ROMÂNIA
JUDEŢUL CONSTANŢA
MUNICIPIUL CONSTANŢA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE
privind aprobarea situațiilor financiare ale societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. încheiate la 31.12.2025

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de ....28.05.2026...;

Având în vedere:

- proiectul de hotărâre nr. 157 / 2026;
- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 121915 / 21.05.2026, în calitatea sa de inițiator;
- raportul de specialitate al societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. nr. 1850 / 21.05.2026;
- avizul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța;
- avizul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement,

În conformitate cu prevederile:

- Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată;
- Ordinului nr.1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, emis de Ministerul Finanțelor Publice;
- Ordinului nr.107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală,

Luând în considerare:

- Decizia nr. 34/18.05.2026 a Consiliului de administrație al societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.,

În temeiul prevederilor art.129 alin.(2) lit.a), alin.(3) lit.d) şi art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art.1 - Se aprobă situațiile financiare ale societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. încheiate la 31.12.2025, conform documentației anexate care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 – Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2025.

Art.3 - Compartimentul secretariat, relații consiliul local, administrația publică și fond funciar va comunica prezenta hotărâre Direcției Financiare, societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L., în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

20 pentru, 4 împotrivă, - abțineri.

La data adoptării sunt în funcție 27 consilieri din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
CORNELIA-CRISTINA ROMAN

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL,
FULVIA-ANTONELA DINESCU

CONSTANȚA
Nr. 138 / 28.05.2026

Ed. I, rev.02

TERMOCENTRALE CONSTANȚA

Anexa la H.C.L. Nr. 138/2026

RAPORT

privind situaţiile financiare anuale
ale societăţii TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. pe anul 2025

În conformitate cu prevederile Legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, ale Ordinului Ministerului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificările şi completările ulterioare, supunem Consiliului de Administraţie al societăţii avizarea, în vederea aprobării de către Adunarea Generală a Acţionarilor a următoarelor documente, anexate la prezenta:

1. Situaţiile financiare la 31.12.2025 însoţite de Raportul de Audit, care cuprind:
-Bilanţul Contabil (formular 10);
-Contul de Profit şi Pierdere (formular 20);
-Date informative (formular 30);
-Situaţia activelor imobilizate (formular 40);
-Situaţia modificărilor capitalului propriu;
-Situaţia Fluxurilor de de trezorerie;
-Nota 1 - Active imobilizate;
-Nota 2 – Provizioane pentru riscuri şi cheltuieli;
-Nota 3 – Repartizarea profitului;
-Nota 5 – Situaţia creanţelor şi datoriilor;
-Nota 6 – Principii, politici şi metode contabile;
-Nota 7 – Participaţii şi surse de finanţare;
-Nota 8 – Informaţii privind salariaţii, administratorii şi directorii;
-Nota 9- Analiza principalilor indicatori economico-financiari;
-Nota 10- Alte informaţii.
-Balanţa de verificare la 31.12.2025;
2.Raportul Administratorilor.

Director General
Laurențiu COSTACHE

Director Economic
Mihaela Lucia ȘERBAN

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L. J13/2667/2022

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FIILVIA ANTONELA DINESCU

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
CORNELIA-CRISTINA ROMAN

DECLARAȚIE
în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare

S-au întocmit situațiile financiare anuale la data de 31.12.2025 pentru :

Persoana juridică: **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**
Județul: 13 - CONSTANȚA
Adresa: Mun. CONSTANȚA, Bd. Aurel Vlaicu NR.123, Jud. CONSTANTA
Tel. 0241-585.300
Numărdin Registrul comerțului: J2022002667135
Forma de proprietate: 35 - Societate comercială cu răspundere limitată
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):
3511 - Producere de energie electrică
Cod de identificare fiscală: 46549920

Subsemnatul, COSTACHE LAURENTIU, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2025 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfasurată.

c) Persoana juridică își desfăsoară activitatea în condiții de continuitate.

DIRECTOR GENERAL,
COSTACHE LAURENTIU



ANTONESCU AURELIA-GABRIELA- EFJ/CF/AF/EC
sediul: Str.Elena nr.49, Sector 2, C.P. 023481, Bucuresti, Romania;
CIF: 43775884
IBAN nr. RO37BACX0000000442234000 Unicredit Bank,
Tel: 0734.09.64.79;
email: agataxadvisor@gmail.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: Acţionarii/Asociaţii
TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L.

Opinie cu rezerve

Am auditat situaţiile financiare ale societăţii TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L., cu sediul în Constanţa, bdul. Aurel Vlaicu nr. 123, jud. Constanţa, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 46549920, care cuprind bilanţul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit şi pierdere, situaţia modificărilor capitalurilor proprii, situaţia fluxurilor de trezorerie, precum şi un sumar al politicilor contabile semnificative şi notele explicative.

Situaţiile financiare la 31 decembrie 2025 se prezintă astfel:

- Activ net : **43.920.705 lei**
- Cifra de afaceri: **194.282.609 lei**
- Rezultatul net al exercitiului financiar: **1.987.531 lei**

În opinia noastră, **cu excepţia efectelor aspectului descris în secţiunea „Baza pentru opinia cu rezerve"**, situaţiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziţiei financiare a societăţii la data de 31 decembrie 2025, precum şi a performanţei financiare şi a fluxurilor de trezorerie pentru exerciţiul încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie cu rezerve

În urma auditului, am constatat că tratamentul contabil aplicat de societate pentru certificatele de emisii de gaze cu efect de seră aferente exerciţiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025 nu este în deplină concordanţă cu prevederile reglementărilor contabile aplicabile şi cu politicile contabile proprii ale societăţii.

Societatea a diminuat cheltuielile exerciţiului financiar 2025 prin recunoaşterea în contul de profit şi pierdere a unor ajustări aferente certificatelor de emisii corespunzătoare exerciţiilor financiare anterioare, inclusiv prin utilizarea certificatelor primite cu titlu gratuit, precum şi prin includerea unor valori determinate pe baza estimărilor privind nivelul emisiilor aferente exerciţiului financiar curent, fără existenţa unei baze documentare adecvate. Acest tratament a afectat nivelul cheltuielilor şi, implicit, rezultatul exerciţiului financiar şi capitalurile proprii.

Conform reglementărilor contabile aplicabile şi politicilor contabile proprii, certificatele primite gratuit nu au o valoare atribuită şi se evidenţiază exclusiv în conturi în afara bilanţului, fără a genera venituri sau cheltuieli, iar cheltuielile aferente certificatelor de

emisii trebuie recunoscute în perioada la care se referă și în baza unor valori determinate în mod credibil.

De asemenea, am constatat necorelări între perioada de generare a obligației și perioada de recunoaștere a cheltuielilor aferente certificatelor de emisii.

