrucât THERMOENERGY GROUP SA BACĂU , în calitate de unic operator al serviciului public de furnizare energie termică în municipiul Bacău, are obligația legală de a asigura

47

131/149

continuitatea serviciului public, conform:

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

Efectele generate de contextul socio-economic general, pot conduce la modificări în situația patrimonială și a societății precum și în structura veniturilor și cheltuielilor, în principal, acestea putând fi estimate astfel:

-încheierea 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, la data de 15.11.2023;

-asumarea de către acționar, în cadrul „Studiului pentru efectuarea TIPP” și al „Planului De Afaceri privind necesitatea efectuării investiției, constând în majorarea capitalului social cadrul Thermoenergy Group S.A. pentru acoperirea capitalurilor proprii negative”, a următoarelor măsuri solicitate de Consiliul Concurenței:

- asumarea prelungirii 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, cu respectarea prevederilor legale în materie, având în vedere faptul că din Planul de Afaceri rezultă că investiția va fi total recuperată în anul 2027;
- respectarea obligațiilor investiționale și de eficientizare a sistemului de termoficare, astfel cum au fost acestea asumate prin „Reactualizarea Strategiei de alimentare cu energie termică a Municipiului Bacău până la nivelul anului 2033” - ediția martie 2022; „Reabilitarea rețelilor termice de transport pentru creșterea eficienței energetice a sistemului centralizat de termoficare din municipiul Bacău” – ediția noiembrie 2021 pentru accesare POIM; „Reactualizarea studiului de fezabilitate privind Reabilitarea rețelilor termice secundare din municipiul Bacău” – ediția 2011, evidențiate atât în Studiu pentru efectuarea testului investitorului privat prudent cât și în Planul de afaceri;

-respectarea măsurilor de reducere a subvențiilor și a cheltuielilor cu compensarea costurilor, majorarea tarifului;

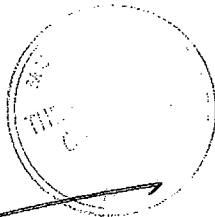
-reintrarea societății în schema de sprijin de tip bonus aplicabilă producătorilor de energie electrică și termică în cogenerare de înaltă eficiență, în conformitate cu H.G. nr.1215/07.10.2009, urmare a îndeplinirii condițiilor de ieșire din starea de dificultate, pe baza situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022, conform criteriilor stipulate în „Teza 20 din Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01) - Orientări privind ajutoarele de stat pentru salvarea și restructurarea întreprinderilor nefinanciare aflate în dificultate”

-urmare a plafonării pretului la gaze naturale cf.OUG 27/2022, cu aplicabilitate pe întreg parcursul anului, valoarea cheltuielilor cu combustibilul se diminuează față de anul 2022;

-evoluția imprevizibilă a pretului la energie electrică tranzacționată pe piața PZU, aceasta având o pondere de cca 50 % din total venitul obținut din energia electrică livrată și tranzacționată pe piețele centralizate; evoluția descendentă a pretului mediu ponderat al tranzacțiilor PZU în primele 4 luni ale anului 2023, necesită o abordare prudentă a estimării pretului tranzacțiilor la PZU, corelativ cu o fluctuație a veniturilor, pe parcursul întregului an;

Toate aceste previziuni, care deja s-au concretizat parțial și a căror întindere în timp nu este cunoscută, vor putea conduce la modificări în activitatea întregului an fiscal 2023, pe care vom încerca să le gestionăm cât mai judicios.

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

64

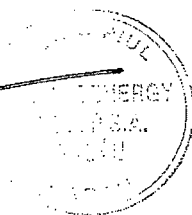
SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU

Situatia modificărilor capitalului propriu la 31.12.2022

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2022
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	10,906,800	37,328,080	0	28,000,000	0	20,234,880
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	223,369	892,592	0	0	0	1,115,961
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	34,338,921	0	0	32,244,003	32,244,003	2,094,918
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
- sold creditor	36,621	0	0	36,621	0	0
- sold debitor	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar						
- sold creditor	4,467,371	319,898,623	0	310,351,123	0	14,014,871
- sold debitor	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului	223,369	892,592	0	223,369	0	892,592
TOTAL CAPITALURI PROPRII:	-18,928,129	356,334,111	0	306,143,741	-32,244,003	32,378,202

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

133/149

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2022

-lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	109,039,064	222,189,158
Incasari din subventii si ajutoare de stat pentru energie termica catre populatie	39,066,584	45,847,233
Incasari in numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	2,184,415	3,227,416
Incasari din credite bancare pe termen scurt; rambursare TVA	0	4,963,816
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-125,443,383	-293,009,311
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	-10,620,784	-11,722,720
Plati in numerar catre bugetul consolidat al statului	-3,423,868	-2,671,715
Dobanzi platite	-41,421	-1,625
Impozit pe profit platit	0	-495,115
Rambursari credite pe termen scurt	0	
Alte plati in numerar	-2,049,610	-3,286,469
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	
Trezorerie neta din activitati de exploatare	8,710,997	-34,959,332
Fluxul de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru Achizitionarea de actiuni	0	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-17,377,941	-1,188,693
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	
Incasari din fond special pentru investitii-buget local	16,877,942	383,040
Dobanzi incasate	0	695,930
Dividende incasate	0	
Trezorerie neta din activitati de investitie	-499,999	-109,723
Fluxul de trezorerie din activitati de finantare		
Capital social subscris varsat	0	28,000,000
Incasari de la MFP in calitate de garant	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Rambursari credite pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	0	28,000,000
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	8,210,998	-7,069,055
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	609,240	8,820,238
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	8,820,238	1,751,183

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

134/149

IDENTIFICAREA ENTITATILOR AFILATE ALE SOCIETATII

Entitati afiliate – Criterii de recunoastere	DA	NU	Obs
0	1	2	3
a) Societatea deține majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau asociaților într-o altă entitate, denumită în continuare filială;		X	
b) Societatea este acționar sau asociat al unei entități și majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere ale entității în cauză (filială) care au îndeplinit aceste funcții în cursul exercițiului financiar, în cursul exercițiului financiar precedent și până în momentul întocmirii situațiilor financiare anuale consolidate au fost numiți doar ca rezultat al exercitării drepturilor sale de vot;		X	
c) Societatea este acționar sau asociat al unei filiale și deține singură controlul asupra majorității drepturilor de vot ale acționarilor sau asociaților acelei filiale, ca urmare a unui acord încheiat cu alți acționari sau asociați;		X	
d) Societatea este acționar sau asociat al unei filiale și are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra acelei filiale, în temeiul unui contract încheiat cu entitatea în cauză sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, dacă legislația aplicabilă filialei permite astfel de contracte sau clauze;		X	
e) Societatea-mamă deține puterea de a exercita sau exercită efectiv o influență dominantă sau control asupra unei filiale;		X	
f) Societatea este acționar sau asociat al unei filiale și are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere ale acelei filiale;		X	
g) Societatea societatea-mamă și filiala sunt conduse pe o bază unificată de către societatea-mamă.		X	

* Filiala reprezintă o entitate aflată sub controlul altei entități, denumită societate-mamă.

* O societate-mamă și filialele acesteia reprezintă un grup de entități.

DIRECTOR GENERAL
FLORIN PAVAL



DIRECTOR FINANCIAR
RUSU MARIANA

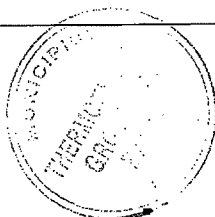
Compartiment Juridic,
ANCA MACARESCU

135/149¹

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 entități: - controlează sau este controlată de cealaltă entitate ori se află sub controlul comun al celeilalte entități (aceasta include societățile-mamă, filialele sau filialele membre); - are un interes în respectiva entitate, care îi oferă influență semnificativă asupra acesteia; - deține controlul comun asupra celeilalte entități;	X X X		Municipiul Bacau CET SA Bacau
b. Reprezintă o întreprindere asociată a celeilalte entități;		X	
c. Reprezintă o asociere în participație în care cealaltă entitate este asociat;		X	
d. Reprezintă un membru al personalului-cheie din conducere al entității sau al societății-mamă a acesteia;		X	
e. Reprezintă un membru apropiat al familiei persoanei menționate la lit. a) sau d);		X	
f. Reprezintă o entitate care este controlată, controlată în comun sau influențată semnificativ ori pentru care puterea semnificativă de vot într-o asemenea entitate este dată, direct sau indirect, de orice persoană menționată la lit. d) sau e); sau		X	
g. Entitatea reprezintă un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajaților celeilalte entități sau al oricărei entități care este entitate legată cu cealaltă entitate.		X	

DIRECTOR GENERAL
FLORIN PAVĂL



DIRECTOR FINANCIAR
RUSU MARIANA

Compartiment Juridic,
ANCA MACARESCU

136/149 2
52

- 1) Atunci când se evaluează dacă o entitate deține control, control comun sau influență semnificativă, sunt luate în considerare și drepturile de vot potențiale. Acestea sunt aferente unor instrumente care au potențialul, dacă sunt exercitate sau convertite, să îi confere deținătorului putere de vot adițională sau să reducă puterea de vot a altei părți, cu privire la politicile financiare și operaționale ale unei alte entități. Cu ocazia acestei evaluări nu sunt luate în calcul nici intenția conducerii entității care deține aceste drepturi de vot potențiale și nici capacitatea financiară a acesteia de a exercita sau de a converti acele drepturi.
 - 2) O tranzacție cu o entitate legată reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligații între entitățile legate, indiferent dacă se percepe sau nu se percepe un preț.
 - 3) Personalul-cheie din conducere reprezintă acele persoane care au autoritatea și responsabilitatea de a planifica, conduce și controla activitățile entității, în mod direct sau indirect, incluzând oricare director (executiv sau altfel) al entității.
 - 4) Membrii apropiați ai familiei unei persoane reprezintă acei membri ai familiei care ar putea să influențeze sau să fie influențați de acea persoană în raport cu entitatea. Aceștia pot include:
 - a. partenerul de viață și copiii persoanei;
 - b. copiii partenerului de viață al persoanei; și
 - c. dependenți ai persoanei sau ai partenerului de viață al acesteia.
 - 5) Beneficiile postangajare includ pensiile, alte beneficii de pensionare, asigurări de viață postangajare și asistență medicală postangajare.
 - 6) În înțelesul prezentelor reglementări, următoarele categorii nu sunt în mod necesar entități legate:
 - a. două entități, doar pentru că au în comun un director sau un alt membru al personalului-cheie din conducere;
 - b. 2 asociați, doar pentru că exercită controlul în comun asupra unei asocieri în participație;
 - c. finanțatorii, sindicatele, serviciile publice, departamentele și agențiile guvernamentale, doar în virtutea relațiilor obișnuite pe care le au cu o entitate (deși acestea pot să afecteze libertatea de acțiune a entității sau să participe la luarea deciziilor acesteia);
 - d. un client, un furnizor, un francizor, un distribuitor sau un agent general cu care entitatea desfășoară un volum semnificativ de activitate, numai în virtutea dependenței economice rezultate.
- A. Referitor la drepturile aferente societăților-mamă, se aplică prevederile pct. A-D
- B. Pentru aplicarea prevederilor Anexa 1 a), b), c), f) și g), drepturile de vot și drepturile de numire sau de revocare ale oricărei alte filiale, precum și cele ale oricărei persoane care acționează în nume propriu, dar în contul societății-mamă sau al altei filiale, trebuie adăugate la cele ale societății-mamă.
- C. Pentru aplicarea prevederilor Anexa 1 a), b), c), f) și g), în scopul determinării drepturilor societății-mamă, drepturile sale vor fi reduse cu drepturile:
- aferente acțiunilor deținute în contul unei persoane care nu este nici societatea-mamă, nici o filială a acesteia; sau
 - aferente acțiunilor deținute drept garanții, cu condiția ca drepturile în cauză să fie exercitate în conformitate cu instrucțiunile primite sau să fie deținute pentru acordarea unor împrumuturi ca parte a activităților obișnuite, cu condiția ca drepturile de vot să fie exercitate în contul persoanei care oferă garanția.
- D. Pentru aplicarea prevederilor Anexa 1 a), b) și c), numărul total al drepturilor sale de vot în filială trebuie redus cu numărul drepturilor de vot aferente acțiunilor proprii deținute de aceasta, de către o filială a acesteia sau de către o persoană care acționează în nume propriu, dar în contul acelor entități.

**SITUAȚIA
TRANZACȚIILOR CU PARTILE LEGATE ALE SOCIETĂȚII**

A. TRANZACȚII CU ENTITĂȚI CARE CONTROLEAZA DIRECT/INDIRECT SOCIETATEA RAPORTOARE:												
Nr. crt	Denumirea entității care controlează societatea raportoare	Prestarea de servicii	Valoare prestare de servicii (lei)	Forma aporturilor la capitalul propriu	Valoarea aporturilor or la capitalul propriu (lei)	Subvenții pentru diferențe de preț la energia termică cf. OG 36/2006 (lei)	Sume din pierderi din energie termică cf. Ord. MEF 1121/2014 (lei)	Debitori diversi – taxa judiciară timbru, cheltuieli cu punerea în funcțiune C. Combinat	Creditori diversi reprezentând TVA la pierderi induse stornate cf. Adresa ANAF NR. 5279/19.02.18 +factura deseuri	Bunuri primite în custodie – domeniul privat al Mun.Bacau cf PV custodie	Bunuri primite în chirie/concesiune domeniul public Mun.Bacau cf. Contract inchiriere/ concesiune	Observatii
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Municipiul Bacau	Furnizare energie electrica	51.267,53									Cont 4111.01.3: SI= 0,00 lei Rd= 51.267,53 lei Rc= 48.103,42 lei Sf= 3.164,11 lei
		Furnizare energie termica	1.826.433,78									Cont 4111.02.4 SI= 0,00 lei RD= 1.826.433,78 lei RC= 1.481.416,77 lei SF= 345.017,01 lei
						45.984.528,02						Cont 445.01: SI= 4.236.735,30 lei Rd= 45.984.528,02 lei Rc= 29.431.922,45 lei Sf= 20.789.340,87 lei
							61.543.066					Cont 4482: SI= 11.377.059,00 lei Rd= 61.543.066,00 lei Rc= 55.482.168,44 lei Sf= 17.437.956,56 lei
								725.323,60				Cont 461.10 SI= 882.350,86 lei RD= 725.323,60 lei RC= 867.218,21 lei SF= 740.456,25 lei
									329.752,30			Cont 462.10 SI= 9.362.404,85 lei RD= 9.329.081,00 lei RC= 296.428,45 lei SF= 329.752,30 lei

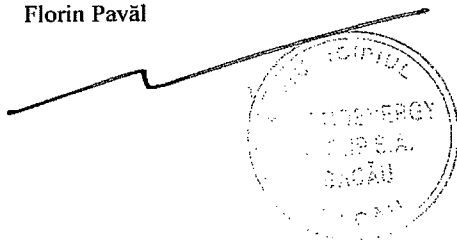
53

128/119

										497.363,21		Cont 8036: SI= 605.967,13 lei Rd= 155.550,00 lei Rc= 264.153,92 lei Sf= 497.363,21 lei
											346.425.351,52	Ctr.concesionare 69695/15.11.2018 Cont 8038.6: SI= 264.403.074,30 lei Rd= 82.423.228,73 lei Rc= 400.951,51 lei Sf=346.425.351,52 lei
	TOTAL Mun.Bacau	X	1.877.701,31	0,00	0,00	45.984.528,02	61.543.066	725.323,60	329.752,30	497.363,21	346.425.351,52	
2	CET SA Bacau	Recuperare en.termica livrata in perioada 15-31 dec.2014 cf.protocol 1197/26.02.201 5	0									Cont 4111.02.1 SI= 213.667,87 lei Rd= 0,00 lei Rc= 682,17 lei Sf= 212.985,70 lei
		Recuperare alte servicii an 2016,cf.protoco l 1197/26.02.201 5	6.482,29									Cont 4111.09% SI= 914,47 lei Rd= 6.482,29 lei Rc= 7.310,76 lei Sf= 86,00 lei
		Achizitii materiale cf.protocol 1197/26.02.201 5	0									Cont 401.09.1 SI= 0,00 lei Rd= 0,00 lei Rc= 0,00 lei Sf= 0,00 lei
		Inchiriere bunuri si regularizare prestari servicii cf.protocol 1197/26.02.201 5	15.449,24									Cont 401.09.2: SI= 670.727,64 lei Rd= 15.449,24 lei Rc= 108.639,48 lei Sf= 763.917,88 lei
											2.681.707,84	Ctr.inchiriere 2/6562/8.12.14 Cont 8031: SI= 105.170.368,76 lei Rd=102.488.660,92 lei Rc= 0,00 lei Sf= 2.681.707,84 lei
	TOTAL CET SA Bacau		21.931,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.681.707,84	
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

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



DIRECTOR FINANCIAR,
Mariana Rusu

Birou Contabilitate
Bardasu Violeta

56 140/149

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU

Registrul Comertului: J4/882/2014

CIF: RO33620670

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

Data : 31/12/2022

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1011 - Capital subscris nevarsat	0.00	0.00	28,000,000.00	28,000,000.00	9,328,080.00	9,328,080.00	37,328,080.00	37,328,080.00	37,328,080.00	37,328,080.00	0.00	0.00	1011
1012 - Capital subscris varsat	0.00	10,906,800.00	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	9,328,080.00	28,000,000.00	37,328,080.00	28,000,000.00	48,234,880.00	0.00	20,234,880.00	1012
Total Cont : 101	0.00	10,906,800.00	56,000,000.00	56,000,000.00	9,328,080.00	18,656,160.00	65,328,080.00	74,656,160.00	65,328,080.00	85,562,960.00	0.00	20,234,880.00	101
1061 - Rezerve legale	0.00	223,368.56	0.00	0.00	0.00	892,592.00	0.00	892,592.00	0.00	1,115,960.56	0.00	1,115,960.56	1061
Total Cont : 106	0.00	223,368.56	0.00	0.00	0.00	892,592.00	0.00	892,592.00	0.00	1,115,960.56	0.00	1,115,960.56	106
1171 - Rez reportat raprez prof nerop ,resp pierderea recuperata	34,338,920.99	0.00	0.00	32,244,002.71	0.00	0.00	0.00	32,244,002.71	34,338,920.99	32,244,002.71	2,094,918.28	0.00	1171
1174 - Rez rep prov din corectarea erorilor fundamentale	0.00	36,620.89	0.00	0.00	36,620.89	0.00	36,620.89	0.00	36,620.89	36,620.89	0.00	0.00	1174
Total Cont : 117	34,302,300.10	0.00	0.00	32,244,002.71	36,620.89	0.00	36,620.89	32,244,002.71	34,375,541.88	32,280,623.60	2,094,918.28	0.00	117
121.01 - Profit sau pierdere din exploatare	0.00	4,460,943.68	252,025,957.62	276,427,611.58	54,430,466.00	42,751,351.78	306,456,423.62	319,178,963.38	306,456,423.62	323,639,907.04	0.00	17,183,483.42	121.01
121.02 - Profit sau pierdere din activitati financiare	0.00	6,427.59	53,442.72	648,950.11	4,291.82	70,709.24	57,734.54	719,659.35	57,734.54	726,086.94	0.00	668,352.40	121.02
121.03 - Impozit pe profit	0.00	0.00	1,850,460.00	0.00	1,885,505.00	0.00	3,836,965.00	0.00	3,836,965.00	0.00	3,836,965.00	0.00	121.03
Total Cont : 121	0.00	4,467,371.27	253,929,860.34	277,076,561.69	56,421,262.82	42,822,061.02	310,351,123.16	319,898,622.71	310,351,123.16	324,365,993.98	0.00	14,014,870.82	121
129 - Repartizarea profitului	223,368.56	0.00	0.00	223,368.56	892,592.00	0.00	892,592.00	223,368.56	1,115,960.56	223,368.56	892,592.00	0.00	129
1511 - Provizioane pentru litigii	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,625.00	0.00	2,625.00	0.00	2,625.00	0.00	2,625.00	1511
Total Cont : 151	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,625.00	0.00	2,625.00	0.00	2,625.00	0.00	2,625.00	151
2051 - Concesiuni(brevete,licente, marci com si altu dr si val sim	999.00	0.00	2,605.00	0.00	0.00	0.00	2,605.00	0.00	3,604.00	0.00	3,604.00	0.00	2051
Total Cont : 205	999.00	0.00	2,605.00	0.00	0.00	0.00	2,605.00	0.00	3,604.00	0.00	3,604.00	0.00	205
2131 - Echip.tehnol.,masini, utilaje si inst.lucru	1,932,464.04	0.00	114,082.57	0.00	0.00	0.00	114,082.57	0.00	2,046,546.61	0.00	2,046,546.61	0.00	2131
2132 - Aparate si instal. de masurare,control,reglare	153,826.22	0.00	34,920.00	0.00	8,500.00	0.00	43,420.00	0.00	197,246.22	0.00	197,246.22	0.00	2132
2133 - Mijloace de transport	819,657.10	0.00	255,174.70	0.00	91,855.41	0.00	347,030.11	0.00	1,166,687.21	0.00	1,166,687.21	0.00	2133
Total Cont : 213	2,905,947.36	0.00	404,177.27	0.00	100,355.41	0.00	504,532.68	0.00	3,410,480.04	0.00	3,410,480.04	0.00	213
214 - Mobil.aparatur. birourilor ech. deprotezi uman si mat.alte corp	42,308.73	0.00	75,505.36	0.00	0.00	0.00	75,505.36	0.00	117,814.09	0.00	117,814.09	0.00	214
2312.01.1 - Imobilizari in curs de exoc.-surse proprii	153,049.62	0.00	791,245.85	477,086.55	234,911.80	100,355.41	1,026,157.45	577,441.96	1,179,207.07	577,441.96	601,765.11	0.00	2312.01.1
2312.01.2 - Imobilizari in curs de exoc.-aloc.buget	17,369,222.89	0.00	985,775.83	16,584,099.50	240,056.40	0.00	625,832.23	16,584,099.50	17,985,055.06	16,584,099.50	1,410,955.56	0.00	2312.01.2
Total Cont : 2312.01	17,522,272.49	0.00	1,177,021.48	17,061,186.05	474,968.20	100,355.41	1,651,989.68	17,161,541.46	19,174,262.13	17,161,541.46	2,012,720.67	0.00	2312.01
2312.05 - Mijloace fara forma de inregistrare	140,301.00	0.00	16,584,099.50	16,584,099.50	0.00	0.00	16,584,099.50	16,584,099.50	16,784,400.50	16,584,099.50	140,301.00	0.00	2312.05
Total Cont : 2312	17,662,573.45	0.00	17,761,120.98	33,645,285.55	474,968.20	100,355.41	18,236,089.18	33,745,640.96	35,898,662.63	33,745,640.96	2,153,021.67	0.00	2312
Total Cont : 231	17,662,573.45	0.00	17,761,120.98	33,645,285.55	474,968.20	100,355.41	18,236,089.18	33,745,640.96	35,898,662.63	33,745,640.96	2,153,021.67	0.00	231
2678 - Alte creante imobilizate	129,500.00	0.00	352,000.00	0.00	0.00	0.00	352,000.00	0.00	481,500.00	0.00	481,500.00	0.00	2678
Total Cont : 267	129,500.00	0.00	352,000.00	0.00	0.00	0.00	352,000.00	0.00	481,500.00	0.00	481,500.00	0.00	267
2805 - Amortiz.conces.brevete,licen c alte drepturi si val.similare	0.00	999.00	0.00	723.60	0.00	72.36	0.00	795.96	0.00	1,794.96	0.00	1,794.96	2805
Total Cont : 280	0.00	999.00	0.00	723.60	0.00	72.36	0.00	795.96	0.00	1,794.96	0.00	1,794.96	280
2813.01 - Amortizarea echipamentelor tehnologice	0.00	1,488,991.12	0.00	88,655.88	0.00	9,593.14	0.00	98,249.02	0.00	1,587,240.14	0.00	1,587,240.14	2813.01
2813.02 - Amortizarea ap, si instalatiilor de masura si control	0.00	85,003.04	0.00	38,335.64	0.00	3,982.68	0.00	42,318.32	0.00	127,321.36	0.00	127,321.36	2813.02
2813.03 - Amortizarea mijloacelor de transport	0.00	671,376.70	0.00	106,348.13	0.00	8,308.94	0.00	114,657.07	0.00	786,033.77	0.00	786,033.77	2813.03
Total Cont : 2813	0.00	2,245,370.86	0.00	233,339.65	0.00	21,884.76	0.00	255,224.41	0.00	2,500,595.27	0.00	2,500,595.27	2813
2814 - Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	33,467.90	0.00	5,828.61	0.00	1,702.89	0.00	7,531.50	0.00	40,999.40	0.00	40,999.40	2814
Total Cont : 281	0.00	2,278,838.76	0.00	239,168.26	0.00	23,587.65	0.00	262,755.91	0.00	2,541,594.67	0.00	2,541,594.67	281
3021.01 - Uleiuri pt. turbine si transformatoare	0.00	0.00	65,727.08	65,727.08	0.00	0.00	65,727.08	65,727.08	65,727.08	65,727.08	0.00	0.00	3021.01
3021.02 - Lubrifianti	578.34	0.00	9,340.29	9,918.63	789.92	789.92	10,130.21	10,708.55	10,708.55	10,708.55	0.00	0.00	3021.02
3021.03 - Reactivi si chimicale	0.00	0.00	142,943.40	142,943.40	0.00	0.00	142,943.40	142,943.40	142,943.40	142,943.40	0.00	0.00	3021.03
Total Cont : 3021	578.34	0.00	218,010.77	218,589.11	789.92	789.92	218,600.69	219,379.03	219,379.03	219,379.03	0.00	0.00	3021
3024.01 - Piese de schimb, altele decat cele din stocul de siguranta	26,579.08	0.00	1,179,738.69	1,188,880.16	89,670.84	89,670.84	1,269,409.53	1,278,551.00	1,295,988.61	1,278,551.00	17,437.61	0.00	3024.01

BVA - 6

04/05/2023 SVAP / IOAN COSOFRET

Pagina : 1 / 8

58
162/140

Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Total Fulaie		Total Suma		Solid Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Total Cont : 3024	26,579.08	0.00	89,670.84	1,289.55	1,278,551.00	1,295,989.61	1,278,551.00	17,437.61	3024
3028.01 - Recvizite si impozite consumabile	368.65	0.00	6,086.04	6,102.72	28,449.55	28,813.52	28,449.55	383.97	3024.01
3028.02 - Materiale pt. protectia munca	327.90	0.00	43,683.82	1,289.55	44,964.17	47,435.13	44,964.17	4,964.17	3028.02
3028.09 - Alte materii consumabile	114,806.64	0.00	65,738.73	723,033.22	683,270.16	837,840.56	683,270.16	154,570.38	3028.09
Total Cont : 3028	116,538.64	0.00	73,105.32	71,088.46	800,107.78	757,083.90	757,083.90	159,562.52	3028
Total Cont : 302	149,696.06	0.00	165,566.08	161,549.22	2,453,013.93	2,453,013.93	2,453,013.93	177,000.19	302
303.01 - Obiecte inventar in depozit	8,402.20	0.00	184,448.35	204,734.05	212,440.25	213,186.25	212,440.25	756.00	303.01
303.02 - Echipament de protectie in depozit	1,525.13	0.00	12,078.87	11,798.80	11,798.80	13,504.00	11,798.80	1,806.00	303.02
Total Cont : 303	9,927.33	0.00	196,527.22	216,532.85	224,239.05	226,690.25	224,239.05	2,562.00	303
351.01 - Materiale in curs de aprovizionare	9,741.28	0.00	177,419.69	20,922.01	0.00	30,663.89	0.00	30,663.89	351.01
Total Cont : 351	9,741.28	0.00	177,419.69	20,922.01	0.00	30,663.89	0.00	30,663.89	351
381 - Ambalaje	0.00	0.00	224.00	20,822.01	0.00	30,663.89	0.00	30,663.89	381
Total Cont : 381	0.00	0.00	224.00	20,822.01	0.00	30,663.89	0.00	30,663.89	381
401.01 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.01
401.02 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.02
Total Cont : 401.02	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.02
401.03 - Furnizor de serv. si executie	2,002,111.11	0.00	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	401.03
Total Cont : 401.03	2,002,111.11	0.00	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	2,002,111.11	401.03
401.04 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.04
Total Cont : 401.04	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.04
401.05 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.05
Total Cont : 401.05	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.05
401.06 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.06
Total Cont : 401.06	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.06
401.07 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.07
Total Cont : 401.07	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.07
401.08 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.08
Total Cont : 401.08	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.08
401.09 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.09
Total Cont : 401.09	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.09
401.10 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.10
Total Cont : 401.10	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.10
401.11 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.11
Total Cont : 401.11	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.11
401.12 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.12
Total Cont : 401.12	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.12
401.13 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.13
Total Cont : 401.13	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.13
401.14 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.14
Total Cont : 401.14	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.14
401.15 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.15
Total Cont : 401.15	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.15
401.16 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.16
Total Cont : 401.16	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.16
401.17 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.17
Total Cont : 401.17	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.17
401.18 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.18
Total Cont : 401.18	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.18
401.19 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.19
Total Cont : 401.19	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.19
401.20 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.20
Total Cont : 401.20	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.20
401.21 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.21
Total Cont : 401.21	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.21
401.22 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.22
Total Cont : 401.22	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.22
401.23 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.23
Total Cont : 401.23	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.23
401.24 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.24
Total Cont : 401.24	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.24
401.25 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.25
Total Cont : 401.25	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.25
401.26 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.26
Total Cont : 401.26	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.26
401.27 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.27
Total Cont : 401.27	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.27
401.28 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.28
Total Cont : 401.28	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.28
401.29 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.29
Total Cont : 401.29	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.29
401.30 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.30
Total Cont : 401.30	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.30
401.31 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.31
Total Cont : 401.31	3,637,801.78	0.00	3,538,942.56	595,922,586.24	534,907,867.62	595,922,586.24	534,907,867.62	59,016.52	401.31
401.32 - Furnizor de serv. si executie	1,818,900.89	0.00	1,769,471.28	297,961,293.12	267,953,933.81	297,961,293.12	267,953,933.81	29,008.26	401.32</

50

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	
4111.09.4 - Clienti - decouri	258.00	0.00	0.00	258.00	0.00	0.00	0.00	258.00	258.00	258.00	0.00	0.00	4111.09.4
4111.09.5 - Clienti - alte servicii	914.47	0.00	6,396.29	7,015.76	86.00	295.00	6,482.29	7,310.76	7,396.76	7,310.76	86.00	0.00	4111.09.5
Total Cont : 4111.09	184,193.42	0.00	2,249,436.60	1,959,939.17	240,320.79	240,353.83	2,489,757.33	2,200,293.00	2,673,950.75	2,200,293.00	473,557.75	0.00	4111.09
4111.10.1 - Ajutoare incalzire asoc.de proprietari	0.00	0.00	70,006.03	69,573.37	107.52	432.66	70,113.55	70,006.03	70,113.55	70,006.03	107.52	0.00	4111.10.1
4111.10.2 - Ajutoare incalzire - individuali	62,614.64	0.00	398,038.69	446,121.83	52,064.87	14,417.22	450,103.56	460,539.05	512,718.20	460,539.05	52,179.15	0.00	4111.10.2
Total Cont : 4111.10	62,614.64	0.00	468,044.72	515,695.20	52,172.39	14,849.88	520,217.11	530,545.08	582,831.75	530,545.08	52,286.87	0.00	4111.10
Total Cont : 4111	4,175,128.46	0.00	197,092,449.81	195,716,924.62	24,884,220.69	23,481,000.18	221,976,670.50	219,197,924.80	226,161,798.96	219,197,924.80	6,963,874.16	0.00	4111
4118.01.1 - Clienti in instantă - debit asoc. de propr.	16,219.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,219.44	0.00	16,219.44	0.00	4118.01.1
4118.01.2 - Clienti in instantă - debit individuali	1,639.65	0.00	3,536.51	4,441.22	0.00	0.00	3,536.51	4,441.22	5,176.16	4,441.22	734.94	0.00	4118.01.2
Total Cont : 4118.01	17,859.09	0.00	3,536.51	4,441.22	0.00	0.00	3,536.51	4,441.22	21,395.60	4,441.22	16,954.38	0.00	4118.01
4118.02.3 - Clienti in insolventa-faliment(debit ag.econ.)	2,604.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,604.14	0.00	2,604.14	2,604.14	0.00	0.00	4118.02.3
Total Cont : 4118.02	2,604.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,604.14	0.00	2,604.14	2,604.14	0.00	0.00	4118.02
4118.03.1 - Clienti in executare silita - debit asociatii	621,767.91	0.00	64,171.50	31,475.10	0.00	727.19	64,171.50	32,202.29	685,939.41	32,202.29	653,737.12	0.00	4118.03.1
4118.03.2 - Clienti in executare silita - debit individuali	209,499.13	0.00	25,502.40	54,871.85	1,473.60	2,357.26	26,976.00	57,229.11	236,475.13	57,229.11	179,246.02	0.00	4118.03.2
4118.03.3 - Clienti in executare silita-debit ag.economiei	5,757.63	0.00	8,608.76	13,978.30	0.00	0.00	8,608.76	13,978.30	14,366.39	13,978.30	388.09	0.00	4118.03.3
Total Cont : 4118.03	837,024.67	0.00	98,282.66	100,325.25	1,473.60	3,084.45	99,756.26	103,409.70	936,780.93	103,409.70	833,371.23	0.00	4118.03
Total Cont : 4118	957,487.90	0.00	101,819.17	104,766.47	1,473.60	5,688.59	103,292.77	110,455.06	960,780.67	110,455.06	850,325.61	0.00	4118
Total Cont : 411	5,032,618.36	0.00	197,194,268.98	195,821,691.09	24,885,694.29	23,486,588.77	222,079,963.27	219,308,379.86	227,112,579.63	219,308,379.86	7,804,199.77	0.00	411
415.01 - Clienti-facturi de incalzire(energie electrica)	6,790,582.23	0.00	6,559,754.81	313.50	289,254.57	0.00	6,270,500.24	313.50	520,081.99	313.50	519,768.49	0.00	415.01
418.02.1 - Clienti-facturi de incalzire(en.termica.asoc.)	1,378,192.67	0.00	625,681.24	0.00	343,144.72	0.00	282,538.52	0.00	1,095,656.15	0.00	1,095,656.15	0.00	418.02.1
418.02.2 - Clienti-facturi de incalzire(en.termica.individuali)	978,606.30	0.00	499,504.53	0.00	303,947.62	0.00	195,556.91	0.00	783,049.39	0.00	783,049.39	0.00	418.02.2
418.02.3 - Clienti-facturi de incalzire(en.term.ag.econ.)	775,879.12	0.00	100,775.99	0.00	318,228.35	0.00	217,452.36	0.00	993,331.48	0.00	993,331.48	0.00	418.02.3
418.02.4 - Clienti-facturi de incalzire(unilati buget)	4,231,449.71	0.00	1,597,114.53	0.00	1,412,831.68	0.00	184,282.97	0.00	4,047,166.74	0.00	4,047,166.74	0.00	418.02.4
Total Cont : 418.02	7,364,127.80	0.00	2,823,076.39	0.00	2,378,152.35	0.00	444,924.04	0.00	6,919,203.76	0.00	6,919,203.76	0.00	418.02
418.04 - Clienti fact de incalzire - penalizati	18,278.23	0.00	2,901.32	0.00	346.62	0.00	2,554.70	0.00	20,832.93	0.00	20,832.93	0.00	418.04
Total Cont : 418	14,172,988.26	0.00	9,379,929.88	313.50	2,667,060.30	0.00	6,712,869.58	313.50	7,460,118.68	313.50	7,459,805.18	0.00	418
419.01 - Clienti creditori OPCOM	0.00	0.00	132,262,440.13	132,262,440.13	20,449,211.94	20,449,211.94	152,711,652.07	152,711,652.07	152,711,652.07	152,711,652.07	0.00	0.00	419.01
419.02 - Clienti creditori energie termica	0.00	203,943.62	0.00	134,063.03	0.00	32,476.45	0.00	166,539.48	0.00	370,483.10	0.00	370,483.10	419.02
419.03 - Clienti creditori en.term.(avans COD BARE)	0.00	9,986.45	354,379.92	354,141.33	36,265.30	38,242.40	390,645.22	392,383.73	390,645.22	402,370.18	0.00	11,724.96	419.03
419.05 - Clienti creditori OPCOM(plata intrazicala)	0.00	0.00	2,126,846.11	2,126,846.11	616,861.68	616,861.68	2,743,707.79	2,743,707.79	2,743,707.79	2,743,707.79	0.00	0.00	419.05
Total Cont : 419	0.00	213,930.07	134,743,666.16	134,877,490.60	21,136,792.47	21,136,792.47	155,846,005.08	156,014,293.07	155,846,005.08	156,228,213.14	0.00	382,208.06	419
421 - Personal-remuneratii datorate	0.00	631,088.00	17,292,670.00	17,114,239.00	2,184,320.00	2,292,625.00	19,476,990.00	19,406,864.00	19,476,990.00	20,037,952.00	0.00	560,962.00	421
423 - Personal-ajutoare materiale datorate	0.00	34,953.00	511,402.00	502,398.00	119,799.00	104,731.00	631,201.00	607,129.00	631,201.00	642,082.00	0.00	10,881.00	423
425 - Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	5,005,360.00	5,005,380.00	602,230.00	602,230.00	5,607,610.00	5,607,610.00	5,607,610.00	5,607,610.00	0.00	0.00	425
427 - Retineri din salarii datorate terilor	0.00	16,374.00	194,643.00	198,222.00	19,859.00	22,722.00	214,502.00	220,944.00	214,502.00	237,318.00	0.00	22,816.00	427
4281 - Alte datorii in legatura cu personalul	0.00	12,233.00	0.00	3,698.00	0.00	117,692.00	0.00	121,390.00	0.00	133,623.00	0.00	133,623.00	4281
4282 - Alte creante in legatura cu personalul	0.00	0.00	3,691.00	3,691.00	0.00	0.00	3,691.00	3,691.00	3,691.00	3,691.00	0.00	0.00	4282
Total Cont : 428	0.00	12,233.00	3,691.00	7,989.00	0.00	117,692.00	3,691.00	125,081.00	3,691.00	137,314.00	0.00	133,623.00	428
4315.01 - Contributia de asigurari sociale angajati	0.00	488,089.00	4,516,059.00	4,489,594.00	461,624.00	579,471.00	4,977,883.00	5,069,065.00	4,977,883.00	5,557,154.00	0.00	579,471.00	4315.01
Total Cont : 4315	0.00	488,089.00	4,516,059.00	4,489,594.00	461,624.00	579,471.00	4,977,883.00	5,069,065.00	4,977,883.00	5,557,154.00	0.00	579,471.00	4315
4316.01 - Contributia de asigurari de sanatate angajati	0.00	192,730.00	1,780,062.00	1,771,246.00	183,914.00	231,125.00	1,963,976.00	2,002,371.00	1,963,976.00	2,195,101.00	0.00	231,125.00	4316.01
Total Cont : 4316	0.00	192,730.00	1,780,062.00	1,771,246.00	183,914.00	231,125.00	1,963,976.00	2,002,371.00	1,963,976.00	2,195,101.00	0.00	231,125.00	4316
Total Cont : 431	0.00	680,819.00	6,296,121.00	6,260,840.00	645,538.00	810,596.00	6,941,559.00	7,071,436.00	6,941,559.00	7,752,255.00	0.00	810,596.00	431
435 - Contributie asiguratorie pentru munca	0.00	43,447.00	402,062.00	400,098.00	41,463.00	52,067.00	443,545.00	452,185.00	443,545.00	495,612.00	0.00	52,067.00	435
4382 - Alte creante sociale	243,186.00	0.00	175,040.00	350,931.00	3,593.00	28,172.00	178,633.00	379,103.00	421,819.00	379,103.00	42,716.00	0.00	4382
Total Cont : 438	243,186.00	0.00	175,040.00	350,931.00	3,593.00	28,172.00	178,633.00	379,103.00	421,819.00	379,103.00	42,716.00	0.00	438
4411 - Impozitul pe profitul curent	0.00	0.00	1,850,460.00	1,850,460.00	0.00	1,986,505.00	1,850,460.00	3,836,965.00	1,850,460.00	3,836,965.00	0.00	1,986,505.00	4411
Total Cont : 441	0.00	0.00	1,850,460.00	1,850,460.00	0.00	1,986,505.00	1,850,460.00	3,836,965.00	1,850,460.00	3,836,965.00	0.00	1,986,505.00	441
4423 - TVA de plata	0.00	0.00	288,546.00	288,546.00	0.00	0.00	288,546.00	288,546.00	288,546.00	288,546.00	0.00	0.00	4423
4424 - TVA de recuperat	7,471,425.05	0.00	32,373,917.78	36,568,872.00	1,262,286.17	941,537.00	33,636,203.95	37,510,409.00	41,107,629.00	37,510,409.00	3,597,220.00	0.00	4424
4426.01 - TVA productie	0.00	0.00	41,024,129.09	41,024,129.09	1,804,907.06	1,804,907.06	42,829,036.15	42,829,036.15	42,829,036.15	42,829,036.15	0.00	0.00	4426.01
4426.04 - TVA achizitii intracomunitare	0.00	0.00	3,756,998.21	3,756,998.21	17,222.08	17,222.08	3,774,220.29	3,774,220.29	3,774,220.29	3,774,220.29	0.00	0.00	4426.04
Total Cont : 4426	0.00	0.00	44,781,127.30	44,781,127.30	1,822,129.14	1,822,129.14	46,603,256.44	46,603,256.44	46,603,256.44	46,603,256.44	0.00	0.00	4426
4427 - TVA colectata	0.00	0.00	10,090,159.81	10,090,159.81	343,393.89	343,393.89	10,433,553.70	10,433,553.70	10,433,553.70	10,433,553.70	0.00	0.00	4427
4428 - TVA neexigibila	371,451.84	0.00	964,158.08	340,918.76	91,945.54	398,639.46	1,056,103.62	57,720.70	1,427,555.46	57,720.70	1,369,834.76	0.00	4428
Total Cont : 442	7,842,876.89	0.00	87,920,816.97	90,810,694.35	3,519,754.74	3,505,699.49	91,440,571.71	94,318,393.84	99,283,448.60	94,318,393.84	4,967,054.76	0.00	442