Totodată, am constatat că societatea nu a asigurat o determinare și o reflectare consecventă a cheltuielilor aferente certificatelor de emisii, în sensul că au fost incluse în rezultatul exercițiului financiar atât valori aferente exercițiilor financiare anterioare, cât și valori determinate pe baza unor estimări pentru exercițiul curent, fără existența unei baze documentare corespunzătoare, ceea ce a condus la o alocare necorespunzătoare a cheltuielilor între exercițiile financiare.

De asemenea, evidența extracontabilă a certificatelor de emisii (cont 806) nu este organizată corespunzător, fiind prezentată valoric și fără o reconciliere adecvată între certificatele deținute, cele utilizate și obligația de conformare aferentă exercițiului financiar 2025, ceea ce limitează obținerea unor probe de audit suficiente și adecvate.

Având în vedere natura tratamentului aplicat și lipsa unei reconcilieri complete între obligația de conformare, certificatele deținute și cheltuielile recunoscute, impactul total asupra situațiilor financiare nu a putut fi determinat în mod credibil pe baza informațiilor disponibile.

În opinia noastră, aceste aspecte conduc la o denaturare semnificativă a cheltuielilor aferente exercițiului financiar 2025 și la supraevaluarea rezultatului exercițiului și a capitalurilor proprii, în condițiile în care impactul nu a fost corectat de către conducere.

Deși impactul total nu a putut fi cuantificat în mod fiabil, având în vedere natura și amploarea tratamentului contabil aplicat, considerăm că efectele acestor aspecte sunt semnificative asupra situațiilor financiare, dar nu generalizate.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru opinia noastră cu rezerve.

Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România. Responsabilitățile noastre sunt descrise în secțiunea „Responsabilitățile auditorului".

Evidențierea unor aspecte

Fără a modifica opinia noastră, atragem atenția asupra faptului că determinarea obligațiilor fiscale ale societății, inclusiv cele aferente facilităților privind profitul reinvestit, depinde de nivelul rezultatului contabil contabil al exercițiului financiar, care este afectat de tratamentul contabil aplicat certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră și de respectarea condițiilor prevăzute de legislația fiscală, aceste elemente putând face obiectul unor verificări ulterioare din partea autorităților competente.

Alte informații privind auditul

Am fost numiți auditor al Societății în baza Contractului de prestări servicii nr. 766/27.02.2026, pentru o perioadă de un an, acesta fiind primul nostru mandat.

Auditul a fost efectuat în conformitate cu prevederile legale aplicabile, inclusiv Regulamentul (UE) nr. 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului și Legea nr. 162/2017.

Suntem independenți față de Societate, conform Codului etic IESBA și cerințelor legale aplicabile, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice în conformitate cu aceste cerințe.

Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea şi prezentarea altor informaţii. Aceste alte informaţii cuprind Raportul administratorilor, dar nu includ situaţiile financiare şi raportul auditorului cu privire la acestea şi nici declaraţia nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situaţiile financiare nu acoperă aceste alte informaţii şi, cu excepţia cazului în care se menţionează explicit în raportul nostru, nu exprimăm o opinie de audit asupra acestora.

În legătură cu auditul situaţiilor financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim aceste alte informaţii şi, în acest demers, să apreciem dacă acestea sunt semnificativ inconsecvente cu situaţiile financiare sau cu cunoştinţele pe care le-am obţinut în timpul auditului sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce priveşte Raportul administratorilor, am citit acest raport şi raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerinţele Ordinului Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare (punctele 489–492).

În baza exclusivă a activităţilor care trebuie desfăşurate în cursul auditului situaţiilor financiare, în opinia noastră:

a) informaţiile prezentate în Raportul administratorilor sunt în concordanţă, în toate aspectele semnificative, cu situaţiile financiare;
b) raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

În plus, în baza cunoştinţelor şi înţelegerii noastre despre Societate şi mediul acesteia, dobândite în cursul auditului, nu am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta

Conducerea Societăţii este responsabilă pentru întocmirea situaţiilor financiare care să ofere o imagine fidelă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare, precum şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situaţii financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Conducerea este, de asemenea, responsabilă pentru:

- întocmirea şi prezentarea fidelă a situaţiilor financiare;
- implementarea şi menţinerea unui sistem de control intern adecvat;
- determinarea tratamentelor contabile aplicabile.

În întocmirea situaţiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacităţii Societăţii de a-şi continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activităţii şi pentru utilizarea contabilităţii pe baza principiului continuităţii activităţii, cu excepţia cazului în care conducerea intenţionează să lichideze Societatea sau să înceteze operaţiunile ori nu are nicio altă alternativă realistă.

Persoanele responsabile cu guvernanţa sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societăţii.

Responsabilitatile auditorului

Obiectivele noastre constau în obţinerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situaţiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum şi în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanţie a faptului că un audit desfăşurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare şi sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influenţa deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situaţii financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raţionamentul profesional şi menţinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm şi evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situaţiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm şi executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri şi obţinem probe de audit suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel aferent erorii, deoarece frauda poate implica înţelegeri secrete, fals, omisiuni intenţionate, declaraţii false sau evitarea controlului intern.
- Înţelegem controlul intern relevant pentru audit în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanţelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacităţii controlului intern al Societăţii.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate şi caracterul rezonabil al estimărilor contabile şi al prezentărilor aferente de informaţii realizate de conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a principiului continuităţii activităţii şi determinăm, pe baza probelor de audit obţinute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiţii care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societăţii de a-şi continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenţia în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situaţiile financiare sau, în cazul în care acestea sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obţinute până la data raportului auditorului; cu toate acestea, evenimente sau condiţii viitoare pot determina Societatea să nu îşi mai desfăşoare activitatea în baza principiului continuităţii activităţii.
- Evaluăm prezentarea, structura şi conţinutul situaţiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informaţii, şi măsura în care acestea reflectă tranzacţiile şi evenimentele într-o manieră care conduce la o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanţa, printre alte aspecte, aria planificată şi programarea în timp a auditului, precum şi principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficienţe semnificative ale controlului intern identificate pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanţa o declaraţie privind conformitatea noastră cu cerinţele etice referitoare la independenţă şi comunicăm toate

relațiile și alte aspecte care ar putea fi considerate, în mod rezonabil, ca având impact asupra independenței noastre, precum și măsurile de siguranță aferente, acolo unde este cazul.

Dintre aspectele comunicate persoanelor responsabile cu guvernanța, le identificăm pe cele care au avut cea mai mare importanță în auditul situațiilor financiare aferente perioadei curente și care, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările interzic prezentarea publică a acestora sau, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat deoarece consecințele negative ale divulgării ar depăși beneficiile interesului public.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Consiliului de Administrație al Societății, emis la aceeași dată cu prezentul raport;
- În desfășurarea auditului nostru ne-am păstrat independența față de entitatea auditată;
- Nu au fost furnizate Societății servicii non-audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

Aurelia-Gabriela Antonescu, auditor financiar
Înregistrată în Registrul Public Electronic
cu nr. AF191/272/23
Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România
cu nr. 5753

Camera Auditorilor Financiari din România
Antonescu Aurelia Gabriela
Nr. 5753

București, 27 Aprilie 2026

S1002_A1.0.0 / 27.01.2026 Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

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

◉ An ○ Semestru Anul **2025**

Suma de control 1.150.000

Entitatea: TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

Adresa

Judeţ: Constanta | Sector: | Localitate: Constanta

Strada: bd Aurel Vlaicu | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon

Număr din registrul comerţului: J2022002667135 | Cod unic de inregistrare: 46549920

Forma de proprietate: 12--Societati cu capital integral de stat | Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

○ CAEN 2024 ◉ CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3511--Productia de energie electrica din resurse neregenerabile

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 3511--Productia de energie electrica din resurse neregenerabile

◉ **Situatii financiare anuale**
(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ○ **Entităţi mici**
- ○ **Microentităţi**

☒ **Entităţi de interes public** ?

○ **Raportări anuale**

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	43.920.705
Capital subscris	1.150.000
Profit/ pierdere	1.987.531

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII).

Numele si prenumele: COSTACHE LAURENTIU

Semnătura

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L. 13/2667

INTOCMIT,

Numele si prenumele: SERBAN MIHAELA LUCIA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? ◉ DA ○ NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: ANTONESCU AURELIA GABRIELA

Semnătura

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: CAFR - AF191/272/23 ASPAAS 145102

CIF/ CUI: 43775884

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? ◉ DA ○ NU

Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ○ DA ◉ NU

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	735	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	735	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	250.834	276.508
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	20.130	71.360
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	270.964	347.868
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	176.530	183.963
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	176.530	183.963
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	448.229	531.831
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	855.143	570.077
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.265	4.268
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	539	5.450
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	858.947	579.795
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	173.938.694	194.215.687
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	165.274	270.465
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	174.103.968	194.486.152
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	11.204.090	39.723.612
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	186.167.005	234.789.559
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	9.431.204	7.468.634
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	9.431.204	7.468.634
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		19.396.673
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	48.940.932	83.306.854
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 +473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	105.205.166	28.848.667
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	154.146.098	131.552.194
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	41.452.111	110.705.999
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	41.900.340	111.237.830
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		67.317.125
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		67.317.125
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.150.000	1.150.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.150.000	1.150.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	230.000	230.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	530.099	40.597.439
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	760.099	40.827.439
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	40.162.811	1.987.531
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	172.570	44.265
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	41.900.340	43.920.705
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	41.900.340	43.920.705

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

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

COSTACHE LAURENTIU

Semnătura

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L. J13/2667

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN MIHAELA LUCIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	226.683.220	194.282.609
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)		
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		~~01b (318)~~		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	226.683.220	194.282.609
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07	3.021	1.002
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	7.845.843	12.160.547
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	234.532.084	206.444.158
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.114.065	2.729.693
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	57.277	108.799
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	129.920.899	135.745.725
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	9.774.979	12.988.848
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	106.201.223	108.633.534
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	3.373	1.010
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	22.305.383	21.986.801
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	21.607.310	21.386.970

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	698.073	599.831
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	47.386	71.977
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	47.386	71.977
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	30.184.049	34.198.738
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.351.459	2.374.208
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	46.738	62.847
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)	41.396	39.829
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	5.342	23.018
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	914.842	981.522
.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	26.822.232	30.756.946
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	48.778	23.215
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	184.625.686	194.840.723
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	49.906.398	11.603.435
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.255.883	890.998
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.255.883	890.998
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	4.417.340	8.913.431
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		1.275.000
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	4.417.340	10.188.4
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	3.161.457	9.297.433
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	235.787.967	207.335.156
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	189.043.026	205.029.154
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	46.744.941	2.306.002
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	6.582.130	318.471
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	83	69	40.162.811	1.987.531
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

COSTACHE LAURENTIU

Semnătura _____

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L. J13/2667/2022

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN MIHAELA LUCIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Nr.unitati**	**Sume**
A		**B**	**1**	**2**
Unitaţi care au inregistrat profit	*01*	01	1	1.987.531
Unitaţi care au inregistrat pierdere	*02*	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	*03*	03		

II Date privind platile restante	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Total, din care:**	**Pentru activitatea curenta**	**Pentru activitatea de investitii**
A		**B**	**1=2+3**	**2**	**3**
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	*04*	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	*05*	05			
- peste 30 de zile	*06*	06			
- peste 90 de zile	*07*	07			
- peste 1 an	*08*	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	*09*	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	*10*	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	*11*	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	*12*	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	*13*	13			
- alte datorii sociale	*14*	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	*15*	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	*16*	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	*17*	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	*18*	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	*19*	18			

III. Numar mediu de salariati	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Numar mediu de salariati	*20*	19	204	179
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	*21*	20	194	174

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	*22*	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	*23*	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	*24*	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	*25*	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	*26*	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	*27*	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	*28*	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	*29*	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	*30*	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	*31*	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	*32*	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	*33*	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	*34*	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	*35*	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	*36*	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	*37*	34	139.422.409
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	*38*	35	139.404.591
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	*39*	36	17.818

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	*40*	37	1.481.660
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	*41*	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	*42*	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	*43*	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	*44*	39	0	0
- din fonduri publice	*45*	40		
- din fonduri private	*46*	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	*47*	42	0	0
- cheltuieli curente	*48*	43		
- cheltuieli de capital	*49*	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	*50*	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	*51*	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	*52*	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	176.530	183.963
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	176.530	183.963
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	176.530	183.963
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	184.394.288	204.676.193
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	103.838.192	139.422.409
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	165.274	269.729
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	162.210	82.100
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.064	187.629
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	9.431.204	7.469.370
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	9.431.204	7.469.370
sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' ezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	11.168.880	39.666.419
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	317	1.328
- în lei (ct. 5311)	99	85	317	1.328
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	34.893	55.866
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	34.893	55.866
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	154.146.098	179.472.645

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99	75.626.793	67.317.125
- în lei	114	100	75.626.793	67.317.125
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		1.275.000
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		1.275.000
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	25.500.000	25.500.(
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	48.940.932	83.306.854
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	820.413	903.[illegible]
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	3.245.233	1.152.202
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	638.733	682.408
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.592.736	442.051
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	13.764	27.743
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	*137*	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	*138*	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	*139*	122	12.727	18.106
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	*140*	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) *3)* (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	*141*	124	12.727	18.106
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	*142*	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	*143*	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	*145*	128		
- către nerezidenţi	*146*	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	*147*	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	*148*	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	*149*	130	1.150.000	1.150.000
- acţiuni cotate *4)*	*150*	131		
- acţiuni necotate *5)*	*151*	132		
- părţi sociale	*152*	133	1.150.000	1.150.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	*153*	134		
Brevete si licente (din ct.205)	*154*	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
eltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	*155*	136		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	*156*	137	124.151.884	124.151.884
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	*157*	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	*158*	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor *6)*	*159*	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.150.000	X	1.150.000	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	1.150.000	100,00	1.150.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	1.150.000	100,00	1.150.000	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
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	19.995.121	1.105.922
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155	19.995.121	971.633
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
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	530.098	
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	530.098	
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160	530.098	
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	***Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025***	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2024**	**2025**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*185*	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2024**	**2025**
- dividendele interimare repartizate *8)*	*186*	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
ituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