148/541

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	
144.01 - Impozit pe venituri din salarii	0.00	140,775.00	1,274,603.00	1,274,792.00	140,964.00	209,620.00	1,415,567.00	1,484,412.00	1,415,567.00	1,625,187.00	0.00	209,620.00	444.01
Total Cont : 444	0.00	140,775.00	1,274,603.00	1,274,792.00	140,964.00	209,620.00	1,415,567.00	1,484,412.00	1,415,567.00	1,625,187.00	0.00	209,620.00	444
145.01 - Subvenții pt. diferențe de preț la en. termică	4,236,735.30	0.00	36,691,977.06	29,431,922.45	9,292,550.96	0.00	45,984,528.02	29,431,922.45	50,221,263.32	29,431,922.45	20,789,340.87	0.00	445.01
145.02 - Subvenții pt. energia termică încasate în avans	0.00	0.00	39,643.88	39,643.88	0.00	0.00	39,643.88	39,643.88	39,643.88	39,643.88	0.00	0.00	445.02
145.03 - Subvenții pt. investiții de la Buget Local	0.00	0.00	314,416.04	314,416.04	68,624.32	68,624.32	383,040.36	383,040.36	383,040.36	383,040.36	0.00	0.00	445.03
Total Cont : 445	4,236,735.30	0.00	37,046,036.98	29,785,982.37	9,361,175.28	68,624.32	46,407,212.26	29,854,606.69	50,643,947.58	29,854,606.69	20,789,340.87	0.00	445
146.03 - Taxa mijloace de transport	0.00	0.00	2,737.00	2,737.00	0.00	0.00	2,737.00	2,737.00	2,737.00	2,737.00	0.00	0.00	446.03
148.09 - Alte impozite și taxe locale	0.00	0.00	41,000.00	41,000.00	4,261.00	4,261.00	45,261.00	45,261.00	45,261.00	45,261.00	0.00	0.00	446.09
146.11 - Redevenite cont. contract concesiionare	0.00	53,597.00	414,533.00	1,347,453.00	986,617.00	480,746.00	1,401,050.00	1,808,199.00	1,401,050.00	1,861,796.00	0.00	460,746.00	446.11
Total Cont : 446	0.00	53,597.00	458,270.00	1,391,190.00	990,778.00	485,007.00	1,449,048.00	1,856,197.00	1,449,048.00	1,909,794.00	0.00	460,746.00	446
147.01 - Fond handicapati 4 %	0.00	19,320.00	244,842.00	245,786.00	20,264.00	14,287.00	265,106.00	260,073.00	265,106.00	279,393.00	0.09	14,287.00	447.01
147.04 - Taxe Fond Mediu	0.00	442.00	6,907.00	6,811.00	346.00	421.00	7,253.00	7,232.00	7,253.00	7,674.00	0.00	421.00	447.04
147.05 - Contribuții către autoritatea statului	0.00	0.00	4,450,833.32	4,450,833.32	0.00	0.00	4,450,833.32	4,450,833.32	4,450,833.32	4,450,833.32	0.00	0.00	447.05
Total Cont : 447	0.00	19,762.00	4,702,582.32	4,703,430.32	20,610.00	14,708.00	4,723,192.32	4,716,138.32	4,723,192.32	4,737,900.32	0.00	14,708.00	447
1481 - Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	0.00	1,625.00	1,625.00	93,308.00	107,510.00	94,933.00	109,135.00	94,933.00	109,135.00	0.00	14,202.00	4481
1482.01 - Suma pt. acoperire pierd. induse la energia termica populatie	11,377,059.00	0.00	58,051,438.00	50,482,168.44	4,420,568.00	5,000,000.00	62,472,066.00	55,482,168.44	73,849,065.00	55,482,168.44	18,366,896.56	0.00	4482.01
Total Cont : 4482	11,377,059.00	0.00	58,051,438.00	50,482,168.44	4,420,568.00	5,000,000.00	62,472,066.00	55,482,168.44	73,849,065.00	55,482,168.44	18,366,896.56	0.00	4482
Total Cont : 448	11,377,059.00	0.00	58,053,063.00	50,483,793.44	4,513,876.00	5,107,510.00	62,566,939.00	55,591,303.44	73,943,988.00	55,591,303.44	18,352,694.56	0.00	448
148 - Decontari cu asociatii privind capitalul	0.00	0.00	28,000,000.00	28,000,000.00	9,328,080.00	9,328,080.00	37,328,080.00	37,328,080.00	37,328,080.00	37,328,080.00	0.00	0.00	448
161.01 - Penalități energie electrică	20.73	0.00	1,749.64	1,518.99	79.70	23.84	1,829.34	1,542.83	1,850.07	1,542.83	307.24	0.00	461.01
161.02.1 - Penalități en. termică - asoc. de proprietari	236,564.12	0.00	198,886.94	91,338.70	17,282.36	8,905.77	216,169.30	100,244.47	452,733.42	100,244.47	352,488.95	0.00	461.02.1
161.02.2 - Penalități energie termică - individuali	50,284.92	0.00	46,778.46	24,004.00	3,786.43	663.64	50,564.89	24,667.64	100,849.81	24,667.64	76,182.17	0.00	461.02.2
161.02.3 - Penalități en. termică - agenți economici	371.92	0.00	4,671.14	4,349.07	62.15	23.46	4,733.29	4,372.53	5,105.21	4,372.53	732.68	0.00	461.02.3
161.02.4 - Penalități energie termică - bugetari	0.00	0.00	17,930.92	15,543.60	0.00	2,387.32	17,930.92	17,930.92	17,930.92	17,930.92	0.00	0.00	461.02.4
Total Cont : 161.02	287,220.96	0.00	268,267.46	135,235.37	21,130.94	11,980.19	289,398.40	147,215.56	576,619.36	147,215.56	429,403.80	0.00	461.02
161.04.1 - Penalități - acționate în instanța (asoc. proprietari)	49,063.10	0.00	- 26,873.27	0.00	0.00	0.00	- 26,873.27	0.00	22,189.83	0.00	22,189.83	0.00	461.04.1
161.04.2 - Penalități - acționate în instanța (individuali)	11,291.67	0.00	- 4,422.38	1,999.43	68.81	0.00	- 4,353.77	1,999.43	6,337.90	1,999.43	4,338.47	0.00	461.04.2
161.04.3 - Penalități - acționate în instanța (ag. econ.)	360.01	0.00	- 12.81	347.20	0.00	0.00	- 12.81	347.20	347.20	347.20	0.00	0.00	461.04.3
161.04.4 - Debitori acționați în instanța (instituții publice)	2,844,180.99	0.00	0.00	0.00	54,070.20	0.00	54,070.20	0.00	2,898,251.19	0.00	2,898,251.19	0.00	461.04.4
Total Cont : 161.04	2,904,895.77	0.00	- 31,308.46	2,346.83	54,139.81	0.00	22,830.35	2,346.83	2,927,726.12	2,346.83	2,925,379.49	0.00	461.04
161.06.1 - PENALITĂȚI ÎN EXECUTARE SILITĂ (ASOC. PROP)	114,628.80	0.00	39,966.20	1,351.35	0.00	1,272.91	39,966.20	2,624.26	154,595.00	2,624.26	151,970.74	0.00	461.06.1
161.06.2 - PENALITĂȚI ÎN EXECUTARE SILITĂ (INDIVIDUALI)	95,024.28	0.00	16,495.48	18,903.18	720.65	739.54	17,216.11	19,642.72	112,240.39	19,642.72	92,597.67	0.00	461.06.2
161.06.3 - PENALITĂȚI ÎN EXECUTARE SILITĂ (AG. ECONOMICI)	0.00	0.00	644.01	0.00	0.00	0.00	644.01	0.00	644.01	0.00	644.01	0.00	461.06.3
Total Cont : 161.06	209,653.08	0.00	57,105.67	20,254.53	720.65	2,012.45	57,826.32	22,266.98	267,479.40	22,266.98	245,212.42	0.00	461.06
161.07 - Alți debitori diversi	0.00	0.00	57,854.25	57,442.65	0.00	- 6,168,162.18	57,854.25	- 6,108,719.53	57,854.25	- 6,108,719.53	6,166,573.78	0.00	461.07
161.09.1 - Penalități alte servicii - Chiri	4.23	0.00	0.00	4.23	0.00	0.00	0.00	4.23	4.23	4.23	0.00	0.00	461.09.1
161.09.2 - Penalități alte servicii - hidrofor	1.54	0.00	0.00	1.54	2.70	0.00	2.70	1.54	4.24	1.54	2.70	0.00	461.09.2
161.09.4 - PENALITĂȚI ALTE SERVICII	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	461.09.4
Total Cont : 161.09	5.77	0.00	200.00	5.77	2.70	0.00	202.70	5.77	208.47	5.77	202.70	0.00	461.09
161.10 - MUNICIPIUL BACAU	882,350.86	0.00	17,914.09	867,218.21	674,362.77	0.00	692,276.86	867,218.21	1,574,627.72	867,218.21	707,409.51	0.00	461.10
Total Cont : 161	4,284,147.17	0.00	371,782.65	1,084,022.15	760,435.57	- 6,152,145.70	1,122,218.22	- 5,068,123.55	5,406,365.39	- 5,068,123.55	10,474,488.94	0.00	461
162.01 - Creditori pt. garanții	0.00	19,574.87	28,223.96	52,429.50	7,389.00	5,766.00	35,606.96	58,195.50	35,606.96	77,770.37	0.00	42,183.41	462.01
162.09 - Alți creditori	0.00	472,843.41	261,369.08	275,927.89	360,887.41	305,550.61	622,255.49	581,478.50	622,255.49	1,054,321.91	0.00	432,066.42	462.09
162.10 - MUNICIPIUL BACAU	0.00	9,362,404.85	1,000.00	9,329,080.00	311,451.85	9,329,080.00	312,451.85	9,329,080.00	9,674,856.70	0.00	345,778.70	0.00	462.10
Total Cont : 162	0.00	9,854,823.13	290,592.04	329,357.39	9,696,350.41	622,768.46	9,986,942.45	952,125.85	9,986,942.45	10,806,948.98	0.00	820,006.53	462
171 - Cheltuieli înregistrate în avans	43,330.50	0.00	39,833.95	62,203.59	40,399.09	0,059.86	80,233.04	68,273.45	123,563.54	68,273.45	55,290.09	0.00	471
172 - Venituri înregistrate în avans	0.00	0.00	33,314.19	33,314.19	0.00	0.00	33,314.19	33,314.19	33,314.19	33,314.19	0.00	0.00	472
173 - Decontări din operații în curs de clarificare	2,460.00	0.00	326,100.24	- 101,142.84	3,556.39	433,649.53	329,656.63	332,506.69	332,106.63	332,506.69	0.00	400.06	473
175B - Alte subvenții pentru investiții	0.00	17,507,344.24	16,584,099.50	314,416.04	0.00	68,624.32	16,584,099.50	383,040.36	16,584,099.50	17,890,384.60	0.00	1,306,285.10	475B
Total Cont : 175	0.00	17,507,344.24	16,584,099.50	314,416.04	0.00	68,624.32	16,584,099.50	383,040.36	16,584,099.50	17,890,384.60	0.00	1,306,285.10	475
191.01.1 - Ajustări pt. deprecierea creanțelor - asociatii - deductibile	0.00	245,352.02	0.00	0.00	82,897.76	842,775.84	82,897.76	842,775.84	82,897.76	1,088,127.86	0.00	1,005,230.10	491.01.1
191.01.2 - Ajustări pt. deprecierea creanțelor - asociatii - nedeductibile	0.00	572,438.02	0.00	0.00	193,428.12	842,775.83	193,428.12	842,775.83	193,428.12	1,415,263.85	0.00	1,221,835.73	491.01.2
191.02.1 - Ajustări pt. deprecierea creanțelor - individuali - deductibile	0.00	96,775.41	0.00	0.00	39,810.56	189,110.77	39,810.56	189,110.77	39,810.56	285,886.18	0.00	246,075.62	491.02.1

51

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
491.02.2 - Ajustari pt.deprecierea creantelor - individuale - nedeductibile	0.00	225,809.26	0.00	0.00	92,891.30	189,110.77	92,891.30	189,110.77	92,891.30	414,920.03	0.00	322,028.73	491.02.2
491.03.1 - Ajustari pt.deprecierea creantelor - ag.co.-deductibile	0.00	839.90	0.00	0.00	839.90	516.05	839.90	516.05	839.90	1,355.95	0.00	516.05	491.03.1
491.03.2 - Ajustari pt.deprecierea creantelor - ag.ec.-nedeductibile	0.00	215,627.65	0.00	0.00	2,641.94	516.05	2,641.94	516.05	2,641.94	216,143.70	0.00	213,501.76	491.03.2
491.04 - Provizioane pt.deprecierea creantelor - alii debitori	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,728,210.86	0.00	16,728,210.86	0.00	16,728,210.86	0.00	16,728,210.86	491.04
Total Cont : 491	0.00	1,356,882.26	0.00	0.00	412,509.58	18,793,016.17	412,509.58	18,793,016.17	412,509.58	20,149,908.43	0.00	19,737,398.85	491
5081 - DEPOZITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	224,970,000.00	215,120,000.00	20,604,000.00	24,854,000.00	245,574,000.00	239,974,000.00	245,574,000.00	239,974,000.00	5,600,000.00	0.00	5081
Total Cont : 508	0.00	0.00	224,970,000.00	215,120,000.00	20,604,000.00	24,854,000.00	245,574,000.00	239,974,000.00	245,574,000.00	239,974,000.00	5,600,000.00	0.00	508
5121.01.10 - CONT FI - MANDAT SEPA	6,302.49	0.00	335,000.00	330,276.60	287,090.00	291,138.97	622,000.00	621,415.57	628,302.49	621,415.57	6,886.92	0.00	5121.01.10
5121.01.2 - CONT CURENT LA BRD	126,114.91	0.00	184,892,957.74	184,834,750.58	20,007,321.35	20,039,222.61	204,800,279.08	204,873,973.19	205,026,394.00	204,873,973.19	152,420.81	0.00	5121.01.2
5121.01.3 - CONT SALARII LA BRD	0.00	0.00	3,409,388.00	3,409,388.00	408,752.00	408,752.00	3,818,140.00	3,818,140.00	3,818,140.00	3,818,140.00	0.00	0.00	5121.01.3
5121.01.4 - CONT PZU LA BRD	274,447.20	0.00	132,245,195.36	132,518,976.51	20,449,211.94	20,296,008.00	152,694,407.32	152,814,984.51	152,968,854.52	152,814,984.51	153,670.01	0.00	5121.01.4
5121.01.5 - CONT GARANTII LA BRD	11,990.00	0.00	2,673.00	0.00	1,268.00	0.00	3,941.00	0.00	15,931.00	0.00	15,931.00	0.00	5121.01.5
5121.01.7 - CONT COLECTOR LA BRD	0.00	0.00	568,532.56	568,532.56	34,917.79	34,917.79	603,450.35	603,450.35	603,450.35	603,450.35	0.00	0.00	5121.01.7
5121.01.8 - CONT IOB IN LEI DESCHIS LA BRD	395.96	0.00	53,697.00	53,597.04	1,347,453.00	360,957.64	1,401,050.00	414,554.68	1,401,445.86	414,554.68	986,891.18	0.00	5121.01.8
5121.01.9 - CONT ESCROW LA BRD	5,958.84	0.00	57,299,737.30	57,305,696.14	0.00	0.00	57,299,737.30	57,305,696.14	57,305,696.14	57,305,696.14	0.00	0.00	5121.01.9
Total Cont : 5121.01	425,209.30	0.00	378,807,080.98	379,021,217.43	42,535,924.08	41,430,997.01	421,343,005.06	420,452,214.44	421,768,214.36	420,452,214.44	1,315,999.92	0.00	5121.01
5121.02.1 - CONT CURENT LA CEC BANK	9,459.68	0.00	1,511,190.29	1,500,736.58	117,072.56	128,196.00	1,628,262.85	1,628,932.58	1,637,722.53	1,628,932.58	8,789.95	0.00	5121.02.1
Total Cont : 5121.02	9,459.68	0.00	1,511,190.29	1,500,736.58	117,072.56	128,196.00	1,628,262.85	1,628,932.58	1,637,722.53	1,628,932.58	8,789.95	0.00	5121.02
5121.03.1 - CONT CURENT-TREZORERIE "5009"	200,313.61	0.00	1,017,141.34	1,216,416.59	262,606.06	188,218.02	1,279,749.40	1,404,634.61	1,480,063.01	1,404,634.61	75,428.40	0.00	5121.03.1
5121.03.2 - CONT INVESTITII -TREZORERIE "5070" -BL	0.00	0.00	1,228,714.22	1,228,714.22	68,624.32	68,624.32	1,297,338.54	1,297,338.54	1,297,338.54	1,297,338.54	0.00	0.00	5121.03.2
Total Cont : 5121.03	200,313.61	0.00	2,245,855.56	2,445,130.81	331,232.38	256,842.34	2,577,087.94	2,701,973.15	2,777,401.55	2,701,973.15	75,428.40	0.00	5121.03
5121.07.1 - CONT BCR LEI	8,567.43	0.00	965,179.75	992,075.45	85,931.67	45,317.04	1,071,111.42	1,027,392.49	1,079,678.85	1,027,392.49	52,286.36	0.00	5121.07.1
5121.05.1 - CONT CURENT - LEI - GARANTI BANK	38,244.34	0.00	420,904,611.05	420,935,339.73	71,764,305.35	71,642,856.15	492,668,916.40	492,577,985.88	492,707,160.74	492,577,985.88	129,164.86	0.00	5121.05.1
5121.08.2 - CONT ECONOMI - GARANTI BANK	7,980,812.47	0.00	74,122,035.53	82,102,000.00	24,437,790.50	24,438,638.00	98,559,826.03	106,540,638.00	106,540,638.00	106,540,638.00	0.50	0.00	5121.08.2
5121.08.3 - CONT ESCROW - BUGETARI - GARANTI BANK	0.00	0.00	0.00	0.00	5,769,947.44	5,769,947.44	5,769,947.44	5,769,947.44	5,769,947.44	5,769,947.44	0.00	0.00	5121.08.3
Total Cont : 5121	8,662,606.83	0.00	878,575,953.16	886,986,500.00	145,042,203.98	143,712,593.98	1,023,618,157.14	1,030,699,093.98	1,032,280,763.97	1,030,699,093.98	1,581,689.99	0.00	5121
5124.01.1 - CONT LA BRD IN EURO	123.95	0.00	19,192,026.52	19,192,106.84	484,604.21	484,603.16	19,676,630.73	19,676,710.00	19,676,754.68	19,676,710.00	44.68	0.00	5124.01.1
Total Cont : 5124.01	123.95	0.00	19,192,026.52	19,192,106.84	484,604.21	484,603.16	19,676,630.73	19,676,710.00	19,676,754.68	19,676,710.00	44.68	0.00	5124.01
5124.03.1 - CONT GARANTI BANK IN EURO	65.02	0.00	174.17	239.19	0.00	0.00	174.17	239.19	239.19	239.19	0.00	0.00	5124.03.1
5124.04.1 - CONT BRD-USD	473.17	0.00	81.90	42.10	0.00	11.23	81.90	53.33	555.07	53.33	501.74	0.00	5124.04.1
Total Cont : 5124	662.14	0.00	19,192,282.59	19,192,388.13	484,604.21	484,614.39	19,676,886.80	19,677,002.52	19,677,548.94	19,677,002.52	546.42	0.00	5124
5125.02 - CONT GARANTI BANK POS-incasari	0.00	0.00	16,779.57	16,779.57	6,058.55	6,058.55	22,838.12	22,838.12	22,838.12	22,838.12	0.00	0.00	5125.02
5125.03 - CONT BRD PAYPOINT	126,619.90	0.00	3,333,758.56	3,355,444.70	368,662.62	330,154.97	3,702,421.18	3,685,599.67	3,829,041.08	3,685,599.67	143,441.41	0.00	5125.03
5125.04 - CONT GARANTI BANK- PLATI CU CARD DEBIT	0.00	0.00	7,200.02	3,595.70	0.03	20.00	7,200.05	3,615.70	7,200.05	3,615.70	3,584.35	0.00	5125.04
Total Cont : 5125	126,619.90	0.00	3,367,738.15	3,375,619.97	374,721.20	336,233.52	3,732,459.35	3,712,053.49	3,859,079.25	3,712,053.49	147,025.76	0.00	5125
Total Cont : 512	8,789,888.87	0.00	901,125,973.90	909,554,708.10	148,901,529.39	144,633,441.89	1,047,027,603.29	1,054,088,149.99	1,055,817,392.16	1,054,088,149.99	1,729,242.17	0.00	512
5311 - Casa in lei	3,719.82	0.00	3,106,590.34	3,102,974.29	233,683.71	231,432.58	3,340,274.05	3,334,406.87	3,343,993.87	3,334,406.87	9,587.00	0.00	5311
Total Cont : 531	3,719.82	0.00	3,106,590.34	3,102,974.29	233,683.71	231,432.58	3,340,274.05	3,334,406.87	3,343,993.87	3,334,406.87	9,587.00	0.00	531
5328 - Alte valori	16,892.04	0.00	1,848,261.00	1,831,074.82	624,330.00	646,054.34	2,472,591.00	2,477,129.18	2,489,483.04	2,477,129.18	12,353.88	0.00	5328
Total Cont : 532	16,892.04	0.00	1,848,261.00	1,831,074.82	624,330.00	646,054.34	2,472,591.00	2,477,129.18	2,489,483.04	2,477,129.18	12,353.88	0.00	532
542 - Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	65,268.51	64,840.88	2,039.65	2,467.30	67,308.16	67,308.16	67,308.16	67,308.16	0.00	0.00	542
581 - Viramente interne	0.00	0.00	409,172,567.49	409,172,567.49	91,205,865.59	91,205,865.59	500,378,433.08	500,378,433.08	500,378,433.08	500,378,433.08	0.00	0.00	581
601.03 - Cheltuieli cu materii prime -GAZ TEHNOLOGIC	0.00	0.00	176,105,845.54	176,105,845.54	20,535,266.84	20,535,266.84	196,641,112.38	196,641,112.38	196,641,112.38	196,641,112.38	0.00	0.00	601.03
601.04 - Cheltuieli cu materii prime-apa tehnologica	0.00	0.00	5,365.59	5,365.59	641.68	641.68	6,007.27	6,007.27	6,007.27	6,007.27	0.00	0.00	601.04
Total Cont : 601	0.00	0.00	176,111,211.13	176,111,211.13	20,535,908.52	20,535,908.52	196,647,119.65	196,647,119.65	196,647,119.65	196,647,119.65	0.00	0.00	601
6021.01 - Ulei turbina si transformator	0.00	0.00	65,727.08	65,727.08	0.00	0.00	65,727.08	65,727.08	65,727.08	65,727.08	0.00	0.00	6021.01
6021.02 - Lubrifianti	0.00	0.00	9,918.63	9,918.63	789.92	789.92	10,708.55	10,708.55	10,708.55	10,708.55	0.00	0.00	6021.02
6021.03 - Reactivi si chimicale	0.00	0.00	142,943.40	142,943.40	0.00	0.00	142,943.40	142,943.40	142,943.40	142,943.40	0.00	0.00	6021.03
Total Cont : 6021	0.00	0.00	218,589.11	218,589.11	789.92	789.92	219,379.03	219,379.03	219,379.03	219,379.03	0.00	0.00	6021
6022 - Cheltuieli priv.combustibilul(retehnologic)	0.00	0.00	224,965.87	224,965.87	21,852.08	21,852.08	246,617.95	246,617.95	246,617.95	246,617.95	0.00	0.00	6022
6024.04 - Cheltuieli cu materiale si piese de schimb auto	0.00	0.00	23,615.49	23,615.49	13,357.85	13,357.85	36,973.34	36,973.34	36,973.34	36,973.34	0.00	0.00	6024.04
6024.05.2 - PS pt.lucr.nivel 2 (lucrari critice)	0.00	0.00	51,085.12	51,085.12	56,067.65	56,067.65	107,152.77	107,152.77	107,152.77	107,152.77	0.00	0.00	6024.05.2
Total Cont : 6024.05	0.00	0.00	51,085.12	51,085.12	56,067.65	56,067.65	107,152.77	107,152.77	107,152.77	107,152.77	0.00	0.00	6024.05

15/5/19

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	
6024.09 - Alte cheltuieli cu plase de achimbar	0.00	0.00	1,115,790.37	1,115,790.37	20,691.52	20,691.52	1,136,481.89	1,136,481.89	1,136,481.89	1,136,481.89	0.00	0.00	6024.09
Total Cont : 6024	0.00	0.00	1,190,490.98	1,190,490.98	90,117.02	90,117.02	1,280,608.00	1,280,608.00	1,280,608.00	1,280,608.00	0.00	0.00	6024
6028.01 - Chelt.priv.rechizite,imprimiste,consumabile,xerox,fax,c ple	0.00	0.00	22,326.63	22,326.63	6,102.72	6,102.72	28,429.55	28,429.55	28,429.55	28,429.55	0.00	0.00	6028.01
6028.02 - Cheltuieli materiale pt. protectia muncii	0.00	0.00	43,683.62	43,683.62	1,280.55	1,280.55	44,964.17	44,964.17	44,964.17	44,964.17	0.00	0.00	6028.02
6028.05.2 - Ch.mat. pt lucr.nivel 2 (lucrari critice)	0.00	0.00	244,263.50	244,263.50	56,607.73	56,607.73	300,871.23	300,871.23	300,871.23	300,871.23	0.00	0.00	6028.05.2
Total Cont : 6028.05	0.00	0.00	244,263.50	244,263.50	56,607.73	56,607.73	300,871.23	300,871.23	300,871.23	300,871.23	0.00	0.00	6028.05
6028.09 - Cheltuieli cu alte materiale consumabile	0.00	0.00	314,914.49	314,914.49	- 5,428.54	- 5,428.54	309,485.95	309,485.95	309,485.95	309,485.95	0.00	0.00	6028.09
Total Cont : 6028	0.00	0.00	625,188.44	625,188.44	58,562.46	58,562.46	683,750.90	683,750.90	683,750.90	683,750.90	0.00	0.00	6028
Total Cont : 602	0.00	0.00	2,259,234.40	2,259,234.40	171,121.48	171,121.48	2,430,355.88	2,430,355.88	2,430,355.88	2,430,355.88	0.00	0.00	602
603 - Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inv	0.00	0.00	219,932.75	219,932.75	- 10,882.70	- 10,882.70	209,050.05	209,050.05	209,050.05	209,050.05	0.00	0.00	603
6051.01 - Energie electrica din afara	0.00	0.00	6,267,543.91	6,267,543.91	1,069,226.58	1,069,226.58	7,336,770.49	7,336,770.49	7,336,770.49	7,336,770.49	0.00	0.00	6051.01
6051.04 - Cheltuieli transport energie electrica	0.00	0.00	231,744.47	231,744.47	42,589.84	42,589.84	274,344.41	274,344.41	274,344.41	274,344.41	0.00	0.00	6051.04
6051.05 - Cheltuieli energie electrica Piata Spot	0.00	0.00	2,791,387.51	2,791,387.51	726,052.36	726,052.36	3,517,439.87	3,517,439.87	3,517,439.87	3,517,439.87	0.00	0.00	6051.05
Total Cont : 6051	0.00	0.00	9,290,675.89	9,290,675.89	1,837,878.88	1,837,878.88	11,128,554.77	11,128,554.77	11,128,554.77	11,128,554.77	0.00	0.00	6051
6052 - Cheltuieli privind consumul de apa	0.00	0.00	373,627.59	373,627.59	23,305.98	23,305.98	396,933.57	396,933.57	396,933.57	396,933.57	0.00	0.00	6052
Total Cont : 605	0.00	0.00	9,664,303.48	9,664,303.48	1,861,184.86	1,861,184.86	11,525,488.34	11,525,488.34	11,525,488.34	11,525,488.34	0.00	0.00	605
608 - Cheltuieli privind ambajajele	0.00	0.00	224.00	224.00	0.00	0.00	224.00	224.00	224.00	224.00	0.00	0.00	608
611.05.1 - Lucrari de nivel 1 (lucrari si reparatii simple)	0.00	0.00	576,194.54	576,194.54	39,364.80	39,364.80	615,559.34	615,559.34	615,559.34	615,559.34	0.00	0.00	611.05.1
611.05.2 - Lucrari de nivel 2(lucr.critice pt funct.SISC)	0.00	0.00	802,763.30	802,763.30	263,473.14	263,473.14	1,066,236.44	1,066,236.44	1,066,236.44	1,066,236.44	0.00	0.00	611.05.2
611.05.3 - Lucrari de nivel 3(lucr. pt restab.funct. SISC)	0.00	0.00	37,300.00	37,300.00	0.00	0.00	37,300.00	37,300.00	37,300.00	37,300.00	0.00	0.00	611.05.3
Total Cont : 611.05	0.00	0.00	1,416,257.84	1,416,257.84	302,837.94	302,837.94	1,719,095.78	1,719,095.78	1,719,095.78	1,719,095.78	0.00	0.00	611.05
Total Cont : 611	0.00	0.00	1,416,257.84	1,416,257.84	302,837.94	302,837.94	1,719,095.78	1,719,095.78	1,719,095.78	1,719,095.78	0.00	0.00	611
612 - Chelt.cu redoventa,locatii de gestiune si chiri	0.00	0.00	1,462,162.89	1,462,162.89	471,992.95	471,992.95	1,934,155.84	1,934,155.84	1,934,155.84	1,934,155.84	0.00	0.00	612
613 - Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	38,365.80	38,365.80	7,119.35	7,119.35	45,485.15	45,485.15	45,485.15	45,485.15	0.00	0.00	613
615 - Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	0.00	34,438.48	34,438.48	9,600.00	9,600.00	44,038.48	44,038.48	44,038.48	44,038.48	0.00	0.00	615
621 - Cheltuieli cu colaboratori	0.00	0.00	170,093.00	170,093.00	16,119.00	16,119.00	186,212.00	186,212.00	186,212.00	186,212.00	0.00	0.00	621
622 - Chelt. privind comisiioane si onorarii	0.00	0.00	62,530.00	62,530.00	- 1,250.00	- 1,250.00	61,280.00	61,280.00	61,280.00	61,280.00	0.00	0.00	622
623.01 - Cheltuieli de protocol	0.00	0.00	2,076.18	2,076.18	305.63	305.63	2,381.81	2,381.81	2,381.81	2,381.81	0.00	0.00	623.01
623.02 - Cheltuieli cu reclama si publicitatea	0.00	0.00	2,022.59	2,022.59	149.52	149.52	2,172.11	2,172.11	2,172.11	2,172.11	0.00	0.00	623.02
Total Cont : 623	0.00	0.00	4,098.77	4,098.77	455.15	455.15	4,553.92	4,553.92	4,553.92	4,553.92	0.00	0.00	623
624 - Cheltuieli cu transp.de bunuri si de personal	0.00	0.00	22,371.23	22,371.23	240.89	240.89	22,612.12	22,612.12	22,612.12	22,612.12	0.00	0.00	624
625.01 - Cheltuieli cu deplasari in limita legale	0.00	0.00	14,669.49	14,669.49	300.00	300.00	14,969.49	14,969.49	14,969.49	14,969.49	0.00	0.00	625.01
625.02 - Cheltuieli cu deplasari peste limita legala	0.00	0.00	1,690.00	1,690.00	260.00	260.00	1,950.00	1,950.00	1,950.00	1,950.00	0.00	0.00	625.02
Total Cont : 625	0.00	0.00	16,359.49	16,359.49	560.00	560.00	16,919.49	16,919.49	16,919.49	16,919.49	0.00	0.00	625
626 - Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	95,713.36	95,713.36	9,667.66	9,667.66	105,381.02	105,381.02	105,381.02	105,381.02	0.00	0.00	626
627 - Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	28,789.40	28,789.40	2,115.22	2,115.22	30,904.62	30,904.62	30,904.62	30,904.62	0.00	0.00	627
628.01 - Carti,reviste,pubblicatii nestocabile	0.00	0.00	2,109.91	2,109.91	109.57	109.57	2,219.48	2,219.48	2,219.48	2,219.48	0.00	0.00	628.01
628.02 - Cheltuieli cu paze	0.00	0.00	1,500.00	1,500.00	120.00	120.00	1,620.00	1,620.00	1,620.00	1,620.00	0.00	0.00	628.02
628.03 - Taxe verificare,marcare,ISCHIR	0.00	0.00	66,618.83	66,618.83	267.00	267.00	66,885.83	66,885.83	66,885.83	66,885.83	0.00	0.00	628.03
628.05 - Chelt.cu protectia muncii	0.00	0.00	22,439.00	22,439.00	840.00	840.00	23,279.00	23,279.00	23,279.00	23,279.00	0.00	0.00	628.05
628.09 - Alte cheltuieli cu servicii executate de terti	0.00	0.00	232,078.90	232,078.90	21,614.87	21,614.87	253,693.77	253,693.77	253,693.77	253,693.77	0.00	0.00	628.09
Total Cont : 628	0.00	0.00	324,746.64	324,746.64	22,951.44	22,951.44	347,698.08	347,698.08	347,698.08	347,698.08	0.00	0.00	628
635.03 - Cheltuieli cu T.M.T.	0.00	0.00	2,737.00	2,737.00	0.00	0.00	2,737.00	2,737.00	2,737.00	2,737.00	0.00	0.00	635.03
635.04 - Cheltuieli cu fondul pt. handicapati	0.00	0.00	245,786.00	245,786.00	14,287.00	14,287.00	260,073.00	260,073.00	260,073.00	260,073.00	0.00	0.00	635.04
635.05 - Cheltuieli priv.contributii autoritatile statului	0.00	0.00	4,455,593.50	4,455,593.50	0.00	0.00	4,455,593.50	4,455,593.50	4,455,593.50	4,455,593.50	0.00	0.00	635.05
635.07 - Cheltuieli cu taxa de timbru	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	635.07
635.08 - Cheltuieli cu taxa de salubritate	0.00	0.00	42,586.60	42,586.60	4,282.60	4,282.60	46,869.20	46,869.20	46,869.20	46,869.20	0.00	0.00	635.08
635.10 - Cheltuieli cu TVA nedeductibil fiscal	0.00	0.00	2,020,113.35	2,020,113.35	3,677.23	3,677.23	2,023,790.58	2,023,790.58	2,023,790.58	2,023,790.58	0.00	0.00	635.10
635.11 - Alte cheltuieli cu impozite si taxe	0.00	0.00	1,375.00	1,375.00	416.46	416.46	1,791.46	1,791.46	1,791.46	1,791.46	0.00	0.00	635.11
Total Cont : 635	0.00	0.00	6,768,191.45	6,768,191.45	22,863.29	22,863.29	6,791,054.74	6,791,054.74	6,791,054.74	6,791,054.74	0.00	0.00	635
641.01 - Chelt.cu salariile personalului(inclusiv sporuri)	0.00	0.00	16,986,299.00	16,986,299.00	1,894,395.00	1,894,395.00	18,880,694.00	18,880,694.00	18,880,694.00	18,880,694.00	0.00	0.00	641.01
641.05 - Chelt. drepturi pers. incapacitate de munca	0.00	0.00	70,990.00	70,990.00	2,930.00	2,930.00	73,920.00	73,920.00	73,920.00	73,920.00	0.00	0.00	641.05
641.10 - Cheltuieli drepturi personal-octa en.el.	0.00	0.00	0.00	0.00	395,300.00	395,300.00	395,300.00	395,300.00	395,300.00	395,300.00	0.00	0.00	641.10
Total Cont : 641	0.00	0.00	17,057,289.00	17,057,289.00	2,292,625.00	2,292,625.00	19,349,914.00	19,349,914.00	19,349,914.00	19,349,914.00	0.00	0.00	641
6422.01 - Tichete de masa acordate salariatilor	0.00	0.00	1,604,545.00	1,604,545.00	178,920.00	178,920.00	1,783,465.00	1,783,465.00	1,783,465.00	1,783,465.00	0.00	0.00	6422.01

BVA - 6

04/05/2023

SVAP / IOAN COSOFRET

Pagina : 6 / 8

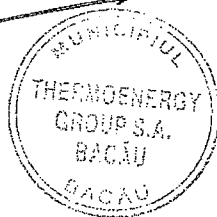
Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
8422.02 - Vouchere vacanta acordate salariatilor	0.00	0.00	0.00	0.00	445,410.00	445,410.00	445,410.00	445,410.00	445,410.00	445,410.00	0.00	0.00	8422.02
Total Cont : 842	0.00	0.00	1,604,545.00	1,604,545.00	624,330.00	624,330.00	2,228,875.00	2,228,875.00	2,228,875.00	2,228,875.00	0.00	0.00	842
8458 - Chelt.prv.asig. si prot.soc.cu legii (exclusiv CCM)	0.00	0.00	563,704.49	563,704.49	165,188.20	165,188.20	728,892.69	728,892.69	728,892.69	728,892.69	0.00	0.00	8458
Total Cont : 845	0.00	0.00	563,704.49	563,704.49	165,188.20	165,188.20	728,892.69	728,892.69	728,892.69	728,892.69	0.00	0.00	845
8461 - Cheltuieli privind contrb. asiguratorie pt munca-salarial	0.00	0.00	368,647.00	368,647.00	50,974.00	50,974.00	439,621.00	439,621.00	439,621.00	439,621.00	0.00	0.00	8461
8462 - Cheltuieli privind contrb. asiguratorie pt munca-soc.pers.	0.00	0.00	11,451.00	11,451.00	1,093.00	1,093.00	12,544.00	12,544.00	12,544.00	12,544.00	0.00	0.00	8462
Total Cont : 846	0.00	0.00	400,098.00	400,098.00	52,067.00	52,067.00	452,165.00	452,165.00	452,165.00	452,165.00	0.00	0.00	846
852 - Cheltuieli cu protectia mediului	0.00	0.00	28,592,067.35	28,592,067.35	8,647,780.90	8,647,780.90	37,239,798.25	37,239,798.25	37,239,798.25	37,239,798.25	0.00	0.00	852
854 - Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	1,444.50	1,444.50	2,804.14	2,804.14	4,248.64	4,248.64	4,248.64	4,248.64	0.00	0.00	854
8581.02 - Pensii si contractuale	0.00	0.00	68,287.61	68,287.61	22.83	22.83	68,310.44	68,310.44	68,310.44	68,310.44	0.00	0.00	8581.02
Total Cont : 8581	0.00	0.00	68,287.61	68,287.61	22.83	22.83	68,310.44	68,310.44	68,310.44	68,310.44	0.00	0.00	8581
8588.01 - Pierderi din creditori diversi	0.00	0.00	0.00	0.00	2,125.00	2,125.00	2,125.00	2,125.00	2,125.00	2,125.00	0.00	0.00	8588.01
8588.04 - Majorari intarzieri datorate bugetului de stat	0.00	0.00	1,625.00	1,625.00	369,347.42	369,347.42	370,972.42	370,972.42	370,972.42	370,972.42	0.00	0.00	8588.04
8588.05 - Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	0.02	0.02	114.28	114.28	114.30	114.30	114.30	114.30	0.00	0.00	8588.05
8588.05 - Cheltuieli indemnizatii persoane mandat	0.00	0.00	337,037.00	337,037.00	32,205.00	32,205.00	369,242.00	369,242.00	369,242.00	369,242.00	0.00	0.00	8588.05
Total Cont : 8588	0.00	0.00	338,662.02	338,662.02	403,791.70	403,791.70	742,453.72	742,453.72	742,453.72	742,453.72	0.00	0.00	8588
Total Cont : 858	0.00	0.00	406,949.63	406,949.63	403,814.53	403,814.53	810,764.16	810,764.16	810,764.16	810,764.16	0.00	0.00	858
865 - Cheltuieli din diferenta de curs valutar	0.00	0.00	47,015.13	47,015.13	4,291.82	4,291.82	51,306.95	51,306.95	51,306.95	51,306.95	0.00	0.00	865
8811 - Chelt.de exploatare priv. amortizarea imobilizierilor	0.00	0.00	239,891.86	239,891.86	23,660.01	23,660.01	263,551.87	263,551.87	263,551.87	263,551.87	0.00	0.00	8811
8812.04 - Cheltuieli de exploatare privind provizioane pentru litigii	0.00	0.00	0.00	0.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	0.00	0.00	8812.04
8814.01 - Chelt.de expl.priv. ajustari deductib.pt.deprecieri active	0.00	0.00	0.00	0.00	1,032,402.66	1,032,402.66	1,032,402.66	1,032,402.66	1,032,402.66	1,032,402.66	0.00	0.00	8814.01
8814.02 - Chelt.de expl.priv. ajustari nedeductib.pt.deprecieri active	0.00	0.00	0.00	0.00	17,760,613.51	17,760,613.51	17,760,613.51	17,760,613.51	17,760,613.51	17,760,613.51	0.00	0.00	8814.02
Total Cont : 8814	0.00	0.00	0.00	0.00	18,793,016.17	18,793,016.17	18,793,016.17	18,793,016.17	18,793,016.17	18,793,016.17	0.00	0.00	8814
Total Cont : 881	0.00	0.00	239,891.86	239,891.86	18,819,301.18	18,819,301.18	19,059,193.04	19,059,193.04	19,059,193.04	19,059,193.04	0.00	0.00	881
8911 - Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	0.00	0.00	1,850,460.00	1,850,460.00	1,986,505.00	1,986,505.00	3,836,965.00	3,836,965.00	3,836,965.00	3,836,965.00	0.00	0.00	8911
Total Cont : 891	0.00	0.00	1,850,460.00	1,850,460.00	1,986,505.00	1,986,505.00	3,836,965.00	3,836,965.00	3,836,965.00	3,836,965.00	0.00	0.00	891
704.01.2 - Ven. din vanz. en. electrica - Livrata direct	0.00	0.00	663,450.68	663,450.68	87,473.24	87,473.24	700,923.92	700,923.92	700,923.92	700,923.92	0.00	0.00	704.01.2
704.01.3 - Ven. din vanz. en. el. - bonus cogenerare	0.00	0.00	17,999,509.17	17,999,509.17	0.00	0.00	17,999,509.17	17,999,509.17	17,999,509.17	17,999,509.17	0.00	0.00	704.01.3
704.01.4 - Ven. din vanz. en. electr. - Livrata la PZU	0.00	0.00	135,842,287.35	135,842,287.35	19,996,850.86	19,996,850.86	155,839,138.21	155,839,138.21	155,839,138.21	155,839,138.21	0.00	0.00	704.01.4
704.01.6 - Ven. din vanz. en.el. - Plata Echilibrare	0.00	0.00	1,599,892.73	1,599,892.73	269,595.30	269,595.30	1,869,488.03	1,869,488.03	1,869,488.03	1,869,488.03	0.00	0.00	704.01.6
Total Cont : 704.01	0.00	0.00	156,105,139.93	156,105,139.93	20,303,919.40	20,303,919.40	176,409,059.33	176,409,059.33	176,409,059.33	176,409,059.33	0.00	0.00	704.01
704.02.1 - Ven. din vanz. en. term. - As. proprietari	0.00	0.00	5,092,354.99	5,092,354.99	1,043,434.36	1,043,434.36	6,135,789.35	6,135,789.35	6,135,789.35	6,135,789.35	0.00	0.00	704.02.1
704.02.2 - Ven. din vanz. en. term. - Individuali	0.00	0.00	3,694,026.45	3,694,026.45	745,805.68	745,805.68	4,439,832.13	4,439,832.13	4,439,832.13	4,439,832.13	0.00	0.00	704.02.2
704.02.3 - Ven. din vanz. en. term. - ag. econ.	0.00	0.00	3,087,682.87	3,087,682.87	884,190.97	884,190.97	3,971,873.84	3,971,873.84	3,971,873.84	3,971,873.84	0.00	0.00	704.02.3
704.02.4 - Ven. din vanz. en. term. - bugetari	0.00	0.00	14,240,569.51	14,240,569.51	3,812,761.16	3,812,761.16	18,053,330.67	18,053,330.67	18,053,330.67	18,053,330.67	0.00	0.00	704.02.4
Total Cont : 704.02	0.00	0.00	26,114,633.82	26,114,633.82	6,486,192.17	6,486,192.17	32,600,825.99	32,600,825.99	32,600,825.99	32,600,825.99	0.00	0.00	704.02
Total Cont : 704	0.00	0.00	182,219,773.75	182,219,773.75	26,790,111.57	26,790,111.57	209,009,885.32	209,009,885.32	209,009,885.32	209,009,885.32	0.00	0.00	704
706 - Venituri din redeventa, locatii de gestiune, chirii	0.00	0.00	3,708.40	3,708.40	0.00	0.00	3,708.40	3,708.40	3,708.40	3,708.40	0.00	0.00	706
708 - Ven. din vanz. alie serv-apa,taxe(aviz.debr.)	0.00	0.00	1,861,831.15	1,861,831.15	201,924.66	201,924.66	2,063,755.81	2,063,755.81	2,063,755.81	2,063,755.81	0.00	0.00	708
7411 - Ven. din subv. de expl. act. cifrei de afaceri	0.00	0.00	33,908,589.62	33,908,589.62	8,850,048.53	8,850,048.53	42,758,638.15	42,758,638.15	42,758,638.15	42,758,638.15	0.00	0.00	7411
Total Cont : 741	0.00	0.00	33,908,589.62	33,908,589.62	8,850,048.53	8,850,048.53	42,758,638.15	42,758,638.15	42,758,638.15	42,758,638.15	0.00	0.00	741
7581.01 - Venituri din penalitati energie electrica	0.00	0.00	1,749.64	1,749.64	79.70	79.70	1,829.34	1,829.34	1,829.34	1,829.34	0.00	0.00	7581.01
7581.02 - Venituri din penalitati energie termica	0.00	0.00	287,103.15	287,103.15	20,832.93	20,832.93	307,936.08	307,936.08	307,936.08	307,936.08	0.00	0.00	7581.02
7581.05 - Venituri din penalitati - apa si taxe (debransare,avizare)	0.00	0.00	0.00	0.00	2.70	2.70	2.70	2.70	2.70	2.70	0.00	0.00	7581.05
7581.07 - VENITURI DIN PENALITATI ALTE SERVICII	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	7581.07
Total Cont : 7581	0.00	0.00	289,052.79	289,052.79	20,915.33	20,915.33	309,968.12	309,968.12	309,968.12	309,968.12	0.00	0.00	7581
7582 - Venituri din donatii si subventii primite	0.00	0.00	53,597.00	53,597.00	1,347,453.00	1,347,453.00	1,401,050.00	1,401,050.00	1,401,050.00	1,401,050.00	0.00	0.00	7582
7583.02 - Venituri din vanzarea altor deseuri	0.00	0.00	0.00	0.00	411.60	411.60	411.60	411.60	411.60	411.60	0.00	0.00	7583.02
Total Cont : 7583	0.00	0.00	0.00	0.00	411.60	411.60	411.60	411.60	411.60	411.60	0.00	0.00	7583
7588.01 - Venituri din pierderi en.term-populatie	0.00	0.00	58,051,438.01	58,051,438.01	4,420,568.00	4,420,568.00	62,472,006.01	62,472,006.01	62,472,006.01	62,472,006.01	0.00	0.00	7588.01
7588.02 - Venituri din exploatare -alte	0.00	0.00	19,620.86	19,620.86	707,409.51	707,409.51	727,030.37	727,030.37	727,030.37	727,030.37	0.00	0.00	7588.02
Total Cont : 7588	0.00	0.00	58,071,058.87	58,071,058.87	5,127,977.51	5,127,977.51	63,199,036.38	63,199,036.38	63,199,036.38	63,199,036.38	0.00	0.00	7588
Total Cont : 758	0.00	0.00	58,413,708.66	58,413,708.66	6,496,757.44	6,496,757.44	64,910,466.10	64,910,466.10	64,910,466.10	64,910,466.10	0.00	0.00	758

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	
765 - Venituri din diferenta de curs valutar	0.00	0.00	150.10	150.10	1,040.16	1,040.16	1,190.26	1,190.26	1,190.26	1,190.26	0.00	0.00	765
766 - Venituri din dobanzi	0.00	0.00	626,919.83	626,919.83	69,669.08	69,669.08	696,588.91	696,588.91	696,588.91	696,588.91	0.00	0.00	766
767 - Venituri din sconturi obtinute	0.00	0.00	21,880.18	21,880.18	0.00	0.00	21,880.18	21,880.18	21,880.18	21,880.18	0.00	0.00	767
7814 - Venituri din provizioane pt.deprec.activelor circulante	0.00	0.00	0.00	0.00	412,509.58	412,509.58	412,509.58	412,509.58	412,509.58	412,509.58	0.00	0.00	7814
Total Cont : 781	0.00	0.00	0.00	0.00	412,509.58	412,509.58	412,509.58	412,509.58	412,509.58	412,509.58	0.00	0.00	781
Totaluri :	116,663,790.74	116,663,790.74	3,392,715,199.89	3,392,715,199.89	528,984,879.40	528,984,879.40	3,921,700,079.29	3,921,700,079.29	4,038,363,870.03	4,038,363,870.03	113,958,475.67	113,958,475.67	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR FINANCIAR,

INTOCMIT,
SEF BIROU
CONTABILITATE



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

64/24/19

BVA - 6
04/05/2023

SVAP / IOAN COSOFRET

65
THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU

Registru Comertului: J4/882/2014

CIF: RO33620670

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

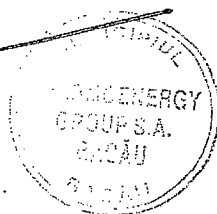
Data : 31/12/2022

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 - Girusi si garantii primite	1,689,135.21	0.00	89,817.30	41,066.74	0.00	16,088.85	89,817.30	57,155.59	1,778,952.51	57,155.59	1,721,796.92	0.00	8021
Total Cont : 802	1,689,135.21	0.00	89,817.30	41,066.74	0.00	16,088.85	89,817.30	57,155.59	1,778,952.51	57,155.59	1,721,796.92	0.00	802
8031 - Imobilizari corporale luate cu chirie	105,170,368.76	0.00	- 102,488,660.92	0.00	0.00	0.00	- 102,488,660.92	0.00	2,681,707.84	0.00	2,681,707.84	0.00	8031
8035.1 - OBIECTE DE INVENTAR IN FOLOSINTA	385,330.66	0.00	192,094.55	32,148.65	20,345.70	0.00	212,440.25	32,148.65	597,770.91	32,148.65	565,622.26	0.00	8035.1
8035.2.1 - ECHIPAMENT DE PROTECTIE IN FOLOSINTA	159,408.48	0.00	11,798.00	14,424.19	0.00	0.00	11,798.00	14,424.19	171,206.48	14,424.19	156,782.29	0.00	8035.2.1
8035.3 - SDV-URI SPECIALE IN FOLOSINTA	69,305.96	0.00	16,040.20	2,146.36	362.20	0.00	16,402.40	2,146.36	85,708.36	2,146.36	83,562.00	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	616,128.91	0.00	219,932.75	48,719.20	20,707.90	0.00	240,640.65	48,719.20	856,769.56	48,719.20	808,050.36	0.00	8035
8036 - Redevante, locatii de gestiune, chirie si alte datorii asimi	605,967.13	0.00	155,279.00	264,153.92	271.00	0.00	155,550.00	264,153.92	761,517.13	264,153.92	497,363.21	0.00	8036
8038.6 - Bunuri publice primite in ad-trare, concesiune si chirie	264,403,074.30	0.00	82,423,228.73	400,951.51	0.00	0.00	82,423,228.73	400,951.51	346,826,303.03	400,951.51	346,425,351.52	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	264,494,664.12	0.00	82,423,228.73	400,951.51	0.00	0.00	82,423,228.73	400,951.51	346,917,892.85	400,951.51	346,516,841.34	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	373,190,637.49	0.00	- 19,690,220.44	713,824.63	20,978.90	0.00	- 19,669,241.54	713,824.63	353,521,395.95	713,824.63	352,807,571.32	0.00	803
808 - Datorii contingente	- 8,987,241.54	0.00	8,981,683.19	0.00	5,558.35	0.00	8,987,241.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	808
Total Cont : 808	- 8,987,241.54	0.00	8,981,683.19	0.00	5,558.35	0.00	8,987,241.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	808
888 - CONT DE REGULARIZARE	0.00	365,892,531.16	754,891.37	- 10,618,719.95	16,088.85	26,537.25	770,980.22	- 10,592,182.70	770,980.22	355,300,348.46	0.00	354,529,368.24	888
Totaluri :	365,892,531.16	365,892,531.16	- 9,863,828.58	- 9,863,828.58	42,626.10	42,626.10	- 9,821,202.48	- 9,821,202.48	356,071,328.68	356,071,328.68	354,529,368.24	354,529,368.24	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR FINANCIAR,

INTOCMIT,
SEF BIROU
CONTABILITATE



fu

Budy

14/9/14/9

BVA - 6
27/04/2023

EFRATILA /

Pagina : 1 / 1



THERMOENERGY
GROUP SA BACAU



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

Tel. +40-234-58 50 50

Fax +40-234-51 96 50

E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400

Capital Social 20.234.880 lei

ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

ANEXA la Hot. CA nr. 48, 49, 51, 53
din 05.05.2023

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2022

Prezentare generala a societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău

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

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

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

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

THERMOENERGY GROUP SA Bacău are înregistrate la O.R.C. Bacău **67 puncte de lucru/sedii secundare** conform Certificat constatator eliberat la data în baza declarației pe proprie răspundere înregistrată sub nr.21280/05.05.2017.