COSTACHE LAURENTIU

Semnatura

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L. 13/2667

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN MIHAELA LUCIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

9)-10)Se completeaza de către unităţile fără personalitate juridică din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE şi sediile permanente din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităţilor constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaţionale şi a grupurilor naţionale de mari dimensiuni, cu modificările şi completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

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.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, ci comerciale, drepturi si ve similare si alte imobilizari necorporale	03	5.347			X	5.347
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	5.347			X	5.347
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	310.132	96.916			407.048
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
vestitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	20.130	51.424	195		71.359
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	330.262	148.340	195		478.407
III.Imobilizari financiare	19	176.530	1.517.413	1.509.980	X	183.963
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	512.139	1.665.753	1.510.175		667.717

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

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	4.612	735		5.347
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	4.612	735		5.347
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	59.298	71.241		130.539
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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	59.298	71.241		130.539
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	63.910	71.976		135.886

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

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				
TAL (rd.36 la 39)	40				
.....obilizari 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				
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				

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

COSTACHE LAURENTIU

Semnătura

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L. J13/2667

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN MIHAELA LUCIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

BALANTA DE VERIFICARE ? anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	TOTAL CLASA 1	B	0.00	143 027 133.47	301 575 905.93	314 834 765.46	31 585 624.16	32 709 134.74	333 161 530.09	490 571 033.67	0.00	157 409 503.58
101	CAPITAL SOCIAL	P	0.00	1 150 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 150 000.00	0.00	1 150 000.00
1012	Capital subscris varsat	P	0.00	1 150 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 150 000.00	0.00	1 150 000.00
106	REZERVE	P	0.00	760 098.87	0.00	40 023 075.25	0.00	44 264.76	0.00	40 827 438.88	0.00	40 827 438.88
1061	Rezerve legale	P	0.00	230 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	230 000.00	0.00	230 000.00
1068	ALTE REZERVE	P	0.00	530 098.87	0.00	40 023 075.25	0.00	44 264.76	0.00	40 597 438.88	0.00	40 597 438.88
1068.01	Alte rezerve (surse proprii de finantare)	P	0.00	530 098.87	0.00	20 011 538.00	0.00	0.00	0.00	20 541 636.87	0.00	20 541 636.87
1068.02	Alte rezerve profit reinvestit	P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44 264.76	0.00	44 264.76	0.00	44 264.76
1068.03	Alte rezerve-majorare capital social	P	0.00	0.00	0.00	20 011 537.25	0.00	0.00	0.00	20 011 537.25	0.00	20 011 537.25
117	REZULTATUL REPORTAT	B	0.00	0.00	39 990 241.25	39 990 241.25	0.00	0.00	39 990 241.25	39 990 241.25	0.00	0.00
1171	REZULTATUL REPORTAT	B	0.00	0.00	39 990 241.25	39 990 241.25	0.00	0.00	39 990 241.25	39 990 241.25	0.00	0.00
1171.03	Rezultatul reportat 2024	B	0.00	0.00	39 990 241.25	39 990 241.25	0.00	0.00	39 990 241.25	39 990 241.25	0.00	0.00
121	Profit si pierderi	B	0.00	40 162 811.25	218 403 193.57	180 116 527.54	27 107 243.02	27 218 628.46	245 510 436.59	247 497 967.25	0.00	1 987 530.66
129	Repartizarea profitului	A	172 570.00	0.00	0.00	172 570.00	44 264.76	0.00	216 834.76	172 570.00	44 264.76	0.00
162	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	P	0.00	75 626 793.35	35 200 000.00	46 549 880.31	3 630 000.00	3 367 125.14	38 830 000.00	125 543 798.80	0.00	86 713 798.80
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	P	0.00	75 626 793.35	35 200 000.00	46 549 880.31	3 630 000.00	3 367 125.14	38 830 000.00	125 543 798.80	0.00	86 713 798.80
1621.01	Credite bancare pe termen lung bcr	P	0.00	41 996 673.66	21 470 000.00	0.00	1 130 000.00	0.00	22 600 000.00	41 996 673.66	0.00	19 396 673.66
1621.02	Credite bancare pe termen lung bcr ii	P	0.00	33 630 119.69	13 730 000.00	46 549 880.31	2 500 000.00	0.00	16 230 000.00	80 180 000.00	0.00	63 950 000.00
1621.03	Credite bancare pe termen lung exim banca ro.	P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 367 125.14	0.00	3 367 125.14	0.00	3 367 125.14
167.01	Alte imprumuturi si dat.asim primaria constanta	P	0.00	25 500 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25 500 000.00	0.00	25 500 000.00
1682	DOBANZI AF. CREDITELOR BANCARE PE	P	0.00	0.00	7 982 471.11	7 982 471.11	804 116.38	804 116.38	8 786 587.49	8 786 587.49	0.00	0.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E Luna 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	TERMEN LUNG											
1682.01	Dobanzi-credite bancare termen lung- bcr	P	0.00	0.00	2 440 937.01	2 440 937.01	157 912.84	157 912.84	2 598 849.85	2 598 849.85	0.00	0.00
1682.02	Dobanzi-credite bancare termen lung- bcr ii	P	0.00	0.00	5 541 534.10	5 541 534.10	511 203.54	511 203.54	6 052 737.64	6 052 737.64	0.00	0.00
1682.03	Dobanzi-credite bancare termen lung-exim banca ro.	P	0.00	0.00	0.00	0.00	135 000.00	135 000.00	135 000.00	135 000.00	0.00	0.00
1687	DOBANZI AF. ALTOR IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 275 000.00	0.00	1 275 000.00	0.00	1 275 000.00
1687.01	Dobanzi si majorari de intarziere credit uat cta	P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 275 000.00	0.00	1 275 000.00	0.00	1 275 000.00
2	TOTAL CLASA 2	B	448 229.24	0.00	1 641 575.15	1 576 434.90	24 178.16	5 716.71	2 113 982.55	1 582 151.61	531 830.94	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	A	5 347.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 347.31	0.00	5 347.31	0.00
208.01	Alte imobilizari necorporale	A	5 347.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 347.31	0.00	5 347.31	0.00
213	INST.TEHNICE, MIJ.TR.	A	310 132.05	0.00	96 915.76	0.00	0.00	0.00	407 047.81	0.00	407 047.81	0.00
2131	ECHIPAMENT TEHNIC	A	222 323.60	0.00	14 850.00	0.00	0.00	0.00	237 173.60	0.00	237 173.60	0.00
2131.01	Echipament tehnic	A	0.00	0.00	14 850.00	0.00	0.00	0.00	14 850.00	0.00	14 850.00	0.00
2131.02	Echipament tehnic centr cvartal+bloc	A	222 323.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	222 323.60	0.00	222 323.60	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE CONTROL REGLARE	A	6 089.46	0.00	82 065.76	0.00	0.00	0.00	88 155.22	0.00	88 155.22	0.00
2132.01	Aparate si instalatii de masurare control reglare	A	3 140.00	0.00	82 065.76	0.00	0.00	0.00	85 205.76	0.00	85 205.76	0.00
2132.02	Aparate instal masurare control regl centr cvartal	A	2 949.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 949.46	0.00	2 949.46	0.00
2133	MIJLOACE TRANSPORT	A	81 718.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81 718.99	0.00	81 718.99	0.00
2133.02	Mijloace transport centr cvartal+bloc	A	81 718.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81 718.99	0.00	81 718.99	0.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

BALANTA DE VERIFICARE 2 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	A	20 129.98	0.00	28 424.49	195.00	23 000.00	0.00	71 554.47	195.00	71 359.47	0.00
231.01	Imobiliz corp in curs fotovoltaice	A	20 024.00	0.00	542.00	195.00	0.00	0.00	20 566.00	195.00	20 371.00	0.00
231.02	Imobiliz corp in curs noul cet	A	105.98	0.00	3 580.00	0.00	0.00	0.00	3 685.98	0.00	3 685.98	0.00
231.03	Imobiliz corp in curs fotovoltaice cet palas 2.0	A	0.00	0.00	23 870.00	0.00	0.00	0.00	23 870.00	0.00	23 870.00	0.00
231.04	Imobiliz corp in curs proiect aductiune apa rece	A	0.00	0.00	432.49	0.00	23 000.00	0.00	23 432.49	0.00	23 432.49	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	A	176 529.85	0.00	1 516 234.90	1 511 129.57	1 178.16	-1 150.00	1 693 942.91	1 509 979.57	183 963.34	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	A	176 529.85	0.00	1 516 234.90	1 511 129.57	1 178.16	-1 150.00	1 693 942.91	1 509 979.57	183 963.34	0.00
2678.01	Alte creante imobiliz-garantii	A	162 262.85	0.00	1 509 987.69	1 511 129.57	0.00	-1 150.00	1 672 250.54	1 509 979.57	162 270.97	0.00
2678.02	Alte creante imobiliz-garantii cne cernavoda	A	14 267.00	0.00	6 247.21	0.00	1 178.16	0.00	21 692.37	0.00	21 692.37	0.00
280	AMORTIZ PRIV.IMOBILIZARILE NECORP.	P	0.00	4 611.86	0.00	735.45	0.00	0.00	0.00	5 347.31	0.00	5 347.31
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOB.NECORPORAEL	P	0.00	4 611.86	0.00	735.45	0.00	0.00	0.00	5 347.31	0.00	5 347.31
2808.01	Amortizarea altor imob.necorporael	P	0.00	4 611.86	0.00	735.45	0.00	0.00	0.00	5 347.31	0.00	5 347.31
281	AM.PRIVIND IMOBIL.CORPORALE	P	0.00	59 298.09	0.00	64 374.88	0.00	6 866.71	0.00	130 539.68	0.00	130 539.68
2813	AMORTIZ INSTALATIILOR SI MIJL DE TRANSPORT	P	0.00	59 298.09	0.00	64 374.88	0.00	6 866.71	0.00	130 539.68	0.00	130 539.68
2813.01	Amortiz echipam tehnologice	P	0.00	56 284.40	0.00	45 369.34	0.00	5 138.93	0.00	106 792.67	0.00	106 792.67
2813.02	Amortiz instalatii masura control si reglare	P	0.00	950.74	0.00	278.30	0.00	25.30	0.00	1 254.34	0.00	1 254.34
2813.03	Amortiz mijl de transp	P	0.00	2 062.95	0.00	18 727.24	0.00	1 702.48	0.00	22 492.67	0.00	22 492.67
3	TOTAL CLASA 3	B	858 408.95	0.00	2 291 546.90	2 592 494.04	262 912.54	246 029.44	3 412 868.39	2 838 523.48	574 344.91	0.00

IMI

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E Luna 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
302	MATERIALE CONSUMABILE	A	788 887.96	0.00	2 203 940.89	2 492 418.40	261 823.28	237 274.98	3 254 652.13	2 729 693.38	524 958.75	0.00
3021	MATERIALE CONSUMABILE	A	604 083.10	0.00	1 983 869.75	2 274 805.37	250 828.24	222 312.71	2 838 781.09	2 497 118.08	341 663.01	0.00
3021.01	Materiale auxiliare	A	145 522.81	0.00	96 176.16	93 379.68	2 356.84	4 787.71	244 055.81	98 167.39	145 888.42	0.00
3021.02	Reactivi si chimicale	A	455 198.59	0.00	1 882 414.76	2 173 360.16	248 471.40	217 525.00	2 586 084.75	2 390 885.16	195 199.59	0.00
3021.03	Materiale auxiliare ct cvartal	A	2 950.00	0.00	286.00	2 661.00	0.00	0.00	3 236.00	2 661.00	575.00	0.00
3021.04	Materiale auxiliare ct bloc	A	411.70	0.00	4 992.83	5 404.53	0.00	0.00	5 404.53	5 404.53	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	A	8 519.42	0.00	41 543.16	43 465.03	3 334.33	3 920.75	53 396.91	47 385.78	6 011.13	0.00
3022.01	Carburanti	A	2 766.37	0.00	38 959.97	39 344.49	3 334.33	3 458.93	45 060.67	42 803.42	2 257.25	0.00
3022.02	Lubrefianti	A	5 753.05	0.00	2 583.19	4 120.54	0.00	461.82	8 336.24	4 582.36	3 753.88	0.00
3024	PIESE SCHIMB	A	166 351.62	0.00	126 996.06	121 643.12	5 833.38	8 214.41	299 181.06	129 857.53	169 323.53	0.00
3024.01	Piese schimb stocuri curente	A	100 375.48	0.00	28 205.96	29 576.16	2 163.76	2 620.79	130 745.20	32 196.95	98 548.25	0.00
3024.02	Piese schimb rulmenti si curele	A	26 533.00	0.00	28 501.02	23 170.38	0.00	1 924.00	55 034.02	25 094.38	29 939.64	0.00
3024.03	Piese schimb ct cvartal	A	39 272.55	0.00	1 048.64	1 256.14	0.00	0.00	40 321.19	1 256.14	39 065.05	0.00
3024.04	Piese schimb reconditionate	A	170.59	0.00	69 240.44	67 640.44	3 669.62	3 669.62	73 080.65	71 310.06	1 770.59	0.00
3028	ALTE MAT.CONSUMABILE	A	9 933.82	0.00	51 531.92	52 504.88	1 827.33	2 827.11	63 293.07	55 331.99	7 961.08	0.00
3028.01	Alte materiale consumabile	A	9 933.82	0.00	51 531.92	52 504.88	1 827.33	2 827.11	63 293.07	55 331.99	7 961.08	0.00
303	OBIECTE DE INVENTAR	A	66 255.59	0.00	86 628.63	100 044.14	1 033.05	8 754.46	153 917.27	108 798.60	45 118.67	0.00
303.01	Obiecte de inventar in depozit	A	8 145.07	0.00	34 255.47	29 378.47	1 033.05	4 633.05	43 433.59	34 011.52	9 422.07	0.00
303.02	Echipam de protectie in depozit	A	57 711.35	0.00	48 546.84	66 440.18	0.00	4 121.41	106 258.19	70 561.59	35 696.60	0.00
303.03	Alte ob de inventar ct cvartal	A	399.17	0.00	3 826.32	4 225.49	0.00	0.00	4 225.49	4 225.49	0.00	0.00
346	Produse reziduale	A	3 265.40	0.00	977.38	31.50	56.21	0.00	4 298.99	31.50	4 267.49	0.00
4	TOTAL CLASA 4	B	130 516 405.41	0.00	759 635 799.81	744 828 040.43	89 156 005.15	117 900 454.33	979 308 210.37	862 728 494.76	116 579 715.61	0.00
401	FURNIZORI	P	0.00	6 406 944.66	139 327 220.00	140 911 392.07	16 664 012.17	18 346 226.90	155 991 232.17	165 664 563.63	0.00	9 673 331.46
401.01	Furnizori diversi	P	0.00	5 281 907.15	36 308 960.84	34 663 868.73	2 661 902.78	3 460 003.58	38 970 863.62	43 405 779.46	0.00	4 434 915.84
401.02	Furnizori de gaze	P	0.00	1 120 894.81	102 985 157.83	106 215 482.84	13 999 027.52	14 886 223.32	116 984 185.35	122 222 600.97	0.00	5 238 415.62
401.04	Furnizori de reparatii	P	0.00	4 142.70	33 101.33	32 040.50	3 081.87	0.00	36 183.20	36 183.20	0.00	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	P	0.00	0.00	144 870.14	144 870.14	0.00	27 830.00	144 870.14	172 700.14	0.00	27 830.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