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

- Licența nr. 1784 / 06.05.2015 acordată de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei electrice și a energiei termice în cogenerare;
- Licența nr. 2120/16.01.2019 acordată de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică în municipiul Bacău (copie anexată);
- Decizia Agenției pentru Protecția Mediului Bacău nr. 1 din 09.01.2015 prin care se transferă Autorizația integrată de mediu nr. 2 / 31.01.2013, de la SC CET SA Bacău la THERMOENERGY GROUP SA Bacău;
- Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/31.12.2013 (amplasament str. Chimiei nr.6), revizuită la data de 12.01.2016, 18.01.2018, 29.10.2019 și 16.08.2022;
- Autorizația Integrată de Mediu nr. 3/27.10.2017 (amplasament str. Letea nr.28), înlocuită cu Autorizația de Mediu nr.251/16.12.2022.

Date privind cadrul tehnico-organizatoric al societății

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

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

În urma demisiei unui membru C.A. selectat, AGA a numit, pentru perioada 01.10.2018-08.11.2019, un membru provizoriu al Consiliului de Administrație, prin Hotărârile de Consiliu Local al Mun. Bacău nr. 319/31.08.2018, nr.13/31.01.2019, nr.164/03.05.2019 (prin care s-a aprobat și declanșarea procedurii de selecție pentru poziția de membru în Consiliul de Administrație), 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 selecția expertului independent în recrutarea resurselor umane, fiind semnat contractul nr.1213/26.06.2019. În urma finalizării procedurii de selecție, acționarul unic – Municipiul Bacău a emis HCL Mun. Bacău nr.131/28.07.2020 privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în AGA la societatea Thermoenergy Group S.A. Bacău pentru numirea unui membru în Consiliul de Administrație ca urmare a finalizării procesului de selecție, 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 funcția de membru al Consiliului de Administrație al Thermoenergy Group S.A. Bacău.

Întrucât Consiliul de Administrație în funcție a fost numit pentru un mandat de 4 ani până la data de 05.02.2022, acționarul unic-Municipiul Bacău a decis inițierea unei proceduri noi de selecție a membrilor C.A. prin HCL nr.51/28.02.2022 privind aprobarea declanșării procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău și prelungirea duratei mandatului Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău pe o perioadă de 4 luni, dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție a noilor administratori, organizată de Autoritatea Publică Tutelaru-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, ceilalți 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 selecție. Pentru implementarea acestor hotărâri, în conformitate cu Legea nr.31/1990, AGA a emis Hot. AGAO nr.1/04.03.2022 și Hot. AGAO nr.2/04.03.2022.

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.154/15.04.2022 privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Thermoenergy Group SA Bacău în vederea numirii unui membru provizoriu în Consiliul de Administrație al societății, până la finalizarea procedurii de selecție, acționarul 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 Direcția Economică 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.

Având în vedere faptul că procedura de selecție nu a fost finalizată până la data de 05.06.2022, în temeiul prevederilor art.64⁴ (4) și (5) și art. 64⁴ (3) a OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Acționarul Unic-Municipiul Bacău a hotărât:

- prelungire mandate CA pentru 2 luni, de la 05.06.2022 la 05.08.2022, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.231/27.05.2022 privind aprobarea prelungirii duratei mandatului Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău pe o perioadă de 2 luni, dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție a noilor administratori, organizată de Autoritatea Publică Tutelaru-U.A.T. Bacău, implementată prin Hot. AGA Ord. nr.7/30.05.2022;

- prelungire mandate CA pentru 4 luni, de la 05.08.2022 la 05.12.2022, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.345/02.08.2022 privind aprobarea prelungirii mandatului Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău pe o perioadă de 4 (patru) luni, dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție a noilor administratori, implementată prin Hot. AGA Ord. nr.10/04.08.2022;

- întrucât în urma controlului de legalitate efectuat, Instituția Prefectului Județului Bacău a decis să atace la instanța de contencios administrativ și să solicite Tribunalului Bacău anularea HCL Mun. Bacău nr.51/28.02.2022 privind aprobarea declanșării procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău (...), acțiune ce face obiectul dosarului nr.2386/110/2022, au devenit aplicabile prevederile art.3 din Legea nr.554/2004 a Contenciosului Administrativ; „până la soluționarea cauzei, actul atacat potrivit alin. (1) este suspendat de drept”, precum și cele ale art.64⁴ alin.(6) din OUG nr.109/2011: „În cazul în care procedura de selecție este suspendată sau anulată de instanța judecătorească, mandatul administratorului provizoriu continuă până la numirea noului administrator”. Astfel, acționarul unic a decis prelungire mandate CA pentru 12 luni, de la 05.12.2022 la 05.12.2023, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.498/29.11.2022 privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Thermoenergy Group SA Bacău pentru prelungirea mandatelor provizorii ale membrilor Consiliului de Administrație, implementată prin Hot. AGA Ord nr.14/08.12.2022.

La data elaborării prezentului Raport al Administratorilor, componența Consiliului de Administrație este următoarea:

- Dl. Stupu Paul-Vicențiu – Președinte al Consiliului de Administrație;
- Dl. Pavăl Florin – Membru al Consiliului de Administrație și Director General;
- Dl. Palade Radu Cristian – Membru al Consiliului de Administrație și Director Comercial;
- Dl. Șerban Constantin – Membru al Consiliului de Administrație;
- Dl. Popa Ion – Membru al Consiliului de Administrație;
- Dl. Drăgoi Dorin Octavian – Membru al Consiliului de Administrație;
- Dna. Zamfir Mariana – Membru al Consiliului de Administrație.

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

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

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

Consiliul de Administrație a delegat conducerea societății către 3 directori executivi, selectați în urma procedurii declanșate prin Hot. C.L. Mun. Bacău nr.49/2017, și finalizate prin Hot. C.A. nr.556/03.08.2018 privind numirea și delegarea conducerii societății către Director General, Director Comercial și Director Financiar, cu un mandat de la 03.08.2018 până la 05.02.2022, respectiv: Dl. Pavăl Florin – Director General; Dl. Palade Radu-Cristian – Director Comercial și Dna. Rusu Mariana – Director Financiar.

La data de 05.02.2022, având în vedere și durata mandatului Consiliului de Administrație așa cum a fost prezentat mai sus, mandatul prin care a fost delegată conducerea societății directorilor executivi, în conformitate cu art.143 din Legea nr.31/1990, a fost prelungit pentru membri executivi ai Consiliului de Administrație, respectiv Dl. Pavăl Florin – Director General și Dl. Palade Radu-Cristian – Director Comercial, după cum urmează:

- prelungire pentru 4 luni, de la 05.02.2022 la 05.06.2022, prin Hot. C.A. nr.16/04.03.2022;
- prelungire pentru 2 luni, de la 05.04.2022 la 05.08.2022, prin Hot. C.A. nr.62/30.05.2022;
- prelungire pentru 4 luni, de la 05.08.2022 la 05.12.2022, prin Hot. C.A. nr.93/04.08..2022;
- prelungire pentru 12 luni, de la 05.12.2022 la 05.12.2023, prin Hot. C.A. nr.145/08.12.2022;

De la data de 05.02.2022, mandatul Directorului financiar prin care i-au fost delegate competențe de conducere a încetat, acesta continuând activitatea în temeiul unui contract individual de muncă fără delegarea de atribuții de conducere de către Consiliul de Administrație.

La data elaborării prezentului Raport al Administratorilor, directorii executivi cărora le-a fost delegată conducerea societății de către Consiliul de Administrație sunt:

- Dl. Pavăl Florin – Director General și membru Consiliu de Administrație;
- Dl. Palade Radu-Cristian – Director Comercial și membru Consiliu de Administrație

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

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

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

Directorul General este asistat de directorii de resort (Director Comercial, Director Financiar), de Inginerul Șef și de Șefii compartimentelor de specialitate.

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

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

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

Aspecte tehnice și de funcționare

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

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

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

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

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

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

Nr. crt.	Amplasament	ADRESA	Produse obținute
a)	Thermoenergy Group S.A.	Str. Chlmiei nr. 6	Capacități de producere a energiei electrice și termice în cogenerare („ <u>producția combinată de energie electrică și energie termică</u> ” conform art.399 alin(1) lit.d) Cod fiscal)
b)	CAF	Str. Letea nr. 28	Capacități de producere separată a energiei termice
	CT Prefectura	Str. Marasesti nr. 2	Capacități de producere separată a energiei termice
	CT 3/5 Dr. Aroneanu	Str. Mihai Viteazu nr.12	

c)	CT Parc 1	Str. Aleea Parcului nr. 4
	CT Grup Scolar A. Saligny	Str. Vasile Alecsandri nr. 20
	CT 3 Miorita	Str. Logofăt Tăutu
	CT 2 Miorita	Str. Costache Negri nr. 1
	CT Bistrita	Str. Luminii nr. 3

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

a) - pe amplasamentul din strada Chimiei nr. 6

- Grupul de cogenerare, având următoarele componente:

- Turbina cu gaze

Identificare	U.M.	TG 3
Tip	-	TBM T 130
Fabricant	-	TURBOMACH -ELVEȚIA
Combustibil: gaze naturale, PCI	[kJ/Nmc]	34.244,2
Consum de combustibil nominal	[Nmc/h]	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
Frecvență	[Hz]	50

- Cazane de apă caldă

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

- Schimbătoare de căldură cu plăci:

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

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

- Turbina cu gaze

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

- Compresor gaz natural

Identificare	U.M.	GBC
Tip		ELT-163/250
Fabricant		ELTACON (furnizat de Kawasaki)
Fluid de lucru		Gaz natural uscat

Identificare	U.M.	GBC
Tip		ELT-163/250
Putere electrică nominală a motorului de antrenare / la cuplaj	[kW]	250 / 235
Presiunea de aspirație/refulare , la sarcină nominală	bar	4 / 23
Temperatura de aspirație/refulare , la sarcină nominală	°C	5 / 50
Debitul nominal de gaze naturale	Nm³/h	2650

- Generatorul turbinei cu gaze

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

- Cazan recuperator de abur supraîncăzit

Identificare	U.M.	HSRG
Fabricant	-	EKOL , spol.s.r.o. Bmo
Combustibil pentru arderea suplimentară		gaz natural CLU (rezervă) Sarcina arzătorului mixt ::1,4...7 MW
Putere calorică inferioară gaz natural	[kJ/Nmc]	36.000
Debit gaz natural pentru arderea suplimentară	[Nm³/h]	140...700
Putere calorică 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 St.o.
Debit abur la intrare (nominal/max)	t/h	20,7 / 21,4
Debit de abur la contrapresiunea urbană (min.max)	t/h	9,07/20,98
Putere electrică instalată	kWe	3740
Putere electrică minimă		1170
Presiunea aburului la contrapresiunea urbană	bar	0,89
Temperatura aburului la contrapresiunea urbană	%	96,38

- Generatorul turbinei cu abur

Identificare	U.M.	G2
Tip	-	Sincron, fără perii
Putere instalată	[kVA]	5000
Tensiune la borne	[kV]	6,3
Frecvență	[Hz]	50
Cos φ	-	0,8-1
Randamentul generatorului electric	%	96,77
Puterea nominală la bornele generatorului	kWe	3620

• Cazan de abur industrial

5/149

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

• Cazan abur utilitar -2 buc

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

• Transformatoare principale

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

• Stații electrice

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

• Linii electrice

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

b) pe amplasamentul din strada Letea nr. 28

Cazan de apă fierbinte

Nr. crt.	Denumire/ Tip	Putere termică		Tip combustibil/ sursa de energie primară
		(Gcal/h)	(MWt)	
1	Cazan de apă fierbinte (CAF) tip ALCHEMNITZ	100	116,3	Gaze naturale/ păcură
TOTAL			116,3	

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

Nr. crt.	Denumire CT	Sarcina Termica Incalzire [Gcal/h]	Sarcina Termica a.c.c. [Gcal/h]	Sarcina termica totala [Gcal/h]	Putere termica instalata [MWt]
1.	CT 2 Miorița	3.1	1.9	5	5.81
2.	CT 3 Miorița	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 și electrică în condiții de eficiență ridicată, în vederea reducerii impactului activității asupra factorilor de mediu, respectând astfel cerințele legale privind protecția mediului.

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

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

- Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/31.01.2013, transferată de la SC CET SA Bacău cu decizia de transfer nr.1/09.01.2015, revizuită în data de 12.01.2016, în data de 09.01.2018, în data de 29.10.2019 și în data de 16.08.2022, valabila pe perioada în care obținem viza anuală a Agenției pentru Protecția Mediului, pentru amplasamentul din strada Chimiei nr.6
- Autorizația de Mediu nr. 251/16.12.2022, valabila pe perioada în care obținem viza anuală a Agenției pentru Protecția Mediului-APM, pentru amplasamentul din strada Letea nr.28.
- Autorizații de Mediu nr. 265+271/ 07.12.2011, transferate de la SC CET SA Bacău cu decizia de transfer nr.3/09.01.2015, valabila pe perioada în care obținem viza anuală a Agenției pentru Protecția Mediului, pentru 7 centrale termice de cartier;
- Autorizația privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2021-2030, pentru instalația EU-ETS nr. 1, nr.57/15.02.2021, revizuită în data de 06.09.2022;
- Autorizația privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2021-2030, pentru instalația EU-ETS nr. 2, nr.47/08.02.2021;
- Autorizația de gospodărire a apelor privind folosința de apă la Thermoenergy Group SA - Punct de lucru CAF S.A. Bacău, jud. Bacău nr. 236/ 26.10.2017, valabilă până la data de 30.10.2022. Urmare modificării instalației de pe amplasament CAF din instalație mare în instalație medie de ardere, nu mai este necesară emiterea unei noi autorizații de gospodărire a apelor;
- Autorizația de gospodărire a apelor privind folosința de apă la Thermoenergy Group SA Bacău nr. 15/ 25.01.2013, transferată de la SC CET SA Bacău cu nr.11/27.01.2015, revizuită cu nr. 94/09.04.2019, valabilă până la data de 24.01.2023, pentru amplasamentul din str.Chimiei nr.6. Amplasamentul este în curs de reautorizare privind gospodăria apelor, urmare a solicitării Thermoenergy Group înregistrată la ABA Siret cu nr.21438/14.11.2022.

Conformarea cu cerințele legale de mediu

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

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

3. Au fost transmise Rapoartele anuale de mediu în termenele impuse de către organele competente, la nivel local și național și centralizatoarele datelor privind funcționarea și monitorizarea emisiilor de poluanți, în anul 2021, a instalațiilor aparținând societății, pentru conformarea cu cerințele de monitorizare continuă/ discontinuă impuse de autorizațiile de mediu

4. Au fost emise de către APM Bacău AIM 2/2013 - amplasament Chimiei 6 actualizată în data de 16.08.2022 și AM 251 - amplasament Letea 28

5. A fost emisă de către ANPM București autorizația privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030 nr. 57/158.02.2021 aferentă instalației EU-ETS nr.1 (amplasament Chimiei 6) revizuită în data de 06.09.2022

6. A fost transmisă către ANPM București solicitarea de revizuire a autorizației privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030 nr. 47/08.02.2021 aferentă instalației EU-ETS nr.2 (amplasament Letea 28), urmare a modificării cazanului de apă fierbinte CAF din instalație mare în instalație medie de ardere și a emiterii de către APM a autorizației de mediu 251/16.12.2022.

6. Au fost transmise raportările lunare, trimestriale (pentru anul 2022) și anuale (pentru anul 2021) privind emisiile de poluanți din gazele de ardere, orele de funcționare ale instalațiilor și cantitatea de combustibil consumată, gestionarea deșeurilor generate în activitatea societății, gestionarea uleiului uzat.

7. A fost realizat lunar calculul factorilor de emisie și al cantităților de poluanți emise în gazele de ardere la funcționarea CAF, TG, LOOS, CCC, CA, CT-uri, au fost transmise lunar declarațiile cu sumele de plată și implicit efectuate plățile către Administrația Fondului pentru Mediu;

8. În conformitate cu ORDINUL nr. 1150/27.05.2020 privind aprobarea Procedurii de aplicare a vizei anuale a autorizației de mediu și autorizației integrate de mediu, APM Bacău a decis aplicarea vizelor anuale - Deciziile nr. 567-573/02.11.2022, pentru autorizațiile de mediu aferente celor 7 centrale termice de cartier AM 265 + 271/07.12.2011

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

Alocarea cu titlu gratuit aferentă anului 2022, de 10143 certificate GES, a fost utilizată integral pentru conformarea la cerințele legale privind emisiile de gaze cu efect de seră (GES) la nivelul anului 2021. În luna aprilie 2022, s-a realizat conformarea la nivelul anului 2021, prin restituirea unui număr de certificate echivalent cu emisiile de CO2 aferente anului 2021 - 74768 certificate.

Sistemul integrat calitate-mediu-securitate ocupationala

În perioada 09-11.02.2022, SMICMSSM a fost reevaluat de către SRAC, cu ocazia auditului de supraveghere, conform actului adițional nr.2, anexă la contractul de certificare nr. 23987/ 2015. Cu această ocazie, s-a identificat un domeniu de îmbunătățire pentru ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, Cap 9.1, documentată în raportul de audit emis SRAC din 11.02.2022 și anume:

Nr. crt	Standarde de referință	Domeniul de îmbunătățire	Activitatea/ zona
1.	ISO 9001/2015 ISO 14001/2015	Utilizarea monitorizării și măsurării realizării acțiunilor de tratare a riscurilor și oportunităților determinate în SMI la evaluarea performanței și eficacității	RCSMI RMSMI

7/149

ISO 45001/ 2018	SICMSSM.	RSSMSMI
-----------------	----------	---------

și au fost evaluate și verificate măsurile stabilite cu ocazia auditului de supraveghere nr. 1 ; măsurile implementate dovedindu-se a fi fost eficiente, iar dovezile conforme cerințelor.

Politica de prevenire și protecție

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

Securitatea și sănătatea în muncă

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

Prevenirea și protecția la nivelul societății este asigurată de un serviciu intern, în cadrul căruia sunt gestionate activitățile de SSM, SU și SPSU. În vederea aplicării legislației în vigoare, respectiv Legea nr.319/2006 (A) a securității și sănătății în muncă, precum și 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 și mijloacele necesare securității și sănătății în muncă, securitatea și protecția sănătății lucrătorilor și prevenirea riscurilor profesionale.

Situații de urgență și SPSU

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

În decursul anului 2022 au fost actualizate și prelucrate cu întreg personalul Thermoenergy Group SA Bacău instrucțiunile de prevenire și stingere a incendiilor cât și cele referitoare la evacuarea într-o situație de urgență, conform tematicilor de instruire specifice.

Activitatea de pregătire/instruire a personalului din cadrul Thermoenergy Group SA Bacău s-a desfășurat conform Planului de pregătire în domeniul situațiilor de urgență cât și a prevederilor art.51 din Ordinul nr. 712/2005 modificat și completat cu Ordinul nr. 786/2005 pentru aprobarea Dispozițiilor generale privind instruirea salariaților în domeniul situațiilor de urgență, a art. 37 alin. (1) din Legea nr. 481/2004 privind protecția civilă și 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 2022, Compartimentul IT a actualizat strategia de dezvoltare aliniată la strategia societății, orientată pe implementarea bunelor practici și a standardelor pentru managementul serviciilor tehnologiei informației. Strategia Compartimentului IT se axează pe furnizarea de servicii către celelalte compartimente și către beneficiarii externi, în scopul susținerii obiectivelor strategice și generale ale societății. Personalul compartimentului este angajat în activități de consultanță, implementare și administrare a sistemelor informatice și comunicații de la nivelul întregii societăți.

Politica de personal. Structura organizatorică

Conducerea societății

Societatea este administrată potrivit sistemului de administrare unitar de către un Consiliu de Administrație, format din 7 membri, desemnați cu respectarea prevederilor OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Președintele Consiliului de Administrație coordonează activitatea consiliului și raportează cu privire la aceasta Adunării Generale a Acționarilor.

Conducerea executivă a societății este delegată de către CA unui număr de 3 (trei) directori, dintre care unul este director general, și un Inginer șef. Directorul general, numit dintre administratorii societății, are calitatea de administrator executiv și își exercită funcția în baza unui Contract de mandat.

Directorul general are în subordine:

- Directorul comercial - cu Contract de mandat;
- Directorul financiar - cu Contract individual de muncă;
- Inginerul șef - cu Contract individual de muncă;
- Compartimentele subordonate direct, conform organigramei aprobate.

Structura organizatorică cuprinde un număr total de 357 posturi, aprobată prin Hotărârea CA nr. 107/30.08.2022

La începutul anului 2022 erau angajați 335 salariați. Pe parcursul celor 12 luni ale anului s-au efectuat 48 angajări și 45 încetări de contracte individuale de muncă, astfel încât la finele anului erau angajați 338 salariați.

Controlul gestiunii societății – auditarea internă și externă

Audit intern

Activitatea de audit public intern s-a desfășurat în cursul anului 2022 conform cu *Planul multianual de audit public intern 2021-2023* și *Planul anual de audit intern 2022*, elaborate în conformitate cu prevederile Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată și cu H.G. nr. 1086/11.12.2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern, aprobate de către Consiliul de Administrație și de către Directorul General al entității 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 activități în vederea unei abordări unitare și desprinderea unor concluzii și recomandări la nivelul întregului lanț operațional care să conducă atât la îmbunătățirea sistemului în ansamblu, cât și la identificarea și actualizarea situației evoluției riscurilor.

La nivelul entității THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, în anul 2021 au fost realizate un număr de 5 misiuni de audit, structurate astfel:

8/11/23

- ✓ 1 misiune de asigurare în care s-a abordat *domeniul Financiar-contabil*;
- ✓ 1 misiune de asigurare în care s-a abordat *domeniul Achizițiilor publice*;
- ✓ 1 misiune de asigurare în care s-a abordat *domeniul SCM/SCIM – Sistemul de Control Intern Managerial*;
- ✓ 1 misiune de asigurare în care s-a abordat *alte domenii-activitatea Compartimentului Marketing-Relații Publice*;
- ✓ 1 misiune de consiliere în care s-a abordat *modul de aplicare a Hotărârilor A.G.A. și C.A.*

Gradul de îndeplinire a Planului anual de audit public intern aferent anului 2022 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 întreprindere publică, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, de tip închis, administrată potrivit prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. THERMOENERGY GROUP SA Bacau intră sub incidența O.M.F.P. 1802/2014 modificat și completat, capitolul 10 „Auditul”, secțiunea 10.1. „Cerințele generale privind auditul”, punctul 563(1), situațiile financiare fiind auditate potrivit legii. Conform Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, societatea se încadrează în categoria entităților ale căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar. Începând cu auditarea statutară a exercitiului financiar 2017 a „Regulamentului (UE) NR. 537/2014 AL Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei” și prin „Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative”, s-a stabilit rolul de interes public al auditului statutar desfășurat în entitățile de interes public precum și modalitatea de exercitare a acestuia.

Situațiile financiare anuale ale societății comerciale se auditează de auditori financiari, membri ai Camerei Auditorilor. THERMOENERGY GROUP SA Bacau a încheiat un contract de prestări servicii de audit statutar nr. 1575/02.08.2021 cu auditorul financiar SC PREMIER SOFT AUDIT SRL Buzău, al cărui obiect este „auditarea financiară statutară a situațiilor financiare ale Thermoenergy Group SA Bacău, pentru exercitiile financiare 2021, 2022 și 2023”, cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacău, valabilitatea contractului fiind până în data de 10.05.2024, valoarea totală fără TVA fiind de 29.400 lei, respectiv de 9800 lei, fără TVA/an.

Opinia auditorului independent asupra situațiilor financiare ale anului 2022 ale THERMOENERGY GROUP SA Bacău, exprimată prin Raportul de audit nr. 1406/03.05.2023, este ca acestea << ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31.12.2022, precum și performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările 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-Municipiului Bacău, aflate în concesiune este un obiectiv de importanță majoră.

Activitatea Compartimentului Control Financiar de Gestiune s-a derulat respectând prevederile Hotărârii de Guvern nr. 1151 din 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și a Planului anual de activitate pe anul 2022 aprobat conform Hot. C.A. nr. 124 din 06.12.2021.

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

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

- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la existența integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, detinute cu orice titlu, și modul de reflectare a acestora în evidența contabilă;
- verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al societății;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la încasările în lei și valută, de orice natură, în numerar sau prin virament;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la întocmirea, circulația, păstrarea și arhivarea documentelor primare, contabile și a celor tehnico – operative;
- verificarea respectării prevederilor legale în executia bugetului de venituri și cheltuieli al societății;
- verificarea respectării prevederilor legale în vigoare și a reglementărilor interne cu privire la modul de acordare a alimentației de protecție, materialelor igienico-sanitare, a echipamentului individual de protecție și a modului de achiziție și distribuție a materialelor pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei COVID-19;
- verificarea prevederilor legale și a reglementărilor interne în realizarea achizițiilor directe;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la citirea și facturarea consumului de energie termică;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la modul de soluționare al petițiilor;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la consumurile normate date de fișele tehnice ale utilajelor din parcul auto folosite la intervenții;
- verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la încheierea contractelor de furnizare a energiei termice și a convențiilor de facturare individuală a consumurilor de energie termică;

9/149

74

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 operatiunilor care nu respecta conditiile de legalitate si regularitate si prin a caror 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 operatiunilor din punct de vedere al:

- *conformitatii operatiunilor supuse controlului financiar preventiv;*
- *economicitatii operatiunilor supuse controlului financiar preventiv: minimizarea costului resurselor alocate pentru atingerea rezultatelor estimate ale activitatii corespunzatoare a acestor rezultate;*
- *eficacitatii si eficientei operatiunilor supuse controlului financiar preventiv: gradul de realizare (indeplinire) a obiectivelor programate precum si maximizarea rezultatelor in raport cu resursele utilizate.*

In anul 2022 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.

Situatia litigiilor societatii

In perioada 01.01.- 31.12.2022, societatea a depus la instanțele de judecată competente, in vederea recuperării creanțelor înregistrate (debit și penalități) un număr total de 96, după cum urmează:

I. In calitate de reclamantă, un număr de 19 dosare depuse la Judecătoria Bacău, din care:

- pentru recuperarea creanțelor-penalități de întârziere înregistrate de Asociațiile de proprietari: 2 dosare recuperare a contravalorii facturilor de penalități pe calea unei acțiuni în realizare, depuse la Judecătoria Bacău, din care 1 dosar este soluționat favorabil fără a fi comunicată sentința, iar 1 dosar este în executare în urma obținerii unei sentințe favorabile;
- pentru recuperarea creanțelor înregistrate de Agenți Economici: 1 dosar –recuperare penalități de întârziere, 1 dosar – recuperare sumă reținută fără drept de Tinmar Energy S.A.;
- pentru recuperarea creanțelor-penalități de întârziere înregistrate de clienți-Persoane fizice: 15 dosare, din care 9 sunt în diverse stadii procesuale (sentință favorabilă nedefinitivă, în judecată, apel), și 3 dosare au fost soluționate favorabil astfel încât sentințele obținute au fost puse în executare și 3 au fost închise prin achitare de către debitori;

II. In perioada 01.01.- 31.12.2022, societatea a depus la instanțele de judecată competente, in vederea recuperării creanțelor înregistrate prin punere în executare, cereri de încuviințare depuse la Judecătoria Bacău, în număr de 77 dosare, din care:

- pentru recuperarea creanțelor-facturi de debit-titluri executorii cf. Legii nr.51/2006: 57 dosare din care 2 împotriva Asociațiilor de proprietari, 54 împotriva clienților-persoane fizice, 1 împotriva Agenților economici.
- pentru recuperarea sumelor obținute prin sentințe prin punere în executare: 20 dosare din care 5 dosare împotriva Asociații de Proprietari, 1 dosar împotriva persoanelor juridice și 14 dosare împotriva clienților-persoane fizice.

In perioada 01.01. - 31.12.2022, societatea a continuat judecata pe calea unei acțiuni în realizare inițiată în anii anteriori la instanțele de judecată competente, în calitate de reclamantă, în vederea recuperării creanțelor înregistrate, pentru un număr de 20 dosare, din care: 1 dosar cu AP nr.95 (apel solutionat nefavorabil, ce a fost urmat de cerere de revizuire –dosar 1401/110/2022- aflat în recurs), 2 dosare cu persoane juridice (1 dosar faliment-cerere admitere creanțe Electrotehno SRL-soluționat cu recuperarea unui procent din sumă în acord cu sentința și 1 dosar cu Municipiul Bacău pentru recuperarea sumei de 2.876.227,74 lei – soluție. admis în primă instanță, respins în apel, urmand a se formula recurs în 2023), 10 dosare recuperare debite persoane fizice – 8 admise și puse în executare și 2 în judecată și în 2023.

In perioada 01.01. - 31.12.2022, societatea a avut calitatea de pârâtă în 8 dosare, din care s-a continuat judecata începută în anii anteriori pentru un total de 7 dosare, pentru ca în anul 2022 să fie inițiat 1 dosar. Dintre toate acestea, la 31.12.2022, 4 dosare au avut soluție favorabilă și alte 4 dosare având termene de judecată în 2023 (din care 1 dosar este dintre cele cu sentință favorabilă dar în apel depus de reclamant).

Nu s-a pierdut nicio cauza ca urmare a neintroducerii în termen a vreunei acțiuni ori a neexercitării 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 31.12.2022, 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 este 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 în numerar) precum și măsuri manageriale pentru obținerea de tarife care să acopere costurile reale de furnizare energie termică, reducerea pierderilor generate de activitatea de furnizare energie termică, în limita cadrului legal aplicabil:

- O.G.36/2006 privind instituirea prețurilor locale de referință pentru energia termică furnizată populației 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, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație-art. 26:

Concluzie:

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

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

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

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

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

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

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

Concluzie:

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

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

THERMOENERGY GROUP SA Bacău nu a contractat credite sau alte instrumente financiare, în anul 2022..

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

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

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

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

Riscul de încasare, definit ca riscul de înregistrare de pierderi financiare ca urmare a nerespectării obligațiilor contractuale de către clienți, în ce privește respectarea termenelor de scadență în achitarea facturilor, este riscul cu impact major asupra activității societății, determinând implicit și un accentuat **risc al fluxului de numerar**.

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

- a) metode extrajudiciare de recuperare a creanțelor, respectiv activitatea de recuperare a creanțelor existente în sold și cu termen scadent depășit, în cadrul Compartimentului Recuperare Creanțe conform Procedurii Operaționale privind Evidența, Gestionarea și Urmărirea Creanțelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, aprobată de conducerea societății (detaliată la capitolul Creanțe din raport);
- b) metode judiciare de recuperare a creanțelor, respectiv activitatea de recuperare a creanțelor existente în sold și cu termen scadent depășit, de către Compartimentul Juridic, urmând parcurgerea etapelor legale, până la emiterea de hotărâri judecătorești definitive și punerea acestora în executare;

Riscul de continuitate a activității

Ținând cont de prevederile legale în domeniu: Legea nr. 51 din 8 martie 2006 (*republicată*) serviciilor comunitare de utilități publice și -Legea nr. 325 din 14 iulie 2006 serviciului public de alimentare cu energie termică, precum și 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 risc de continuitate a activitatii in anul 2022, 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.

Date privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a realizat în conformitate cu Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP nr.2861/2009, a Legii contabilității nr.82/1991 republicată și în baza OMFP nr.1802/2014, a Manualului politicilor și procedurilor contabile aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.50.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat pe baza situațiilor scriptice din evidența contabilă întocmită la 30.09.2022, în baza deciziilor:

A.Decizia Directorului general al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacau nr. 280/24.10.2022, coroborată cu Decizia nr. 317/17.11.2022, Decizia nr. 96/31.03.2023, pentru :

- Bunuri din patrimoniul THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau;
- Bunuri închiriate de către THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau de la SC CET SA Bacau.
- Bunuri din domeniul public aflate în proprietatea Municipiului Bacau și date în administrare la THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau, conform contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacau nr. 69695/1088/15.11.2018
- Bunuri aparținând domeniului privat al Municipiului Bacau (materiale rezultate din dezmembrări de bunuri-mijloace fixe și obiecte de inventar și alte bunuri) aflate în custodie la THERMOENERGY GROUP S.A.Bacau, (înregistrate în conturi în afara bilanțului).

În urma finalizării acțiunii de inventariere anuală și a analizării rezultatelor inventarierii a fost încheiat Procesul Verbal al comisiei centrale nr.61/19.04.2023, avizat de Directorul General al societății și aprobat de către Consiliul de Administrație al THERMOENERGY GROUP SA Bacau, prin Hotărârea nr.42/20.04.2023:

Activitatea comercială

Activitatea Biroului Achiziții Publice

Activitatea de achiziții publice în anul 2022, s-a desfășurat în conformitate cu prevederile legislației în vigoare, respectiv Legea 99/19.05.2016 modificată prin Legea 208/2022, intrată în vigoare la 10.09.2022 privind achizițiile sectoriale și HG 394/2016 din 02.06.2016. Noutatea majoră la Legea achizițiilor sectoriale, introdusă de Legea 208/2022 o reprezintă modificarea a pragurilor (dublarea valorilor) până la care se pot achiziționa direct produsele/serviciile/lucrările.

În acest sens, în baza centralizării necesităților identificate de către secțiile, compartimentele funcționale, a fost elaborat și aprobat prin Hotărârea C.A. nr. 131/ 22.12.2021 Proiectul Programului Anual al Achizițiilor Sectoriale pentru anul 2022, la valoarea totală de 358.437.065,00 lei din care: - Programul Anual al Achizițiilor Sectoriale- Proceduri noi 2022 cu valoare de 352.517.591,00 lei - Programul Anual al Achizițiilor Sectoriale – Achiziții Directe cu valoare de 5.919.474,00 lei.

În conformitate cu art.2, alin.3, lit b, HG 394/2016, entitatea contractantă „...elaborează și, după caz, actualizează, pe baza necesităților transmise de celelalte compartimente ale entității contractante, programul anual al achizițiilor sectoriale Coroborat cu art 13 alin (4) din HG 394/2016 care precizează că”. După aprobarea bugetului propriu, entitatea contractantă are obligația de a-și actualiza programul anual al achizițiilor sectoriale în funcție de fondurile aprobate”.

Ținând cont de solicitările transmise de către celelalte compartimente către Biroul Achiziții Publice, de rediscutarea Planului de Investiții, Planului de Reparații și de modificările stabilite în urma discuțiilor pentru construirea Bugetului, de rectificarea bugetară aferentă septembrie 2022, ambele Secțiuni ale Programului Anual al Achizițiilor Sectoriale au suferit modificări, aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație :

La data de 31.12.2022 Programul Anual al Achizițiilor Sectoriale rectificat pentru anul 2022 avea valoarea totală 344.219.281,00 lei cu următoarea structură:

Programul Anual al Achizițiilor Sectoriale rectificat/modificat – Proceduri noi pentru anul 2022, s-a actualizat/modificat la valoarea de 338.383.524,76 lei iar Programul Anual al Achizițiilor Sectoriale rectificat/modificat - AD pentru anul 2022 s-a actualizat / modificat la valoarea de 5.712.956,24 lei la care se adaugă contracte în derulare în valoare de 53.731.293,00 lei.

În limita pragului de achiziție au fost achiziționate următoarele produse/servicii/lucrări prin proceduri online și offline după cum urmează:

SITUAȚIA PROCEDURILOR ONLINE DESFĂȘURATE PRIN INTERMEDIUL SEAP ATRIBUITE ÎN 2022			
Număr proceduri finalizate prin atribuirea contractelor/acordurilor cadru	Tipul contractului	Modalitate atribuire	Total Valoare estimată contract /acord cadru Lei, fără TVA
13	TOTAL	online	3.042.238,97 lei
Din care :			
3	Furnizare	PROCEDURA SIMPLIFICATA	1.062.353,80
8	Servicii	PROCEDURA SIMPLIFICATA	1.440.240,17
2	Lucrări	PROCEDURA SIMPLIFICATA	539.645,00

12/149

La acestea se adaugă proceduri simplificate anulate : 8, dintre care un contract încetat înainte de termen prin neîndeplinirea obligațiilor contractuale (cu document constatator de neîndeplinirea obligațiilor).

Alte proceduri:

1 – Lucrări, în desfășurare la finele anului 2022, valoare estimată 6.233.856,00 lei

**SITUAȚIA CONTRACTELOR SUBSECVENTE SEMNATE ÎN BAZA ACORDURILOR CADRU
VALABILE DIN ANII ANTERIORI ȘI DIN 2022**

Număr contracte subsecvente atribuite în cursul anului 2022	Tipul contractului subsecvent	Denumire	Valoare totală atribuită
39		Total, din care:	573.342,92
13	Furnizare	BVCA carburanți auto, AC 2 ani	243.699,66
1	Furnizare	Echipamente de protecție, AC 3 ani	61.568,00
8	Furnizare	Teava, AC 2 loturi	195.872,26
6	Furnizare	Materiale electrice, AC 3 ani, 2 loturi	14.910,00
11	Servicii	Inchiriere utilaje cu operator, 2 loturi	110.367,00

PROCEDURI EXCEPTATE- 2022

Denumire contract	Tipul contractului	Contract data	Valoare totală contractată	Contract intrat în vigoare	Valabilitate
A. ACHIZIȚIE DE CERTIFICATE EUA AFERENTE 2021 ÎN BAZA CONTRACTELOR CADRU SEMNATE CU TRADERI DE PE PIAȚA DE TRANZACȚIONARE CERTIFICATE EUA					
ACHIZIȚIE CERTIFICATE DE EMISII AFERENTE 2021, tranzacții 2022 efectuate în baza acordului din HCA 7/27.01.2022	furnizare	CONTRACT CADRU 1541/01.04.2021 desfășurare prin tranzacții spot	18.484.246,00 lei (3.731.121,00 EURO)	01.04.2021	nelimitat
	Total valoare certificate EUA achiziționate în 2022		18.484.246,00 lei		
B. ACHIZIȚII DE GAZE NATURALE ÎN CURSUL ANULUI 2022					
ACHIZIȚIE GAZE NATURALE DE PE PIAȚA CONCURENȚIALĂ ÎN BAZA LEGII 259 / 2021	FURNIZARE	CONTRACT TINMAR NR 1693/14.01.2022 PERIOADA 15.01.2022- 30.04.2022		15.01.2022	30.04.2022
FUI ACHIZIȚII GAZE NATURALE ÎN BAZA CONTRACTELOR CADRU FUI ,semnate în baza Legii 259/2021 cu modificările și completările ulterioare	FURNIZARE	FUI TINMAR NR: 10442804/28.04.2022// NR 1738/29.04.2022		01.05.2022	31.05.2022
		FUI TINMAR 10482705/ 27.05.2022 // NR 1749/30.05.2022		01.06.2022	30.06.2022
FUI TINMAR 10542806/ 28.06.2022 // NR 1764/28.06.2022			01.07.2022	31.07.2022	
FUI TINMAR 10552207/26.07.2022// NR 1799/26.07.2022			01.08.2022	31.08.2022	
FUI ELECTRICA FURNIZARE 7220612-01/01.09.2022 // NR.1790 / 02.09.2022			01.09.2022	30.09.2022	
FUI OMV PETROM SA nr O/CON/STO/000038890/29.09.2022// NR 1807/30.09.2022			01.10.2022	31.10.2022	
FUI E-ON ENERGIE ROMANIA SA 3025870596/1837/27.10.2022			01.11.2022	30.11.2022	
FUI ENGIE ROMÂNIA SA 3012263459/18.11.2022 // NR 1864/22.11.2022			01.12.2022	31.12.2022	
FUI SNGN ROMGAZ SA 1879/28.12.2022			01.01.2023	31.03.2023	
TOTAL FONDURI ANGAJATE ÎN 2022 PENTRU ACHIZIȚIA DE GAZE NATURALE			196.000.000,00 lei		
C. ACHIZIȚIE DE ENERGIE LECTRICĂ ÎN CURSUL ANULUI 2022					
ACHIZIȚIE DE ENERGIE ELECTRICĂ ÎN BAZA CONTRACTELOR SEMNATE ÎN ANII ANTERIORI	FURNIZARE	CONTRACT TINMAR NR 1675/29.11.2021		01.12.2021	01.12.2022

13/149

ACHIZIȚIE DE ENERGIE ELECTRICĂ ÎN BAZA CONTRACTELOR CADRU DE FURNIZARE DE ULTIMĂ INSTANȚĂ	FURNIZARE	FUI ELECTRICA FURNIZARE 1861/29.11.2022, pentru punctele >1 MVA ATR	01.12.2022	01.06.2022
		FUI ELECTRICA FURNIZARE 1860/29.11.2022, pentru punctele < 1 MVA ATR	01.12.2022	01.12.2023
TOTAL FONDURI ANGAJATE ÎN 2022 PENTRU ACHIZIȚIA DE ENERGIE ELECTRICĂ		10.300.000,00 lei		

**CONTRACTE ATRIBUITE PRIN ACHIZIȚII DIRECTE DESFĂȘURATE ONLINE SAU OFFLINE-
(OFERTE DEPUSE LA ANUNȚURI PUBLICITARE sau din CATALOG SEAP)**

Număr contracte	Tipul contractului	Valoare contractată
39	FURNIZARE	688.937,53
33	SERVICII	797.050,09
7	LUCRARI	621.853,54
Total contracte AD		2.107.841,16

Biroul Aprovizionare Transport

Astfel în decursul anului 2022, Biroul Aprovizionare Transport urmare a procedurilor derulate și achizițiilor directe efectuate a gestionat următoarele contracte :

Nr. crt.	NR. CTR	Data	Denumire furnizor / prestator / executant	Obiectul contractului	Valoare contract lei (fara tva)	Intra în vigoare	Încetează
1.	1345	02.04.2020	BERGERAT MONNOYEUR	SERVICII MENTENANȚĂ ȘI REVIZIE BULDOEXCAVATOR	Tarif reglementat	02.04.2020	02.04.2022
2	1742	09.05.2022	BERGERAT MONNOYEUR	SERVICII MENTENANȚĂ ȘI REVIZIE BULDOEXCAVATOR	Tarif reglementat	09.05.2022	09.05.2024
3	1671	15.11.2021	VALRO TRADE	ACHIZIȚIE TEAVA ACORD CADRU – LOT 1	88949.80	15.11.2021	26.05.2022
4	1201	27.05.2019	VALRO TRADE	ACHIZIȚIE TEAVA ACORD CADRU - LOT 2	454268.94	27.05.2019	26.05.2022
5	1428	27.10.2020	O.K.BOBO	ACHIZIȚIE COMBUSTIBIL LOT 1 - BENZINA	152956.20	27.10.2020	26.10.2022
6	1428	27.10.2020	O.K.BOBO	ACHIZIȚIE COMBUSTIBIL LOT 2 - MOTORINA	219430.15	27.10.2020	26.10.2022
7	1687	31.01.2022	COMPLEX FAVORIT	SERVICII VULCANIZARE ANVELOPE, ECHILIBRARE ȘI REPARARE ROTI ȘI ALTE ACTIVITĂȚI AUXILIARE	3500.00	31.01.2022	31.01.2023
8	1497	20.01.2021	COMPLEX FAVORIT	SERVICII VULCANIZARE ANVELOPE, ECHILIBRARE ȘI REPARARE ROTI ȘI ALTE ACTIVITĂȚI AUXILIARE	3500.00	20.01.2021	20.01.2022
9	1795	12.09.2022	O.K.BOBO	ACHIZIȚIE COMBUSTIBIL	379800.00	12.09.2022	11.09.2023
10	1677	15.12.2021	PROLEM INSTALMAR	ACHIZIȚIE PLACI ȘI GARNITURI SCH. DE CALDURA P.T.	57000.00	15.12.2021	31.03.2022
11	1499	25.01.2021	AIR LIQUIDE ROMANIA	OXIGEN TEHNIC GAZOS ȘI ACETILENA TEHNICĂ PENTRU SUDURĂ	53932.00	25.01.2021	25.01.2022
12	26	28.09.2020	AMURCO	CTR. ÎMPRUMUT DE CONSUMATIE	1240.00	28.09.2020	15.12.2020
13	1233	14.08.2019	NEMAAD IMPEX	ACHIZIȚIE MATERIALE ȘI COMPONENTE ELECTRICE – LOT 2	25083.45	14.08.2019	13.08.2022
14	1234	14.08.2019	NEMAAD IMPEX	ACHIZIȚIE MATERIALE ȘI COMPONENTE ELECTRICE – LOT 3	34666.71	14.08.2019	13.08.2022

Aspecte tehnice și de funcționare

Birou Management Energetic

Activitatea de producere energie termică

Thermoenergy Group S.A. Bacău își desfășoară activitatea în baza licenței acordată de către ANRE.pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică în municipiul Bacău.

Capacitățile de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul rețelelor de transport a energiei termice. În anul 2022, prin funcționarea capacităților energetice aflate în exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău, s-a produs agent termic sub formă de:

14/149

- **apa fierbinte** – 185158 Gcal, din care 175900 Gcal (95% din produse) pentru furnizare în sistemul de termoficare, compus din rețele termice de transport a energiei termice, puncte termice, rețele termice de distribuție a energiei termice, precum și în sistemul de termoficare alimentat de centralele termice de cvartal din municipiul Bacău;
- **abur** – 1699 Gcal, pentru consum intern (producere apă dedurizată și apă fierbinte);

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

- ✓ 35 %, respectiv 65658 Gcal - prin funcționarea grupului de cogenerare cu ciclu mixt timp de 7056 ore
- ✓ 47 %, respectiv 86197 Gcal - prin funcționarea turbinei cu gaze, timp de 5246 ore;
- ✓ 9 %, respectiv 17841 Gcal - prin aport cazane de abur utilitar (2 x 10 t/h), timp de 2864 ore;
- ✓ 3 %, respectiv 5356 Gcal - prin funcționarea cazan de apă fierbinte (CAF), timp de 324 ore;
- ✓ 6 %, respectiv 10104 Gcal - prin funcționarea centralelor termice de cvartal.

Pe parcursul anului 2022 cazanului de apă caldă LOOS (cazan auxiliar grupului de cogenerare cu TG) nu a funcționat.

Activitatea de producere și furnizare energie electrică

Thermoenergy Group S.A. Bacău își desfășoară activitatea în baza licenței acordată de către ANRE pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei electrice și termice în cogenerare.

În anul 2022, pentru energia electrică produsă (turbina cu gaze și grupul de cogenerare cu ciclu combinat) și livrată în rețele electrice, Thermoenergy Group S.A. a obținut venituri din următoarele surse:

- a) tranzacții cu energia electrică realizate pe Piața pentru Ziua Următoare (PZU) și pe Piața Intrazilnică (PI)

Valoarea energiei electrice vândute la PZU și PI în anul 2022 a fost de 155839138 lei, corespunzătoare unei cantități de energie electrică de 129607 MWh. Pretul mediu al energiei vândute la PZU în această perioadă a fost de 1202 lei/MWh cu aprox. 95 lei/MWh mai mare față de pretul avut în vedere la rectificarea BVC pentru anul 2022.

- b) bonusul acordat pentru producerea de energie electrică în cogenerare de înaltă eficiență

Pentru anul 2022 Valoarea bonusului acordat a fost de 17999509 lei (pentru lunile ianuarie, februarie și martie) corespunzător unei cantități de 49320 MWh, energie electrică livrată în SEN.

Toate instalațiile/echipamentele care au produs energie termică utilizează drept combustibil gazele naturale, asigurate prin contracte cu furnizori.

Activitatea de furnizare energie termică

În perioada Ianuarie 2022 – Decembrie 2022, Thermoenergy Group SA Bacău a avut un total de 6 765 de parteneri contractuali privind furnizarea energiei termice în sistem centralizat din care:

1. 784 cu contract;
2. 5981 cu convenție individuală.

Structura consumatorilor de energie termică:

1. 91 utilizatori de tip agenți economici, din care 30 centre bugetare care sunt reprezentate de 72 puncte de consum diferite (creșe, școli, grădinițe);
2. 693 utilizatori de tip populație din care 163 asociații de proprietari și 530 persoane fizice;
3. 5981 consumatori cu convenții individuale de facturare, anexe la contractele de furnizare încheiate cu asociațiile de proprietari.

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

1. 55 de puncte termice;
2. 7 centrale termice de cvartal;
3. 41 module termice;
4. 4 550 bransamente încălzire și apă caldă de consum funcționale, inclusiv din rețeaua primară și bransamentele de la distribuția pe orizontală;
5. 57 823 apartamente și case construite, din care racordate la SACET 13 100.

Biroul Convenții Individuale

În perioada ianuarie – decembrie 2022 s-au încheiat un număr total de 180 de noi contracte/convenții din care:

- 137 noi convenții individuale (anexe la contractele încheiate cu asociațiile de proprietari);
- 43 contracte cu noi consumatori (trei agenți economici și 40 cu persoane fizice, din care 40 prin realizarea distribuției pe orizontală la condominiul situat în str. Letea 46 sc. A și B).

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

1. S-au reinventariat și s-au refăcut centralizatoarele cu suprafețele echivalente termic ale instalațiilor de distribuție și încălzire pentru un număr de 360 de apartamente;
2. S-au întocmit, ca urmare a dosarelor depuse și deplasării în teren, 200 de procese verbale de deconectare/debransare;

15/11/22

Activitatea de Marketing Relatii Publice

Numarul de petiti primite de Compartimentul Marketing Relatii Publice in perioada 1.01.2022 – 31.12.2022 este de 1126 si toate au fost solutionate intr-un termen de 30 zile.

Structura acestora este urmatoarea:

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

1. Sesizarile legate de prevederile contractuale sunt in numar de 457, reprezentand 40,59 % din total.

2. Sesizarile legate de masurarea energiei termice sunt in numar de 17, reprezentand 1,51% din totalul sesizarilor.

3. Reclamatii privind facturarea sunt in numar de 393 si reprezinta 34,90 % din totalul reclamatilor.

II. Racordare de noi consumatori 24 = 2,13 %

III. Altele

Sesizarile in legatura cu alte probleme au fost in numar total de 235, reprezentand 20,87 %.

Formatia Contori Termoficare

Compartimentul desfasoara activitati de mentenanta si citire lunara a consumului de energie termica/ m³ inregistrat la un numar de 4641 mijloace de masura (contori de energie termica/ contori acc), dupa cum urmeaza:

- 1993 contori de energie termica pentru incalzire montati la bransamentele din S.A.C.E.T;
- 1672 contori pentru apa calda de cosum montati la bransamentele din S.A.C.E.T;
- 658 contori de energie termica pentru incalzire/ acc, montati in cadrul retelei de distributie pe orizontala;
- 318 contori de energie termica pentru incalzire/ acc, montati in PT-uri, MT-uri, CT-uri.

In perioada ianuarie – decembrie 2022 personalul FCT a desfasurat urmatoarele activitati:

- au fost demontate, pentru verificare metrologica periodica, si apoi remontate in SACET, un numar de 483 mijloace de masura a energiei termice pentru incalzire (traductori de debit, integratoare, TTR-uri) si un nr. de 372 contori pentru apa calda de consum

- s-a intervenit asupra unui nr. de 418 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 273 m.d.m-uri (contori de energie termica/ contori acc)

- la solicitarea beneficiarilor de energie termica s-au verificat si s-a monitorizat buna functionarea a unui numar de 187 m.d.m-uri (contori de energie termica/ contori acc)

- ca urmare a unor petiti venite din partea consumatorilor au fost demontate pentru reverificare metrologica, si apoi remontate, in SACET, un numar de 97 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 91 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 2022.

Laboratorul de Metrologie

In perioada ianuarie – decembrie 2022 personalul LM a verificat/ etalonat metrologic un numar de:

- 483 de bucle de contorizare energie termica (483 traductoare de debit, 483 integratoare de energie termica si 483 perechi de termorezistente) scadente la verificare metrologica;

- 372 contoare de apa calda de consum;

- 97 m.d.m-uri (contoare de energie termica/ acc);

- 63 de manometre cu element elastic si termometre bimetal din CT-uri.

Totodata a fost actualizata intreaga documentatie tehnica in concordanta cu noul Standard International SR EN ISO/IEC 17025:2018, obtinandu-se astfel *Autorizare Laboratorului* cu noile „Cerinte generale pentru competenta laboratoarelor de incercari si etalonari”.

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 2022 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.

Personalul de conducere: inginerul sef, sefi de sectii de exploatare si sefi de sectii de reparatii pe parcursul anului 2022 pe langa activitatile curente, administrative, de exploatare si de intretinere/ reparatii, revizii/mentenante, au fost implicati activ si in activitati de investitii, studii de fezabilitate, grupuri de lucru, comisii de receptie, comisii CTA, activitati de inventariere etc.

A. Activitatea de dispecerat din cadrul directiei tehnice 2022

In cursul anului 2022 prin activitatea de dispecerat local centrala si activitatea de dispecerat termoficare din cadrul directiei tehnice:

- s-a coordonat operativ activitatea de exploatare 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;

16/149

- s-au asigurat monitorizat parametrii calitativi si cantitativi agent termic pentru incalzire si pentru preparare apa calda de consum;
- s-a monitorizat si asigurat functionarea punctelor termice din SACET (54 buc);
- s-a monitorizat si asigurat functionarea modulelor termice din SACET (47 buc);
- s-a monitorizat si asigurat functionarea centralelor termice de cvartal (7 buc);
- s-a monitorizat si asigurat functionarea hidrofoarelor de apa rece (30 de hidrofoare);
- s-au coordonat manevrele tehnologice pentru izolare si remedieri avarii in SACET, platforma CET1- Chimiei 6 si platforma CET2 -

CAF- Letea

- 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.

B. Activitatea de exploatare din cadrul directiei tehnice: perioada 01.01. - 31.12.2022

- Activitatea de productie, transport si distributie de energie termica in SACET
- Activitatea de productie, transport si livrare energie electrica in SEN

In perioada 01.01-30.04.2022 si 01.11. - 31.12.2022 de furnizare a agentului termic pentru incalzire si preparare apa calda de consum consumatori SACET Municipiul Bacau, s-a functionat cu urmatoarele surse: Grup cogenerare Ciclu Combinat (TG4 si TA 5);

- Grup cogenerare TG3;
- Centrala 2x10t/h;
- CAF 100Gcal/h;

In perioada de vara, 30.04 - 01.11.2022 de furnizare agent termic pentru preparare apa calda de consum consumatori SACET Municipiul Bacau, s-a functionat cu urmatoarele surse:

- Grup cogenerare Ciclu Combinat (TG4 si TA 5) sau
- Grup cogenerare TG3;

• Grup cogenerare Ciclu combinat (TG 4 – Kawasaki si TA5 – Ekol)

In acest timp TG4 – Kawasaki, a functionat un numar de 7646 ore dupa cum urmeaza :

-ianuarie 2022-numar ore functionare – 733 ore;

- numar opriri voluntara - 0
- numar ore stationare in oprire voluntara- 0
- numar ramaneri in mod insular- 1
- numar declansari- 0
- numar ore/min pana la revenire
- motiv oprire/insularizare/declansare- Soc SEN
- numar interventii ON-LINE-0
- numar interventii directe-0

-februarie 2022-numar ore functionare – 661 ore;

- numar opriri voluntara - 0
- numar ore stationare in oprire voluntara-
- numar ramaneri in mod insular- 3
- numar declansari-0
- numar ore/min pana la revenire – 46 minute (16+15+15)
- motiv oprire/insularizare/declansare- Soc repetate in SEN – lucrat releul de retea MRG3D, variatie de frecventa
- numar interventii ON-LINE-0
- numar interventii directe-0

-martie 2022 -numar ore functionare – 726 ore;

- numar opriri voluntara -0
- numar ore stationare in oprire voluntara-0
- numar ramaneri in mod insular- 1
- numar ore/min pana la revenire – 30minute
- motiv oprire/insularizare - fara semnalizari
- numar declansari- 1
- numar ore/min pana la revenire – 5 ore
- motiv oprire/insularizare/declansare- insularizare esuata, supraviteza masina, declansare din insula
- numar interventii ON-LINE- 1
- numar interventii directe-0

-aprilie 2022-numar ore functionare – 699 ore;

- numar opriri voluntara -0
- numar ore stationare in oprire voluntara-
- numar ramaneri in mod insular- 1
- numar ore/min pana la revenire – 6 minute
- motiv oprire/insularizare – Soc SEN
- numar declansari- 2
- numar ore/min pana la revenire – 4 ore si 9 minute
- motiv oprire /declansare-declansare din lipsa 110 kV
- numar interventii ON-LINE-0
- numar interventii directe-0

-mai 2022 -numar ore functionare – 717 ore;

- numar opriri voluntara - 1
- numar ore stationare in oprire voluntara- 13 ore
- numar ramaneri in mod insular- 2

17/11/22

- numar ore/min pana la revenire – 12 minute (5+7)
- numar declansari- 1
- numar ore/min pana la revenire – 3 ore 57 minute
- motiv oprire/declansare- autodescercare TG
- numar interventii ON-LINE-0
- numar interventii directe-0

-iunie 2022-numar ore functionare – 655 ore;

- numar opriri voluntare -1
- numar ore stationare in oprire voluntara- 49 ore MENTENANTA BSI
- numar ramaneri in mod insular- 3
- numar ore/min pana la revenire – 26 minute (12+8+6)
- motiv oprire/insularizare – Soc SEN
- numar declansari-1
- numar ore/min pana la revenire – 4ore 28 minute
- motiv oprire /declansare- defect Sistem S7-315F
- numar interventii ON-LINE-
- numar interventii directe-0

- iulie 2022 -numar ore functionare – 677 ore;

- numar opriri voluntare -1
- numar ore stationare in oprire voluntara- 4 ore
- numar ramaneri in mod insular- 2
- numar ore/min pana la revenire – 6 minute
- motiv oprire/insularizare – RAR reusit in SEN (zona Savinesti-Dumbrava)
- numar ore/min pana la revenire – 10 minute
- motiv oprire/insularizare – lucrat releul de retea, MRG3D
- numar declansari-3
- numar ore/min pana la revenire – 4 ore si 22 minute
- motiv oprire /declansare- defect Sistem S7-315F
- numar ore/min pana la revenire – 5 ore si 31 minute
- motiv oprire /declansare- defect Sistem S7-315F
- numar ore/min pana la revenire – 6 ore si 48 minute
- motiv oprire /declansare- defect Sistem S7-315F
- numar interventii ON-LINE- 0
- numar interventii directe - 0

- august 2022 -numar ore functionare – 739 ore;

- numar opriri voluntare -0
- numar ore stationare in oprire voluntara- 0
- numar ramaneri in mod insular- 2
- numar ore/min pana la revenire – 6 minute
- motiv oprire/insularizare – Soc in SEN (RAR reusit pe LEA 110 kV in zona Tg Ocna)
- numar ore/min pana la revenire – 14 minute
- motiv oprire/insularizare – Soc in SEN (RAR nereusit pe o LEA de 110 kV)
- numar declansari-1
- numar ore/min pana la revenire – 5 ore
- motiv oprire /declansare- Soc in SEN (RAR nereusit pe o LEA de 110 kV)
- numar interventii ON-LINE - 0
- numar interventii directe - 0

-septembrie 2022 -numar ore functionare – 330 ore;

- numar opriri voluntare -1
- numar ore stationare in oprire voluntara- 5 zile
- motiv oprire – monitorizare Tensiune scazuta baterie
- numar ramaneri in mod insular- 0
- numar declansari-1
- numar ore/min pana la revenire – 14 zile
- motiv oprire /declansare- Flash back trip
- numar interventii ON-LINE- 3
- numar interventii directe - 7 (mentenanta corectiva Flash back trip si interventie pentru remediere

semnalizare- tensiune scazuta baterie)

- numar ore mentenanta - 3 zile (mentenanta corectiva Flash back trip cu technician Kawasaki

-octombrie 2022 -numar ore functionare – 315 ore;

- numar opriri voluntare -1
- numar ore stationare in oprire voluntara- 9 zile
- motiv oprire – TG in rezerva calda
- numar ramaneri in mod insular- 0
- numar declansari-1
- numar ore/min pana la revenire –7 zile
- motiv oprire /declansare- Tensiune scazuta baterie (eroare comunicatii),
TG ramasa cu startul blocat
- numar interventii ON-LINE- 1
- numar interventii directe – 4 (inlocuit cablaje si cartela pe circuit de 20V, Inlocuit senzor
temperatura 5A, montat izolator galvanic pe circuitul de 24 Vcc
inlocuit convertor de semnal, schimbat punctele de intrare

18/149

-noiembrie 2022 -numar ore functionare – 666 ore;

- numar opriri voluntare -0
- numar ore stationare in oprire voluntara- 0
- numar ramaneri in mod insular- 1
- numar ore/min pana la revenire –15 minute
- motiv oprire/insularizare- Soc de tensiune in zona Roman, lucrat releu de retea, MRG3D.
- numar declansari-2
- numar ore/min pana la revenire – 6 minute
- motiv declansare- Relocare tensiune>35V
- numar ore/min pana la revenire –4 ore si 53 minute
- motiv oprire/declansare- Eroare cazan (oprire programata TA5)
- numar interventii directe - 2 (inlocuit convertor semnal tensiune vana nr 2 de gaz.
(inlocuit PKZ bleed valve)

-decembrie 2022 -numar ore functionare – 728 ore;

- numar opriri voluntare -0
- numar ore stationare in oprire voluntara- 0
- numar ramaneri in mod insular- 6
- numar ore/min pana la revenire – 1 ora si 2 minute (15+19+12+6+7+5)
- motiv oprire/insularizare – Socuri in SEN, lucrat releu de retea, MRG3D
- numar declansari-1
- numar ore/min pana la revenire – 16 ore si 53 minute (pomire turbina posibila dupa 15 ore de stationare ore stationare si 1 ora rotire)
- motiv oprire /declansare- Lipsa comunicatiei dintre modulul de comanda si modulul de siguranta TG4.
- numar interventii ON-LINE- 1
- numar interventii directe -0

● **Turbina cu abur EKOL**

In aceeași perioadă ianuarie-decembrie 2022 au functionat :

- TA 5 un numar 7560 ore, timp in care s-au produs 40 opriri.
- Cazan recuperator EKOL –un numar de 7596 ore, timp in care s-au produs 18 opriri

In perioada 13+21.09.2022 s-au executat lucrari de mentenanta planificata la Turbina cu abur Ekol

● **Grup cogenerare TG3:**

In acest timp TG3 a functionat un numar de 3087 ore dupa cum urmeaza :

-ianuarie 2022-numar ore functionare – 733 ore;

- numar opriri voluntara -0
- numar ore stationare in oprire voluntara- 0
- numar ramaneri in mod insular- 1
- numar declansari- 0
- numar ore/min pana la revenire –
- motiv oprire/insularizare/declansare- Soc SEN
- numar interventii ON-LINE-
- numar interventii directe

-februarie 2022-numar ore functionare – 661 ore;

- numar opriri voluntara -
- numar ore stationare in oprire voluntara-
- numar ramaneri in mod insular- 3
- numar declansari-0
- numar ore/min pana la revenire – 46 minute (16+15+15)
- motiv oprire/insularizare/declansare- Soc repetate in SEN – lucrat releu de retea MRG3D, variatie de frecventa
- numar interventii ON-LINE-
- numar interventii directe

-martie 2022 -numar ore functionare – 726 ore;

- numar opriri voluntara -0
- numar ore stationare in oprire voluntara-
- numar ramaneri in mod insular- 1
- numar ore/min pana la revenire – 30minute
- motiv oprire/insularizare - fara semnalizari
- numar declansari- 1
- numar ore/min pana la revenire – 5 ore
- motiv oprire/insularizare/declansare- insularizare esuata, supraviteza masina, declansare din insula
- numar interventii ON-LINE- 1
- numar interventii directe-0

-aprilie 2022-numar ore functionare – 699 ore;

- numar opriri voluntara -0
- numar ore stationare in oprire voluntara-0
- numar ramaneri in mod insular- 1
- numar ore/min pana la revenire – 6 minute
- motiv oprire/insularizare – Soc SEN
- numar declansari- 2
- numar ore/min pana la revenire – 4 ore si 9 minute

19/149

- motiv oprire /declansare-declansare din lipsa 110 kV
- numar interventii ON-LINE-
- numar interventii directe-0
- mai 2022 -numar ore functionare – 717 ore;**
 - numar opriri voluntara - 1
 - numar ore stationare in oprire voluntara- 13 ore
 - numar ramaneri in mod insular- 2
 - numar ore/min pana la revenire – 12 minute (5+7)
 - numar declansari- 1
 - numar ore/min pana la revenire – 3 ore 57 minute
 - motiv oprire/declansare- autodescargare TG
 - numar interventii ON-LINE-0
 - numar interventii directe-0
- iunie 2022 -numar ore functionare – 655 ore;**
 - numar opriri voluntara -1
 - numar ore stationare in oprire voluntara- 49 ore MENTENANTA BSI
 - numar ramaneri in mod insular- 3
 - numar ore/min pana la revenire – 26 minute (12+8+6)
 - motiv oprire/insularizare – Soc SEN
 - numar declansari-1
 - numar ore/min pana la revenire – 4ore 28 minute
 - motiv oprire /declansare- defect Sistem S7-315F
 - numar interventii ON-LINE-0
 - numar interventii directe-0
- iulie 2022 -numar ore functionare – 9 ore;**
 - numar opriri voluntare -1
 - numar ore stationare in oprire voluntara- 30 zile, 15 ore (TG3 in rezerva calda)
 - numar ramaneri in mod insular - 0
 - numar declansari-0
 - numar interventii ON-LINE-0
 - numar interventii directe – 0
- august 2022 -numar ore functionare – 5 ore;**
 - numar opriri voluntare -1
 - numar ore stationare in oprire voluntara- 30 zile, 19 ore (TG3 in rezerva calda)
 - numar ramaneri in mod insular - 0
 - numar declansari-0
 - numar interventii ON-LINE-0
 - numar interventii directe – 0
- septembrie 2022 -numar ore functionare – 368 ore;**
 - numar opriri voluntare -2
 - numar ore stationare in oprire voluntara- 14 zile, 16 ore (TG3 in rezerva calda)
 - numar ramaneri in mod insular - 0
 - numar declansari-0, -numar interventii ON-LINE-0
 - numar interventii directe – 1 (inlocuit senzor presiune aer PT 1810, inlocuit labirinti de etansare lagar generator, inlocuit conducte de ulei rezervor ulei-lagare turbina, montat regulator de aer pe rampa de aer
- octombrie 2022 -numar ore functionare – 505 ore;**
 - numar opriri voluntare -0, -numar ramaneri in mod insular - 0
 - numar declansari-1
 - numar ore/min pana la revenire – 1 ora si 47 minute
 - motiv oprire /declansare- Presiune mare de gaz (28,1 bar)
 - numar interventii ON-LINE-0
 - numar interventii directe – 1 (intervenit la traductorul de presiune ulei ungere)
- noiembrie 2022 -numar ore functionare – 601 ore;**
 - numar opriri voluntare -3
 - numar ore stationare in oprire voluntara- 119 ore (35+7+77)
 - motiv oprire – Inlocuire vana UFO, demontat si drenat traseu racire unitate exterioara de racire compresor gaz, verificare circuit electric instalatie de stingere incendii
 - motiv oprire – verificari mecanice la motor compresor gaz (masuratori vibratii, aliniere si montare cuplaj motor-compresor gaz, gresare lagare motor)
 - motiv oprire –revizie motor compresor gaz (demontare, transport la Atelier Mecanic)
 - numar ramaneri in mod insular - 0
 - numar declansari-0
 - numar interventii ON-LINE-0
 - numar interventii directe – 3
- decembrie 2022 -numar ore functionare – 680 ore;**
 - numar opriri voluntare -1
 - numar ore stationare in oprire voluntara- 59 ore si 33 minute
 - motiv oprire – mentenanta programata TG3
 - numar ramaneri in mod insular - 0
 - numar declansari-1

- numar ore/min pana la revenire – 5 ore si 46 minute
- motiv oprire /declansare- Soc in Sen (RAR nereusit), declansata celula U3ALA02 Import-Export
- numar interventii ON-LINE-0
- numar interventii directe – 1 (s-a inlocuit senzor presiune ulei ungere, s-a intervenit la vana termostatica cu 3 cai de ulei)

Pentru acoperirea varfurilor de sarcina termica, pe perioada de iarna, in care temperaturile exterioare au fost foarte scazute, a fost necesara suplimentarea sarcinii termice cu surse suplimentare dupa cum urmeaza:

- **CAF 100 Gcal/ora** – numar ore functionare 2326 ore;
-numar opriri -14;
-numar autorizatii de lucru/PV- 7;
- **Centrala 2x10t/h**
- CA nr. 1 de 10 t/h – numar ore functionare -2691 ore;
- numar opriri -6 ;
- CA nr. 2 de 10 t/h – numar ore functionare -2598 ore;
- numar opriri -5 ;

Pentru mentinerea circulatiei agentului termic primar s-a functionat cu :

- electropompa termoficare nr . 2 –numar ore functionare -4269 ore,
-numar opriri- 2
- electropompa termoficare nr . 3 –numar ore functionare -67 ore
-numar opriri- 1
- electropompa termoficare nr . 4 –numar ore functionare -2505 ore
-numar opriri- 2

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

Sectia PRAM AMC desfasoara activitati exploatare si intretinere a sistemelor de productie a energiei electrice si termice. Compartimentul desfasoara activitati de mentenanta / reparatii planificate, lichideaza avarii accidentale/repuneri instalatii in stare de functionare pe automat, desfasoara activitati de masuratori, verificari PRAM instalatii si echipamente, participa prin expertiza tehnica la activitatile specifice de investitii, retehnologizeaza/ upgradeaza sistemele pe care le deservește.

In perioada ianuarie 2022 – decembrie 2022 Sectia PRAM AMC prin **Atelierul AMC** s-au efectuat interventii si lucrari specifice dupa cum urmeaza:

1. Lucrari de revizii/reparatii planificate : 129 interventii;
2. Lucrari de remediere defectiuni: 431 interventii;
3. Upgradare instalatii existente: 11 interventii;

Nr.Crt	OBIECTIV	INSTALATII	LUCRARI
1	Puncte Termice	54 instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate 47 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni 210 interventii 3.Upgradare instalatii existente 2 interventii din care: - Parametrizare si redimensionare convertizoare de frecventa aferente EP in PT 27; PT69; PT 95; PT96; PT35; PT31; PT5; PT10; PT117 pentru eficienta energetica.
2	Grupuri de ridicare apa rece (Hidrofoare)	30 instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate 27 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni 58 interventii
3	Module Termice	40 Instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate, -40 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni 93 interventii
4	Centrale Termice de cvartal	6 instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate 5 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni 14 interventii
5	Sursa CAF 100	Instalatii aferente	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate 1 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni 5 interventii 3.Upgradare instalatii existente-2 interventii din care: -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-2 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 instalatii existente-3 interventii din care: -Inlocuire circuite si senzori de vibratii la lagarul 3X si 3y la solicitare Solar. -Demontare motor 6kV /900kW compresor gaz ELTACON, reechilibrare rotor, inlocuire rulmenti si scuturi fata/spate motor, montare inapoi pe pozitie motor. Montare senzori temperatura lagare fata /spate motor.
7	Sursa Centrala in	Instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate-2 interventii

	ciclu combinat TG4 +TA5	afere	2.Lucrari de remediere defectiuni-40 interventii 3.Upgradare instalatii 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 Cazane abur 2 X tone	Instalatii afere	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate-4 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni-10 interventii
9	Transmisie date VPN si SCADA.	Instalatii afere	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate-1 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni-2 interventii 3.Upgradare instalatii existente-2 interventii din care: -Configurare schema termomecanica si creare 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 2022 – decembrie 2022 Sectia PRAM AMC prin **Atelierul PRAM** s-au efectuat interventii si lucrari specifice dupa cum urmeaza:

1.Lucrari de revizii/reparatii planificate : 45 interventii;

2.Lucrari de remediere defectiuni: 71 interventii;

Nr.Crt	OBIECTIV	INSTALATII	LUCRARI
1	Statie electrica 110 kV	1 instalatie	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate-4 interventii 2.Lucrari de remediere defectiuni-1 interventie
2	Celule electrice 110 kV	14 instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate-5 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 6 kV / 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-3 interventii : 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 6kV	8 instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate-3 interventii
9	Motoare 0.4 kV	102 instalatii	1.Lucrari de revizii/reparatii planificate-20 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-interventii

D. LUCRARI DE MENTENANTA 2022 – REALIZATE CU PERSONAL PROPRIU (Incinta Chimiei 6 si CAF Letea)

- **Sectia Reparatii Mecanice si Sectia PRAM – AMC-Reparatii electrice**

IANUARIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	12.01.2022	TRM	Degazor 1/2	Degazor 1/2	Revizie racitor deg.1/2 si circuite afere
2	13.01.2022	S. Chimica	Decantor nr. 3	Decantor nr. 3	Revizie sistem transmisie si antrenare turbina
3	18.01.2022	STG	Punct termic TG 3	Punct termic TG 3	Revizie Ep L 1 circuit primar TG 3
4	19.01.2022	TRM	SRR 20 t/h	SRR 20 t/h	Revizie EP nr.1 SRR 20 t/h
5	22.01.2022	TRM	St. termoficare	St. termoficare	Inlocuire clapeti refluxare pompe condens nr.1 si 2
6	22.01.2022	SEL	CAF	CAF	Inlocuire baterie 220 VCC, iluminat sig. CAF
7	26.01.2022	TRM	St. termoficare	St. termoficare	Demontare/montare Ep condensnr. 2
8	28.01.2022	TRM	Sala turbine	Sala turbine	Demontare Ep drenaj rezervor condens nr.2

FEBRUARIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	08.02.2022	Electrica	Statie 110kV Trafo OBT22	Celula 5K	Eliminare pierderi
2	14.02.2022	TRM	Circuit adaos	EP adaos 1	Revizie
3	16.02.2022	TRM	Statie pompe termoficare	EP termoficare1	Inlocuire etansare mecanica
4	16.02.2022	TRM	Cazan Ekol	Sistem tevi	Anulare pierderi fluid

22/149
22

5	26.02.2022	TRM	Statie pompe termoficare	Modul B5-CV2	Inlocuit cu modul B6-CV1
---	------------	-----	--------------------------	--------------	--------------------------

MARTIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	03.03.2022	S chimica	Neutralizare	EP. Neutralizare nr. 1	Revizie pompa
2	14.03.2022	TRM	PAD statie termoficare	PAD statie termoficare	Eliminare pierderi apa degazor termoficare
3	16.03.2022	S chimica	Omogenizare	Ep nr. 2 si 3	Revizie pompe si vane pe refulare
4	18.03.2022	S electrica	Statie pompe termoficare	CV nr. 2	Inlocuire celula defecta CV nr.2
5	18.03.2022	TRM	TA 5	VIR TA 5	Inteentie VIR TA 5 la partea de actionare
6	19.03.2022	STG	TG 3	TG 3	Inlocuire filtre Z
7	24.03.2022	S electrica	Statie 110 kV	Statie 110 kV	Revizie sistem de bare 1A + celula masura
8	26.03.2022	S electrica	Celula 6 kV compresor gaz TG 3	TG 3	Vericari si masuratori celula 6 kV compresor gaz
10	28.03.2022	S electrica	Statie 110 KV	Statie 110 kV	Revizie sistem de bare 110KV -1 B+ CM
11	29.03.2022	TRM	PAD statie termoficare	PAD statie termoficare	Eliminare pierderi apa degazor termoficare

APRILIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	06.04.2022	TRM	Circuit apa freatica	E.P. apa freatica nr. 2	Revizie electropompa
2	06.04.2022	Chimica	Circuit apa bruta	Circuit apa bruta	Revizie diafragma masura apa bruta firul 1
3	08.04.2022	Chimica	Circuit apa bruta	Circuit apa bruta	Executie suduri; montare placa si pregatire lucrare la compensator dilatatie DN 600
4	12.04.2022	Chimica	Circuit pretratare	Filtru Na-Cationic	Deblocare robinet
5	12.04.2022	Corp admin.	Circuit intern termoficare	Circuit intern termoficare	Inlocuire robinet plecare si teava DN 42
6	13.04.2022	TRM	Cazan Ekol	Cazan Ekol	Por in partea frontala (in zona unde a mai fost reparat)
7	13.04.2022	Chimica	Circuit apa bruta	Circuit apa bruta	Inlocuire compensator dilatatie DN 600 circuit alimentare apa bruta industriala
8	14.04.2022	Chimica	Circuit omogenizare	E.P. omogenizare nr. 3	Zgomot anormal-remediere
9	14.04.2022	Termoficare	Circuit termoficare	Circuit termoficare	Executie bride circuit termoficare
10	15.04.2022	TRM	CAF	Circuit conservare CAF	Inlocuire compensator
11	21.04.2022	TRM	CCC	CCC	Opre CCC - Pregatire pentru mentenanta planificata
12	27.04.2022	TRM	CAF	Circuit incendiu CAF	Eliminare pierdere
13	27.04.2022	TRM	Ocolire vana DN600	Ocolire vana DN600	Revizie/reparatie mecanism actionare vana RSP DN 600 PN 25
14	27.04.2022	TRM	CCC	TA5	Inlocuire flanse circuit esapare
15	27.04.2022	TRM	CCC	Turn racire TA5	Revizie E.P. si V.A.
16	28.04.2022	TRM	CCC	TA5	Revizie/reparatie circuite drenaje cazan Ekol/Tambur cazan/ Colector cazan
17	29.04.2022	TRM	CAF	Cir.conservare CAF	Izolot circuit hidraulic-pentru conservare

MAI 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	02.05.2022	STG	Compresor gaz TG4	Pompa ulei	Inlocuire etansare mecanica
2	02.05.2022	STG	Compresor gaz TG4	Compresor gaz TG4	Confectionare suport senzor de gaz
3	02.05.2022	STG	TG4	TG4	Curatare/spalare Filtre aerZ+filtre aer sac
4	02.05.2022	STG	TG3	PLC dulap CBC21	Verificare PLC dupa declansare-inlocuire modul programabil Simatic S7
5	03.05.2022	TRM	Turn apa radice CCC	Ventilator nr.2	Revizie/inlocuire curea transmisie
6	03.05.2022	STG	Calculator proces IPA -CCT	Calculator proces IPA -CCT	Montat placa sunet pe placa de baza aferenta calculatorului de proces IPA din CCT
7	03.05.2022	STG	Turbina gaz TG4	Turbina gaz TG4	Mentenanta planificata-Sosit Th.Kawasaki(2tehnicieni)
8	04.05.2022	STG	Compresor gaz TG4	Senzor detectie gaz	Inlocuire senzor detectie gaz
9	04.05.2022	TRM	Generator TA5	Generator TA5	Inlocuire modul convertor indicatie putere generator TA5
10	05.05.2022	TRM	Generator TA5	Generator TA5	Revizie/verificare generator(cutie borne, perii colectoare)

23/149
23

11	09.05.2022	TRM	Canal gaze arse CCC	Ciapa gaze arse	Demontat gura de vizitare canal gaze arse(verificare clapa arse in atmosfera)
12	09.05.2022	TRM	Canal gaze arse CCC	Teaca masura presiune	Confectionat racord teaca
13	09.05.2022	TRM	Canal gaze arse CCC	Izolot cu vata minerala	Izolot cu vata minerala
14	12.05.2022	TRM	Cazane abur 2x10t/h	Cazane abur 2x10t/h	Incepere procedura de conservare a cazanelor de abur 2x10t/h
15	13.05.2022	PSI	Statia de pompe incendiu	Statia de pompe incendiu	Eliminare pierderi apa incendiu pe circuit vas expansiune nr. 2
16	16.05.2022	Electrica	Statia 110 kV	LEA 110 kV BCSUD1	Revizie celula 110 kV "20K" LEA 110 kV Bacau Sud circuitul 1. Verificari PRAM
17	17.05.2022	PSI	Circuit apa incendiu	Circuit apa incendiu	Inlocuire tronson teava 219 mm - Sala masini
18	17.05.2022	Chimica	Circuit apa demi	Circuit apa demi	Montare EP apa demi
19	18.05.2022	TRM	Statia de pompe drenaj	Statia de pompe drenaj	Montare EP apa freatica nr. 2
20	19.05.2022	Electrica	Statia 110 kV	LEA 110 kV BCSUD1	Revizie separator linie si CLP aferente LEA 110 kV Bacau Sud circuitul 1.
21	20.05.2022	Chimica	Decantor nr. 3	Decantor nr. 3	Revizie reductor
22	26.05.2022	Chimica	Circuit apa bruta	Circuit apa bruta	Revizie RSP DN 250 PN 16
23	30.05.2022	Chimica	Circuit apa coagulata	EP apa coagulata nr. 3	Reparatie/inlocuire rulmenti/revizie motor antrenare

Iunie 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	03.06.2022	Chimica	Circuit neutralizare	Circuit neutralizare	Confectionare circuit barbotare
2	03.06.2022	Chimica	Circuit apa coagulata	EP apa coagulata nr. 5	Revizie EP apa coagulata nr. 5
3	06.06.2022	Electrica	TRAFU OB2 22 110/6 kV	TRAFU OB2 22 110/6 kV	Servicii de masuratori electrice TRAFU OB2 22 110/6 kV - S.C. Icmenerg
4	07.06.2022	TRM	CCC	Cazan Recuperator EKOL	Por circuit purja continua. Eliminarea pierdere fluid
5	07.06.2022	STG	TG3	Lagar generator TG3	Verif.senzor temp. lagar gen. NDE(TT 4216); cablu semnal anulat-remediat partial
6	10.06.2022	STG	CG TG3	Compresor gaz	Montare dispozitiv scoatere motor CG
7	14.06.2022	STG	CG TG3	Compresor gaz	Dezlegare si demontare cutie borne motor CG
8	14.06.2022	STG	CG TG3	CG - EP ulei 1 si 2	Dezlegare la borne EP ulei CG
9	15.06.2022	STG	CG TG3	Compresor gaz	Demontare electromotor de antrenare CG si transportat la atelierul auto
10	16.06.2022	STG	CG TG3	Compresor gaz	Demontare compresor gaze CG si transportat la At. Rep. Electrice
11	16.06.2022	STG	CG TG3	CG - EP ulei 1 si 2	Demontare electromotoare la pompele de ulei CG si transportat la At. Rep. Electrice
12	16.06.2022	STG	CG+TG3	CG+TG3	Verificare conexiuni in dulapurile din camera de comanda CG +TG3 (si curatare)
13	17.06.2022	STG	TG3	Redresor 110 Vc.c.	Inlocuit acumulatori (baterii) la redresor 110 Vc.c. statia 6 kV TG3
14	20.06.2022	STG	CG+TG3	CG laTG3	Sosit tehnicienii de la Eltacon pentru revizie majora CG la TG 3
15	20.06.2022	TRM	CC	Circuit purja	Sudat por pe circuit purja cazan EKOL
16	20.06.2022	STG	CG+TG3	Circuit ulei racire	Demontat pompe ulei racire-ungere CG la TG3

Iulie 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	01.07.2022	TRM	Circuit apa freatica	Circuit apa freatica	Lucrari programate de sectia TRM
2	04.07.2022	TRM	Ocolire vana DN600	Ocolire vana DN600	Demontare cap actionare vana by-pass - S-a dus la atelierul mecanic
3	04.07.2022	TRM	Circuit apa freatica	E.P. apa freatica nr. 3	Revizie E.P. apa freatica nr. 3
4	11.07.2022	Electrica	Statia 110 kV	TRAFU 1BT-11	TRAFU 1BT-11 adus in functiune pe 110 kV-proba profilactica
5	12.07.2022	Chimica	Rezerva apa bruta insula	Circuit apa	Montaj circuit apa
6	18.07.2022	TRM	Statie apa freatica	EP.4	Demontare, reparatie, montaj
7	19.07.2022	STG	CCC	Compresor gaz TG4	S-a montat A.C. in camera de comanda la compresor gaz TG4
8	25.07.2022	Chimica	Circuit apa bruta secundar	Circuit apa bruta secundar	Probe de umplere si etansare circuit alimentare apa bruta de la insula de agrement

9	25.07.2022	Electr+TRM	Circuit incalzire	Circuit incalzire	Remediere circuit incalzire vestiare la sectia electrica si TRM
10	27.07.2022	TRM	Cazan Ekol	Purja continua	Schimbare garnitura
11	27.07.2022	TRM	Cazane 2x10 t/h	Cazan nr. 2	Pregatire in vederea reautorizarii ISCIR a cazanului
12	28.07.2022	STG	TG3	Cazan OHL	Confectionare capac gura vizitare
13	28.07.2022	Chimica	Circuit apa bruta	Circuit apa bruta	Confectionare capac camin

AUGUST 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	04.08.2022	STG	TG3	CG	Largire platforma acces utilaje
2	04.08.2022	Chimica	Circuit apa coagulata	E.P. apa coagulata nr. 3	Revizie E.P. apa coagulata nr. 3
3	08.08.2022	TRM	Circuit apa freatica	E.P. apa freatica nr. 4	Montare pe pozitii pompa dupa revizie
4	09.08.2022	TRM	Circuit apa freatica	E.P. apa freatica nr. 3	Motor ars (15 kW, 30 A)- Necesita rebobinare si schimbare rulmenti
5	10.08.2022	STG	TG4	TG4	S-au schimbat prefiltrare Z si filtrele saci
6	11.08.2022	Electrica	Statie 110 kV	TRAFO 1BT 11	TRAFO 1BT 11 adus in functiune pe 110 kV- proba profilactica
7	11.08.2022	TRM	Circuit termoficare incinta	Circuit termoficare incinta	Pierdere aparuta in sala morilor in zona cazan CRG 1870
8	16.08.2022	Chimica	Circuit apa coagulata	E.P. apa coagulata nr. 5	Se incalzeste foarte tare- diagnosticare problema si apoi remediere
9	19.08.2022	TRM	Cazan abur EKOL- CCC	E.P. apa protectie nr. 3	Nu s-a reusit pomirea E.P.-Diagnosticare problema- S-a remediat

SEPTEMBRIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	02.09.2022	TRM	CAF	Conducta de gaz	Blindare conducta gaz
2	02.09.2022	TRM	CAF	Sistem de tevi cazan	Eliminare pierderi aparute dupa proba hidraulica
3	07.09.2022	TRM	Cazan Ekol	Sticla nivel	Inlocuit sticla nivel
4	07.09.2022	Electrica	Trafo OCT 27	Trafo OCT 27	Verificari si etansare la borne TRAFO OCT 27
5	08.09.2022	TRM	Ep. Pompa freatica nr. 3	Ep. Pompa freatica nr. 3	Montat motor, centrat motor -pompa
6	12.09.2022	TRM	TA 5	TA 5	Mentenanata TA5, reductor, generator
7	13.09.2022	TRM	Circuit termoficare incinta	By pass tur-retur termoficare	Remediere pierderi fluid
8	13.09.2022	STG	TG4	TG4	Mentenanata TG4, inlocuire senzori temperatura
9	19.09.2022	TRM	Ep. Pompa freatica nr. 1	Ep. Pompa freatica nr. 1	Vana refutare blocata
10	19.09.2022	TRM	TA 5	Motor exhaustor gaze	dus la rebobinat
11	22.09.2022	STG	CG TG 3	Circuit gaz	Remediere fisura teava DN 250
12	22.09.2022	STG	Redresor TG 3	Redresor TG 3	Remediere punere la pamant
13	24.09.2022	TRM	Cazan Ekol	Purja continua	Inlocuit garnitura
14	29.09.2022	STG	TG3	Circuit aer	Inlocuire traductor PT1810 (PCD)
15	29.09.2022	STG	TG3	Circuit ulei	Inlocuire racord ulei T/R +garnituri flanse
16	29.09.2022	STG	TG3	Generator TG3	Inlocuire semering lagare generator/refacere etansare carcasa lagare generator
17	29.09.2022	STG	CG-TG3	Circuit apa racire	Inlocuire manometru
18	29.09.2022	STG	CG-TG3	Interrupator 6kv compresor gaz	Verificare contacte mobile ale intrerupatorului gaz
19	26.09.2022	TRM	C.A.1+2(2x10)	Cazan abur1+2/(2x10)	Aducere cazane in RC-din starea de conservare:Golire sol./spalare/analiz.cimica

OCTOMBRIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	03.10.2022	Electrica	Statie 0.4 kV Servicii Comune	Statie 0.4 kV Servicii Comune	Revizie si reglaje la celula alimentare lucru 1CN si bare 0.4 kV 1CN
2	04.10.2022	Electrica	Statie Servicii Comune 6 kV	TRAFO 1CT-23	TRAFO 1CT-23 adus in functiune pe 6 kV- proba profilactica
3	04.10.2022	Electrica	TRAFO 2 CAF	TRAFO 2 CAF	Revizie circuite primare si secundare
4	04.10.2022	STG	TG3	TG3	Spalare turbina
5	04.10.2022	TRM	C1, C2	C1, C2	Probe functionale. C1, C2 sunt "in rezerva calda"