BALANTA DE VERIFICARE 2 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
404.01	Furnizori de imobilizari	P	0.00	0.00	144 870.14	144 870.14	0.00	27 830.00	144 870.14	172 700.14	0.00	27 830.00
408	FURNIZORI-FACT.NESOSITE	P	0.00	42 533 987.04	117 101 379.03	133 465 568.70	5 891 703.59	20 599 219.15	122 993 082.62	196 598 774.89	0.00	73 605 692.27
408.01	Furnizori-fact.nesosite	P	0.00	42 533 987.04	117 101 379.03	133 465 568.70	5 891 703.59	20 599 219.15	122 993 082.62	196 598 774.89	0.00	73 605 692.27
409	FURNIZORI-DEBITORI	A	22 015 693.27	0.00	-12 961 354.74	218 888.80	7 984 330.43	0.00	17 038 668.96	218 888.80	16 819 780.16	0.00
4091	FURNIZORI-DEBITORI PT CUMP DE BUNURI	A	539.49	0.00	6 340.89	1 430.38	0.00	0.00	6 880.38	1 430.38	5 450.00	0.00
4091.01	Furnizori-debitori pt cump de bunuri	A	539.49	0.00	6 340.89	1 430.38	0.00	0.00	6 880.38	1 430.38	5 450.00	0.00
4092	FURNIZORI-DEBITORI PT PRESTARI SERVICII	A	22 015 153.78	0.00	-12 967 695.63	217 458.42	7 984 330.43	0.00	17 031 788.58	217 458.42	16 814 330.16	0.00
4092.01	Fz-debitori gaze	A	22 015 153.78	0.00	-12 967 695.63	217 458.42	7 984 330.43	0.00	17 031 788.58	217 458.42	16 814 330.16	0.00
411	CLIENTI	A	137 652 375.76	0.00	220 002 693.75	168 931 069.14	21 368 736.06	49 347 122.30	379 023 805.57	218 278 191.44	160 745 614.13	0.00
4111	CLIENTI	A	137 652 375.76	0.00	220 002 693.75	168 931 069.14	21 368 736.06	49 347 122.30	379 023 805.57	218 278 191.44	160 745 614.13	0.00
4111.01	CLIENTI - TERMOFICARE	A	137 083 935.19	0.00	214 530 250.03	162 957 375.30	21 111 656.80	49 252 218.77	372 725 842.02	212 209 594.07	160 516 247.95	0.00
4111.01.02	Clienti termoficare- en termica casnic	A	94 370 012.87	0.00	126 876 682.49	108 614 813.43	14 092 700.43	34 572 466.73	235 339 395.79	143 187 280.16	92 152 115.63	0.00
4111.01.03	Clienti termoficare- en termica non-casnic	A	12 197 125.14	0.00	26 582 135.65	24 059 045.39	4 197 665.49	7 821 813.62	42 976 926.28	31 880 859.01	11 096 067.27	0.00
4111.01.04	Clienti termoficare- apa de adaos	A	9 479 938.58	0.00	17 856 427.43	15 729 847.18	1 111 506.00	4 219 343.39	28 447 872.01	19 949 190.57	8 498 681.44	0.00
4111.01.07	Clienti termoficare- dobanzi de intarziere	A	2 987 734.96	0.00	10 962 537.88	7 332 534.02	913 683.98	1 413 101.70	14 863 956.82	8 745 635.72	6 118 321.10	0.00
4111.01.08	Clienti termoficare- cvartal casnic	A	1 600 596.07	0.00	3 786 898.88	5 238 913.71	423 692.21	- 992 766.25	5 811 187.16	4 246 147.46	1 565 039.70	0.00
4111.01.09	Clienti termoficare-cvartal noncasnic	A	80 177.11	0.00	181 724.92	116 497.10	18 113.40	90 233.81	280 015.43	206 730.91	73 284.52	0.00
4111.01.10	Clienti termoficare- bloc casnic	A	2 293 680.33	0.00	3 275 471.77	1 863 266.01	353 512.77	2 128 025.77	5 922 664.87	3 991 291.78	1 931 373.09	0.00
4111.01.11	Clienti termoficare- bloc noncasnic	A	5 978.10	0.00	8 371.01	2 458.46	782.52	0.00	15 131.63	2 458.46	12 673.17	0.00
4111.01.12	Clienti termoficare- sume compensatorii gaze	A	14 068 692.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14 068 692.03	0.00	14 068 692.03	0.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E Luna 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an Debit	Solduri initiale an Credit	Total rulaje luna precedenta Debit	Total rulaje luna precedenta Credit	Rulaj luna curenta Debit	Rulaj luna curenta Credit	Total sume curente Debit	Total sume curente Credit	Sold curent Debit	Sold curent Credit
4111.01.13	Clienti termoficare- cesiune	A	0.00	0.00	25 000 000.00	0.00	0.00	0.00	25 000 000.00	0.00	25 000 000.00	0.00
4111.02	ALTI CLIENTI	A	14 573.48	0.00	1 492 328.21	1 506 889.46	138 948.69	24 279.66	1 645 850.38	1 531 169.12	114 681.26	0.00
4111.02.01	Alti clienti apa fierbinte	A	4 648.11	0.00	70 914.04	75 562.15	14 128.72	14 128.72	89 690.87	89 690.87	0.00	0.00
4111.02.02	Alti clienti energie electrica	A	0.00	0.00	1 328 208.50	1 328 208.50	114 575.64	0.00	1 442 784.14	1 328 208.50	114 575.64	0.00
4111.02.03	Alti clienti chirii	A	9 925.37	0.00	92 855.14	102 780.51	10 150.94	10 150.94	112 931.45	112 931.45	0.00	0.00
4111.02.04	Alti clienti penalitati	A	0.00	0.00	225.58	213.35	93.39	0.00	318.97	213.35	105.62	0.00
4111.02.05	Alti clienti apa demineralizata	A	0.00	0.00	124.95	124.95	0.00	0.00	124.95	124.95	0.00	0.00
4111.03	Clienti - facturare tarif neutralitate	A	548 891.12	0.00	3 718 413.72	4 228 269.53	84 089.02	41 844.14	4 351 393.86	4 270 113.67	81 280.19	0.00
4111.04	Clienti - energie electrica	A	4 975.97	0.00	144 438.24	131 606.07	24 040.17	8 443.59	173 454.38	140 049.66	33 404.72	0.00
4111.05	Clienti - alte activitati	A	0.00	0.00	439.67	439.66	0.00	0.00	439.67	439.66	0.01	0.00
4111.06.01	Clienti - servicii exploat, rep si intret ct	A	0.00	0.00	116 823.88	106 489.12	10 001.38	20 336.14	126 825.26	126 825.26	0.00	0.00
418	CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT	A	24 726 219.09	0.00	179 165 963.63	186 074 621.42	27 110 798.61	17 817 561.30	231 002 981.33	203 892 182.72	27 110 798.61	0.00
418.02	Clienti-facturi de intocmit termoficare apa f casn	A	15 513 652.88	0.00	117 249 479.22	121 116 272.24	16 970 843.00	11 646 859.86	149 733 975.10	132 763 132.10	16 970 843.00	0.00
418.03	Clienti-facturi de intocmit termoficare apa f nonc	A	5 489 408.25	0.00	25 716 636.27	27 736 899.49	6 427 621.42	3 469 145.03	37 633 665.94	31 206 044.52	6 427 621.42	0.00
418.04	Clienti-facturi de intocmit termoficare apa adaos	A	1 707 118.57	0.00	14 816 378.56	15 604 897.13	1 068 567.41	918 600.00	17 592 064.54	16 523 497.13	1 068 567.41	0.00
418.07	Clienti-facturi de intocmit termoficare dob intarz	A	671 512.65	0.00	11 204 709.21	10 962 537.88	820 692.13	913 683.98	12 696 913.99	11 876 221.86	820 692.13	0.00
418.08	Clienti-facturi de intocmit alti clienti apa fierb	A	17 667.38	0.00	60 972.60	65 911.40	22 072.86	12 728.58	100 712.84	78 639.98	22 072.86	0.00
418.09	Clienti-dezechilibru facturi de intocmit	A	232 665.19	0.00	2 833 326.97	2 998 818.45	289 140.64	67 173.71	3 355 132.80	3 065 992.16	289 140.64	0.00
418.10	Clienti-chirii	A	0.00	0.00	60 081.77	53 881.77	6 200.00	6 200.00	66 281.77	60 081.77	6 200.00	0.00
418.11	Clienti-facturi de intocmit termof cvartal casnic	A	529 753.60	0.00	2 998 639.95	3 178 234.70	762 196.35	350 158.85	4 290 589.90	3 528 393.55	762 196.35	0.00
418.12	Clienti-facturi de intocmit termof cvartal noncasn	A	30 494.76	0.00	137 154.80	152 679.81	44 247.34	14 969.75	211 896.90	167 649.56	44 247.34	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
418.13	Clienti-facturi de intocmit termof bloc casnic	A	377 750.72	0.00	2 661 502.50	2 747 093.91	556 697.24	292 159.31	3 595 950.46	3 039 253.22	556 697.24	0.00
418.14	Clienti-facturi de intocmit termof bloc noncasnic	A	1 350.53	0.00	6 318.81	7 022.63	1 141.28	646.71	8 810.62	7 669.34	1 141.28	0.00
418.16	Clienti-fact de intocmit prest.serv.conexiune110kv	A	110 506.96	0.00	1 092 617.38	1 108 433.73	110 992.93	94 690.61	1 314 117.27	1 203 124.34	110 992.93	0.00
418.17	Clienti-fact de intocmit energie electrica	A	11 254.66	0.00	129 329.82	120 626.52	19 448.49	19 957.96	160 032.97	140 584.48	19 448.49	0.00
418.18	Clienti-fact de intocmit neutralitate	A	25 368.38	0.00	100 691.54	123 738.57	0.00	2 321.35	126 059.92	126 059.92	0.00	0.00
418.19	Clienti-fact de intocmit cne cernavoda	A	7 714.56	0.00	98 124.23	97 573.19	8 541.12	8 265.60	114 379.91	105 838.79	8 541.12	0.00
418.20	Clienti-fact de intocmit celco	A	0.00	0.00	0.00	0.00	2 396.40	0.00	2 396.40	0.00	2 396.40	0.00
421	PERSONAL REMUNERATII DATORATE	P	0.00	492 052.00	17 937 931.00	17 937 670.00	1 823 671.00	1 892 860.00	19 761 602.00	20 322 582.00	0.00	560 980.00
421.01	Personal remuneratii datorate salariati	P	0.00	8 042.00	16 650 278.00	17 121 627.00	1 748 494.00	1 818 366.00	18 398 772.00	18 948 035.00	0.00	549 263.00
421.02	Personal remuneratii datorate-contracte de mandat	P	0.00	484 010.00	1 287 653.00	816 043.00	75 177.00	74 494.00	1 362 830.00	1 374 547.00	0.00	11 717.00
423	Personal ajutoare mat. datorate	P	0.00	21 873.00	266 799.00	257 710.00	85 740.00	76 005.00	352 539.00	355 588.00	0.00	3 049.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	A	0.00	0.00	4 230 636.00	4 230 636.00	498 125.00	498 125.00	4 728 761.00	4 728 761.00	0.00	0.00
425.01	Avansuri acordate personalului	A	0.00	0.00	4 230 636.00	4 230 636.00	498 125.00	498 125.00	4 728 761.00	4 728 761.00	0.00	0.00
427	RETINERI SAL.DAT.TERTILOR	P	0.00	20 643.00	206 849.00	204 814.00	18 608.00	22 952.00	225 457.00	248 409.00	0.00	22 952.00
427.01	Retineri din salarii - popriri	P	0.00	13 176.00	143 652.00	143 789.00	13 313.00	16 483.00	156 965.00	173 448.00	0.00	16 483.00
427.02	Retineri din salarii- pensii intretinere	P	0.00	1 466.00	16 523.00	16 501.00	1 444.00	1 859.00	17 967.00	19 826.00	0.00	1 859.00
427.03	Retineri din salarii - sindicat	P	0.00	6 001.00	46 674.00	44 524.00	3 851.00	4 610.00	50 525.00	55 135.00	0.00	4 610.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	P	0.00	285 845.00	0.00	- 268 377.25	1 250.75	300 160.34	1 250.75	317 628.09	0.00	316 377.34

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E Luna 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4281.01.01	Alte dat. cu personalul-garantii gest. conovalenco	P	0.00	0.00	0.00	5 667.00	0.00	59.22	0.00	5 726.22	0.00	5 726.22
4281.01.02	Alte dat. cu personalul-garantii gest. clanton	P	0.00	0.00	0.00	4 480.00	0.00	99.85	0.00	4 579.85	0.00	4 579.85
4281.01.03	Alte dat. cu personalul-garantii gest. costica	P	0.00	0.00	0.00	6 070.00	0.00	135.27	0.00	6 205.27	0.00	6 205.27
4281.02	Alte dat. cu personalul	P	0.00	0.00	0.00	1 250.75	1 250.75	0.00	1 250.75	1 250.75	0.00	0.00
4281.03	Alte dat cu pers-co neefect	P	0.00	285 845.00	0.00	- 285 845.00	0.00	299 866.00	0.00	299 866.00	0.00	299 866.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	A	0.00	0.00	221.40	71.40	0.00	150.00	221.40	221.40	0.00	0.00
4282.02	Alte creante cu pers- vouchere de vacanta	A	0.00	0.00	221.40	71.40	0.00	150.00	221.40	221.40	0.00	0.00
431	ASIGURARILE SOCIALE	P	0.00	632 301.00	6 530 799.00	6 470 217.00	571 719.00	675 661.00	7 102 518.00	7 778 179.00	0.00	675 661.00
4315	CONTRIB DE ASIGURARI SOCIALE	P	0.00	443 210.00	4 570 999.00	4 528 106.00	400 317.00	475 243.00	4 971 316.00	5 446 559.00	0.00	475 243.00
4315.01	Contrib de asigurari sociale	P	0.00	443 210.00	4 570 999.00	4 528 106.00	400 317.00	475 243.00	4 971 316.00	5 446 559.00	0.00	475 243.00
4316	CONTRIB DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	P	0.00	189 091.00	1 959 800.00	1 942 111.00	171 402.00	200 418.00	2 131 202.00	2 331 620.00	0.00	200 418.00
4316.01	Contrib de asigurari sociale de sanatate	P	0.00	189 091.00	1 959 800.00	1 942 111.00	171 402.00	200 418.00	2 131 202.00	2 331 620.00	0.00	200 418.00
436	CONTRIB ASIGURATORIE DE MUNCA	P	0.00	39 380.00	408 664.00	404 929.00	35 645.00	42 624.00	444 309.00	486 933.00	0.00	42 624.00
436.01	Cam - salariati cim	P	0.00	1 620.00	354 067.00	386 569.00	34 122.00	40 948.00	388 189.00	429 137.00	0.00	40 948.00
436.02	Cam - contracte mandat	P	0.00	37 760.00	54 597.00	18 360.00	1 523.00	1 676.00	56 120.00	57 796.00	0.00	1 676.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	B	155 778.00	0.00	114 473.00	119 268.00	6 520.00	82 150.00	276 771.00	201 418.00	75 353.00	0.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	P	0.00	6 432.00	0.00	-6 432.00	0.00	6 747.00	0.00	6 747.00	0.00	6 747.00
4381.01	Alte dat soc-cam co neefect	P	0.00	6 432.00	0.00	-6 432.00	0.00	6 747.00	0.00	6 747.00	0.00	6 747.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	A	162 210.00	0.00	114 473.00	125 700.00	6 520.00	75 403.00	283 203.00	201 103.00	82 100.00	0.00
4382.01	Alte creante sociale - concedii medicale	A	162 210.00	0.00	114 473.00	125 700.00	6 520.00	75 403.00	283 203.00	201 103.00	82 100.00	0.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