25/149
25
90

6	04.10.2022	TRM	CAF	Arzatoare 1,3,5	Blindare arzatoare 1,3,5 pe parte de gaz
7	05.10.2022	Electrica	TRAFO 1 CAF	TRAFO 1 CAF	Revizie circuite primare si secundare
8	06.10.2022	Chimica	Circuit apa potabila	Circuit apa potabila	Inlocuire teava circuit apa potabila
9	10.10.2022	TRM	TA5	Circuit ulei ungere, racire	Reglaje circuit ulei ungere, racire reductor TA5
10	12.10.2022	STG	TG4	Turbina Kawasaki	Inlocuit senzorul de protectie "FLASHBACK" 5A din camera de ardere nr. 5
11	12.10.2022	STG	TG4	Baterii 24 Vc.c.	S-a montat un izolator galvanic pe bara de 24 Vc.c.
12	12.10.2022	STG	TG4	Bleed-Valve	La PKZ-ul de la bleed-valve s-a crescut valoarea la maxim (de la 0,9 A la 1,6 A)
13	13.10.2022	STG	TG4	Baterii 24 Vc.c.	S-a inlocuit convertor tensiune/curent-tensiune afisata 26,4 Vc.c.
14	14.10.2022	TRM	Circuit apa freatica	E.P. Panza freatica nr. 1	Revizie pompa
15	17.10.2022	TRM	TA5	TA5	Centraj cuplaj reductor- TA5
16	17.10.2022	TRM	C1, C2	C1, C2	Pregatire circuite apa-abur. S-a pomit C2.
17	17.10.2022	TRM	Boiler Baza	Rezervor condens	S-a remediat nivel rezervor condens Boiler Baza.
18	17.10.2022	Chimica	Grup var 4,5	Grup var 4,5	Remediere pierdere traseu dilutie grup var 4,5.
19	18.10.2022	TRM	Statia de pompe termoficare	Convertizor nr. 2	Modulul V2 ars s-a inlocuit cu modulul A4 de la convertizorul nr. 1
20	18.10.2022	TRM	Colector drenaj abur	Colector drenaj abur	Remediere pierdere colector drenaj abur 10 bar cota 20 m
21	19.10.2022	TRM	Podul rulant- Sala Masini	Podul rulant- Sala Masini	Probe functionale- S-a reautorizat ISCIR
22	21.10.2022	TRM	CAF	CAF	Demontare blind gaz
23	24.10.2022	TRM	Circuit apa freatica	Circuit apa freatica	S-a deblocat vana aspiratie E.P. panza freatica nr. 1
24	24.10.2022	TRM	TA5	Drenaj colector inferior	S-a sudat robinet drenaj colector inferior
25	24.10.2022	TRM	CAF	CAF	Modificare soft arzatoare 2,4,6
26	25.10.2022	TRM	CAF	CAF	Arzatoarele 1,3,5 au fost demontate si nu vor mai fi folosite
27	25.10.2022	TRM	CAF	CAF	S-au efectuat probe functionale cu arzatoarele 2,4,6. CAF-ul este in "Rezerva calda"
28	26.10.2022	TRM	Circuit apa freatica	E.P. 2 si 4 panza freatica	S-au efectuat probe functionale cu E.P.2 si 4. Sunt in RC

NOIEMBRIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	02.11.2022	STG	TG4	Bleed-Valve	S-a montat releu PKZ Siemens nou- S-a reglat valoarea curentului la maxim 2,5 A
2	02.11.2022	TRM	TA5	EP alimentare cazan EKOL	Remediat clapet refulare EP alimentare cazan EKOL; EP alim.cazan Ekol - "RC"
3	05.11.2022	STG	TG3	1.Vane gaz main+pihot , BAM, Instalatii Incendiu Cerberus 2.Inlocuire supapa de sens UFO 3.Modificare setari termostat control ventilatoare racitor ulei	1.Curatare/verificari mecanice/electrice/strangeri 2.Demontare supapa UFO defecta si inlocuire/adaptare supapa noua UFO 3.Personal STG sub coordonare personal tehnic SOLAR
4	05.11.2022	Electrica	CAF	Circuite primare si secundare 6KV si 0,4	Revizie circuite primare si secundare 6KV si 0,4 kV Trafo 1 CAF
5	10.11.2022	Chimica	Lapte var	Reductor agitator	Revizie reductor agitator lapte var
6	10.11.2022	STG	Compresor TG3	Compresor TG3	Verificari,masuratori compresor gaz TG3
7	14.11.2022	Chimica	Apa bruta	Pompa 2 apa bruta	Revizie
8	18.11.2022	STG	Compresor gaz TG3	Compresor gaz TG3	Revizie Motor CG (inlocuire scuturi + rulmenti motor)
9	21.11.2022	TRM	Statie termoficare	E.P. Termoficare nr.1	Inlocuire etansare mecanica E.P. Termoficare nr.1
10	21.11.2022	Electrica	St. 6 kV termoficare	CV nr. 2	Mutare cablu 6 kv de la CV nr. 2 de pe E.P. Termoficare nr.1 pe 2
11	23.11.2023	TRM	Tum Racire CC	Ventilator 1	Inlocuit motor, la motorul inlocuit se vor inlocui rulmentii
12	23.11.2022	TRM	Drenaje 1,2 cota 20	Colector drenaje	Por, pus brida
13	24.11.2022	TRM	Cazan Ekol TA5	Purja continua	Remediat por ventil

26/11/22
26

14	24.11.2022	TRM	Cazan Ekol TA5	Suport drenaje	Consolidat
----	------------	-----	----------------	----------------	------------

DECEMBRIE 2022

NR.	DATA	SECTIA	INSTALATIE	ECHIPAMENT	LUCRAREA
1	06.12.2022	Electrica	Statie 6 kV termoficare	CV nr 2	Montare 7 celule reparate la CV nr 2
2	13.12.2022	STG	Centrala TG3	TG3	Mentenananta planificata TG3
3	13.12.2022	STG	Calculator IPA	Calculator IPA	Diagnoza calculator IPA
4	13.12.2022	STG	Cazan OHL	Cazan OHL	Inspectie interioara cazan OHL/verificareactionare clapeta directa cazan OHL /remediere
5	16.12.2022	TRM	Cazan nr. 2(2* 10 t/h)	Sticla de nivel	Eliminare pierderi sticla de nivel
6	21.12.2022	TRM	Ciclu combinat	Circuit apa termoficare	Eliminare pierderi fluid la flansa ventilului aferent circuitului de aerisire
7	21.12.2022	Chimica	Electropompa apa uzata nr.2	Electropompa apa uzata nr.2	Pierderi la etansare
8	30.12.2022	TRM	Electropompa Boiler baza 2	Ep. Boiler baza 2	Montare motor

Activitatea Serviciului Tehnic / Biroului Tehnic, din cadrul directiei tehnice in perioada : 01.01.2022 -31.12.2022

In cursul anului 2022, Serviciu Tehnic / Biroul tehnic s-a urmarit si realizat urmatoarele:

E 1. Contracte, comenzi, acorduri cadru:

1. Ctr.1586/31.08.2021. - RINA SIMTEX - Expertizare CAI - Valoare 8700 lei;
2. Cda/04/16.01.2022. - ANGE TERMO ELECTRIC - Verificare instalatie LOOS - Valoare 1000 lei;
3. Cda/47/12.01.2022. - CNCIR - Autorizare TRM si Motostivultor - Valoare - 1185 lei;
4. Cda/46/11.01.2022. - CNCIR - Autorizare Cazan LOOS - Valoare - 744 lei;
5. Ctr.1694/19.01.2022. - Lucrari tamplarie PVC - Valoare 12143 lei;
6. Cda/48/31.01.2022. - CNCIR - Autorizare conducta gaz TG 3 - Valoare - 437 lei;
7. Cda/1/17.02.2022. - LICIADI EXIM- Lucrari mentenanata fibra optica - Valoare 1200 lei;
8. Ctr.1680/08.12.2021. - RINA SIMTEX - Expertiza Pod rulant si motostivultor - Valoare - 5950 lei
9. Ctr.1723/31.03.2022. - EUROBUSINES DIY - Tamplarie pvc - S. Chimic - 33871 lei;
10. Cda/27/05.04.2022. - ANGE TERMO ELECTRIC - Revizie cazan apa calda CT Bistrita - Valoare 1200 lei;
11. Ctr. 1708/24.02.2022. - ENERGOFOR - Verificare supape - Valoare 6372 lei;
12. Ctr. 156/1739/29.04.2022. - COVIRE - Inchiriere schela - 3300 lei;
13. Ctr. 156/1739/29.04.2022. - COVIRE - Inchiriere schela - 6600 lei;
14. Ctr. 1708/24.02.2022. - NICOSUN - Verificari instalatii gaze - Valoare 4621 lei;
15. Ctr. 1758/15.06.2022. - HIDROCONS - Lucrari hidroizolatie - Valoare 25500 lei;
16. Ctr.1717/10.03.2022. - RINA SIMTEX - Expertiza Poduri At. Electric si At. Mecanic - Valoare - 5900 lei;
17. Ctr. 156/1739/29.04.2022. - COVIRE - Inchiriere schela - 3300 lei;
18. Cda/49/28.06.2022. - CNCIR - Autorizare Conducte - Valoare - 22234 lei;
19. Cda/51/28.06.2022. - CNCIR - Autorizare Recipiente - Valoare - 240 lei;
20. Cda/53/28.06.2022. - CNCIR - Autorizare pod rulant at. electric - Valoare - 1147 lei;
21. Cda/50/28.06.2022. - CNCIR - Autorizare Recipiente - Valoare - 1260 lei;
22. Acord Cadru de prestari servicii - Inchiriere utilaje nr. 1547/27.04.2021 - Valoare - 87168 lei
23. Contract prestari servicii - Doclib 38 - nr.1580/19.08.2021 - Valoare - 2359.11 lei
24. Contract nr. 1555/31.05.2021 - Lucrari de asternere mixtura asfaltica la cald - Blocbac - 48840 lei
25. Contract nr. 1583/26.06.2021 - Masuratori profilactice initiale si finale Etapa I OBT 22 - 11800 lei
26. Contract nr. 1582/25.08.2021 - Examinari nedistructive si distructive la instalatii ISCIR - 10000 lei
27. Cda/52/28.06.2022. - CNCIR - Autorizare cazan 1x10 t/h - Valoare - 700 lei;
28. Contract nr. 1765/28.06.2022 - Lucrari de asternere mixtura asfaltica la cald - Blocbac - 1662 lei
29. Cda DA31188063 - Electroservice - Rebobinare motor pompa apa freatica - 4189 lei
30. Ctr. 1781/28.07.2022. - HIDROCONS - Lucrari hidroizolatie - Valoare 7072 lei;
31. Ctr. 1781/28.07.2022. - HIDROCONS - Lucrari hidroizolatie - Valoare 14950 lei;
32. Ctr. 1781/28.07.2022. - HIDROCONS - Lucrari hidroizolatie - Valoare 5100 lei;
33. Ctr. 1781/28.07.2022. - HIDROCONS - Lucrari hidroizolatie - Valoare 5100 lei;
34. Ctr. 1781/28.07.2022. - HIDROCONS - Lucrari hidroizolatie - Valoare 5100 lei;
35. Ctr. 1781/28.07.2022. - HIDROCONS - Montaj sindrila - Valoare 12200 lei;
36. Cda DA31438340 - Electroservice - Rebobinare motor - 626 lei
37. Ctr. 1797/17.09.2022. - LIMAK - Inchiriere schela - Valoare 1037 lei;
38. Cda/54/28.06.2022. - CNCIR - Pod rulant - Valoare - 1351 lei;
39. Contract nr. 1765/28.06.2022 - Lucrari de asternere mixtura asfaltica la cald - Blocbac - 2843 lei
40. Contract nr. 1771/14.07.2022 - Servicii EKOL - Electroservice RB - 241.989,7 lei
41. Ctr. 1781/28.07.2022. - HIDROCONS - Lucrari hidroizolatie - Valoare 5100 lei;
42. Contract prestari servicii - Doclib 38 - nr.1787/18.08.2021 - Valoare - 2902.19 lei
43. Cda DA31682558 - Electroservice - Rebobinare motor - 2382 lei
44. Cda DA31466650 - Inter Clean Construct - Montaj tamplarie pvc - 4828 lei
45. Ctr. 1836/24.10.2022. BVA LOGISTIK - Lucrari de terasamente avarii retele - 36.588,97 lei
46. Ctr. 1810/06.10.2022. - VALRO TRADE- Achizitie teava - 33.563,38 lei
47. Ctr. 1797/17.09.2022. - LIMAK - Inchiriere schela - Valoare 1037 lei;
48. Cda/57/28.06.2022. - CNCIR - Autorizare Recipiente - Valoare - 1096 lei;
49. Ctr. 1848/17.11.2022. - LIMAK - Inchiriere schela - Valoare 3108 lei;

24/11/22
27

50. Contract nr. 1771/14.07.2022 – Servicii EKOL – Electroservice RB – 32.095,08 lei

E2. Lucrari de intretinere / reparatii realizate de Atelierul de Reparatii Mecanice pe retelele de termoficare urbana SACET Municipiul Bacau pentru lichidari avarii, 291 dupa cum urmeaza:

1. Reparatii agent primar – 39 din care 5 in PT si 1 in MT
2. Reparatii agent secundar ACM – 169 din care 18 in PT, in MT 8 si 5 in CT
3. Reparatii agent secundar Incalzire – 83 din care 2 in PT si 1 in CT

E3. Documentatie tehnica intocmita in cursul anului 2022:

- 170 de fise tehnice de constatare, fise de masuratori si procese verbale de receptie calitativa pentru lucrarile de reparatii in regim de avarie la reseaua de termoficare.
- 106 avize de amplasament pentru autorizatii de constructie;
- 88 avize de sapatura in domeniul public pentru lucrarile de reparatii in regim de avarie la reseaua de termoficare.

Activitatea de investitii

In anul 2022, 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.

Pentru aceasta, in anul 2022, Biroul de Investitii a gestionat un numar de 38 de contracte, dintre care 20 pentru achizitia de produse, echipamente si dotari, 16 pentru achizitia de servicii de proiectare studii de fezabilitate, proiecte tehnice, servicii de expertizare tehnica, studii topografice, servicii de dirigentie si 2 pentru achizitia de lucrari. Pentru buna desfasurare a contractelor, s-au obtinut 12 Certificate de urbanism si 125 avize de amplasament de la detinatorii de utilitati publice si acorduri de mediu.

Desfasurarea activitatii de exploatare si intretinere a sistemelor de productie a energiei electrice si termice, precum si atingerea tintelor propuse in "Strategia de alimentare cu energie termica a consumatorilor din municipiul Bacau" au condus la abordarea investitiilor pe mai multe planuri:

- Investitii finantate prin bugetul local si surse proprii Thermoenergy Group SA.
- Investitii finantate prin programe specifice ("Termoficare 2019-2027")

1. Investitii finantate prin bugetul local si surse proprii Thermoenergy Group SA - "Programul de investitii pentru anul 2022 al Thermoenergy Group SA Bacau" aprobat in cadrul BVC an 2022 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 2022 au fost "Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice in incinta Thermoenergy Group SA Bacau" si "Reducerea puterii termice nominale a IMA 3 – CAF 100 Gcal/h din cadrul SACET Bacau pentru incadrarea ca instalatie medie de ardere" finantate din surse proprii ale Thermoenergy.

In luna februarie 2022 s-a efectuat receptia la terminarea lucrarilor pentru "Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice in incinta Thermoenergy Group SA Bacau" etapa II, semnandu-se Procesul Verbal nr. 22/04.02.2022. Acestea furnizeaza energie electrica "verde" pentru asigurarea unei parti din consumul cladirii administrative, contribuind astfel la reducerea poluarii.

In luna decembrie 2022 s-a incheiat perioada de garantie de 12 luni pentru lucrarile de modernizare a grupului de cogenerare de 14 MWe, 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. In aceasta perioada, grupul de cogenerare de 14 MWe a fost disponibil si a functionat corespunzator. La sfarsitul anului 2022 s-a inceput pregatirea receptiei finale.

Prin contractul de prestari servicii de proiectare nr. 1760/23.06.2022 semnat cu SC Direct Group Solution SRL s-au pus bazele unei noi investitii "Integrarea tehnologiilor SMART in Municipiul Bacau - Instalarea unei statii de reincarcare de 480 KW pt vehicule electrice si electrice hybrid plug-in", prin intocmirea studiului de fezabilitate si obtinerea certificatului de urbanism si a avizelor aferente acestuia.

La capitolul "Dotari, echipamente tehnologice, utilaje si instalatii de lucru", pe parcursul anului 2022 s-au achizitionat: Centrala telefonica – 1 buc; Calculatoare – 13 buc; Laptop – 1 buc; Autoturism – 1 buc; Autoutilitara – 1 buc; Centrala cu doua sisteme de alarmare – 1 buc; Aparat de sudura – 3 buc; Carucior scule cu 7 sertare – 1 buc; Electropompe – 2 buc; Controlere – 7 buc; Robineti de inchidere Dn 400,600, pn 25 – 3 buc; Turbidimetru de laborator – 1 buc; Analizor spectrofotometric – 1 buc; Motor electric – 1 buc; Aparat de taiere cu plasma – 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 2022 surse proprii -lei fara TVA	Valoare planificata pt. anul 2022 buget local - lei cu TVA	Valoare realizata din surse proprii la 31.12.2022 -lei fara TVA	Valoare realizata din buget local la 31.12.2022 -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		56.400	0	56.399,79	0	100	0
B. Obiective de investitii noi		1.007.400	400.000	364.437,92	0	36,17	0
C. Alte cheltuieli de investitii	total, din care:	1.338.678	1.403.000	599.424,54	625.832,24	44,77	44,61
	1. dotari, utilaje indep.	1.304.573	0	568.941,76	0	43,61	0
	2. imobilizari necorporale	2.605	0	2.605	0	100	0

28/11/19

	3. cheltuieli pentru studii si taxe	31.500	1.403.000	27.877,78	625.832,24	88,50	44,61
Total		2.402.478	1.803.000	1.020.202,25	625.832,24	42,46	34,71

2. Investitii finantate prin programe specifice ("Termoficare 2019-2027") cu sursa de finantare buget local

In anul 2022, Biroul de Investitii a gestionat contracte de servicii de proiectare pentru intocmirea de studii de fezabilitate,

astfel:

Nr. Crl.	Achizitia	Valoare estimata (lei cu TVA)	Valoare contractata (lei cu TVA)	Stadiu contractare la 31.12.2022	Stadiu realizare la 31.12.2022
1	Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT 3/5 Dr. Aroneanu la SACET Bacau - actualizare SF, taxe, avize, acorduri, etc.	65.000	59.381	Contract nr. 1713/02.03.2022	Finalizat HCL Bacau 489/29.11.2022 Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Thermoenergy, Mediu, Orange, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, Directia Cultura
2	Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT 2 Miorita si CT 3 Miorita la SACET Bacau - actualizare SF, taxe, avize, acorduri, etc.	40.000	35.343	Contract nr. 1678/15.12.2021	Finalizat HCL Bacau 388/29.09.2022 Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Thermoenergy, Mediu, Orange, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, Directia Cultura, Directia de sanatate
3	Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente in municipiul Bacau - Racordarea CT Grup Scolar Anghel saligny, CT 1 Parc, CT Prefectura la SACET Bacau - SF, taxe, avize, acorduri, etc.	115.000	108.171	Contract nr. 1714/02.03.2022	Finalizat HCL Bacau 488/29.11.2022 Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Thermoenergy, Mediu, Orange, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, Directia Cultura, Stat Major, Serviciul Telecomunicatii Speciale, Directia Sanatate
4	Dezvoltarea pietei de energie termica - Racordarea la SACET a Bisericii Trei Ierarhi - SF, taxe, avize, acorduri, etc.	45.000	41.531	Contract nr. 1715/02.03.2022	Finalizat HCL Bacau 386/29.09.2022 Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Thermoenergy, Mediu, Orange, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, Directia Cultura, Directia de sanatate
5	Alimentarea cu gaze naturale din magistrala Transgaz a surselor de productie a energiei termice de pe platforma din str. Chimiei nr. 6, Bacau - SF, expertiza tehnica, doc. Cadastrala, taxa OCPI, studii topo, geo, doc. CU, taxe, avize, acorduri, etc.	60.000	36.414	Contract nr. 1709/24.02.2022	Finalizat HCL Bacau 387/29.09.2022 Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Mediu, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, Directia Sanatate, CFR
6	Alimentarea cu gaze naturale din magistrala Transgaz a surselor de productie a energiei termice de pe platforma din str. Chimiei nr. 6, Bacau - proiectare	400.000	125.664	Contract nr. 1872/19.12.2022	In derulare.
7	Dezvoltarea pietei de energie termica - Racordarea la SACET a Inspectoratului de Politie Judetean Bacau si a Politiei Municipiului Bacau - SF, doc. CU, doc. cadastrala, taxe, avize, acorduri, etc.	60.000	53.431	Contract nr. 1775/19.07.2022	Finalizat HCL Bacau 573/27.12.2022 Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Thermoenergy, Mediu, Orange, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, Directia Sanatate, Stat Major, Serviciul Telecomunicatii Speciale, SRI, CFR, Insp Jud Politie
8	Realizare sursa de alimentare cu apa bruta din lacul de agrement al Municipiului Bacau, cu grup de pompare, pentru SACET Bacau - SF, doc. CU, doc. cadastrala, taxe, acorduri, etc.	60.000	Pentru stabilirea unei solutii s-a contactat persoana juridica ce detine in proprietate sorbul existent in lacul de acumulare Bistrita, s-au facut demersuri la Apele Romane si Magazinul Kaufland care are in incinta caminul de vane aferent conductelor de apa bruta, dar nu s-a demarat achizitia, pentru ca s-a identificat o alta modalitate de asigurare a apei brute din sursa de rezerva: cu o motopompa si sorb mobile. Prin Documentatia tehnica de fundamentare a autorizatiei pentru folosinta ape pentru CET Chimiei s-a solicitat de la Apele Romane aprobarea utilizarii acestei solutii.		
9	Centrala de cogenerare hibrida - SF, taxe OCPI, studii topo, geo, doc. CU, doc. avize, taxe, acorduri, etc.	300.000	282.220	Contract nr. 1783/03.08.2022	Finalizat Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Mediu, Orange, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, Directia Sanatate, CFR, Transelectrica
10	Modernizare CAF 100 Gcal/h pentru conformarea la normele actuale de mediu - DALI, doc. Cadastrala, taxe OCPI, expertiza tehnica, studii topo, geo, doc. CU, doc. avize, taxe, acorduri, etc.	200.000	166.005	Contract nr. 1878/28.12.2022	In derulare.
11	Reabilitare retele termice primare - etapa a II-a - DALI, doc. Cadastrala, taxe OCPI,	339.000	S-a stabilit impreuna cu UAT Bacau sa fie derulata achizitia in 2023, dupa obtinerea finantarii pentru etapa I-a.		

29/11/22
29

94

	expertiza tehnica, studii topo, geo, doc. CU, doc. avize, taxe, acorduri, etc.				
12	Dezvoltarea pietei de energie termica - Racordarea la SACET a Spitalului de Pneumoftiziologie Bacau - actualizare SF	21.000	13.090	Contract nr. 1809/04.10.2022	Finalizat HCL Bacau 572/27.12.2022

3. Investitii finantate cu surse proprii

In anul 2022, Biroul de Investitii a gestionat contracte de servicii de proiectare pentru intocmirea de studii de fezabilitate, proiecte tehnice, lucrari, astfel:

Nr. Crt.	Achizitia	Valoare estimata (lei fara TVA)	Valoare contractata (lei fara TVA)	Stadiu contractare la 31.12.2022	Stadiu realizare la 31.12.2022
1	Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice in incinta Thermoenergy Group SA Bacau - etapa III proiectare si executie	569.000	270.848,02	Contract nr. 1835/20.10.2022	In derulare
2	Integrarea tehnologiilor SMART in Mun. Bacau - instalarea unei statii de reincarcare de 300 KW pentru vehicule electrice si electrice hibrid plug-in - SF	31.500	25.500	Contract nr. 1760/23.06.2022	Finalizat Avize obtinute: CRAB, Administratia Drumuri, Thermoenergy, Mediu, Orange, Delgaz Gaz, Delgaz Electric, Salubritate, CFR
3	Integrarea tehnologiilor SMART in Mun. Bacau - Instalarea unei statii de reincarcare de 300 KW pentru vehicule electrice si electrice hibrid plug-in - proiectare	150.000	56.000	Contract nr. 1868/14.12.2022	In derulare
4	Reducerea puterii termice nominale a IMA 3 - CAF100 Gcal/h din cadrul SACET Bacau pentru incadrarea ca instalatie medie de ardere - executie	247.400	184.205,01	Contract nr. 1803/23.09.2022	Finalizat si receptionat cu PVRTL nr. 198/10.11.2022 si PVRPIF nr. 209/24.11.2022

Activitatea Biroului Administrativ Patrimoniu

ADMINISTRATIV

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.

In decursul anului 2022, 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	1505	29.01.2021	COMPUTERS GOUP SRL	INCHIRIERE + SERVICE XEROX	01.02.2021	01.02.2023
2.	1728	06.04.2022	SC. VIC INSERO S.R.L	SERVICII DE REINCARCARE CARTUSE IMPRIMATA SI INLOCUIRE COMPONENTE IMPRIMANTE	06.04.2022	05.04.2024
3	1736	27.04.2022	SC EURO-ACVA SRL	TRANSPORT SALARIATI LA/DE LA SERVICIU	01.05.2022	30.04.2023
4	1747	24.05.2022	LA FANTANA	SERVICII FURNIZARE APA PLATA IMBUTELIATA IN RECIPIENTI DE 19 L	24.05.2022	23.05.2023
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	1737	28.04.2022	ORANGE ROMANIA	TELEKOM 2 LINII DIRECTE INCHIRIATE(M1040, M1020) DISPECERAT ENERGETIC	29.04.2022	28.04.2023
8	1502	08.02.2021	VODAFONE ROMANIA S.A	SERVICII DE TELECOMUNICATII MOBILE SI FIXE	08.02.2021	07.02.2023
10	1732	12.04.2022	CWS BOCO RAMANIA SRL	SERVICII DE CURATARE CARPETA ANTIPRAF	12.04.2022	11.04.2023
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 REELE 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
15	60314/175 6	16.05.2022	CWS BOCO RAMANIA SRL	SAPUN LICHID SPUMA	16.05.2022	15.05.2023
16	1855	18.11.2022	ASOCIATIA OAMENI BUNI - UNITATE PROTEJATA	PRODUSE SI MATERIALE DE CURATENIE	18.11.2022	17.11.2023

30/149

17	1854/81	18.11.2022	IVEREM GROUP SRL UNITATE PROTEJATA	HARTIE XEROX SI PAPETARIE	18.11.2022	17.11.2023
18	1794	12.09.2022	SUNPROIECT SRL	FURNIZARE PLASE INSECTE TIP RULOU ALB/MARO	12.09.2022	29.09.2022
19	1757	14.06.2022	LINK FIT SPORT SRL	FURNIZARE ECHIPAMENTE SPORTIVE	14.06.2022	27.06.2022

PATRIMONIU

Evolutia Contractului de delegare nr. 69695/1088/15.11.2018

La data semnării Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018, valoarea bunurilor transmise de către UAT Municipiul Bacău către Thermoenergy Group SA Bacău care intra în 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**.

În data de 15.04.2019, conform HCL nr. 53 din 28.02.2019, a fost semnat Actul Adicional nr.1 privind modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018 împreună cu Protocolul de predare de la Thermoenergy către Municipiul Bacău nr. 68927/111/1 din 15.04.2019, respectiv Protocolul de predare – primire de la UAT Municipiul Bacău către Thermoenergy Group SA Bacău cu nr. 68929/111/3 din 15.04.2019 (Dulap automatizare convertizoare de frecvență-pompe de ridicare presiune CAF – Republicii).

Valoarea totală a bunurilor aferente contractului de delegare a crescut conform Actului Adicional nr. 1 cu 72.233,00 lei, respectiv la 253.345.408,55 lei.

În data de 15.07.2020, conform HCL nr. 95 din 29.05.2020 – Anexa nr. 2, a fost semnat Actul Adicional nr. 2 privind modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018 împreună cu Protocolul de predare de la Thermoenergy către Municipiul Bacău nr. 546471/126/15.07.2020 respectiv Protocolul de predare de la Municipiul Bacău către Thermoenergy nr.546463/138/15.07.2020 "(Alimentare cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str. Chimiei nr. 6 Bacău)" - completări la secțiunea "Centrale termice, puncte termice, sisteme de alimentare cu energie termică cu terenurile aferente" din inventarul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al Municipiului Bacău).

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

În data de 13.07.2021 respectiv 16.07.2021, conform HCL nr. 22 din 28.01.2021 – Anexa nr. 2, a fost semnat Actul Adicional nr. 3 privind modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018 împreună cu Protocolul de predare de la Municipiul Bacău către Thermoenergy nr. 89/13.07.2021/147778/16.07.2021 reprezentând bunuri rezultate în urma finalizării lucrărilor de investiții la obiectivul "Modernizarea rețelei de termoficare SACET Bacău – închidere înelara a magistralei Sofert cu Cornisa" – completări la secțiunea "Centrale termice, puncte termice, sisteme de alimentare cu energie termică, cu terenurile aferente" din inventarul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al Municipiului Bacău.

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

În data de 13.07.2021 respectiv 16.07.2021, conform HCL nr. 165 din 28.05.2021 - Anexa nr. 2, a fost semnat Actul Adicional nr. 4 privind modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018 împreună cu Protocolul de predare de la Thermoenergy către Municipiul Bacău nr. 92/13.07.2021/14778/16.07.2021 reprezentând bunuri rezultate în urma finalizării lucrărilor de investiții „Lucrări de automatizare de mentinere constantă a presiunii în returul general de apă de termoficare urbană prin modificarea debitului de apă de adaos, utilizând convertizoare de frecvență la electropompele de apă adaos nr.1 și 2” și „Instalațiile de stingere și de detecție aferente grupului de cogenerare cu ciclu combinat” în cadrul investiției „Integrarea în noua instalație de utilizare gaze naturale a stației de comprimare aferentă grupului de cogenerare cu ciclu combinat de 14Mwt din strada Chimiei nr.6 Bacău” - modificări și completări la secțiunea „Centrale termice, puncte termice, sisteme de alimentare cu energie termică, cu terenurile aferente” din inventarul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al Municipiului Bacău.

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

În data de 13.07.2022, conform HCL nr. 177/29.04.2022 – Anexa nr. 2, a fost semnat Actul Adicional nr. 5 privind modificarea Contractul de delegare nr. 69695/1088 din data de 15.11.2018, bunurile cuprinse în ANEXA la HCL nr.177 din 29.04.2022, reprezentând "Mijloace fixe rezultate din contractele aferente pentru realizarea investiției Modernizarea grupului de cogenerare de 14MWe din cadrul SACET Bacău" din inventarul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al Municipiului Bacău.

Valoarea totală a bunurilor aferente contractului de delegare a crescut conform Actului Adicional nr. 5 cu 16.584.099,50 lei, respectiv la 280.987.173,80 lei.

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

ACT	Thermoenergy - Municipiul Bacău		Municipiul Bacău - Thermoenergy		Hotărâre Consiliul Local	Valoare - lei
	Protocol	Proces verbal	Protocol	Proces verbal		

31/149

31

96

	Predare-Primire		Predare-Primire			
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 adițional 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	53/28.02.2019	72.233,00
Act adițional nr. 2	546471/ 136/ 15.07.2020	546477/137/ 15.07.2020	546463/138/ 15.07.2020	546465/139/15.07.2020	95/29.05.2020	1.313.510,50
Act adițional nr. 3			147778/16.07.2021 89/13.07.2021	147778/16.17.2021 90/13.07.2021	22/28.01.2021	9.515.530,93
Act adițional nr. 4	147778/16.07.2021 91/13.07.2021	147778/16.07.2021 92/13.07.2021	147778/16.07.2021 91/13.07.2021	147778/16.17.2021 92/13.07.2021	165/28.05.2021	228.624,32
Act adițional nr. 5	160581/14.17.2022 113/13.07.2022	160581/14.17.2022 113/13.07.2022	160581/14.17.2022 114/13.07.2022	160581/14.17.2022 114/13.07.2022	177/29.04.2022	16.584.099,50
TOTAL						280.987.173,80

Referitor la : Hotararea Consiliului Local al Mun. Bacau nr. 181/29.04.2022

Adresa nr. 159133/11.07.2022 a UAT Mun. Bacau-Primaria Mun. Bacau, inregistrata cu nr. 2378/13.07.2022

Prin HCL Mun. Bacău nr.181/29.04.2022, înregistrată la Thermoenergy Group S.A. Bacău cu nr.1643/09.05.2022, a fost aprobată includerea în domeniul public al Municipiului Bacău a bunurilor enumerate în Anexa 1 și Anexa 2 atașate HCL Bacău menționate, parte integrată din aceasta. Aceste bunuri sunt bunurile cuprinse în Anexa la cererea de chemare în judecată nr.7743/29.09.2015, cu excepția bunurilor menționate în NI emisă de UAT Bacău nr.78421/17.06.2020, și în Anexa 2 la aceasta, față de care Municipiului Bacău i-a fost constatat dreptul de proprietate prin Decizia nr.91/16.02.2022 a Curții de Apel Târgu Mureș, în urma acțiunii în revendicare, obiect al dosarului 12095/180/2015**.

Prin art.2 și art.3 al HCL Mun. Bacău nr.181/2022, s-a aprobat și transmiterea acestor bunuri către societatea noastră, spre administrare și exploatare, și completarea, în consecință, a Contractului de delegare nr.69695/1088/15.11.2018 prin încheierea unui act adițional la acesta.

Prin adresa nr.159133/11.07.2022, înregistrată la Thermoenergy Group S.A. Bacău sub nr.2378/13.07.2022, s-a înaintat Procesul-verbal de predare primire nr.21551138/156215, încheiat în data de 29.06.2022 între CET S.A. Bacău prin Lichidator Judiciar Sierra Quadrant SPRL și Municipiul Bacău, a bunurilor cuprinse în Anexa 1 și Anexa 2 la HCL Bacău nr.181/29.04.2022, în 4 (patru) exemplare în original, în vederea semnării și înregistrării și de către societatea noastră, din care 3 (trei) se vor întoarce la comisia de predare – primire constituită la Municipiul Bacău.

În conformitate cu Contractul de delegare nr.69695/1088/15.11.2018, aprobat prin HCL Mun. Bacău nr.350/28.09.2018, sunt bunuri ce se dau în administrare/exploatare: „Bunurile Proprietate Publică Existente, precum și bunurile Proprietate Publică Noi, după data introducerii lor în Delegare ce compun SACET prin intermediul cărora este furnizat/prestat serviciul public”, delegarea fiind „dreptul exclusiv de furnizare a Serviciului, precum și dreptul exclusiv de folosință asupra Bunurilor Proprietate Publică necesare pentru furnizarea Serviciului, prin care Prestatorul este desemnat, în schimbul plății Redevenției, să administreze, să exploateze, să întrețină, să modernizeze, să înnoiască și să extindă, acolo unde este cazul, Serviciul și Bunurile ce se dau în administrare/exploatare, pe riscul și răspunderea sa, în schimbul plății făcute de către clienți către acesta, sub rezerva și în conformitate cu prevederile prezentului Contract”.

În temeiul principiului general al menținerii echilibrului economico-financiar al furnizării Serviciului, al prevederilor Legii nr.51/2006 și Legii nr.325/2006, în acord cu prevederile Contractului de delegare nr.69695/1088/15.11.2018, am procedat la analiza bunurilor cuprinse în Procesul-verbal de predare primire nr.21551138/156215 din 29.06.2022 comunicat prin adresa UAT Mun. Bacau nr.159133/11.07.2022 / nr.2378/13.07.2022, din prisma necesității acestora pentru furnizarea/prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău.

Astfel, am comunicat UAT Mun. Bacau faptul că, vom accepta să primim în administrare/exploatare numai bunurile necesare pentru furnizarea/prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, pentru a nu fi obligați la cheltuieli excesive, nejustificate și inoportune, care să împovăreze inutil atât societatea noastră cât și, până la urmă, populația Municipiului Bacău prin introducerea contravalorii acestor cheltuieli în costul serviciului public prestat

Inventarierea bunurilor aparținând domeniului public și privat al Municipiului Bacau pe anul 2022

Inventarierea s-a efectuat pe gestiuni, așa cum aceste bunuri sunt înregistrate în contabilitatea Thermoenergy Group SA – conturi extrabilanțiere, conform Decizia Directorului General al Thermoenergy Group S.A Bacău nr. 280 din 24.10.2022 coroborată cu Decizia nr. 317 din 17.11.2022, după cum urmează:

- 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 - (exclusiv contori) inclusiv bunuri transmise conform HCL 181/28.04.2022, prin PV predare primire nr. 156/215/29.06.2022 și adresa 1640/21.07.2022 ;

- Bunuri aparținând domeniului privat al Municipiului Bacău (materiale rezultate din dezmembrări de bunuri – mijloace fixe și obiecte de inventar și alte bunuri) aflate în custodie la Thermoenergy Group SA Bacău (înregistrate în conturi în afara bilanțului--cont 8036 – 8038.8) ;

La finalul inventarierii, au fost întocmite Procesele Verbale Centralizatoare de inventariere care cuprind observațiile și constatările comisiilor de inventariere având atașate listele de inventariere, listele propunerilor de casare.

Centralizatorul propunerilor de casare va fi transmis ulterior, după aprobarea acestora de către Consiliul de Administrație

Prin adresa nr.674/10.04.2023/133725/10.04.2023, s-a trimis catre UAT Municipiul Bacau, dosarul inventarierii anuale 2022, care cuprinde detaliat toate problemele semnalate de catre comisile de inventariere ale Thermoenergy Group SA Bacau;

Prin Hotararea nr.37/13.04.2023, Consiliul de Administratie a aprobat rezultatele inventarierii bunurilor din domeniul public si privat al Municipiului Bacau.

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

Referitor : Inventarul domeniului public al Municipiului Bacau intocmit de catre SC Intel Trim SRL Bacau

Prin adresa UAT Mun. Bacau cu nr. 192255/21.10.2022 inregistrata in secretariatul Thermoenergy sub nr. 3674/31.10.2022, am fost informati ca inventarierea mijloacelor fixe apartinand Domeniului Public si Privat (neamortizabil si amortizabil) va fi efectuat de catre SC Intel Trim SRL Bacau si ne-a fost solicitat sa desemnam un reprezentant al societatii noastre care sa colaboreze cu reprezentantul legal al SC Intel Trim SRL.

Prin adresa Thermoenergy cu nr. 2399 din 15.11.2022 a fost comunicat UAT Mun. Bacau faptul ca reprezentantul Thermoenergy care va colabora cu reprezentantul Intel Trim SRL este dl. Iulian Vasile Cinteș – Sef Birou Administrativ Patrimoniu.

Dupa finalizarea acestui inventar, s-au efectuat urmatoarele :

- cu nr. 181/18.01.2023 a fost inregistrata in secretariatul Thermoenergy Group SA Bacau Cererea de confirmare privind lista de inventariere a bunurilor apartinand Municipiului Bacau care face obiectul Contractului de Delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica nr.69695/1088/15.11.2018 incheiat intre Municipiul Bacau si Thermoenergy Group SA Bacau, aprobat prin HCL 350/2018.

Valoarea totala a listelor de inventariere la data de 30.09.2022 din patrimoniul Municipiului Bacau este de 405.383.914,71 lei, iar la Thermoenergy Group SA Bacau, totalul este de 346.425.298,11 lei.

Diferenta provine din faptul ca Thermoenergy Group SA nu a inregistrat valorile reevaluate de catre UAT Municipiul Bacau la 31.12.2020 si din faptul ca mijloacele fixe din anexa 3 la listele de inventariere pentru care SC Intel Trim a facut inventarierea, nu au fost insusite de catre Thermoenergy Group SA.

Valorificari de bunuri apartinand domeniului privat al Municipiului Bacau

Hotararea Consiliului de Administratie al Thermoenergy Group SA Bacau nr. 41 din 05.04.2022 a aprobat si mandatat Conducerea executiva a societatii in vederea initiierii 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, "Deseuri feroase si neferoase provenite din casari – bunuri din PT/CT, cat si din depozitul de echipamente al Thermoenergy Group S.A., apartinand domeniului privat al Municipiului Bacau".

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

Formula de calcul a scazamentului 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. 184 din 29.04.2022, se mandateaza conducerea Thermoenergy Group SA pentru "scoaterea din functiune si valorificarea bunurilor - mijloace fixe, prin vanzare la licitatie prin Bursa Romana de Marfuri - Terminalul Piatra Neamt a deșeurilor rezultate sau, dupa caz, casarea lor in conditiile legii."

Dupa Licitatia organizata la sediul Bursei de Marfuri Terminalul Piatra Neamt, in data de 10.11.2022, s-a incheiat cu SC RECUP - TRANS SRL Sibiu in baza Hotararii Bursei Romane de Marfuri Terminalul Piatra Neamt nr. 156/10.11.2022 contractul de vanzare – cumparare nr. 1849 din 17.11.2022, pentru valorificarea urmatoarelor active:

Denumire reper pus in vanzare	Cantitate estimata -kg-	Pret lei/kg	Valoare estimata -lei-
Deseuri feroase si neferoase provenite din casari – bunuri din PT/CT, cat si din depozitul de echipamente al Thermoenergy Group S.A., apartinand domeniului privat al Municipiului Bacau	60.000	1.05	63.000

Valorificarea bunurilor conform Hotararii de Consiliu Local mentionata mai sus din centrale si puncte termice nu a putut fi realizata, datorita faptului ca anumite cazane din centralele termice ce urmeaza a fi dezafectate, sunt inca conectate la rețeaua de gaz, apa si energie electrica, activitatea de dezmembrare si ulterior valorificare a acestor echipamente(cazane PA 25, PAG, etc) va putea fi realizata dupa ce se vor efectua lucrari de blindare conducte pentru desfiintare puncte de ardere, urmata de activitatea de proiectare si modificare instalatie de utilizare ce cuprinde proiectare, avizare verifcator proiecte, intocmire si predare dosar definitiv instalatie utilizare catre furnizorul de gaze si beneficiar.

In acest sens, au fost facute demersuri pentru contractarea acestui serviciu in vederea blindarii acestor cazane, pentru a putea pune in aplicare HCL nr. 184 din 29.04.2022, prin valorificarea in conditii de siguranta a activelor din anexa la Hotararea ce Consiliu Local mentionata anterior.

SITUATII FINANCIARE AN 2022

La intocmirea situatiilor financiare aferenta anului 2022, s-au avut in vedere:

- prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare -art.4,28,36 alin.(3) si 37;
- prevederile Legii nr. 31 din 16 noiembrie 1990 republicata si actualizata -art. 160, 176 si 177;

- Ordinul MFP nr. 1802 din 29 decembrie 2015, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Ordinele MFP nr. 4268/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;
- Manualului politicilor și procedurilor contabile ale THERMOENERGY GROUP SA Bacău, aprobat prin Hotărârea C.A nr. 50/07.04.2015, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

1. Principiul continuității activității
2. Principiul permanenței
3. Principiul prudenței
4. Principiul contabilității de angajamente
5. Principiul intangibilității
6. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii
7. Principiul necompensării
8. Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză
9. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție- elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate la cost de achiziție sau la cost de producție.
10. Principiul pragului de semnificație

I. INDICATORI DE PATRIMONIU (valorile sunt exprimate în lei)

1. CAPITALURI

Capitalul social subscris și versat al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, în valoare de 20.234.881 lei, este deținut de către Municipiul Bacău, în calitate de acționar unic și este divizat într-un număr de 2.023.488 acțiuni nominative în forma dematerializată cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Redăm structura și evoluția capitalului social:

HCL aprobare majorare Capital social	Hot.AGA	Valoare aprobată	Aport în numerar	Aport prin conversie creante în acțiuni	Aport în natura (bunuri-mijloace fixe)
193/17.09.2014	Act constitutiv	500.000	500.000	0	0
229/20.10.2014	12/14.11.2014	7.000.000	7.000.000	0	0
255/14.11.2014	12/14.11.2014	1.156.800	0	0	1.156.800
147/29.07.2015	36/17.08.2015	1.500.000	1.500.000	0	0
397/29.10.2018	76/03.12.2018	750.000	750.000	0	0
520/12.12.2022	16/16.12.2022	9.328.080	0	9.328.080	0
TOTAL		20.234.880	19.078.081	9.328.080	1.156.800

Societatea monitorizează corelația dintre activul net (determinat ca diferența între totalul activelor și totalul datoriilor) și valoarea capitalului social subscris, pentru asigurarea încadrării în prevederile legale în vigoare (activul net < 1/2 din capitalul social subscris) și dispunerea eventualelor măsuri pentru reîntregirea capitalului social:

Nr crt	Denumire indicator	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
I	CAPITALURI PROPRII					
1	Capital social subscris neversat	0	0	0	0	0
2	Capital social subscris versat	10.906.800	10.906.800	10.906.800	10.906.800	20.234.880
3	Rezerva legală	0	0	0	223.369	1.115.961
4	Pierdere din exercitiile anterioare	-12.147.070	-18.740.762	-28.012.386	-34.338.921	-2.094.918
5	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	80.760	80.760	80.760	36.621	0
6	Profit/Pierdere din exercitiul financiar curent	-6.593.692	-9.271.624	-6.326.536	+4.467.371	+14.014.871
7	Repartizarea profitului	0	0	0	-223.369	-892.592
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	-7.753.202	-17.024.826	-23.351.362	-18.928.129	32.378.202
II	ACTIVE	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1	Imobilizări necorporale	0	499	0	0	1.809
2	Imobilizări corporale	1.347.306	2.847.033	2.946.325	18.331.992	3.139.721
3	Imobilizări financiare	131.000	187.000	129.500	129.500	481.500
4	Stocuri	105.721	186.252	241.121	233.589	226.790
5	Creante	23.335.126	31.922.131	29.370.100	50.906.122	73.596.919
6	Investiții pe termen scurt	0	0	0	0	5.600.000
7	Casa + Banci	554.424	283.643	609.240	8.820.238	1.751.183

34/149

8	Cheltuieli efectuate in avans	42.700	41.710	53.738	43.331	55.290
	TOTAL ACTIVE	25.516.277	35.468.268	33.350.024	78.464.772	84.853.212
III.	DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE					
	Furnizori	22.267.219	39.444.362	39.806.545	68.183.755	45.686.759
1	Drepturi salariale si obligatii fiscale	1.103.847	1.869.384	5.156.199	938.400	4.276.726
2	Alti creditori	9.344.104	9.328.081	9.546.674	10.763.402	1.202.615
3	Venituri inregistrate in avans	554.309	1.815.386	2.166.537	17.507.344	1.306.285
4	Provizioane pentru impozite	0	35.881	25.431	0	2.625
	TOTAL DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE	33.269.479	52.493.094	56.701.386	97.392.901	52.475.010
	ACTIV NET (II-III)	-7.753.202	-17.024.826	-23.351.362	-18.928.129	32.378.202
	50% din capital social subscris	5.453.400	5.453.400	5.453.400	5.453.400	10.117.440
	Comparatie activ net 50 % capital social	-7.753.202 < 5.453.400	-17.024.826 < 5.453.400	-23.351.362 < 5.453.400	-18.928.129 < 5.453.400	32.378.202 > 10.117.440

Rezulta ca, la 31.12.2022, activul net contabil este mai mare decat 1/2 din capitalul social si, implicit, sunt respectate dispozitiile art.153²⁴ alin.1 si urmatoarele din Legea 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare:

Masuri intreprinse in anul 2022, privind majorarea capitalului social:

a)-in urma Adresei nr.329/09.02.2022 catre UAT Municipiul Bacau, nr.inregistrare UAT-112367/09.02.2022,conform solicitarii ANRE prin adresa nr. 12251/27.01.2022 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. 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 analizei 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;

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

-prin Hotararea nr 28/15.03.2022, Consiliul de Administratie a aprobat initierea procedurii de achizitie directa pentru realizarea „Testului Investitorului Privat Prudent”, in scopul atribuirii contractului de servicii;

- in data de 18.03.2022 s-a incheiat Contract de prestari servicii nr.1719- Servicii de consultanță privind efectuarea Testului Investitorului Privat Prudent în economia de piață”, cu societatea EVALUARE ȘI EXPERTIZA JUDICIARA OLARU ȘI ASOCIATII SRL.

Scopul Studiului il reprezinta participarea Municipiului Bacău la majorarea capitalului social al THERMOENERGY GROUP S.A. se realizeaza in contextul necesitatii efectuării investiției pentru acoperirea capitalurilor proprii negative, astfel incat societatea sa nu fie incadrata in categoria intreprinderilor in dificultate, conform criteriilor stipulate in „Teza 20 din Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01) - Orientari privind ajutoarele de stat pentru salvarea si restructurarea intreprinderilor nefinanciare aflate in dificultate”, conditie necesara pentru a beneficia de schema de sprijin de tip bonus aplicabilă producătorilor de energie electrică și termică în cogenerare de inalta eficienta, in conformitate cu „Decizia C (2021) 9774 final, privind modificarea schemei de ajutor de stat pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta”, H.G. nr.1.215/07.10.2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă si „Decizia 2021-Orientari privind ajutoarele de stat pentru protectia mediului si energiei pentru perioada 2014-2020 (EEAG). In acest context este necesar ca efectuarea investiției sub forma aportului la majorarea capitalului social sa se realizeze, in decursului anului curent, integral, respectiv in ipotezele analizate.In calculul indicatorilor de eficienta economica efectuat s-a considerat realizarea aportului in numerar.

Valoarea initiala estimata a investitiei totale a fost de 60.000.000 lei, fundamentata pe baza urmatoarelor acte aprobate de actionarul societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău :

1. Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.74 din 28.02.2022 Bacau:

35/149

-s-a luat act de solicitarea societatii THERMOENERGY 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 analizei solicitarii de majorare a capitalului social si de propunere a masurilor care se impun, urmand sa le prezinte Consiliului Local la prima rectificare de buget local;

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

* 23.351.362 lei reprezinta valoarea capitalurilor proprii negative, conform situatii financiare aprobate la nivelul anului 2020.

2. Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.103/31.03.2022, prin care s-a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 al societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău :

Indicator	U.M.	BVC 2022 -lei-
TOTAL VENITURI	lei	286,927,387
TOTAL CHELTUIELI	lei	315,027,739
PIERDERE	lei	-28,100,353

S-a avut in vedere ca societatea sa nu fie incadrata in categoria intreprinderilor in dificultate, conform:

Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01) -Orientari privind ajutoarele de stat pentru salvarea si restructurarea intreprinderilor aflate in dificultate, la Teza 20:

O intreprindere este considerata in dificultate in cazul in care, fara interventia statului, aceasta va fi obligata, aproape sigur, sa isi inceteze activitatea in termen scurt sau mediu, daca este indeplinita cel putin una din urmatoarele conditii:

a) *in cazul unei societati cu raspundere limitata (25)*, atunci cand mai mult din jumatate din capitalul social subscris a disparut din cauza pierderilor acumulate. Aceasta situatie survine atunci cand deducerea pierderilor acumulate din rezerve (si din toate celelalte elemente considerate in general ca facand parte din fondurile proprii ale societatii) conduce la un quantum cumulat negativ care depaseste jumatate din capitalul social subscris;*

În baza rezultatelor obținute în urma efectuării Testului investitorului privat prudent, se apreciază că oportunitatea participării Municipiului Bacău la majorarea capitalului social al THERMOENERGY GROUP S.A., în contextul prevederilor Articolului 107 (1) din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene cu privire la ajutorul de stat, poate fi considerată a fi inclusă în intervalul soluțiilor pe care le-ar adopta un investitor privat prudent în condițiile economiei de piață, se apreciază că comportamentul unui investitor privat, în relație cu beneficiarul măsurii – THERMOENERGY GROUP S.A., este în aceeași ipostază cu cea a Municipiului Bacău. Intervenția statului este conformă cu condițiile pieței. Se elimină prezumția de ajutor de stat.

Concluziile Studiului realizat permit Municipiului Bacău să evalueze dacă profitul așteptat în urma acestei investiții este similar celui anticipat de către un investitor privat prudent în situații similare:

- Municipiul Bacău se comporta similar unui investitor privat prudent, de dimensiuni comparabile similare, nu se creează un avantaj economic în favoarea THERMOENERGY GROUP S.A. pe care nu l-ar putea obține în condiții normale de piață, se elimină prezumția de ajutor de stat în sensul criteriilor prevăzute de Art. 107, alin. 1 din TFUE.
- implementarea investiției prin participarea Municipiului Bacău nu denaturează concurența și nu constituie o amenințare în acest sens între operatorii economici din piață, prin favorizarea anumitor întreprinderi.
- alocarea aportului la capitalul social se realizează în condiții normale de piață.

Investitorul- Municipiul Bacău, trebuie să își asume măsurile ferme asumate pentru ducerea la îndeplinire a prevederilor „Studiului pentru efectuarea TIPP” și ale „Planul De Afaceri privind necesitatea efectuării investiției în cadrul Thermoenergy Group S.A. pentru acoperirea capitalurilor proprii negative”, prin:

- asumarea prelungirii 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, cu respectarea prevederilor legale în materie, având în vedere faptul că din Planul de Afaceri rezultă că investiția va fi total recuperată în anul 2027;
- respectarea obligațiilor investiționale și de eficientizare a sistemului de termoficare, astfel cum au fost acestea asumate prin Minuta înregistrată la Primaria Municipiului Bacău cu nr.149008/03.06.2022, respectiv cu nr. P.V. 75/03.06.2022 la THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, și prin „Reactualizarea Strategiei de alimentare cu energie termică a Municipiului Bacău până la nivelul anului 2033” - ediția martie 2022; „Reabilitarea rețelelor termice de transport pentru creșterea eficienței energetice a sistemului centralizat de termoficare din municipiul Bacău” – ediția noiembrie 2021 pentru accesare POIM; „Reactualizarea studiului de fezabilitate privind Reabilitarea rețelelor termice secundare din municipiul Bacău” – ediția 2011;
- respectarea măsurilor de reducere a subvențiilor și a cheltuielilor cu compensarea costurilor, majorarea tarifului, astfel cum au fost acestea asumate prin Minuta înregistrată la Primaria Municipiului Bacău cu nr.149008/03.06.2022, respectiv cu nr. P.V. 75/03.06.2022 la THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău.

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.303 din 30.06.2022, prin care:

- se aproba Studiul pentru efectuarea Testului investitorului privat prudent, realizat conform H.C.L. nr.74/28.02.2022;
- se aproba Planul de afaceri privind necesitatea efectuării investiției în cadrul Thermoenergy Group S.A. pentru acoperirea capitalurilor proprii negative;
- în vederea obținerii avizului Consiliului Concurenței, Primarul Municipiului Bacău va transmite prezenta hotărâre Consiliului Concurenței.

36/11/2

-Prin adresa nr.156894/01.07.2022, UAT Municipiul Bacau a transmis Consiliului Concurenței, „STUDIUL PENTRU EFECTUAREA TESTULUI INVESTITORULUI PRIVAT PRUDENT, necesar procesului decizional privind aprobarea participării Municipiului Bacău la majorarea capitalului social al THERMOENERGY GROUP S.A.”, în contextul prevederilor Articolului 107 (1) din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene cu privire la ajutorul de stat și „PLANUL DE AFACERI privind necesitatea efectuării investiției în cadrul Thermoenergy Group S.A. pentru acoperirea capitalurilor proprii negative”;

-Prin adresa de raspuns nr.RG/9275/11.07.2022, Consiliului Concurenței a transmis UAT Municipiul Bacau, conform prevederilor art.6 alin.(2) din OUG 77/2014,punctul de vedere conform caruia, STUDIUL PENTRU EFECTUAREA TESTULUI INVESTITORULUI PRIVAT PRUDENT:

„creeaza o conjunctura favorabila realizarii investitiei,UAT Bacau isi asuma aplicabilitatea testului investitorului privat prudent in cazul majorarii capitalului social al THERMOENERGY GROUP S.A.”;

-referitor la incadrarea intreprinderii in categoria intreprinderilor in dificultate, aceasta se realizeaza de catre furnizorul de ajutor de stat la momentul acordarii ajutorului de stat.O astfel de evaluare nu poate avea loc inainte de certificarea de catre un auditor financiar a impactului pe care o are masura majorarii capitalului social asupra incadrarii in definitia prevazuta la art.18 paragraf 2 din Regulamentul UE 651/2014.”

Investitorul- Municipiul Bacău, trebuie să isi asume măsurile ferme asumate pentru ducerea la îndeplinire a prevederilor „Studiului pentru efectuarea TIPP” și ale „Planul De Afaceri privind necesitatea efectuării investiției în cadrul Thermoenergy Group S.A. pentru acoperirea capitalurilor proprii negative”, prin:

- asumarea prelungirii 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, cu respectarea prevederilor legale în materie, având în vedere faptul că din Planul de Afaceri rezultă că investiția va fi total recuperată în anul 2027;
- respectarea obligațiilor investiționale și de eficientizare a sistemului de termoficare, astfel cum au fost acestea asumate prin Minuta înregistrată la Primaria Municipiului Bacău cu nr.149008/03.06.2022, respectiv cu nr. P.V. 75/03.06.2022 la THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, și prin „Reactualizarea Strategiei de alimentare cu energie termică a Municipiului Bacau pana la nivelul anului 2033” - ediția martie 2022; „Reabilitarea rețelilor termice de transport pentru creșterea eficienței energetice a sistemului centralizat de termoficare din municipiul Bacau” – ediția noiembrie 2021 pentru accesare POIM; „Reactualizarea studiului de fezabilitate privind Reabilitarea rețelilor termice secundare din municipiul Bacau” – ediția 2011, evidențiate atât în Studiu pentru efectuarea testului investitorului privat prudent cât și în Planul de afaceri;
- respectarea măsurilor de reducere a subvențiilor și a cheltuielilor cu compensarea costurilor, majorarea tarifului, astfel cum au fost acestea asumate prin Minuta înregistrată la Primaria Municipiului Bacău cu nr.149008/03.06.2022, respectiv cu nr. P.V. 75/03.06.2022 la THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău.

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.333 din 29.07.2022, prin care:

se aproba aportul Municipiului Bacau la majorarea capitalului social al Societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău , cu suma de 28.000.000 lei;

-suma care constituie aportul Municipiului Bacau la majorarea capitalului social al Societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău se subscie si va fi varsataconform prevederilor legale, in vederea acoperirii pierderilor contabile din anii precedenti, astfel incat societatea sa nu fie incadrata in categoria intreprinderilor in dificultate, conform criteriilor stipulate in „Teza 20 din Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01) - Orientari privind ajutoarele de stat pentru salvarea si restructurarea intreprinderilor nefinanciare aflate in dificultate”, conditie necesara pentru a beneficia de schema de sprijin de tip bonus aplicabilă producătorilor de energie electrică și termică în cogenerare de înalta eficiența, în conformitate cu „Decizia C (2021) 9774 final, privind modificarea schemei de ajutor de stat pentru promovarea cogenerării de înalta eficiența”, H.G. nr.1.215/07.10.2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă si „Decizia 2021-Orientari privind ajutoarele de stat pentru protectia mediului si energiei pentru perioada 2014-2020 (EEAG).

-Prin Hotararea AGA Extraordinară nr.11/19.08.2022, s-a procedat la majorarea de capitalului social cu suma de 28.000.000 lei, îndeplinindu-se în acest scop toate cerințele legale prevăzute de Legea nr.31/1990 privind societățile pentru înregistrarea modificărilor la Oficiul Registrului Comerțului.UAT Municipiul Bacau a efectuat in data de 19.08.2022, plata sumei de 28.000.000 lei, cu titlu de aport la capitalul social al societății THERMOENERGY GROUP S.A.

-Prin Hotararea AGA Extraordinară nr.12/29.08.2022, s-a aprobat reducerea capitalului social al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău cu suma de 28.000.000 lei și înregistrarea concomitentă a acoperirii parțiale, cu aceeași sumă, a pierderilor contabile din anii precedenți, înregistrate în situațiile financiare auditate ale Societății la 31.12.2021.

Efectul asupra contului bilanțier 1012,, Capital social subscris varsat”:

AN	Capital social la 01.08.2022	Majorare Capital social	Capital social dupa majorare	Diminuare Capital social in vederea acoperirii pierderilor contabile	Capital social la 31.08.2022
August 2022	10,906,800	28,000,000	38,906,800	28,000,000	10,906,800

Efectul asupra contului bilanțier 117 "Rezultatul reportat",dupa acoperirea pierderilor contabile din anii anteriori:

AN	Pierdere contabila inregistrata cf.situatii financiare anuale aprobate	Pierdere contabila acoperita din profit an 2021, cf.Hot.AGA nr.6/30.05.2022	Pierdere contabila de acoperit din capital social cf.H.C.L. nr.333/ 29.07.2022	Pierdere contabila ramasa neacoperita

37/149

2014	457,847	457,847	0	0
2015	5,126,995	3,786,155	1,340,840	0
2016	4,722,179	0	4,722,179	0
2017	1,759,289	0	1,759,289	0
2018	6,593,692	0	6,593,692	0
2019	9,271,624	0	9,271,624	0
2020	6,370,675	0	4,312,377	2,058,298
TOTAL	34,302,300	4,244,002	28,000,000	2,058,298

Analiza indicatorilor economici, conform Comunicarii Comisiei Europene 2014/C 249/01) - Orientari privind ajutoarele de stat pentru salvarea si restructurarea intreprinderilor nefinanciare aflate in dificultate, la teza 20, la 31.08.2022:

O intreprindere este considerata in dificultate in cazul in care, fara interventia statului, aceasta va fi obligata, aproape sigur, sa isi inceteze activitatea in termen scurt sau mediu, daca este indeplinita cel putin una din urmatoarele conditii:

- a) in cazul unei societati cu raspundere limitata (25)*, **atunci cand mai mult din jumatate din capitalul social subscris a disparut din cauza pierderilor acumulate.** Aceasta situatie survine atunci cand deducerea pierderilor acumulate din rezerve (si din toate celelalte elemente considerate in general ca facand parte din fondurile proprii ale societatii) conduce la un cuantum cumulat negativ care depaseste jumatate din capitalul social subscris;
(25)*-conform anexa I la Directiva 2013/34/UE: in Romania,, societate pe actiuni, societati cu raspundere limitata, societate in comanda pe actiuni".

Denumire indicator	31.08.2022	Indeplinire conditie
Capital social subscris varsat	10,906,800	
50% din Capital social	5,453,400	
Pierdere cumulata la 31.12.2021	-2,058,297	
Pierderile de capital (rezultatul negativ in valoare absoluta)	2,058,297	
Pierderile de capital (rezultatul negativ in valoare absoluta) NU DEPASESC jumatate din Capital social	2,058,297 < 5,453,400	INDEPLINIT

- d) (i) **raportul datorii/capitaluri proprii al intreprinderii a fost mai mare de 7,5 :**

Denumire indicator	31.08.2022	Indeplinire conditie
DATORII	92,748,069	
CAPITALURI PROPRII	27,546,415	
DATORII/ CAPITALURI PROPRII	3,37	
Raportul datorii/capitaluri proprii al intreprinderii a fost mai mic de 7,5	3,37 < 7,5	INDEPLINIT

- (ii) **capacitatea de acoperire a dobanzilor calculata pe baza EBITDA este sub 1,0:**

Nr. crt.	Denumire indicator	31.08.2022	Indeplinire conditie
1	Pierdere din exercitiul financiar curent	18,474,543.00	
2	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	
3	Cheltuieli cu dobanzile *	0.10	
4	Cheltuieli cu amortizarea	174,391.00	
4=1+2+3+4	EBITDA	18,648,934.10	

38/149

6=5/3	Capacitatea de acoperire a dobanzilor=EBITDA /Cheltuieli cu dobanzile	186,489,341	
	Capacitatea de acoperire a dobanzilor calculata pe baza EBITDA este sub 1,0	186,489,341 > 1	INDEPLINIT

Asa cum se observa, prin majorarea capitalului social al societatii Thermoenergy Group S.A., indicatorii realizati la data de 31.08.2022 sunt favorabili si pot pozitiona societatea pentru perioada analizata in categoria intreprinderilor care nu se afla in dificultate, prin indeplinirea conditiilor stipulate la pct.a) si d) ale Tezei 20 din Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01.

Pentru evaluarea societății din punct de vedere al încadrării/neîncadrării în categoria întreprinderilor în dificultate, conform Comunicării Comisiei Europene 2014/C 249/01 - Orientări privind ajutoarele de stat pentru salvarea și restructurarea întreprinderilor nefinanciare aflate în dificultate, teza 20, s-a încheiat Contractul de prestări servicii audit financiar nr. 1798/15.09.2022, prin care prestatorul a auditat, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), setul complet de situații financiare interimare ale societății Thermoenergy Group SA la data de 31.08.2022, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și a întocmit Raportul asupra procedurilor convenite cu privire la certificarea respectării cerințelor de încadrare /neîncadrare ale societății THERMOENERGY GROUP S.A. în categoria întreprinderilor în dificultate. Conform Raportului de audit financiar: „Prin majorarea capitalului social al S.C. Thermoenergy Group S.A., indicatorii realizați la data de 31.08.2022 sunt favorabili neîncadrării în definiția prevăzută de art.2 paragraf 18 din Regulamentul UE651/2014 și pot pozitiona societatea pentru perioada analizată în categoria întreprinderilor care nu se afla în dificultate.”

Prin Hotărârea C.A. nr.126/26.10.2022, s-au aprobat Situațiile financiare interimare la 31.08.2022, Raportul de audit financiar și Cererea de acces, la prelungirea schemei de sprijin către Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei prin care s-a solicitat accesarea prelungirii schemei de sprijin începând cu data de 15.11.2022

S-a transmis Adresa nr.2234/26.10.2022 către Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei - Cererea de acces la prelungirea schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă, prin care s-a solicitat accesarea prelungirii schemei de sprijin, începând cu data de 15.11.2022.

Prin adresa nr.189104/21.11.2022, primită și înregistrată la Thermoenergy Group S.A. Bacău cu nr.3923/21.11.2022, Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei a respins Cererea de acces la prelungirea schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă, începând cu data de 15.11.2022, motivat de:

- faptul că, în conformitate cu Hotărârea Guvernului nr. 1.215/2009, ART. 7 alin(9), pentru verificarea stării de dificultate în vederea accesării prelungirii schemei de sprijin, producătorii trebuie să prezinte ANRE, documente privind Situațiile financiare anuale din care rezultă că întreprinderea nu este în dificultate;

-faptul că, potrivit Tezei 20 din Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01) - Orientări privind ajutoarele de stat pentru salvarea și restructurarea întreprinderilor nefinanciare aflate în dificultate, în cazul unei întreprinderi care nu este un IMM, o întreprindere este considerată a fi în dificultate, atunci când raportul datoriei/capitaluri proprii al întreprinderii a fost mai mare de 7,5 iar capacitatea de acoperire a dobanzilor calculată pe baza EBITDA este sub 1,0, cu mențiunea că analiza se raportează la,, ultimii doi ani”.

Prin adresa UAT Municipiul Bacău nr.199478/18.11.2022, primită și înregistrată la THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, cu nr.3914/21.11.2022 privind majorare capital social prin compensarea unor creanțe lichide și exigibile asupra societății în valoare de de 9.328.081 lei, cu acțiuni ale acesteia, s-a solicitat demararea de către THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a demersurilor legale pentru realizarea unui Raport de expertiza contabilă, ca document necesar pentru înregistrarea mențiunii privind majorarea capitalului social prin prin compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale UAT Municipiul Bacău la societate, conform prevederilor LEGII nr. 31 din 16 noiembrie 1990 privind societățile comerciale, ART. 210. Astfel, s-a încheiat Contractul de prestări servicii nr. 1858/23.11.2022, având ca obiect „„Servicii de expertiză contabilă”, finalizate prin întocmirea unui Raport de expertiza contabilă extrajudiciară, necesar depunerii la Oficiul Registrului Comerțului, care să certifice existența unei creanțe certe, lichide și exigibile a UAT Municipiul Bacău asupra societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, în scopul majorării capitalului social al societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, prin conversia acestor creanțe cu acțiuni ale UAT Municipiul Bacău (acționar unic al societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău), pe baza datelor din balanța de verificare la data de 31.10.2022. Conform Raportului de expertiza contabilă, expertul contabil concluzionează că suma de 9.328.081 lei, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă a UAT Municipiul Bacău față de Thermoenergy Group SA Bacău și, în consecință, sunt îndeplinite condițiile prevăzute de legislația în vigoare privind majorarea capitalului social al societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, prin compensarea acestor creanțe cu acțiuni ale U.A.T. Municipiul Bacău (acționar unic al societății THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău), pe baza datelor din balanța de verificare contabilă la data de 31.10.2022.

-Prin H.C.L. Mun. Bacău nr.520/12.12.2022 s-a aprobat aportul Municipiului Bacău la majorarea capitalului social al Societății Thermoenergy Group SA Bacău prin compensarea creanței certe, lichide și exigibile în sumă de 9.328.081 lei a Municipiului Bacău-acționar unic față de societate și conversia acesteia în acțiuni noi emise în favoarea Acționarului unic-Municipiul

Prin Hotărârea nr.1/16.12.2022, AGA Extraordinară:

- Aprobă majorarea capitalului social al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău cu suma de 9.328.080 lei, de la valoarea de 10.906.800 lei la valoarea de 20.234.880 lei, prin compensarea creanței certe, lichide și exigibile în sumă de 9.328.081 lei a Municipiului Bacău-acționar unic față de societate și conversia acesteia în acțiuni noi emise în favoarea Acționarului unic-Municipiul Bacău în cuantum de 932.808 acțiuni la valoarea de 10 lei/acțiune, cu rotunjirea în minus la primul număr natural întreg imediat inferior.

39/149

- În urma majorării în conformitate cu art.1, se aprobă modificarea, în consecință, a art.5.1 din Actul Constitutiv al societății, structura capitalului social al societății fiind următoarea:
- (1) Capitalul social subscris al societății este vărsat în totalitate și este de 20.234.880 lei, fiind divizat în 2.023.488 de acțiuni nominative cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune, numerotate de la 1 la 2.023.488.
- (2) Capitalul social subscris și vărsat al societății este alcătuit din:
- 10.906.800 lei, aport în numerar; numărul acțiunilor acordate pentru acestea este de 1.090.680 acțiuni la valoarea de 10 lei/acțiune;
 - 9.328.080 lei, prin compensarea creanței certe, lichide și exigibile în sumă de 9.328.081 lei a Municipiului Bacău-acționar unic față de societate și conversia acestora în acțiuni noi emise în favoarea Acționarului unic-Municipiul Bacău în cuantum de 932.808 acțiuni la valoarea de 10 lei/acțiune, cu rotunjirea în minus la primul număr natural întreg imediat inferior, în conformitate cu Raportul de expertiză contabilă extrajudiciară nr.214/29.11.2022 elaborat de Expert Contabil Mihaela-Elena Iancu pe baza datelor din bilanța de verificare contabilă la data de 31.10.2022;
 - 1.156.800 lei, aport în natură; numărul acțiunilor acordate pentru acestea este de 115.680 acțiuni la valoarea de 10 lei/acțiune, evaluarea acestora făcându-se în conformitate cu Raportul de evaluare nr.138.7/12.11.2014 elaborat de S.C. INTERCREDIT S.R.L. Bacău.
- Aprobă modificarea, actualizarea și rescrierea Actului Constitutiv al societății în conformitate cu prevederile art.1 și art.2. al prezentei, precum și depunerea acestuia, și înregistrarea mențiunilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bacău, mandatând în acest sens conducerea societății.

Efectul asupra contului bilanțier 1012, „Capital social subscris vărsat”:

AN	Capital social la începutul lunii	Majorare Capital social	Diminuare Capital social în vederea acoperirii pierderilor contabile	Capital social la finele lunii
0	1	2	3	4=1+2-3
August 2022	10,906,800	28,000,000	28,000,000	10,906,800
Decembrie 2022	10,906,800	9,328,080	0	20,234,880
TOTAL AN 2022	10,906,800	37,328,080	28,000,000	20,234,880

Documente privind înscrierea de mențiuni la ONRC:

Documente privind înscrierea de menținerea ONRC.									
Nr. Crt.	Hotărâre C.L. Mun. Bacău		Hotărâre AGA		Documente anexă	Publicare ONRC și Monitorul Oficial al României			
	Nr./ data		Nr./ data			Rezoluție ONRC		MO, Parte IV-extras	
						Nr./ data		Nr./ data	
I.	333/ 29.07.2022		11/ 19.08.2022		-Dovada vărsământ: OP2000000002/19.08.22/UAT MUNICIPIUL 1; EXTRAS CONT 2776/19.08.22/UAT 1, EXTRAS CONT/22.08.22/GARANTI BANK 1	58516/	23.08.2022	3873/	14.09.2022
					-Act constitutiv actualizat la 19.08.2022			3909/	15.09.2022
II.	333/ 29.07.2022		12/ 29.08.2022		-	9758/	31.08.2022	4029/	23.09.2022
					-Act constitutiv actualizat la 24.11.2022	71985/	06.12.2022	11/	03.01.2023
III.	520/ 12.12.2022		16/ 16.12.2022		-Raport nr.214/29.11.2022 expert contabil Mihaela-Elena Iancu	73793/	19.12.2022	243/	18.01.2023

2.IMOBILIZARI

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

Entitatea amortizează imobilizările corporale utilizând regimul de amortizare liniară.

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

40/149

Detalierea investițiilor realizate, pe surse de finanțare, în anul 2022:

INTRARI	Denumire	Cantitate	Sursa finantare	Valoare -lei-
1.Imobilizari necorporale	<i>Total, din care:</i>		<i>surse proprii</i>	2,605.00
1.1.Alte immobilizari necorporale	• achiziții de programe informatice, licențe:			2,605.00
	Licenta Microsoft Office 2019 Professional Plus	1		2,605.00
2.Imobilizari corporale	<i>Total, din care:</i>		<i>surse proprii</i>	577,441.76
	• achiziții de instalații tehnice și mașini, din care:			286,952.37
	Motostivulator	1		159,100.00
	Aparat de sudura Telwin Technology TIG 230	1		3,930.00
	Electropompa tip DPV 10/5 B	1		5,100.00
	Motor electric TEFC	1		8,700.00
	Aparat sudura	2		8,198.00
	Capacitor Former model M3628ACF	1		27,000.00
	Robinet CF ET IX/IX DN400 PN25	2		17,516.00
	Robinet INCH.SERTAR OTEL DN600 PN25	1		37,720.00
	Carucior scule 262 piese premium H9405	1		2,928.37
	Megacontrol III	2		8,260.00
	Turbimetru de laborator	1		8,500.00
	• mijloace de transport, din care:			187,930.11
	Dacia Duster Avantaj Blue DCI 115 4x4	1		96,074.70
	Renault Express Confort TCE 100 GPF	1		91,855.41
	• echipamente de birou și IT, din care:			102,559.28
	Statie de lucru + Laptop	8		26,660.00
	Centrala Telefonica Matrix GENX 12 Sac cu anexe	1		59,459.28
	Aer conditionat	1		2,990.00
	Calculator Intel	4		13,450.00
2.2.Imobilizări în curs/Obiectiv investiții	<i>Total, din care:</i>		<i>surse proprii</i>	448,715.49
Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice în incinta Thermoenergy Group SA - etapa II	- Servicii, executie lucrari			56,399.79
Realizarea unui parc de panouri fotovoltaice în incinta Thermoenergy Group SA - etapa III	- Avize, extrase de carte funciara, panouri fotovoltaice			134,678.58
Reducerea puterii termice nominale a IMA3-caf 100Gcal/h din cadrul SACET Bacau, pentru încadrarea ca instalație medie de ardere	- Proiect tehnic de executie, taxa avizare, asistenta tehnica			229,759.34
Instalarea unei statii de reincarcare de 480 kw pentru vehicule electrice și electrice hibrid	- Taxa aviz amplasament, certificat de urbanism, avize			27,877.78
Total intrari surse proprii				1,028,762.25
2.3.Imobilizări în curs - Obiectiv investiții	<i>Total, din care:</i>		<i>buget local</i>	625,832.23
Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordare CT 2 Miorita, CT 3 Miorita	- Extrase, certificat de urbanism tarif emitere avize, taxa etapa evaluare			44,011.00
Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT 3/5 Aroneanu la SACET Bacau	- Certificat de urbanism, aviz pentru constructii, aviz amplasament, proiect tehnic de executie			61,750.47
Realizarea de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT Grup Scolar Anghel Saligny, CT1 Parc, CT Prefectura	- Certificat de urbanism, aviz pentru constructii, aviz amplasament, proiect tehnic de executie			110,342.72
Racordarea la SACET a Bisericii Trei Ierarhi Bacau	- Certificat de urbanism, aviz pentru constructii, aviz amplasament, studiu fezabilitate, proiect tehnic de executie			42,989.51
Dezvoltarea pietei de energie termica - Racordarea la SACET a Spitalului de Pneumoftiziologie	-Servicii proiectare			13,090.00
Centrala de cogenerare hibrida	-Planse, extrase, topografie, servicii de proiectare			245,861.10
Alimentare cu gaze naturale din magistrala Transgaz a surselor de producere a energiei termice de pe platforma din str Chimiei nr 6, Bacau	-Studiu de fezabilitate, harti si planuri, taxa certificat de urbanism, avize, receptie masuratori terestre, expertiza tehnica stalpi, servicii executie			52,253.11
Dezvoltarea pietei de energie termica - Racordarea la SACETa Inspectoratului de politie Judeteran Bacau si a Politiei Municipiului Bacau- SF , doc CU, doc cadastrala, taxe, avize	-Taxe avize amplasament, servicii proiectare			55,534.32
TOTAL INTRARI SURSE PROPRII SI BUGET LOCAL				1,654,594.48

41/149

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 **346,425,298.11 lei**. Evolutia contractului de delegare a gestiunii serviciului public este prezentata in urmatoarul tabel:

CONTRACT/ACT ADITIONAL	VALOARE CONTRACT-lei	Investitia	Bunuri predate
Contract delegare 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 - Republicii"	-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.3/2022	9,515,530.93	Investitia "Modernizarea retelei de termoficare SACET BACAU - Inchidere inelara a magistralei Sofert cu Cornisa "	-Retea termica primara (5 retele) -Camine (10 camine)
Act aditional nr.4/2022	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 auxiliare si adaptarea schemei termomecanice (majorare valoare)
Act aditional nr.5/2022	16,183,147.99	Investitia "Modernizarea grupului de cogenerare de 14 Mwe din cadrul SACET Bacau "Valoare investitie 16.584.099,50 lei, diferenta din reevaluare conf HCL 335/2022 de -400.951,51 lei	- Modernizarea grupului de cogenerare de 14 Mwe din cadrul SACET Bacau
Fara forma de inregistrare	32,487,312.46	Mijloace fixe necesare pentru furnizarea/prestarea serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat din Municipiul Bacau, extrase din cele enumerate in HCL Mun. Bacau nr 181/29.04.2022 si Procesul-verbal nr. 21551138/156215 / 29.06.2022	
Fara forma de inregistrare	33,351,763.36	Domeniul Public al Municipiului Bacau Hotararea nr. 91/2022 din 16.02.2022 pronuntata de Curtea de Apel Targu Mures HCL 181/2022- Teren in incinta CET si Terent incinta CAF	
TOTAL	346,425,298.11		

3.STOCURI

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

La iesirea din gestiune a stocurilor, acestea se evaluează si înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul iesit – FIFO.

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

Achiziţiile 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 productie energie electrica si energie termica, precum si in retelele primare si secundare.

CATEGORII DE STOCURI	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Motorina, benzina, lubrifianti si uleiuri				578,34	0,00
Reactivi si chimicale	18.600,00	20.620,00	17.299,59	0,00	0,00
Piese de schimb	5.684,70	11.802,08	52.365,05	26.579,08	17.437,61
Materiale consumabile auxiliare	61.282,93	147.303,46	168.875,20	116.538,64	159.562,52
Altele-obiecte de inventar in depozit si ambalaje	969,06	3.446,83	2.581,43	9.927,38	2.562,00
Materiale in curs de aprovizionare	7.904,00	0,00	0,00	9.741,88	30.663,89
Avansuri furnizori	11.280,00	3.080,11	0,00	70.223,61	16.469,30
TOTAL STOCURI:	105.720.69	186.252,48	241.121,27	233.588,61	226.695,32

4.CREANTE

Structura pe categorii a creantelor, comparativ la finele anilor 2018, 2019, 2020, 2021, 2022:

Creante	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold 31.12.2022
TOTAL, din care:	23.335.126	31.922.131	29.370.100	50.906.122	73.596.919

42/149

I. CREANTE COMERCIALE, din care:	11.279.418	9.867.949	8.411.278	22.919.669	35.684.633
1. Clienți energie electrică	1.794.650	2.081.871	1.453.427	7.430.609	644.173
2. Clienți energie termică, din care:	8.609.334	6.851.428	6.114.432	9.348.406	10.265.829
2.1. Populație	5.195.785	3.487.372	3.501.663	4.162.695	2.179.613
2.2. Agenți economici –alți agenți economici	1.154.549	968.460	629.598	888.572	1.285.899
2.3. Unități bugetare	2.216.176	2.377.090	1.965.648	4.234.525	6.748.028
2.4. Ajutoare încălzire pt populație	42.824	18.506	17.524	62.615	52.287
3. Clienți în litigiu (creante incerte)	706.696	759.439	677.238	857.849	850.326
4. Clienți din alte activități	168.138	155.055	155.144	202.472	494.491
5. Alte creante	600	20.156	11.036	5.080.693	23.429.814
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	1.340.464	1.327.385	400.572	7.714.611	3.639.936
III. CREANTE CU BUGETUL LOCAL	9.448.108	20.335.779	20.077.359	18.457.975	25.326.278
1. Subvenții pt. diferențe pret en. Termica populație	2.588.215	7.511.958	7.686.232	4.236.735	10.459.381
2. Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	2.844.181	2.844.181	2.844.181	2.844.181	0
3. Sume pt acoperire pierderi din en. termica populație	4.015.713	9.979.640	9.546.946	11.377.059	14.866.897
IV. ALTE CREANTE, total din care:	1.267.136	391.018	480.892	1.813.866	8.946.073
1. Creanțe în legătură cu personalul	9.968	309	0	0	0
2. Debitori diverși, din care:	294.950	390.709	480.892	1.439.965	7.576.238
2.1. Debitori diverși – penalități en. electrica	50	181	137	21	307
2.2. Penalități energie termică- asoc. proprietari și individuali	262.138	357.891	448.309	556.857	700.368
2.3. Penalități energie termică-ag. economici	714	590	398	738	1.580
2.4. Alți debitori diverși	0	0	0	0	6.166.574
2.5. Debitori – Mun. Bacău	32.047	32.047	32.048	882.351	707.410
3. Alte creante - TVA neexigibil, operații în curs de clarificare	962.218	0	0	373.901	1.369.835

Analiza clienților incerti

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

Din soldul ajustărilor constituite la data de 31.12.2021 în suma de 1.356.892,26 lei, s-au încasat sume în valoare de 412.509,58 lei. La 31.12.2022 s-a majorat soldul ajustărilor pentru deprecierea creanțelor cu suma de 18.793.016,11 lei, care se compune din:

- ajustări pentru deprecierea creanțelor Clienți cu vechime > 270 zile de la data scadenței - 2.064.805,31 lei;

- ajustări pentru deprecierea creanțelor-subvenții și pierderi pentru populație: 13.829.959,86 lei;

- ajustări pentru deprecierea creanțelor-venituri nerealizate

în perioada probelor tehnologice la Ciclu combinat:

2.898.250,94 lei.

La 31.12.2022, soldul contului 491 "Provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți" are o valoare de 19.737.399,04 lei. Constituirea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor pentru anul 2022 (cont 491), a fost aprobată prin Hot. CA nr.38 /13.04.2023.

Ajustări depreciere creanțe clienți cu vechime > 270 zile de la data scadenței la 31.12.2022

TIP CLIENT	Sold cont 491 - ajustări pentru depreciere clienți la 31.12.2021-din care:	Incassări 2022 creanțe >270zile-sold imposibil fiscal	Incassări 2022 creanțe >270zile-sold neimposibil fiscal	Ajustare constituită în 2022 creanțe >270zile	Ajustare în limita a 50% din sold (deductibil fiscal)	Ajustare în limita a 50% din sold (nedeuctibil fiscal)	Sold cont 491 - ajustări pentru depreciere clienți la 31.12.2022-din care:
Asociații de proprietari	216.467,54	82.897,76	193.428,12	1.685.552	842.775,84	842.775,73	2.227.065,83
Clienți individuali	322.584,69	39.810,56	92.891,30	378.222	189.110,77	189.110,77	568.104,35
Agente economici	216.467,55	839,90	2.641,94	1.032	516,05	516,05	214.017,81
TOTAL CLIENȚI	1.356.892,26	123.548,22	288.961,36	2.064.805	1.032.402,66	1.032.402,55	3.009.187,99

Ajustări depreciere creanțe - UAT Municipiul Bacău la 31.12.2022

Estimat incasări 2023	Ajustări creanțe BL 2022
-----------------------	--------------------------

43/149

Nr.crt.	Perioada	Subventii constituite conform Decont lunar lei	TVA aferent lei	Numar inregistrare adresa decont justificativ la THERMOENERGY GROUP SA BACAU	Numar inregistrare adresa decont justificativ la UAT Municipiul Bacau	Data scadentei	Valoare lei	TVA aferent lei	Valoare lei	TVA aferent lei
Subventii populatie	Iunie 2022-partial	144,193.34	23,022.47	1567/13.07.2022	160283/13.07.2022	28.07.2022	144,193.34	23,022.47	0.00	0
	Iulie 2022	499,405.00	79,736.93	1754/12.08.2022	169449/12.08.2022	27.08.2022	499,405.00	79,736.93	0.00	0
	Aug-22	512,544.24	81,834.79	1908/14.09.2022	17967015.09.2022	30.09.2022	512,544.24	81,834.79	0.00	0
	Septembrie 2022	509,958.83	81,422.00	2163/17.10.2022	190571/17.10.2022	01.11.2022	509,958.83	81,422.00	0.00	0
	Octombrie 2022	2,030,150.27	324,141.64	2412/16.11.2022	200837/16.11.2022	01.12.2022	2,030,150.27	324,141.64	0.00	0
	Noiembrie 2022	6,394,828.22	304,515.63	2637/19.12.2022	210617/19.12.2022	03.01.2023	5,357,419.32	255,115.21	1,037,408.90	49,400.42
	Decembrie 2022	9,292,550.96	442,502.43	88/17.01.2023	105251/17.01.2023	01.02.2023	0	0	9,292,550.96	442,502.43
	TOTAL 1	19,383,630.86	1,337,175.89				9,053,671.00	845,273.04	10,329,959.86	491,902.85
Pierderi populatie	Septembrie 2022-partial	2,207,779.00		2329/07.11.2022	197338/08.11.2022	17.11.2022	2,207,779.00	0.00	0.00	0.00
	Octombrie 2022	4,095,966.00	0	2608/14.12.2022	29390/14.12.2022	24.12.2022	4,095,966.00	0.00	0.00	0
	Noiembrie 2022	2,842,584.00	0	124/20.01.2023	106627/20.01.2023	30.01.2023	2,642,584.00	0.00	0.00	0
	Decembrie 2022	3,500,000.00	0				0.00	0.00	3,500,000.00	0
	TOTAL 2	12,446,329.00	0.00				8,946,329.00	0.00	3,500,000.00	0.00
	TOTAL 1+2	31,829,959.86	1,337,175.89				18,000,000.00	845,273.04	13,829,959.86	491,902.85
VENITURI DIN ENERGIE ELECTRICA NEREALIZATE in perioada de teste si probe de punere in functiune a centralei cu ciclu combinat	Noiembrie si decembrie 2015	970,501.82	0.00	233/28.01.2016	18597/28.01.2016		0.00	0.00	970,501.82	0.00
	Ianuarie si februarie 2016	231,709.84	0.00	685/16.03.2016	23574/17.03.2016		0.00	0.00	231,709.84	0.00
	Martie 2016	242,107.02	0.00	925/14.04.2016	26695/14.04.2016		0.00	0.00	242,107.02	0.00
	Mai 2016	255,657.23	0.00	1230/02.06.2016	31121/06.06.2016		0.00	0.00	255,657.23	0.00
	Iunie 2016	593,177.74	0.00	1442/05.07.2016	33518/05.07.2016		0.00	0.00	593,177.74	0.00
	Iulie 2016	40,743.86	0.00	1698/22.08.2016	37863/23.08.2016		0.00	0.00	40,743.86	0.00
	Nov-16	101,412.77	0.00	89/13.01.2017	16928/16.01.2017		0.00	0.00	101,412.77	0.00
	Feb-17	199,562.38	0.00	430/22.02.2017	20873/23.02.2017		0.00	0.00	199,562.38	0.00
	Iunie 2017	209,308.08	0.00	1290/03.07.2017	32593/03.07.2017		0.00	0.00	209,308.08	0.00
	TOTAL	2,844,180.74	0.00				0.00	0.00	2,844,180.74	0.00
	cheltuieli judiciare+onorarii	54,070.20					0.00	0.00	54,070.20	
	TOTAL 3	2,898,250.94	0.00				0.00	0.00	2,898,250.94	0.00
	TOTAL GENERAL	34,728,210.80	1,337,175.89				18,000,000.00	845,273.04	16,728,210.80	491,902.85

Inregistrarea pe cheltuieli a ajustarilor pentru deprecierea creantelor pentru anul 2022, a fost aprobata de catre CA prin Hotararea nr.38 / 13.04.2023.

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 Urmărirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01

Compartimentul Recuperari Creante inaintand catre Compartimentul Juridic dosarele clientilor, pentru actionarea acestora in instanta;

Dosare predate pentru instanta	Numar dosare 2018	Valori predate in Anul 2018	Num ar dosare 2019	Valori predate inAnul 2019	Numar dosare 2020	Valori predate inAnul 2020	Num ar dosare 2021	Valori predate inAnul 2021	Numar dosare 2022	Valori predate inAnul 2022
Asociatii proprietari	18	755.725,63	16	357.434,86	9	171.228,53	5	185.139,09	1	80,732

Clienți Individuali	560	252.052,82	367	241.641,95	308	263.174,08	150	180.896,15	40	16,197
Agenti ec	0	0	0	0	0	0	2	15.291,71	0	0
Total	578	1.007.778,45	383	599.076,81	317	434.402,61	157	381.326,95	41	96,929

Conform prevederilor legale, în cadrul activității de inventariere a creanțelor, semestrial se trimit extrase de cont clienților.
Gradul de încasare al creanțelor în anul 2022:

Denumire Cont	Sold Initial 01.01.2022	Rulaje sume debitoare	Rulaje sume creditoare	Sold Final 31.12.2022	Grad de încasare %	Grad de încasare % (cumulat cu sold initial)	DMIC- durata medie de încasare a creanțelor -zile-
Clienți energie electrică	640,027	183,117,968	183,633,590	124,404			
Penalități energie electrică	20	1,829	1,542	307			
CLIENTI ENERGIE ELECTRICA	640,048	183,119,797	183,635,133	124,711	100	100	1
Clienți energie termică	3,288,293	35,848,727	32,833,495	6,303,525			
Penalități energie termică	287,220	289,398	147,215	429,403			
Clienți instanță	17,859	3,536	4,441	16,954			
Clienți executare silită	837,024	99,756	103,409	833,371			
Penalități executare silită	209,653	57,826	22,266	245,212			
CLIENTI ENERGIE TERMICA	4,640,051	36,299,245	33,110,829	7,828,467	91	81	63
Clienți alte servicii (apa rece CRAB)	184,193	2,489,757	2,200,293	473,657			
CLIENTI ALTE SERVICII	184,193	2,489,757	2,200,293	473,657	88	82	48
TOTAL CLIENTI 2022	5,464,292	221,908,800	218,946,256	8,426,836	99	96	11
AN 2022	Sold total la data de 31.12.2022 ptr. facturi emise până la data de 31.12.2022		din care Sold restant la data de 31.12.2022 ptr. facturi emise până la data de 31.10.2022		Pondere creanțe restante din Total creanțe %		
0	1		2		3 = 2/1*100		
Pondere creanțe restante/ Total creanțe	8,440,127		4,074,691		48,28		

Creanțe de la bugetul local

1. Subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației, care se suportă integral din bugetul local potrivit *art.3 alin.(4)* din O.G. nr. 36 din 2 august 2006(*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), *art.26 alin(2)lit.a)* din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-30 iunie 2023 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație și *art.40-41* din Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău nr.69695/1088/15.11.2018, încheiat între Municipiul Bacău și THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU:

AN	SUBVENȚII POPULAȚIE			
	constituit	încasat Buget local	încasat-Buget de stat*	Sume neîncasate(+)/încasate în 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
2022	31,364,814	14,178,305	20,636,005	4,236,735
2022	45,984,528	0	29,431,922.44	20,789,340.87
Total 2018- 2022	129,204,420.00	42,472,181	66,660,642	20,789,340.87

Detalierea lunară a subvențiilor pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației în anul 2022 este redată în următorul tabel:

Perioada	Subvenții constituite cf.decont lunar lei	Subvenții incasate lei	Sold subvenții neincasate lei	Document incasare/data
Sold la 31.12.2022			4,236,735.30	
Ianuarie 2022 - estimat	6,516,941.76	3,562,611.24	7,191,065.82	OP 25.01.2022
Ianuarie 2022 - diferenta	840,445.45	0.00	8,031,511.27	
Februarie 2022 estimat	4,471,164.60	6,452,381.26	6,050,294.61	OP 10.02.2022
Februarie 2022 diferenta	1,765,023.00	0.00	7,815,317.61	
Martie 2022	7,455,931.45	1,579,130.01	13,692,119.05	OP 10.03.2022
		3,374,882.08	10,317,236.97	OP 10.03.2022
		2,806,661.63	7,510,575.34	OP 29.03.2022
Aprilie 2022	4,583,009.56	7,550,219.22	4,543,365.68	OP 27.04.2022
Mai 2022	573,616.55		5,116,982.23	
Iunie 2022	538,958.11		5,655,940.34	
Iulie 2022	499,405.00		6,155,345.34	
August 2022	512,544.24		6,667,889.58	
Septembrie 2022	509,958.83	239,753.00	6,938,095.41	OUG 19/2022 Extras Trezorerie Thermoenergy Group din 23.09.2022
		3,866,284.00	3,071,811.41	OUG 19/2022 Extras Trezorerie Tinmar Energy din 23.09.2022
Octombrie 2022	2,030,150.27		5,101,961.68	
Noiembrie 2022	6,394,828.22		11,496,789.90	
Decembrie 2022	9,292,550.96		20,789,340.86	
TOTAL	45,984,528.00	29,431,922.44	20,789,340.86	

2.Sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5^a2 alin (1) din O.G. nr. 36 /2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației), art.26 alin(2)lit.b) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-30 iunie 2023 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație, art.10 lit.f) :**

AN	PIERDERI POPULAȚIE			
	constituit	incasat Buget local	Incassat 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
2022	42,703,587	6,036,441	34,836,633	11,377,059
2022	60,138,583	5,000,000	50,482,168	18,366,896
Total 2018- 2022	169,558,313.00	52,791,819	106,458,511.44	18,366,896

Detalierea lunara in anul 2022 a pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat este redată în următorul tabel:

Perioada	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate	Data scadentei	Numar inregistrare adresa decont justificativ la THERMOENERGY GROUP SA BACAU	Numar inregistrare adresa decont justificativ la Primaria mun.Bacau	Numar/data document de incasare
Sold la 31.12.2021			12,781,542.00				
Ianuarie 2022	9,563,417.00	0.00	22,344,959.00	17.03.2022	664/07.03.2022	121465	07.03.2022
Februarie 2022	6,448,629.00	0.00	28,793,588.00	11.04.2022	870/31.03.2022	130300	01.04.2022
Martie 2022	11,156,437.00	0.00	39,950,025.00	15.05.2022	1083/04.05.2022	139273	04.05.2022
Aprilie 2022	3,596,184.00	9,908,024.18	33,638,184.82	26.06.2022	1353/15.06.2022	152000	15.06.2022
Mai 2022	3,838,538.00	5,613,323.26	31,863,399.56	09.07.2022	1474/29.06.2022	156386	29.06.2022
Iunie 2022	3,097,422.00	0.00	34,960,821.56	08.08.2022	1677/28.07.2022	165144	29.07.2022
Iulie 2022	3,884,020.00	0.00	38,844,841.56	18.09.2022	1877/07.09.2022	177224	08.09.2022

46/149

August 2022	4,473,364.00	0.00	43,318,205.56	08.10.2022	2015/28.09.2022	183867	28.09.2022	
Septembrie 2022	3,850,394.00	34,960,821.00	12,207,778.56	17.11.2022	2329/07.11.2022	197338	08/11/2022	OUG 19/2022 Extras Trezorerie Tinmar Energy din 23.09.2022
Octombrie 2022	4,095,966.00	0.00	16,303,744.56	24.12.2022	2608/14.12.2022	29390	14.12.2022	
Noiembrie 2022	2,642,584.00	0.00	18,946,328.56	30.01.2023	124/20.01.2023	106627	20.01.2023	
Decembrie 2022	4,420,568.00	5,000,000.00	18,366,896.56	10.03.2023	395/01.03.2023	119870	01.03.2023	OP/20.12.2022
TOTAL	61,067,523.00	55,482,168.44	18,366,896.56					

				Legea nr. 259/2022 pentru aprobarea OUG nr.118/2022 privind stabilirea unei scheme de compensare pentru consumul de energie electrică și gaze naturale pentru sezonul rece 2022-2022			ORDONANTA DE URGENTA nr. 11 / 2022 privind modificarea si completarea Legii nr. 259/2022 pentru aprobarea Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 118/2022 privind stabilirea unei scheme de compensare pentru consumul de energie electrica si gaze naturale pentru sezonul rece 2022-2022			
Luna	Cantitatea de gaze naturale facturată pentru perioada de consum	Preț achiziție al gazelor naturale (lei/KWh)	Subvenția unitară (lei/KWh)	Valoarea subvenției solicitate (lei)*	Ordin MDLPA	Data incasarii	Valoarea subvenției solicitate (lei)**	Ordin MDLPA	Data incasarii	TOTAL-lei
	TOTAL, din care:									
nov 2022	44,351,799.000	0.503	0.126	3,562,611.24	67/17.01.2022	25.01.2022				3,562,611.24
Dec-21	70,070,522.000	0.578	0.164	6,452,381.26	139/02.02.2022	10.02.2022				6,452,381.26
Ian 2022	32,493,848.000	0.463	0.106	1,933,542.03						
	39,487,403.000	0.526	0.138	3,020,470.06						
	71,981,251.000	0.989	0.245	4,954,012.09	340/02.03.2022	10.03.2022	9,908,024.18	433/23.03.2022	01.04.2022	14,862,036.27
Feb-22	57,144,079.000	0.420	0.085	2,806,661.63	429/22.03.2022	29.03.2022	5,613,323.26	1011/12.05.2022	20.05.2022	8,419,984.89
Mar-22	65,723,985.000	0.659	0.205	7,550,219.22	631/19.04.2022	27.04.2022				7,550,219.22
TOTAL	309,271,636.000	X	X	25,325,885.45			15,521,347.44			40,847,232.89

*cf. L.259/2022 alocarea unor sume bugetelor locale pentru acoperirea costurilor legate de achiziția gazelor naturale destinate producerii de energie termică

**cf. OUG 11/2022 alocarea unor sume bugetelor locale ale unor unități administrativ-teritoriale, în vederea asigurării continuității serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat a populației.

5.DATORII

Structura pe categorii a datoriilor, la finele anilor 2018,2019,2020,2021,2022:

Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
TOTAL, din care:	32,715,170	50,641,827	54,509,418	79,885,557	51,166,101
I. DATORII COMERCIALE (inclusiv penalitati)	22,027,805	39,215,947	39,611,728	68,183,755	45,686,759
1. Furnizori producție, din care:	22,016,989	38,885,671	39,433,965	68,100,934	45,010,642
1.1. Furnizori combustibil(gaze naturale)	15,420,191	29,196,408	18,235,250	45,173,965	2,807,773
1.2. Furnizori reparații	56,235	408,380	25,249	255,144	503,643
1.3. Furnizori pt.alte servicii	6,526,022	9,264,121	21,153,943	4,188,260	2,616,486
1.4. Colaboratori	14,542	16,762	19,523	19,113	17,127
1.5. Certificate CO2 (achiziționate în 2023)	-	-	-	18,464,453	39,065,614
2. Furnizori de imobilizări	10,816	283,569	138,811	43,065	626,637
3. Furnizori externi	0	46,707	38,952	39,756	49,480
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT	619,007	707,895	3,796,491	938,400	3,548,444
1. Datorii la bugetul statului-in termen scadent	84,315	108,296	2,080,243	140,775	2,210,327
2. Datorii la bugetul asig.sociale-in termen scadent	474,677	562,475	1,608,734	724,265	862,663
3. Datorii la bugetul local-in termen scadent	33,496	36,467	41,009	53,597	460,746
4. Datorii la fonduri speciale	26,519	657	66,505	19,762	14,708
III. DREPTURI DE PERSONAL	431,764	560,814	536,258	694,648	728,282
IV. ALTE DATORII (Creditori diverși -sume în avans,garantii, Mun. Bacau, TVA neexigibile)	9,636,594	10,157,171	10,564,941	10,068,754	1,202,615
V. CREDITE	0	0	0	0	0

47/1129

Datorii comerciale

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

Viteza de rotație - nr zile	2018	2019	2020	2021	2022
Sold mediu furnizori X 365 Achiziții de bunuri si servicii	34.51	43.62	68.77	44.60	23.18

Viteza de rotație a creditelor furnizori-furnizor combustibil gaze naturale

Viteza de rotație - nr zile	2018	2019	2020	2021	2022
Sold mediu furnizor gaz natural X 365 Achiziții de gaz natural(inclusiv TVA)	27.76	44.65	75.16	54.93	20.28

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	2022
Plăți restante	0	0	0	0	0
Creanțe restante	2,1281,481	2,483,061	8,263,253	6,813,717	4,474,600

INDICATORI DE REZULTAT

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022, sunt aprobați după cum urmează :

Pentru BVC initial:

Hotărârea C.A. nr. 29/23.03.2022;

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr.103/31.03.2022;

- Hotărârea AGOA nr.4/21.04.2022.

Pentru BVC rectificat:

- Hotărârea C.A. nr. 121/04.10.2022;

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Bacău nr. 449/31.10.2022;

- Hotărârea AGOA nr.13/08.11.2022.

În perioada analizată, Thermoenergy Group a înregistrat profit brut de 17.183.483 lei față de profitul brut bugetat de 8.438.117 lei. Rezultatul are următoarea structură:

Conform BVC 2022 :

- profit brut 8.438.117 lei
- impozit 2.224.589 lei
- profit net 6.213.528 lei

Realizat 2022

- profit brut 17.183.483 lei
- impozit 3.836.965 lei
- profit net 14.014.871 lei

1.VENITURI

Indicatori	U.M.	BVC 2018	Realiz 2018	BVC 2019	Realiz 2019	BVC 2020	Realiz 2020	BVC 2021	Realiz 2021	BVC 2022	Realiz 2022
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Cantit energie electrica livrată - total:	MWh	83,701	84,954	94,650	82,811	132,127	103,237	89,863	94,995	134,272	132,094
- din producție proprie	MWh	81,787	82,636	92,992	81,171	131,641	102,504	88,221	93,285	133,546	131,510
- achiziționată	MWh	1,914	2,318	1,658	1,640	486	733	1,643	1,710	726	584
- pret mediu	lei/MWh	182	222	265.56	245.05	211.01	194.61	438.13	628.86	1,090	1,199
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	146,424,666	158,409,550
- din producție 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	145,555,271	157,708,626
- revanduta	lei	740,189	912,162	766,429	759,241	246,329	362,385	757,383	880,771	869,394	700,924
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	17,999,509	17,999,509
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	164,424,175	176,409,059
5. Cantitate energie termică livrată	Gcal	120,043	112,575	104,823	99,235	97,760	89,404	95,618	93,412	88,501	82,372
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	33,669,781	32,600,826
7.Subvenții 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	40,640,164	42,758,638
-pret mediu en termica	lei/Gcal	193.14	192.18	242.56	236.46	260.01	249.4	258.18	291.61	380.44	395.77
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	74,309,944	75,359,464

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	72,832,305	62,472,006
10. Venituri din alte activități	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	3,014,860	4,525,924
11. Venituri financiare	lei	185,647	178,874	33,709	33,688	12,150	19,317	25,660	25,230	270,830	719,659
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	314,852,114	319,486,113

Venituri din energie electrica

In anul 2022 s-au obtinut venituri din:

- **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 și termica, in conditiile in care aceste centrale indeplinesc criteriile de inalta eficienta și realizeaza economii de combustibil și de emisii semnificative dar inregistreaza costuri de productie mari.

Schema de sprijin se aplică în perioada 2010-2023. Fiecare producător de energie electrică și termică în cogenerare beneficiază însă de schema de sprijin pe o perioadă de maxim 11 ani consecutivi, începând cu anul 2010.

Instalațiile de cogenerare detinute de Thermoenergy au beneficiat de schema de sprijin in perioada martie 2011 – martie 2022 (11 ani).

Pentru trimestrul I 2022, prin Decizia ANRE nr. 1989/27.10.2022 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 364,95 lei/MWh, exclusiv TVA.

Valoarea bonusului acordat pentru anul 2022 a fost de 17.999.509,18 lei, corespunzator unei cantitati de energie electrica livrata in SEN de 49.320,48 MWh.

Având în vedere situația producătorilor de energie electrică și termică în cogenerare de înaltă eficiență, beneficiarii ai schemei de sprijin de tip bonus, autoritățile române, în urma aprobării primite din partea Comisiei Europene prin Decizia C(2022) 9774 final, au decis prelungirea perioadei de valabilitate a schemei de sprijin de tip bonus instituite prin HG nr. 1.215/2009. Perioada de aplicabilitate a schemei de sprijin se prelungește până în anul 2033, pentru producătorii care îndeplinesc condițiile de accesare a schemei de sprijin prelungită. Producătorii care se află în dificultate în conformitate cu prevederile Comunicării Comisiei Europene (2014/C 249/2001) vor fi suspendați din sistemul de sprijin până la data conformării, această prevedere aplicându-se până la data de 10 decembrie 2023; ulterior acestei date, producătorii aflați încă în dificultate își vor pierde dreptul de a accesa schema de sprijin prelungită.

Începând cu luna aprilie 2022, ANRE ca instituție responsabilă cu verificarea stării de dificultate a producătorilor care solicită accesarea prelungirii schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, a refuzat accesul Thermoenergy la schema de sprijin prelungită, pana la iesirea din starea de dificultate care sa se demonstreze/constate pana in luna decembrie 2023.

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

Valoarea energiei electrice vandute la PZU si PI in anul 2022 a fost de 155.839.138 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica 129.967 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU si PI in aceasta perioada a fost de 1.199 lei/MWh cu aprox. 113 lei/MWh mai mare fata de pretul mediu avut in vedere la elaborarea BVC pentru anul 2022.

• **energia electrica livrata pe piata de echilibrare** in anul 2022 (1.543 MWh dezechilibre pozitive) si dezechilibrele negative la preturi de deficit negative, au adus venituri suplimentare de 1.869.488 lei.

Venituri din energie termica

Activitatea de furnizare in sistem centralizat a energiei 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 productie(turbina,cazane) si a punctelor de transformare(puncte termice) a energiei termice ;
- durata intreruperilor in furnizare mentionate anterior(este direct influentata de natura avariei, de complexitatea lucrarilor necesare remedierii acesteia);
- cererea de energie termica din partea consumatorilor(consumatorii au posibilitatea de reglare a cantitatii de energie termica consumate in functie de nevoi)

Datorita numarului mare de factori ce pot influenta in mod direct cantitatile de energie termica livrate in sistem centralizat in cazul prognozarilor, pot aparea diferente intre estimari si realizari de pina la +/- 10%,

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

Tip utilizator	PRETURI	Decizia ANRE 1741/28.11.2017		Decizia ANRE 1741/28.11.2017		Decizia ANRE 1896/21.11.2018 Aviz ANRE 55738/24.06.2019		Decizia ANRE 1989/27.10.2021 Aviz ANRE 18/12.11.2021		Decizia ANRE 1902/21.10.2022 Aviz ANRE nr.44/28.09.2022	
		lei fara TVA	lei cu TVA	lei fara TVA	lei cu TVA	lei fara TVA	lei cu TVA	lei fara TVA	lei cu TVA	lei fara TVA	lei 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		Pret aprobat cf H.C.L. 522/12.12.2022	
		(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)	(lei/Gcal)

49/11/19

Energia termica produsa si transportata, facturata consumatorilor casnici racordati la rețeaua de transport	1.Pret total, compus din:	219.34	261.01	276.04	328.49	294.01	349.87	550.56	655.17	727.61	865.86
	1.1.Pret producere in centrala de cogenerare	186.7	222.173	186.44	221.86	196.59	233.94	388.2	461.96	497.89	592.49
	1.2.Tarif transport	32.63	38.8297	89.6	106.62	97.42	115.93	162.36	193.21	229.72	273.37
Energia termica produsa si transportata, facturata agentilor economici racordati la rețeaua de transport	1.Pret total, compus din:									866.73	1,031.41
	1.1.Pret producere in centrala de cogenerare									637.01	758.04
	1.2.Tarif transport									229.72	273.37
Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata consumatorilor casnici racordati la rețeaua de distributie	2.Pret total, compus din:	280.48	333.7712	337.18	401.24	472.75	562.57	820.67	976.60	1,090.42	1,297.60
	2.1.Pret producere in centrala de cogenerare	186.7	222.173	186.44	221.86	196.59	233.94	388.2	461.96	497.89	592.49
	2.2.Tarif transport	32.63	38.8297	89.6	106.62	97.42	115.93	162.36	193.21	229.72	273.37
	2.3.Tarif distributie	61.14	72.7566	61.14	72.76	178.74	212.70	270.11	321.43	362.81	431.74
Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata agentilor economici racordati la rețeaua de distributie(inclusiv CT)	3.Pret total, compus din:	288.94	343.8386	344.07	409.44	494.90	588.93	935.31	1,113.02	1,170.27	1,392.62
	3.1.Pret producere in centrala de cogenerare	186.7	222.173	186.44	221.86	218.74	260.30	502.84	598.38	577.74	687.51
	3.2.Tarif transport	32.63	38.8297	89.6	106.62	97.42	115.93	162.36	193.21	229.72	273.37
	3.3.Tarif distributie	69.6	82.824	68.03	80.96	178.74	212.70	270.11	321.43	362.81	431.74
Energia termica produsa pe baza de gaze naturale in centrale de cvartal pentru consumatori casnici	4.Pret total	315.4	375.326	372.11	442.81	579.95	690.14	1,375.56	1,636.92	942.69	1,121.80
Pret local de facturare populatie		124.87	148.60	181.58	216.08	181.58	216.08	181.58	216.08	181.58	216.08

Venituri din subventii si transferuri

- subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației, care se suportă integral din bugetul local potrivit art.3 alin.(4) din O.G, nr. 36 din 2 august 2006(*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), art.26 alin(2)lit.a) din 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, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație:

42.758.638 lei,(valoare fara TVA), conform Deconturilor de subvenții depuse lunar la Municipiul Bacău,

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	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA
		An 2018		An 2019		An 2020		An 2021		An 2022	
-consumatori racordati la rețele de transport	Lei/Gcal	94,46	112,41	112,43	133,79	112,43	133,79	368,98	439,09	546,03	649,78
-consumatori racordati la rețele de distributie	Lei/Gcal	155,60	185,16	291,17	346,49	291,17	346,49	639,09	760,52	908,84	1,081,52
-consumatori racordati la rețele 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	761,11	905,72

Detalierea lunara a subvențiilor pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației aferente anului 2022 este redată 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 2022	10,447.92	7,007,035	7,357,387
Februarie 2022	8,849.55	5,939,226	6,236,188
Martie 2022	10,627.78	7,100,887	7,455,931
Aprilie 2022	5,730.04	3,851,269	4,583,010

50/149
50

115

Maie 2022	742	482,031	573,617
Iunie 2022	696	452,906	538,958
Iulie 2022	645	419,668	499,405
Aug 2022	662	430,709	512,544
Septembrie 2022	658	428,537	554,114
Octombrie 2022	2,554	1,706,009	2,030,150
Noiembrie 2022	6,774	6,090,313	6,394,828
Decembrie 2022	9,854	8,850,049	9,292,551
TOTAL	66,246	42,758,638	46,028,683

- Sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5⁴² alin (1) din O.G. nr. 36 /2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), art.26 alin(2)lit.b) din O.M,D,R,A,P./O,M,F,P nr.1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2015-2022 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație : **62.472.006 lei**, (valoare fara TVA), conform Deconturilor de pierderi depuse la Municipiul Bacau, cu 10.360.299 lei mai puțin fata de nivelul bugetat.

Detalierea lunara a pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat pentru anul 2022 este redată în urmatorul tabel:

Luna	Cant. energie termica - populatie-Gcal	Cost unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total cheltuieli pentru SIEG populatie[lei]	Venit total mediu unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total venituri pentru SIEG populatie[lei]	Pierdere unitara energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Pierdere serviciu public (SIEG) [lei]
0	1	2=3/1	3	4=5/1	5	6=4-2	7=5-3
Ianuarie 2022	10,447.92	1,767.59	18,467,584	852.24	8,904,167	-915.34	-9,563,417
Februarie 2022	8,849.55	1,581.41	13,994,757	477.54	7,546,128	-1,103.87	-6,448,629
Martie 2022	10,627.77	2,031.62	21,591,596	477.24	9,030,676	-1,554.38	-12,560,920
Aprilie 2022	5,730.04	1,481.30	8,487,910	477.91	4,891,726	-1,003.39	-3,596,184
Maie 2022	742.13	6,003.45	4,455,321	475.16	616,783	-5,528.29	-3,838,538
Iunie 2022	696.13	5,281.66	3,676,719	474.69	579,297	-4,806.97	-3,097,422
Iulie 2022	644.84	6,855.62	4,420,776	475.33	536,756	-6,380.29	-3,884,020
August 2022	662.25	7,586.74	5,024,324	474.91	550,960	-7,111.83	-4,473,364
Septembrie 2022	658.46	6,679.95	4,398,493	474.18	548,099	-8,205.77	-3,850,394
Octombrie 2022	2,553.90	2,453.39	6,265,710	478.29	2,169,744	-1,975.10	-4,095,966
Noiembrie 2022	6,774.23	1,470.72	9,962,955	854.14	7,320,371	-616.58	-2,642,584
Decembrie 2022	9,853.72	1,528.34	15,059,852	854.7	10,639,284	-673.64	-4,420,568
TOTAL	58,240.94	44,721.76	115,805,997.14	6,846.33	53,333,991.00	-37,875.43	-62,472,006.14

Venituri din alte activitati bugetate la valoarea de 3.014.860 lei, au fost realizate la valoarea de 4.938.434 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 270.830 lei, au fost realizate la valoarea de 719.659 lei, fiind obtinute din dobanzi la disponibilitati bancare si discounturi acordate de furnizorii de telefonie mobila.

2.CHELTUIELI

Indicator	BVC	Realizat	BVC	Realizat	BVC	Realizat	BVC	Realizat	BVC	Realizat
	An 2018		An 2019		An 2020		An 2021		An 2022	
0	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. CHELTUIELI de EXPLOATARE	104.641.838	96.409.573	118.918.309	104.711.970	123.797.129	108.835.147	171.680.191	177.605.849	306.313.918	301.582.970
A.Cheletuieli cu bunuri si servicii, din care:	79.809.185	76.632.277	87.239.373	78.916.880	87.862.972	69.051.574	125.594.694	132.645.689	225.438.049	213.330.532
chelt cu combustibilul-gaze naturale	66,905,770	63,745,842	74,797,760	68,611,006	72,797,291	59,528,617	113,416,738	122,023,005	202,689,808	196,641,112
pondere chelt cu combustibilul-gaze natural in total chelt de exploatare %	63.94	66.12	62.9	65.52	58.8	54.7	66.06	68.7	66	65
B.Cheletuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	1.166.307	921.986	952.805	1.036.310	1,352,824	1,039,617	1,219,511	1,579,349	8,162,956	8,345,676
C.Cheletuieli cu personalul, din care	14.825.467	14.017.220	18.414.111	16.808.618	21,155,796	19,258,067	21,083,722	20,903,410	23,707,159	23,575,373
chelt de natura salariala	13,710,040	12,994,492	17,107,541	15,478,487	19,728,108	17,969,189	19,728,108	19,566,544	22,393,634	22,307,681

51/149

D.Alte cheltuieli de exploatare, din care	8.840.879	4.838.091	12.312.021	8.150.160	13,425,538	19,465,889	23,782,265	22,477,400	49,005,755	56,331,388
cheltuieli cu certificatele CO2	8,109,910	4,286,334	11,439,785	6,166,094	12,536,832	17,979,483	22,979,349	22,075,957	42,681,000	37,162,093
2. CHELTUIELI FINANCIARE	16.886	14.081	21.477	13.551	20,158	17,448	10,452	18,802	100,079	51,307
II. TOTAL CHELTUIELI	104.658.724	96.423.654	118.939.787	104.725.523	123,817,287	108,852,596	171,690,643	177,624,551	305,413,897	301,634,277

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	BVC	Realizat
		An 2018		An 2019		An 2020		An 2021		An 2022	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Gaze naturale	MWh	504,144	465,835	511,159	469,400	528,569	453,630	434,843	438,371	498,869	477,322
Pret mediu combustibil	lei/MWh	132,71	136,84	146,33	146,17	137,73	131,23	260,82	278,36	406,30	411,97
Valoare gaze naturale	lei	66,905,770	63,745,842	74,797,760	68,611,008	72,797,291	59,528,517	113,416,738	122,023,005	202,689,808	196,641,112
Pondere calorifica medie (PCS)	MWh/1000 mc	10,705	10,728	10,675	10,777	10,711	10,693	10,711	10,863	10,701	10,753
Coef. global de utiliz. a comb.	%	77,25	86,102	76,67	74,87	75,96	74,52	78,93	86,39	84,63	82,85

Evolutia pretului mediu la gaze naturale in anul 2022 este evidentiata in tabelul de mai jos

Perioada	lei/MWh-fara TVA	Cantitate (MWh)	Valoare (lei)-fara TVA
ianuarie 2022	529	71,981	38,079,573
februarie 2022	448	57,144	25,572,586
Martie 2022	692	65,724	45,460,959
april-sept 2022	308	133,133	40,967,465
oct-dec 2022	311	149,340	46,560,530
TOTAL	412	477,322	196,641,112

b) Cheltuieli cu materiale consumabile; nivelul planificat a fost de 2.753.420 lei, iar cel realizat de 2.430.580 lei, inregistrandu-se economii de 322.840 lei.

c) Cheltuieli cu obiectele de inventar, nivelul planificat a fost de 438.716 lei, iar cel realizat de 209.050 lei, inregistrandu-se economii de 229.666 lei,

d) Cheltuieli privind energie si apa, nivelul planificat a fost de 12.632.130 lei, iar cel realizat de 11.128.555 lei, inregistrandu-se astfel economii de 1.503.575 lei

A.2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti; valoarea bugetata a fost de 5.153.391 lei iar cea realizata de 1.719.096 lei, cu o economie de 3.434.296 lei,

a) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile, valoarea bugetata a fost de 3.289.577 lei, valoarea realizata fiind de 1.098.041 lei, inregistrandu-se in acest mod economii de 2.191.537 lei, cheltuielile preponderente fiind cele pentru mentinerea in exploatare a instalatiilor si eliminarea situatiilor de avarii aparute pe retelele de transport si distributie a agentului termic, in conditii minime de siguranta in functionare,

b) cheltuielile cu mentenanta la turbina in cogenerare, bugetate la o valoare de 1.863.814 lei, s-au realizat la valoarea de 621.055 lei;

c) cheltuielile privind chirile, valoare bugetata 212.129 lei a fost realizata la un nivel de 125.957 lei.

d) cheltuieli cu primele de asigurare, valoare bugetata 45.573 lei a fost realizata la un nivel de 45.485 lei

Indicatori	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021	BVC 2022	Realizat 2022
Cheltuieli privind serviciile executate de terti, din care:	1,937,772	791,226	1,970,884	1,223,847	3,957,364	748,806	1,715,949	912,147	5,153,391	1,719,096
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	1,272,592	393,434	798,339	611,772	2,726,200	336,785	1,049,035	439,889	3,289,577	1,098,041
Mentenanta Turbina pe Gaz+ciclu combinat	517,544	266,044	1,031,043	491,806	1,061,500	280,475	666,914	472,259	1,863,814	621,055

A.3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti

Valoarea bugetata a acestor cheltuieli de 971.091 lei a fost realizata in valoare de 627.756 lei, cu o economie de 343.335 lei. In aceasta categorie sunt incluse in principal, urmatoarele cheltuieli: transport bunuri, posta si telecomunicatii, servicii juridice, 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: nivelul planificat a fost de 8.162.956 lei, iar cel realizat de 8.345.676 lei, inregistrandu-se depasiri de 182.720 lei, din care: cheltuieli privind contributia ANRE : 136.224 lei (0,1% din Cifra afaceri pt en termica si en electrica pe an); taxa de salubritate in valoare de 46.869 lei, redeventa in valoare de 1.808.199 cheltuieli cu ajustarea TVA aferenta pierderilor care exced celor admise ca fiind pierderi tehnologice, in sensul Codului fiscal, in valoare de 2.024.005 lei,

cheltuieli cu impozitul pe venitul suplimentar realizat de producatorii de energie electrica, in conformitate cu OUG 27/18.03.2022 si legea 206/08.07.2022 in valoare de 4.314.609 lei:

C. Cheltuielile cu personalul

Indicatori	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021	BVC 2022	Realizat 2022
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	23,707,159	23,575,373
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	22,393,634	22,307,681
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	19,533,608	19,512,946
C2 Bonusuri	963,238	731,799	1,570,317	1,426,656	2,165,899	1,816,394	1,936,540	1,912,741	2,860,025	2,794,735
C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat	474,171	433,026	580,696	577,394	675,804	626,628	674,490	674,489	559,883	555,454
C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	641,256	589,702	725,874	552,737	751,884	662,250	681,124	662,377	753,643	712,238

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 22.393.634 lei, au fost realizate la valoarea de 22.307.681 lei, inregistrandu-se o economie de 85.953 lei.

C1. Cheltuieli cu salariile, planificate la valoarea de 19.533.608 lei au fost realizate la valoarea de 19.512.946 lei, inregistrandu-se o economie de 20.662 lei.

C2. Cheltuieli cu bonusuri, prognozate la valoarea de 2.860.025 lei, s-au realizat la valoarea de 2.794.735 lei, realizandu-se astfel economii de 65.290 lei

Cheltuielile sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(* cu modificările și completările ulterioare, din care preponderente sunt ajutoare inmortantare, ajutoare nastere, ajutoare boli grave si incurabile, au fost bugetate la valoarea de 557.355 lei, realizandu-se, pepasiri de de 8.505 lei.

Valoarea totala a tichetelor de masa acordate salariatilor a fost de 1.783.465 lei, fata de nivelul planificat de 1.822.670 lei, iar cea a tichetelor de vacanta de 445.410 lei fata de 480.000 lei planificat

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere au fost realizate la un nivel de 555.454 lei, fata de nivelul planificat de 559.883 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 la nivel de 712.238 lei, fata de nivelul planificat de 746.126 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	An 2022
Cheltuieli cu certificatele CO2	lei	4,286,334	6,166,094	17,979,483	22,075,957	37,162,093
Nr.certif. achizitionate	certif	41,100	54,426	77,233	54,200	81,584
Pret mediu achiz	Lei/certif	104.29	113.29	232.8	407.31	455.51
Pret mediu achiz	Euro/certif	22.11	23.58	47.27	82.31	92.88

1.2 CHELTUIELI FINANCIARE

La data de 31.12.2022 s-au inregistrat cheltuieli financiare de 51.306 lei fata 100.078 lei prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli.

Indicatorii din perioada 2018-2022, sunt prezentati in tabelul urmator :

Indicatori	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021	BVC 2022	Realizat 2022
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	314,852,114	319,898,623
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	306,413,997	301,634,277
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	8,438,117	18,264,346

VB/149

Sinteza datelor privind rezultatul obtinut pe produsele de baza :

INDICATORI	UM	BVC 2018	Realizat 2018	BVC 2019	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	BVC 2021	Realizat 2021	BVC 2022	Realizat 2022
EN.ELECTRICA											
CANTITATI	MWh e	83,701	84,954	94,535	82811	132,127	103,237	89,863	94,995	134,272	132,094
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	164,424,176	176,409,060
CHELTUIELI	lei	31,731,039	29,323,650	39,743,246	34,010,331	50,094,575	39,889,251	60,089,911	68,961,665	134,571,315	127,949,095
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	29,852,862	48,459,964
ENERGIE TERMICA TOTAL											
CANTITATI	Gcal	120,043	112,575	104,823	99,235	97,760	89,404	95,618	93,412	88,501	82,372
	MWh e	139,611	130,924	121,909	115,554	113,695	103,977	111,203	108,638	102,927	95,799
VENITURI	lei	37,062,264	34,703,625	39,086,383	36,466,325	44,574,388	41,008,149	44,400,559	53,756,848	74,309,941	75,359,463
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	171,422,481	155,025,987
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	-97,112,539	-79,666,524
EN.TERMICA POPULATIE											
CANTITATI	Gcal	80,627	75,492	68,696	66,545	64,894	63,347	66,715	66,247	60,657	58,241
	MWh e	93,769	87,797	79,894	77,391	75,471	73,673	77,590	77,045	70,544	67,734
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	51,654,169	53,333,991
CHELTUIELI	lei	51,425,653	47,405,665	55,417,634	47,695,462	48,704,686	51,027,801	76,891,511	81,089,647	124,486,475	115,805,997
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	-72,832,305	-62,472,006
EN.TERMICA AG.EC.											
CANTITATI	Gcal	39,417	37,083	36,126	32,814	32,867	26,057	28,902	27,165	27,845	24,131
	MWe	45,842	43,128	21,154	18,784	38,224	30,305	33,613	31,593	32,383	28,065
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	22,655,772	22,025,472
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	46,936,006	39,219,989
PROFIT/PIERDERE	lei	-9,391,450	-8,820,743	-11,338,280	-10,051,583	-10,669,552	-6,335,871	-21,728,270	12,585,744	-24,280,234	-17,194,517

Propunere de distribuire a profitului net obtinut in anul 2022

1. Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare:

Art. 111

(1) Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar.

(2) În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul;

Art. 117²

(1) Situațiile financiare anuale, raportul anual al consiliului de administrație, respectiv raportul directoratului și cel al consiliului de supraveghere, precum și propunerea cu privire la distribuirea de dividende și situația privind dividendele distribuite parțial în cursul anului fiscal se pun la dispoziția acționarilor la sediul societății, de la data convocării adunării generale. La cerere, acționarilor li se eliberează copii ale acestor documente.

Coroborat cu prevederile Actului constitutiv al societății THERMOENERGY GROUP SA Bacau-Art.9.6 :

Adunarea Generala Ordinara se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar și are în principal următoarele atribuțiuni :

1. sa discute, sa aprobe sau sa modifice situatiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administratie si/sau de auditorul statutar, sa fixeze dividendul;

2.O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome

ART. 1

57/149

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

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație 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 exercițiul financiar de referință;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.

3. ORDIN nr. 144 din 15 februarie 2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome

Anexa-PRECIZĂRI pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001

2. Determinarea sumelor ce fac obiectul repartizării

După aprobarea situațiilor financiare anuale, sumele respective vor fi preluate în rezultatul reportat. La determinarea sumelor care fac obiectul repartizării vor fi avute în vedere următoarele:

- a) rezerve legale;
În cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, rezervele legale reprezintă sumele calculate din profitul contabil anual prin aplicarea unui procent de 5% asupra profitului contabil, înainte de determinarea impozitului pe profit, din care se scad veniturile neimpozabile și se adaugă cheltuielile aferente acestor venituri neimpozabile, până ce rezervele legale vor atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat potrivit prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți în situația în care există pierderi contabile din anii precedenți, înregistrate în rezultatul reportat, acestea se recuperează potrivit prevederilor art. 19 alin. (4) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată. Potrivit acestui articol, o sursă de acoperire a pierderilor reportate din anii precedenți este și profitul curent ce urmează a fi repartizat;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe.
- d) alte repartizări prevăzute de lege;

La această poziție sunt repartizate sumele cu această destinație prevăzută prin legi speciale;

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație 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 exercițiul financiar de referință. Societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome pot acorda salariaților drepturi în limita a 10% din profitul net rămas după deducerea sumelor repartizate la lit. a)-d), potrivit art. 1 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic în exercițiul financiar de referință. Aceste prevederi reglementează modalitatea de calcul al fondului de participare a salariaților la profit, repartizarea făcându-se cu aprobarea consiliului de administrație, acesta având posibilitatea de decizie asupra nivelului participării la profit a fiecărui salariat, în funcție de rezultatele și eficiența muncii fiecăruia, pe baza unor criterii stabilite în acest sens, cu încadrarea în fondul de participare astfel stabilit.

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat. Societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat au obligația să vireze dividendele la instituția publică implicată, așa cum este definită aceasta la art. 3 lit. g) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 88/1997 privind privatizarea societăților comerciale, aprobată prin Legea nr. 44/1998, astfel cum a fost modificată prin Legea nr. 99/1999, minimum 50% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit și acoperirea destinațiilor prevăzute la lit. a)-d);

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

4. Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare:

art. 19: (3) Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. (4) Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercitiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților,

5/149

5. Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare

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

(2) Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului 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 exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 "Rezultatul reportat", de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații hotărâte de adunarea generală a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

422. - (1) Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

(2) Închiderea conturilor 121 "Profit sau pierdere" și 129 "Repartizarea profitului" se efectuează la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale. Ca urmare, cele două conturi apar cu soldurile corespunzătoare, în bilanțul întocmit pentru exercițiul financiar la care se referă situațiile financiare anuale.

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

423. - (1) Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii, și cel reportat aferent exercițiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, 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 acționarilor sau asociaților, respectiv a consiliului de administrație.

5. Hotărârea A.G.A. nr. 4/31.05.2021, prin care s-a aprobat recuperarea pierderilor înregistrate în anul 2020 din profitul anilor următori.

Propunere privind repartizarea Profitului contabil net realizat în anul 2022:

Nr.crt.	INDICATORI	31/12/2022
1	VENITURI DIN EXPLOATARE	319,178,963
2	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	301,995,480
3=1-2	REZULTAT DIN EXPLOATARE	17,183,483
4	VENITURI FINANCIARE	719,659
5	CHELTUIELI FINANCIARE	51,307
6=4-5	REZULTAT FINANCIAR	668,352
7=3+6	REZULTAT BRUT	17,851,836
8	IMPOZIT PE PROFIT	3,836,965
9=7-8	PROFIT CONTABIL NET, repartizat cf. O.G. nr. 64/2001, astfel:	14,014,871
	a) rezerve legale*	892,592
	b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege; (L.227/2015-art.22)	177,558
	c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți-an 2020;	2,094,218
	c ¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;	0
	d) alte repartizări prevăzute de lege;	0
	e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație 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 exercițiul financiar de referință;	0
10	PROFIT CONTABIL NET, ramas dupa repartizare cf.pct a)-e), repartizat astfel:	10,850,503
11=10*50 %	f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;	5,425,251
12=10-11	g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.	5,425,251
13	Număr de acțiuni: 2.023.488 acțiuni nominative în forma dematerializată cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune	2,023,488
14=11/13	Dividend brut pe acțiune-lei/acțiune	2.68

*Calculul rezerva legala:

Denumire	Constituit 31.12.2021	Constituit 31.12.2022
Capital social subscris varsat	10,906,800	20,234,881
20% din Capital social subscris varsat	2,181,360	4,046,976
Rezultat brut-baza de calcul	4,467,371	17,851,836
5% din Rezultat brut	223,369	892,592
Rezerva legala constituita	223,369	892,592

Realizarea indicatorilor de performanta aprobati in Planul de Administrare, in anul 2022

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

Prin Hotararea AGA nr.79/05.03.2019, s-au aprobat Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din Planul de Administrare negociați cu C.A.;

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

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

Scopul planului de administrare este acela de a descrie strategia de administrare a societății pe durata mandatului Consiliului de Administrație, în vederea atingerii obiectivelor și indicatorilor de performanță stabiliți prin contractul de mandat.

Obiectivele Consiliului de Administrație

Nr. crt.	OBIECTIVUL	PRINCIPII SI MASURI PENTRU REALIZAREA OBIECTIVULUI
1	Conformarea cu angajamentele asumate prin tratatul de Aderare și cu alte directive UE privind mediul, legate de poluarea aerului și gestionarea deșeurilor nepericuloase	-Conformarea cu cotele de emisii de CO2 stabilite în Planul Național de Alocare pentru 2013-2020, precum și cu viitoarele cerințe stabilite în propunerea de Directivă privind emisiile de CO2 după anul 2020. -Conformarea la Directiva 210/75/UE a parlamentului european și a consiliului, din 24 noiembrie 2010 privind emisiile industriale (prevenirea și controlul integrat al poluării)
2	Dezvoltarea pietei, prin atragerea clientilor deserviti de alte instalatii locale la termoficare, cu peste 5% pana la finele mandatului, cu atragerea unor consumatori noncasnici prin intermediul UAT Bacau	- Creșterea cotei de piață printr-o politică a prețului corespunzătoare, creșterea gradului de încredere și creșterea satisfacției clientului -Promovarea celor mai bune tehnologii și practici manageriale pentru îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și produselor
3	Creșterea eficienței energetice prin promovarea cogenerării de înaltă eficiență cu economie de combustibil primar de cel puțin 10% în comparație cu producția separată de energie electrică și termică la performanța de referință respectivă.	- Finalizarea și implementarea proiectului Ciclu combinat cu o putere electrică de 10,95 MW și putere termică de 15 MW, cu realizarea unui efect suplimentar pentru cogenerarea de înaltă eficiență.
4	Creșterea eficienței energetice a serviciului prin reducerea pierderilor de caldura in rețelele 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 investiții în infrastructura, finanțate din fonduri europene și fonduri naționale nerambursabile -Gestionarea corespunzătoare a fluxurilor de energie care tranzitează întregul sistem de transport și distribuție a energiei termice. -Eficientizarea funcției de mentenanță a societății, astfel încât să conducă la scăderea numărului de evenimente în rețelele de transport ale agentului termic. -Creșterea operativității în remedierea avariilor și a vitezei de intervenție la urgențe și sesizări.
5	Creșterea producției de energie electrica cu 25 % pana la finele mandatului	- Finalizarea și implementarea proiectului Ciclu combinat cu o putere electrică de 10,95 MW și putere termică de 15 MW - Realizarea alimentării cu gaz metan pentru acest grup
6	Creșterea eficienței economice a activității societății	-Gestionarea responsabilă și optimă a patrimoniului societății și monitorizarea la termenele de raportare a situațiilor financiare anuale a corelației dintre activul net și valoarea capitalului social subscris, pentru urmărirea încadrării în prevederile legale în vigoare -Asigurarea unui cash- flow operational echilibrat, a unui capital de lucru rezonabil, bazat pe îmbunătățirea sistemului de recuperare a creanțelor și asigurarea plății datoriilor în termen scadent -Abordarea corectă, fidelă a performanței din punct de vedere al rezultatului economic, prin -o fundamentare judicioasă a bugetului de venituri și cheltuieli, urmărind încadrarea la nivelul planificat, cu tinta în minimizarea cheltuielilor, și

57/149
57

122

Nr. crt.	OBIECTIVUL	PRINCIPII SI MASURI PENTRU REALIZAREA OBIECTIVULUI
		maximizarea veniturilor -Obținerea 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; -Creșterea activității investiționale prin creșterea ponderii investițiilor proprii cu 2 % in fiecare an, raportat la fondul de amortizare anual
7	Creșterea eficacității actului de administrare și conducere	-Aplicarea principiilor de guvernanță corporativă, în special și fără a se limita la transparența decizională. -Promovarea, dezvoltarea și menținerea unor relații pozitive și de durată cu toți colaboratorii Interni și externi societății. -Dezvoltarea capabilităților de raportare si control. Auditarea principalelor funcțiuni și activități ale societății. Menținerea Sistemului integrat CMS si implementarea Sistemului de Control Intern Managerial.
8	Eficientizarea procesului de productie prin asigurarea cu forta de munca corespunzatoare	-Asigurarea unei forțe de muncă optimă din punct de vedere al calificării și nivelului de pregătire, cu un focus pe infuzia de personal tânăr. -Implementarea unor politici de personal corespunzătoare, care să conducă la un mediu favorabil performanței în muncă și crearea unei culturi a învățării.

In cadrul Planului de administrare, la Capitolul 4-Indicatorii și criteriile de performanță sunt definiți indicatorii și criteriile de performanță ce urmează a fi monitorizați în vederea atingerii strategiei propuse a societății, realizarea acestora in anul 2022, fiind structurați și prezentați in anexele care fac parte integranta din Raportul administratorilor:

-Anexa 1-Indicatori de performanta ai Consiliului de Administratie an 2022

-Anexa 2-Indicatori de performanta ai Directorului Financiar-pentru luna ianuarie 2022*

*De la data de 05.02.2022, mandatul Directorului financiar prin care i-au fost delegate competențe de conducere a încetat, acesta continuând activitatea în temeiul unui contract individual de muncă fără delegarea de atribuții de conducere de către Consiliul de Administrație.

Explicitarea modului de realizare/nerealizare a indicatorilor de performanta ai Consiliului de Administratie

A.INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI

1.Creșterea cifrei de afaceri

-valoare de referinta an 2018 = 65,420 mii lei

-valoare planificata an 2022 (creștere de 5% fata de valoarea de referinta) = 68.691 mii lei

-valoare realizata an 2022 (creștere de 288.04 % fata de valoarea de referinta) = 253.856 mii lei

Structura cifrei de afaceri 2022	Valoare	Pondere în total cifra de afaceri	Piața de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea en.electrice	176.409.059	69.49	Energie electrica livrata inclusiv bonus cogenerare
Venituri din vânzarea en.termice	75.359.464	29.69	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din activități conexe	2.078.465	0.82	Alte venituri din prestari servicii
TOTAL:	253.855.988	100	

Creșterea cifrei de afaceri in anul 2022 fata de anul 2018, este rezultatul influenței cumulative a :

- creșterii cantității de energie electrica vanduta la PZU si a scaderii cantității de energie termica vanduta, concomitent cu:
- creșterea substantiala a preturilor la energie electrica vanduta la PZU si a creșterii bonusului din cogenerare, precum si a majorarii preturilor si tarifelor la energie termica
- creșterea subvențiilor la energie termica populatie, urmare a majorarii preturilor si tarifelor la energie termica, in condițiile menținerii aceleiasi pret local de facturare populatie.

Indicatori		An de referinta 2018	An 2022	2022-2018	%
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
Cifra de afaceri, din care:	lei	65,419,680	253,855,988	188,436,308	288.04
Venituri en electrica, din care:	lei	19,219,967	176,409,059	157,189,092	817.84
Bonus cogenerare	lei	11,421,216	17,999,509	6,578,293	57.60
Venituri en termica	lei	21,634,170	32,600,826	10,966,656	50.69

58/169

Subvenții en.term.populație	lei	11,862,210	42,758,638	30,896,428	260.46
Sume pentru acoperire pierderi		23,572,351	62,472,006	38,899,655	165.02
Cantitate vanduta en el	MWh	84,954	132,094	47,140	55.49
- pret mediu en el	lei/MWh	226	1,335.48	1,109	490.92
-val medie bonus	lei/MWh	136	365	229	168.38
Cantitate vanduta en termica, din care:	Gcal	111,921	82,372	-29,549	-26.40
-populație	Gcal	75,492	58,241	-17,251	-22.85
- pret mediu en termica	lei/Gcal	192	395.77	204	106.13
-val medie subventie	lei/Gcal	105	734.17	629	599.21

2.Cresterea productivitatii muncii

-valoare de referinta an 2018 = 646 Mwe/salariat

-valoare planificata an 2022 (crestere de 2 % fata de valoarea de referinta) = 659 Mwe/salariat

-valoare realizata an 2022 (crestere de 4.68 % fata de valoarea de referinta) = 676 Mwe/salariat

Realizarea acestui indicator, stabilit ca raport intre productia vanduta de energie electrica si energie termica, exprimata in unitati fizice(Mwe)/ numar mediu salariat, se datoreaza:

- cresterii cantitatii de energie electrica vanduta la PZU, in anul 2022 fata de anul 2018, datorita regimului de functionare a ambelor capacitati de productie in cogenerare, pe tot parcursul anului 2022.

- diminuarii cantitatii de energie termica, in anul 2022 fata de anul 2018, datorita influentei schimbarilor climatice si diminuarii cererii de energie termica din partea consumatorilor;

In expresie valorica,acest indicator, calculat ca raport intre valoarea veniturilor din exploatare/ numar mediu salariat, a inregistrat o crestere substantiala in anul 2022 fata de anul 2018, urmare a inregistrarii unei cresteri conjuncturale de pret la PZU. De remarcat ca, acest indicator,in expresie valorica, calculat ca raport intre valoarea veniturilor din exploatare/ numar mediu salariat, a avut o evolutie favorabila in anul 2022 fata de anul 2018, respectiv o crestere de 248.21 %, datorita cresterii pretului la energia electrica vanduta la PZU cu 817.84 %.

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018	An 2022	2022-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	Venituri din exploatare	lei	90,472,838	318,766,454	228,293,616	252.33
2	Nr.mediu salariat		333	337	4	1.20
	- cantitatea vanduta en el	MWh	84,954	132,094	47,140	55.49
	- pret mediu en el	lei/MWh	226	0	-226	-100.00
	- cantitatea vanduta en term	Gcal	111,921	82,372	-29,549	-26.40
	- pret mediu en term	lei/Gcal	192	0	-192	-100.00
3	Cantitatea vanduta en el+en term (QPF)	Mwe	215,118	227,893	12,775	5.94
4=3/2	PRODUCTIVITATEA MUNCII-unitati fizice	Mwe	646	676	30	4.68
5=1/2	PRODUCTIVITATEA MUNCII-valoric	mii lei/salariat	272	946	674	248.15

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

-valoare de referinta an 2018 = 725 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale

-valoare planificata an 2022 (reducere cu 1 % fata de valoarea de referinta) = 718 lei cheltuiala cu materii prime pentru obtinere 1000 lei venituri totale

-valoare realizata an 2022 (reducere cu 15.10 % fata de valoarea de referinta) = 616 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 251.20 %, superior cresterii Cheltuielilor cu materii prime in procent de 197.69 %.

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018	An 2022	2022-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	VENITURI TOTALE	lei	91,087,313	319,486,113	228,398,800	250.75

59/149

2	Cheltuieli cu materii prime	lei	66,058,302	196,647,120	130,588,818	197.69
3 = rd 2/rd 1*1000	Cheltuieli cu materii prime la 1000 lei venituri totale	lei	725	616	-109	-15.10

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

-valoare de referinta an 2018 = 62%

-valoare planificata an 2022 (crestere cu 1.2 % fata de valoarea de referinta) = 62.74 %

-valoare realizata an 2022 (crestere cu 39.08 % fata de valoarea de referinta)= 86 %

Nr.rd	Indicatori	U.M.	An de referinta 2018	An 2022	2022-2018	%
	0	1	2	3	4=3-2	5=4/2*100
1	Creante comerciale	lei	11,224,148	39,395,766	28,171,618	250.99
2	Datorii comerciale	lei	18,064,753	45,686,759	27,622,006	152.91
3= rd 1 rd /2*100	Cresterea gradului de acoperire a datoriilor comerciale din creante comerciale	%	62	86	24	38.78

Principalele cauze cumulative care a condus la realizarea peste tinta propusa a acestui indicator, sunt:

- reflectarea in valoarea creantelor a c/valorii facturii de avans consum gaze naturale pentru luna ianuarie 2023;
- influenta pozitiva a scaderii ponderii datoriilor fata de furnizorul de gaze naturale, ca urmare a achizitiei in sistem FUI-plata in avans;
- influenta negativa a cresterea ponderii datoriilor aferente achizitiei certificatelor CO2, in conditiile majorarii pretului/certificat , de la 22.11 euro/certificat in 2018, la 92 euro/certificat in 2022 ;

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

-valoare de referinta an 2018=140 mc/Gcal

-valoare planificata an 2022 = 140 mc/Gcal

-valoare realizata an 2022 = 115 mc/Gcal

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

-valoare de referinta an 2018=200 mc/MWh

-valoare planificata an 2022 = 200 mc/Mwh

-valoare realizata an 2022 = 169 mc/MWh

Realizarea sub valoarea de referinta a Indicatorilor de performanta nr.5 si nr.6, in anul 2022 se datoreaza asigurarii in anul 2022 a unui regim de functionare eficienta a instalatiilor de productie energie electrica si energie termica:

- functionare Grupului de cogenerare- Turbina cu gaze ;
- functionare Grupul de cogenerare cu ciclu combinat .

B.INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI

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

-valoare de referinta an 2018=237.835 mp SET

-valoare planificata an 2022 (crestere cu 5 % fata de valoarea de referinta)= 249.727 mp SET

-valoare realizata an 2022 (reducere cu 6.08 % fata de valoarea de referinta)= 223.370 mp SET

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 2019 = 14.476 si cantitatea medie de energie facturata pentru un apartament in 2019 = 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:

*Naeapartproiect aferent consumului estimat al obiectivelor din proiect = $18.600 \text{ Gcal} / 4.597 \text{ Gcal/apart} = 4.046$ apartamente

SET-ul aferent celor 4046 de apartamente ar fi de $4046 \times 11.5 \text{ m}^2 = 46.529 \text{ m}^2$, ceea ce va conduce doar prin bransarea acestui obiectiv, la o crestere cu 20% fata de anul 2018.

In anul 2022 s-au debransat cca 311 de apartamente si s-au rebransat 46, ceea ce conduce la disparitia din sistem a unui SET pentru cca 265 de apartamente $265 \times 10 \text{ m}^2 = 2650 \text{ m}^2$. Rezulta un SET total de 223.370 m^2 .

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 [$20\% - (5\text{ani} \times 3\%)$] = 5%

In acest context, preocuparea principala 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 2023 sunt propuse pentru racordare urmatoarele obiective: Spitalul TBC, sediul ANAF, sediul IPJ si exista o cerere pentru analiza posibilitatilor de bransare a unor spatii apartinand Universitatii Vasile Alecsandri Bacau.

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

$$\text{SET an 2022} / \text{SET 2018} \times 100, \text{ adica:} \\ 223.370 \text{ m}^2 / 237.835 \text{ m}^2 \times 100 = 93,92\%$$

In acest context, vorbim de o nerealizare a obiectivului propus pentru anul 2022 cu 6,08% fata de anul 2018.

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

-valoare de referinta an 2018 = 80 reclamatii privind calitatea serviciului public

-valoare planificata an 2022 (reducere cu 2 % fata de valoarea de referinta)= 78 reclamatii privind calitatea serviciului public

-valoare realizata an 2022 (reducere cu 71.25 % fata de valoarea de referinta)= 23 reclamatii privind calitatea serviciului public

In anul 2022, numarul efectiv de reclamatii au fost inregistrate la Compartimentul Marketing Relatii Publice in registrul RE-PO-CMSSO-05-02 ver. 3. Aici se tine evidenta tuturor petitiilor, sesizarilor si reclamatilor legate de serviciul de alimentare centralizata cu energie termica in Municipiul Bacau.

Din totalul de 1126 de petittii, doar 23 au avut caracter de reclamatie, referindu-se la aspecte de nerespectare a conditiilor contractuale sau la eventuale avarii.

Astfel, in anul 2022 au existat 23 de reclamatii fata de 80 cate au existat in anul de referinta 2018.

Numarul 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:

$$\text{Nr. reclamatii 2022} / \text{Nr. reclamatii 2018} \times 100, \text{ adica:} \\ 23 / 80 \times 100 = 29\%; 100 - 29 = 71\%; 80 \times 71\% = 57\%$$

Practic, reclamatiiile au scazut in anul 2022 cu un procent de 57%, fata de 10% in anul de referinta 2018.

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

Raportarile Consiliului de Administratie in perioada 2022, 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 Societății

Misiunea Societății Thermoenergy Group SA este de a furniza energie termică în sistem centralizat către populația și agenții economici din Municipiul Bacău, în condiții de siguranță, eficiență economică, grijă față de oameni și mediul înconjurător.

Viziunea societății

Viziunea constă în recunoașterea societății ca având o contribuție majoră la creșterea nivelului de confort pentru locuitorii Municipiului Bacău.

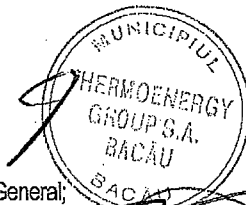
61/149

Valorile societății:

- *eficiență*
- *credibilitate*
- *profesionalism*
- *transparență*
- *dezvoltare durabilă*
- *calitate*

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

- dl. Stupu Paul-Vicențiu – Președinte al Consiliului de Administrație;
- dl. Pavăl Florin – Membru al Consiliului de Administrație și Director General;
- dl. Palade Radu Cristian – Membru al Consiliului de Administrație și Director Comercial;
- dl. Șerban Constantin – Membru al Consiliului de Administrație;
- dl. Popa Ion – Membru al Consiliului de Administrație;
- dl. Drăgoi Dorin Octavian – Membru al Consiliului de Administrație;
- dna Zamfir Mariana – Membru provizoriu al Consiliului de Administrație;



62/149

INDICATORI DE PERFORMANTA 2022

							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 2022%	Planificat 2022	Realizat 2022-baza de calcul	Realizat 2022 %	Membrii CA neexecutivi	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Membrii CA executivi					
														Director General	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %	Director Comercial	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
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-formular F 20-Contul de profit si pierdere-rd.01	mii lei	65,420	%	5.00	68,691	253,856	288.04	x	30	116.41						
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	676	4.68	x	30	31.40						
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/Cheltuiela 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	616	15.10				x	20	23.02	x	20	23.02
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 Situatiile financiare anuale	%	62	%	1.20	62.74	86	39.08				x	20	27.82	x	20	27.82
5	Incarcare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie termica	Total combustibil pentru energie termica/Total energie termica produsa	Nota lunara de fundamentare a noimei de consum	mc/Gcal	140	mc/Gcal	140	140	115	17.86				x	30	35.36			
6	Incarcare in norma consum integrata gaze naturale pentru energie electrica	Total combustibil pentru energie electrica/Total energie electrica produsa	Nota lunara de fundamentare a noimei de consum	mc/MWh	200	mc/MWh	200	200	169	15.50				x	30	34.65			
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	%	5.0	249,727	223,370	-6.08	X	20	18.78				x	30	26.18
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	%	2	78.4	23	71.25							x	30	51.38
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/NU	DA/NU	DA	x	20	20.00						
TOTAL												100	186.60		100	120.84	0	100	130.39

63
128
63/149

INDICATORI DE PERFORMANTA Director Financiar - ianuarie 2022

Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula de calcul	Sursa/instrument de urmarire	U.M.	An de referinta 2018	UM	Planificat 2022%	Planificat 2022	Realizat 2022-baza de calcul	Realizat 2022 %	Coeficient de ponderare %	Coeficient de ponderare corectat %
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI												
1	Cresterea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri an curent-cifra de afaceri la 31.12.2018/cifra de afaceri la 31.12.2018 x100	Situatii financiare anuale-formularF 20-Contul de profit si pierdere-rd.01	mii lei	5,452	%	5.00	5,724	21,155	288.04	25	97.01
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 salariat	Executie Buget de venituri si cheltuieli-Anexa 1-rd.54	MWe/salariat	54	%	2.00	55	56	4.68	25	26.17
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	616	15.10	20	23.02
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 Situatiile financiare anuale	%	62	%	1.20	62.74	44	-29.46	30	21.16
TOTAL											100	167.36

49 / 64 / 49

Anexă la Hotărârea nr. 48/05.05.2023 (12,1)

Premier Soft Audit

BL 88 E 5 11 21

R121

072084007

Număr de înregistrare

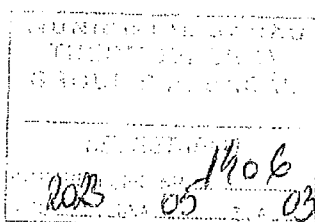
Autorizație CAFR nr. 1458/2019

Ordin ASPAAS nr. 513/2019

Autorizație CECCAR nr. A0014419/05.06.2019

Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019

Autorizație CCF nr. 669/2019



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE
ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2022
DE CĂTRE
S.C. THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

Buzău
2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

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

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie fără rezerve

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **SC THERMOENERGY GROUP SA BACĂU** („Societatea”), cu sediul în **Municipiul Bacău, str. Chimiei nr. 6, Județul Bacău**, având cod unic de înregistrare **RO 33620670**, care cuprind **bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie** pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și **un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative**.
- 2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2022** se identifică astfel:
 - *Activ net/Total capitaluri proprii:* 32.378.202 lei
 - *Profitul/(Pierdere) exercițiului financiar:* 14.014.871 lei
- 3 În opinia noastră, **situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată**, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

- 4 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate conform Codului Internațional de etică al profesioniștilor contabili (inclusiv standardele internaționale de independență) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA) și conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca **probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza pentru opinia noastră**.

Aspecte cheie de audit

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte avute în vedere se referă la **indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea și solvabilitatea, creanțe, datorii și aspecte juridice de legalitate și conformitate.**
- 6 Societatea se află sub incidența art. 153²⁴ din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare. Astfel, Thermoenergy Group S.A. Bacău monitorizează **corelația dintre activul net** (determinat ca diferența între totalul activelor și 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 în permanență de stabilirea unor măsuri adecvate pentru reîntregirea capitalului social.
- 7 La 31.12.2022, activul net contabil al societății este mai mare decât 1/2 din capitalul social și, implicit, sunt respectate dispozițiile art.153²⁴ alin.1 și următoarele din Legea 31/1990 cu modificările și completările ulterioare.

Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație

- 8 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație care **să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.** Au fost efectuate ajustări sub forma constituirii de provizioane, cheltuielă nedeductibilă fiscal. Ajustările pentru depreciere creanțe înregistrate la 31.12.2022, sunt în conformitate cu prevederile legale.

Raportul Consiliului de Administrație conține **64 de pagini** și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2022 nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la **31 decembrie 2022**, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul Consiliului de Administrație și situațiile financiare, dacă Raportul Consiliului de Administrație include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Consiliului de Administrație sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) *În Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;*
- b) *Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.*

Pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de **31 decembrie 2022** cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în 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.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 9 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 10 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 12 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție

a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

13 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

14 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

15 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

16 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curenta și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm ca un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

17 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății **SC THERMOENERGY GROUP SA BACĂU** pentru exercițiul financiar încheiat la **31 Decembrie 2022**, prin contractul de servicii nr. **1576/02.08.2021**.

18 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**.

Confirmăm că:

- *Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași data în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.*
- *Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.*

Cu stimă,

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

Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri

din România cu numărul 1458/2019

Înregistrată în Registrul public electronic

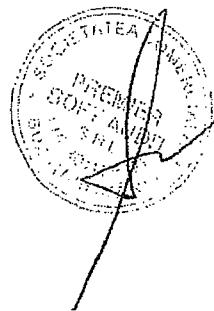
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19

Auditor partener/Administrator

COSTIN LUMINIȚA MARINELA

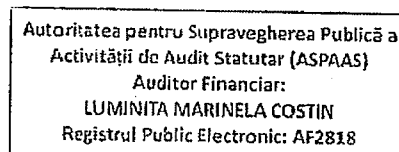
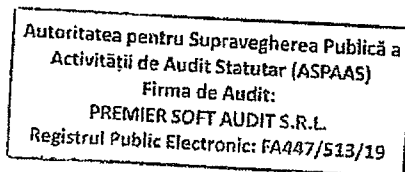
Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri

din România cu numărul 2818/24.02.2009



Buzău

03.05.2023



Anexa la Hot. CA nr. 48/05.05.2023 (1.2.2)

Premier Soft Audit

Autonizație CAFR nr. 1458/2019
Ordin ASPAAS nr. 513/2019
Autonizație CECCAR nr. AG014419/05.06.2019
Amz CECCAR nr. 995/12.06.2019
Autonizație CCF nr. 659/2019

Nr. 99.2 / 03.05.2023

Către

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

RAPORT SUPLEMENTAR DE AUDIT **ADRESAT COMITETULUI DE AUDIT**

În conformitate cu prevederile 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:

„Auditorii statutari sau firmele de audit care desfășoară audituri statutare la entități de interes public înaintează un Raport suplimentar comitetului de audit al entității auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit menționat la articolul 10.

În cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, raportul suplimentar se transmite organismului cu funcții echivalente din cadrul entității auditate.”

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

(a) SC PREMIER SOFT AUDIT SRL și reprezentantul său legal COSTIN LUMINIȚA MARINELA sunt persoane independente fata de clientul de audit **SC THERMOENERGY GROUP SA BACĂU**. În conformitate cu prevederile specifice menționate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) și (b) din Regulament și îndeplinesc condițiile referitoare la desfășurarea auditului statutar al entității de interes public;

(b) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a emis declarația de independență în conformitate cu Codul etic pentru derularea în bune condiții a auditului statutar;

(c) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a colaborat în bune condiții și a purtat dese discuții cu reprezentantul delegat pentru activitatea de audit din partea entității publice ori de câte ori au fost necesare lamuriri suplimentare asupra situațiilor financiare

(d) Misiunea de audit a cuprins informațiile relevante cu impact asupra situațiilor financiare ale exercitiului auditat și a cuprins un număr de 240 ore de lucru;

(e) Pragul cantitativ de semnificație aplicat la efectuarea auditului statutar pentru situațiile financiare per ansamblu a fost de 10.000 lei;

(f) Nu am identificat situații care ar putea avea efect asupra principiului continuității activității.

(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 neconformități cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege

41/149

136

și a actelor administrative sau a statutului;

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

Cu stimă,

În numele firmei de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

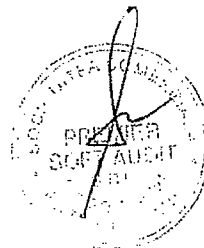
cu sediul social în Mun. Buzău, Bd. Unirii nr. 87,

Bl. 3B, et. 5, ap. 21, Județul Buzău

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari

din România cu numărul 1458/2019

*Înregistrată în Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19*



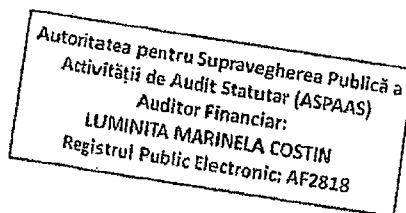
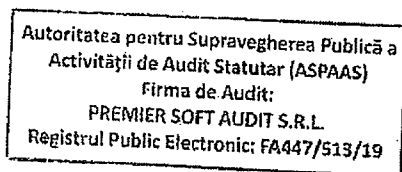
Auditor partener/Administrator

COSTIN LUMINIȚA MARINELA

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari

din România cu numărul 2818/24.02.2009

*Buzău
03.05.2023*





THERMOENERGY
GROUP SA BACĂU

Anexă la Hot. CA nr. 48/05.05.2023



(13)

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

Tel. +40-234-58 50 50

Fax +40-234-51 96 50

E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400

Capital Social 20.234.880 lei

ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE
Nr. 8551/04.05.2023

RAPORT

**privind remunerațiile și alte avantaje acordate
administratorilor și directorilor
THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău
în anul 2022**

- Mai, 2023 -

I. Preambul

Prezentul raport este întocmit în conformitate cu art.55 alin.(2)-(3) din OUG nr.109/2011 privind guvernanta 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 nebănnești;
 - 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.153¹⁸ alin.(1) prevede că „Remunerația membrilor consiliului de administrație (...) este stabilită prin actul constitutiv sau prin hotărâre a adunării generale a acționarilor”;
- art.153¹⁸ alin.(4) prevede că „Adunarea generală, respectiv consiliul de administrație (...) și, dacă este cazul, comitetul de remunerare se vor asigura, la stabilirea remunerațiilor sau a altor avantaje, că acestea sunt justificate în raport cu îndatoririle specifice ale persoanelor respective și cu situația economică a societății”

2. OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016:

- art.37 alin.(1) prevede că „Remunerația membrilor consiliului de administrație (...) este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4).”
- art.37 alin.(2) prevede că „Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație (...) este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului

principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3⁴¹ alin. (5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare. Quantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.”

- art.37 alin.(3) prevede că „Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație (...) este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, și dintr-o componentă variabilă. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanciari, negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3⁴¹ alin. (5).”
- art.37 alin.(4) prevede că „Componenta variabilă a remunerației membrilor consiliului de administrație (...) se revizuieste anual, în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari aprobați de adunarea generală a acționarilor, anexă la contractul de mandat.”
- art.37 alin.(5) prevede că „Adunarea generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație (...), determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat.”
- art.38 alin.(1) prevede că „Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori.”
- art.38 alin.(2) prevede că „Remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin. (3) și dintr-o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.”
- art.38 alin. (3) prevede că „Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.”
- art.39 alin.(1) prevede că „Remunerația și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar (...), vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de

nominalizare și remunerare, consiliului de administrație (...) și vor include remunerația și celelalte beneficii acordate de către societate (...)"

- art.39 alin.(3) prevede că „Politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor, în cazul sistemului unitar, (...), precum și nivelul remunerației și celelalte avantaje oferite fiecărui administrator și director sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice, prin grija președintelui consiliului de administrație (...).”

3. Actul Constitutiv al societății:

- art.9.6 prevede că Adunarea Generală a Acționarilor are ca atribuție „să stabilească remunerația membrilor Consiliului de Administrație în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare;”
- art.12.1 lit.d) prevede că Consiliul de Administrație al societății are ca atribuție de a „aproba numirea Directorilor Executivi din cadrul societății și stabilește remunerația acestora în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare;”

4. Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor și ale Consiliului de Administrație:

- Hotărârile AGA prin care s-au numit membri C.A. care au fost în funcție pe parcursul anului 2022 și prin care s-a aprobat forma contractelor de mandat încheiate cu aceștia:
 - membri C.A. au fost numiți pentru un mandat de 4 ani, în conformitate cu prevederile art.11.1 din Actul Constitutiv, respectiv de la 05.02.2018 până la 05.02.2022 prin Hot. AGA nr.61/05.02.2018, nr.64/05.04.2018, Hot. AGA nr.69/03.05.2018.
 - în urma demisiei unui membru C.A. selectat, AGA a numit, pentru perioada 01.10.2018-08.11.2019, un membru provizoriu al CA, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.319/31.08.2018, nr.13/31.01.2019, nr.164/03.05.2019 (prin care s-a aprobat și declanșarea procedurii de selecție pentru poziția de membru în CA), nr.358/26.09.2019, respectiv prin Hot. AGA nr.74/01.10.2018, nr.78/07.02.2019, nr.80/08.05.2019, nr.87/21.10.2019.
 - în vederea implementării măsurilor dispuse prin HCL Mun. Bacău nr.164/03.05.2019, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a efectuat selecția expertului independent în recrutarea resurselor umane, fiind semnat contractul nr.1213/26.06.2019. În urma finalizării procedurii de selecție, acționarul unic – Municipiul Bacău a emis HCL Mun. Bacău nr.131/28.07.2020 privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în AGA la societatea Thermoenergy Group S.A. Bacău pentru numirea unui membru în Consiliul de Administrație ca urmare a finalizării procesului de selecție, fiind urmată de Hot. AGA nr.5/07.08.2020 prin care a fost numit dl.Filip Bogdan în funcția de membru al Consiliului de Administrație 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 Vicențiu. Președintele Consiliului de Administrație al societății nu poate fi numit și Director General.
- întrucât Consiliul de Administrație în funcție a fost numit pentru un mandat de 4 ani până la data de 05.02.2022, acționarul unic-Municipiul Bacău a decis inițierea unei proceduri noi de selecție a membrilor C.A. prin HCL nr.51/28.02.2022 privind aprobarea declanșării procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al

societății Thermoenergy Group S.A. Bacău și prelungirea duratei mandatului Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău pe o perioadă de 4 luni, dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție a noilor administratori, organizată de Autoritatea Publică Tutelaru-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, ceilalți 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 selecție. Pentru implementarea acestor hotărâri, în conformitate cu Legea nr.31/1990, AGA a emis Hot. AGAO nr.1/04.03.2022 și Hot. AGAO nr.2/04.03.2022.

- prin HCL Mun. Bacău nr.154/15.04.2022 privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Thermoenergy Group SA Bacău în vederea numirii unui membru provizoriu în Consiliul de Administrație al societății, până la finalizarea procedurii de selecție, acționarul 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 Direcția Economică 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.
- având în vedere faptul că procedura de selecție nu a fost finalizată până la data de 05.06.2022, în temeiul prevederilor art.64¹ (4) și (5) și art. 64⁴ (3) a OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Acționarul Unic-Municipiul Bacău a hotărât:
 - prelungire mandate CA pentru 2 luni, de la 05.06.2022 la 05.08.2022, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.231/27.05.2022 privind aprobarea prelungirii duratei mandatului Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău pe o perioadă de 2 luni, dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție a noilor administratori, organizată de Autoritatea Publică Tutelaru-U.A.T. Bacău, implementată prin Hot. AGA Ord. nr.7/30.05.2022;
 - prelungire mandate CA pentru 4 luni, de la 05.08.2022 la 05.12.2022, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.345/02.08.2022 privind aprobarea prelungirii mandatului Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău pe o perioadă de 4 (patru) luni, dar nu mai mult de data finalizării procedurii de selecție a noilor administrator, implementată prin Hot. AGA Ord. nr.10/04.08.2022;
 - întrucât în urma controlului de legalitate efectuat, Instituția Prefectului Județul Bacău a decis să atace la instanța de contencios administrativ și să solicite Tribunalului Bacău anularea HCL Mun. Bacău nr.51/28.02.2022 privind aprobarea declanșării procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău (...), acțiune ce face obiectul dosarului nr.2386/110/2022, au devenit aplicabile prevederile art.3 din Legea nr.554/2004 a Contenciosului Administrativ; „până la soluționarea cauzei, actul atacat potrivit alin. (1) este suspendat de drept”, precum și cele ale art.64¹ alin.(6) din OUG nr.109/2011: „În cazul în care procedura de selecție este suspendată sau anulată de instanța judecătorească, mandatul administratorului provizoriu continuă până la

47/169
142

numirea noului administrator". Astfel, acționarul unic a decis prelungire mandate CA pentru 12 luni, de la 05.12.2022 la 05.12.2023, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.498/29.11.2022 privind mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Thermoenergy Group SA Bacău pentru prelungirea mandatelor provizorii ale membrilor Consiliului de Administrație, implementată prin Hot. AGA Ord nr.14/08.12.2022.

- în perioada la care se referă prezentul Raport, respectiv anul 2022, componența Consiliului de Administrație a fost următoarea:

- până la 05.02.2022:

- dl. Stupu Paul-Vicențiu – 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. Șerban 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.

- de la 06.02.2022 până la 20.04.2022:

- dl. Stupu Paul-Vicențiu – 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. Șerban 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;

- de la 21.04.2022:

- dl. Stupu Paul-Vicențiu – 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. Șerban 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;
- dna. Zamfir Mariana – Membru-contract nr.1735/21.04.2022.

- 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 și director financiar, cu un mandat de la 03.08.2018 până la 05.02.2022.

- la data de 05.02.2022, având în vedere și durata mandatului Consiliului de Administrație așa cum a fost prezentat mai sus, mandatul prin care a fost delegată conducerea societății directorilor executivi, în conformitate cu art.143 din Legea nr.31/1990, a fost prelungit pentru membri executivi ai Consiliului de Administrație, respectiv Dl. Pavăl Florin – Director General și Dl. Palade Radu-Cristian – Director Comercial, după cum urmează:

- prelungire pentru 4 luni – 05.02.2022-05.06.2022 – prin Hot. C.A. nr.16/04.03.2022;
- prelungire pentru 2 luni – 05.04.2022-05.08.2022 – prin Hot. C.A. nr.62/30.05.2022;

- prelungire pentru 4 luni – 05.08.2022-05.12.2022 – prin Hot. C.A. nr.93/04.08.2022;
- prelungire pentru 12 luni – 05.12.2022-05.12.2023 – prin Hot. C.A. nr.145/08.12.2022;
- de la data de 05.02.2022, mandatul Directorului financiar, prin care i-au fost delegate competențe de conducere, a încetat, acesta continuând activitatea în temeiul unui contract individual de muncă fără delegarea de atribuții de conducere de către Consiliul de Administrație.
- concluzionând, în perioada la care se referă prezentul Raport, respectiv anul 2022, directorii executivi cărora le-a fost delegată conducerea societății de către Consiliul de Administrație au fost:
 - până la 05.02.2022:
 - 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.
 - de la 05.02.2022:
 - 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;

III. Componenta Comitetului de nominalizare și remunerare:

- în cadrul CA s-a constituit 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 componenta și structura CA, selecția și remunerarea administratorilor și directorilor. În anul 2022 și la data elaborării prezentului Raport, componenta Comitetului a fost următoarea:
 - dl. Popa Ion – Membru C.A.;
 - dl. Șerban Constantin – Membru C.A..

IV. Structura remunerației și cuantumul acesteia pe parcursul anului 2022 pentru administratorii societății:

- în urma mandatului primit din partea acționarului unic prin HCL Mun. Bacău nr.107/30.03.2018, Adunarea Generală a Acționarilor a emis Hot. nr.65/05.04.2018 prin care a aprobat forma contractelor de mandat încheiate cu membri C.A. și stabilirea remunerației membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație ca fiind formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă ce va fi evidențiată printr-un act adițional la contractele de mandat după aprobarea Planului de Administrare.
- având în vedere HCL Mun. Bacău nr.115/29.03.2019 privind aprobarea Planului de Administrare al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău și a indicatorilor financiari și nefinanciari rezultați din acesta și HCL Mun. Bacău nr.164/03.05.2019 privind mandatarea împuterniciților în AGA a societății, Adunarea Generală a Acționarilor a emis Hot. nr.81/08.05.2019 prin care a aprobat Actele Adiționale la Contractele de mandat încheiate în 08.05.2019 cu membri Consiliului de Administrație prin care sunt anexați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari și a stabilit remunerația

membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație ca fiind formată dintr-o indemnizație fixă lunară plătită lunar în condițiile contractului de mandat semnat cu aceștia, cu respectarea limitelor impuse de art.37 alin.(2) din OUG nr.109/2011;

- pe parcursul anului 2022 nu s-a acordat indemnizație variabilă;
- pe parcursul anului 2022, membri neexecutivi ai C.A. au încasat remunerații totale în sumă brută de 178.136 lei, cu încadrarea în Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

V. Structura remunerației și cuantumul acesteia pe parcursul anului 2022 pentru directorii societății:

- în conformitate cu prevederile art.38 alin.(1) din OUG nr.109/2011, remunerația directorilor este stabilită de CA, nu poate depăși nivelul remunerației stabilit la alin.(3) al aceluiași articol pentru membrii executivi ai consiliului de administrație, și este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori (directorul general și directorul comercial);
- prin Hot. nr.569/28.08.2018, Consiliul de Administrație a stabilit remunerația directorilor societății, cu respectarea limitelor impuse de art.37 alin.(3) din OUG nr.109/2011, sub forma unei indemnizații fixe lunare brute, ce a suferit modificări prin Hot. nr.652/29.01.2019, Hot. nr.746/10.09.2019, Hot. nr.96-98/09.10.2020, Hot. nr.29/22.04.2021, Hot. nr.80/05.07.2022 și Hot. nr.143/10.11.2022;
- 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 indemnizații variabile condiționate de înregistrarea de profit și realizarea 100% a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari;
- având în vedere HCL. Mun. Bacău nr.115/29.03.2019 privind aprobarea Planului de Administrare al societății Thermoenergy Group S.A. Bacău 2018-2022 și a indicatorilor financiari și nefinanciari rezultați din acesta, precum și Hot. AGA nr.79/05.03.2019, Consiliul de Administrație a emis Hot. nr.695/08.05.2019 prin care a aprobat Actele Adicionale la Contractele de mandat încheiate cu Directorul General, Directorul Comercial și Directorului Financiar prin care sunt anexați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari;
- pe parcursul anului 2022 nu s-a acordat indemnizație variabilă.
- pe parcursul anului 2022, directorii societății au încasat remunerații totale brute în sumă de 369.242 lei, cu încadrarea în Bugetul de Venituri și Cheltuieli;

VI. Bonusuri sau avantaje nebănești, scheme de pensii suplimentare sau anticipate

- membrii consiliului de administrație și directorii societății nu beneficiază de bonusuri sau alte avantaje nebănești;
- nu au fost stabilite scheme de pensii suplimentare sau anticipate pentru membrii consiliului de administrație și directorii societății.

VII. Informații privind contractele de mandat încheiate cu administratorii și directorii:

- au fost încheiate contracte de mandat cu administratorii și cu directorii societății, a

căror formă a fost aprobată de AGA, respectiv de C.A., și cărora le-au fost anexați, prin acte adiționale, indicatorii de performanță financiari și nefinanțari așa cum fost aceștia aprobați de AGA;

- contractele de mandat ale administratorilor au fost încheiate inițial pentru o perioadă de 4 ani, până la 05.02.2022, pentru ca ulterior să fie prelungite până la 05.12.2023, în conformitate cu prevederile legale și cu hotărârile Acționarului Unic-Municipiul Bacău.
- 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 directorul renunță la mandat, un termen de preaviz de 30 zile calendaristice înainte de data la care urmează să se producă încetarea efectivă a exercitării funcției de director.

COMITET DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

POPA ION

ȘERBAN CONSTANTIN

2



Anexă la Hot. CA nr. 48/05.05.2023
(14)



THERMOENERGY
GROUP SA BACĂU



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

Tel. +40-234-58 50 50

Fax +40-234-51 96 50

E-mail secretariat@thermoenergy.ro

Cont BRD GSG Bacau RO48BRDE040SV74253190400

Capital Social 20.234.880 lei

ORC J4/882/2014 - CUI RO33620670

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

- Comitetul de Audit Intern -

Nr. 836..... / 04.05.2022.....

RAPORT

privind activitatea desfășurată de

Comitetul de Audit Intern

din cadrul

THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

în anul 2022

- Mai, 2023 -

82/149
148

PREFAȚĂ

În conformitate cu art.140² din Legea nr.31/1990, art.34(3) din OUG nr.109/2011 și art.10.8 din Actul Constitutiv al societății, actualul Consiliu de Administrație a hotărât constituirea Comitetului de Audit prin Hot. 462/05.02.2018 ce îndeplinește atribuțiile prevăzute în sarcina sa de legislația care reglementează auditul statutar al situațiilor financiare.

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) și art.65 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*).

Comitetele de audit intern sprijină activitatea structurilor 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 desfășurate 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.”

83/149

CUPRINS

<i>SECȚIUNEA I - CADRUL GENERAL</i>	4
<i>SECȚIUNEA II - ORGANIZAREA ȘI DESFĂȘURAREA ȘEDINȚELOR</i>	7
<i>SECȚIUNEA III - DEZBATERI ÎN CADRUL ȘEDINȚELOR</i>	8
<i>SECȚIUNEA IV – CONCLUZII</i>	9

SECȚIUNEA I - CADRUL GENERAL

Rolul Comitetului de Audit Intern

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 guvernancei 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.

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 2022, 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 guvernare corporativă la nivelul societății, fiind astfel potrivit să susțină interesele societății și să impună bune practice în cadrul

acesteia;

- ✓ Dl. Drăgoi Dorin Octavian, membru, de profesie inginer, cu o excelentă cunoaștere a domeniului electro-termic, domeniu specific S.C. THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU. Excelenta cunoaștere 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 Național (SEN)*, ci și prin experiența sa profesională, căpătată în pozițiile ocupate până în prezent.

Acest Comitet de Audit Intern a apărut în conformitate cu cerințele legislative, având ca scop principal formularea de recomandări privitoare la integritatea și credibilitatea informației financiare, auditul intern și controlul intern, independența și rezultatele auditorului financiar către Managementul general/Consiliul de Administrație, înțelegerea acestora și acordarea sprijinului necesar pentru implementarea lor. În constituirea lor au contat mult calificările membrilor comitetului, autonomia lor față de manageri și capacitatea de interpretare a informațiilor pe care le primesc de la auditor.

Începând cu data de 05.02.2018, data la care s-a hotărât crearea Comitetului de Audit Intern și 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 și prenume membru CAI	Data numirii în CAI	Data încetării calității de membru CAI	Data încetare mandat membru CA
1.	Stupu Paul-Vicențiu	05.02.2018	Nu a fost cazul	05.12.2023
2.	Șerban Constantin	05.02.2018	30.05.2018	05.12.2023
3.	Melinte Emil	05.02.2018	03.08.2018	03.08.20218
4.	Drăgoi Dorin Octavian	30.05.2018	Nu a fost cazul	05.12.2023

În cursul anului 2022, componența CAI nu a suferit modificări.

Întrucât Consiliul de Administrație în funcție a fost numit pentru un mandat de 4 ani până la data de 05.02.2022, în Ședința CA organizată în data de 14.01.2022, conform Hotărârii CA nr.4, s-a hotărât propunerea către acționarul unic a reînnoirii mandatelor membrilor Consiliului de Administrație al THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, implicit a celor doi membri ai Comitetului de Audit Intern, mai sus menționați.

Acționarul unic-Municipiul Bacău, prin HCL nr.51/28.02.2022, a decis

Responsabilitățile
Comitetului de
Audit Intern

inițierea unei proceduri noi de selecție a membrilor C.A. și prelungirea mandatelor membrilor CA în funcție 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 selecție, Pentru implementarea acestor hotărâri, în conformitate cu Legea nr.31/1990, AGA a emis Hot. AGAO nr.1/04.03.2022 și Hot. AGAO nr.2/04.03.2022. Întrucât procedura de selecție nu a fost finalizată, acționarul unic a hotărât:

- prelungire mandate CA pentru 2 luni, de la 05.06.2022 la 05.08.2022, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.231/27.05.2022, implementată prin Hot. AGA Ord. nr.7/30.05.2022;

- prelungire mandate CA pentru 4 luni, de la 05.08.2022 la 05.12.2022, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.345/02.08.2022, implementată prin Hot. AGA Ord. nr.10/04.08.2022;

- prelungire mandate CA pentru 12 luni, de la 05.12.2022 la 05.12.2023, prin H.C.L. Mun. Bacău nr.498/29.11.2022, implementată prin Hot. AGA Ord. nr.14/08.12.2022.

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

- ✓ dezbate și avizează Planul multianual și Planul anual pentru activitatea 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 statutare 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 2022, prin Hotărârea CA nr. 136/10.11.2022, actualizat în conformitate cu Organigrama aprobată prin Hotărârea CA nr. 107/30.08.2022, dar și pe baza Regulamentului de Organizare și Funcționare al CAI.

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 2022, membrii CAI, care sunt și membri ai Consiliului de Administrație, au participat la toate ședințele Consiliului de Administrație, care au fost în număr de 29. Din aceste 29 de ședințe, doar un număr de 3 ședințe au avut ca și ordine de zi atribuții stabilite Comitetului de Audit, așa cum sunt detaliate în Secțiunea III.

Ord. nr.	Data organizării ședinței	Numărul de membri prezenți	Președintele CAI prezenț	Adugărilor ședinței
1.	04.01.2022	2	2	Da
2.	12.05.2022	2	2	Da
3.	26.10.2022	2	2	Da

Ședințele mai sus menționate au fost ordinare, ca și tip, iar organizarea și desfășurarea acestora a avut loc la sediul societății THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU. La fiecare ședință în parte au participat ambii membri ai Comitetului de Audit, dar și ceilalți membri ai

Consiliului de Administrație, cu excepția Domnului Filip Bogdan, care nu a fost prezent la ședința din data de 04.01.2022. 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 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, s-a constitui dosarul cu documentele aferente.

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

Ord.	Documente/ Materiale dezbătute	Conținutul documentelor	Opinia membrilor CAI
1.	Ședința de lucru din data de 04.01.2022		
	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 2021. Este prezentată activitatea de audit public intern desfășurată de structura de audit public intern din cadrul societății, în cursul anului 2021.	Favorabilă

2. Analizarea Situațiilor Financiare Anuale ale entității la 31.12.2021 și respectiv Raportul Auditorului Independent asupra acestora

Ord.	Documente/ Materiale dezbătute	Conținutul documentelor	Opinia membrilor CAI
1.	Ședința de lucru din 12.05.2022		
	Raportul auditorului independent privind Situațiile Financiare Anuale întocmite la 31 Decembrie 2021	Se prezintă concluziile misiunii de audit efectuate de către auditorul independent privind Situațiile Financiare Anuale întocmite la 31 Decembrie 2021	Favorabilă
	Raportul suplimentar întocmit de către auditorul independent privind Situațiile Financiare Anuale întocmite la 31 Decembrie 2021 și adresat către Comitetul de Audit		

3. Analizarea Raportului de Audit financiar nr. 254/3518/19.10.2022, întocmit conform cerințelor Consiliului Concurenței comunicate prin adresa nr. RG/9275/11.07.2022, care certifică faptul că, prin majorarea capitalului social al societății THERMOENERGY GROUP

S.A BACĂU, indicatorii realizați la data de 31.08.2022 sunt favorabili neîncadrării în definiția prevăzută de art. 2, paragraf 18, din Regulamentul UE 651/2014 și pot poziționa societatea pentru perioada analizată (31.08.2022) în categoria întreprinderilor care nu se află în dificultate și îndeplinirea condițiilor stipulate la pct.a) și d) ale Tezei 20 din Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01.

№. ord.	Documente Materiale de lucru	Conținutul documentelor	Opinia auditului CAPI
1.	Sedința de lucru din 26.10.2022		
	Situațiile Financiare Interimare întocmite la data de 31.08.2022 Raportul asupra procedurilor convenite cu privire la certificarea respectării cerințelor de încadrare/neîncadrare ale societății THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, în categoria întreprinderilor în dificultate, în conformitate cu Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01 – Orientări privind ajutoarele de stat pentru salvarea și restructurarea întreprinderilor aflate în dificultate, la Teza 20, nr. 254/3518/19.10.2022 Cererea de acces la prelungirea schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă, începând cu data de 15.11.2022, cu documentația aferentă	Se prezintă concluziile misiunii de audit pe baza procedurilor convenite cu privire la certificarea respectării cerințelor de încadrare/neîncadrare ale societății THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU, în categoria întreprinderilor în dificultate	Favorabilă

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 dezbateră 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 guvernantei 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.

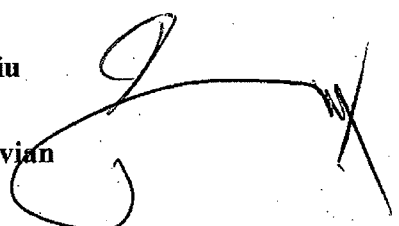
Comitetul de Audit Intern a avut o colaborare bună atât cu auditorul extern al societății, S.C. Premier Soft Audit S.R.L., cât și cu auditorul intern.

Considerăm că membrii Comitetului de Audit Intern au deținut în anul 2022 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



REPARTIZAREA PROFITULUI – AN 2022

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
DAN-GABRIEL BITIRĂ



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

ȘEF SERVICIU FINANCIAR CONTABIL,

Ligia MIHAIL

UNITATEA MUNICIPALĂ PENTRU MONITORIZARE
CALITATE SERVICII PUBLICE

Isabela-Margareta PINTILIE

REPARTIZAREA PROFITULUI-AN 2022

		-lei-
Nr.crt.	INDICATORI	31/12/2022
1	VENITURI DIN EXPLOATARE	319,178,963
2	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	301,995,480
3=1-2	REZULTAT DIN EXPLOATARE	17,183,483
4	VENITURI FINANCIARE	719,659
5	CHELTUIELI FINANCIARE	51,307
6=4-5	REZULTAT FINANCIAR	688,352
7=3+6	REZULTAT BRUT	17,871,836
8	IMPOZIT PE PROFIT	3,836,965
9=7-8	PROFIT CONTABIL NET, repartizat cf. O.G. nr. 64/2001, astfel:	14,034,871
	a) rezerve legale*	892,592
	b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege; (L.227/2015-art.22)	177,558
	c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți-an 2020;	2,094,218
	c*1) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;	0
	d) alte repartizări prevăzute de lege;	0
	e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație 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 exercițiul financiar de referință;	0
10	PROFIT CONTABIL NET, ramas dupa repartizare cf.pct a)-e), repartizat astfel:	10,850,503
11=10*50 %	f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;	5,425,251
12=10-11	g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.	5,425,251
13	Număr de acțiuni: 2.023.488 acțiuni nominative în formă dematerializată cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune	2,023,488
14=11/13	Dividend brut pe acțiune-lei/acțiune	2.68

*Calcul rezerva legala:

Denumire	Constituit 31.12.2021	Constituit 31.12.2022
1		2
Capital social subscris varsat	10,906,800	20,234,881
20%	2,181,360	4,046,976
Rezultat brut-baza de calcul	4,467,371	17,851,836
5%	223,369	892,592
Rezerva legala constituita	223,369	892,592

DIRECTOR GENERAL,
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,
Mariaha Rusu

118/149

159