BALANTA DE VERIFICARE [illegible] anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
441	IMPOZIT PE PROFIT	P	0.00	761 696.00	1 228 908.00	354 385.00	0.00	-68 748.00	1 228 908.00	1 047 333.00	0.00	- 181 575.00
4411	Impozit pe profit	P	0.00	761 696.00	1 228 908.00	354 385.00	0.00	-68 748.00	1 228 908.00	1 047 333.00	0.00	- 181 575.00
442	T.V.A.	B	0.00	1 662 787.70	72 080 851.13	70 183 108.83	6 837 416.32	7 332 918.98	78 918 267.45	79 178 815.51	0.00	260 548.06
4423	T.v.a.de plata	P	0.00	1 665 851.24	15 114 097.82	13 448 246.58	231 274.54	497 876.40	15 345 372.36	15 611 974.22	0.00	266 601.86
4424	T.v.a.de recuperat	A	0.00	0.00	1 291 239.36	1 059 964.82	0.00	231 274.54	1 291 239.36	1 291 239.36	0.00	0.00
4426	T.V.A.DEDUCTIBILA	A	0.00	0.00	21 740 581.76	21 740 581.76	3 051 105.80	3 051 105.80	24 791 687.56	24 791 687.56	0.00	0.00
4426.01	T.v.a.deductibila	A	0.00	0.00	21 740 581.76	21 740 581.76	3 051 105.80	3 051 105.80	24 791 687.56	24 791 687.56	0.00	0.00
4427	T.v.a.colectata	P	0.00	0.00	33 897 588.22	33 897 588.22	3 548 982.20	3 548 982.20	37 446 570.42	37 446 570.42	0.00	0.00
4428	T.V.A.NEEXIGIBILA	B	3 063.54	0.00	37 343.97	36 727.45	6 053.78	3 680.04	46 461.29	40 407.49	6 053.80	0.00
4428C	T.v.a.neexigibila	B	3 063.54	0.00	37 343.97	36 727.45	6 053.78	3 680.04	46 461.29	40 407.49	6 053.80	0.00
444	IMPOZITUL PE SALARII	P	0.00	125 760.00	1 304 504.00	1 292 589.00	113 845.00	132 746.00	1 418 349.00	1 551 095.00	0.00	132 746.00
444.01	Impozitul pe salarii	P	0.00	125 760.00	1 304 504.00	1 292 589.00	113 845.00	132 746.00	1 418 349.00	1 551 095.00	0.00	132 746.00
446	ALTE IMPOZ.,TAXE,VARS.ASIM.	P	0.00	48.79	632 643.00	632 676.65	83.00	79.76	632 726.00	632 805.20	0.00	79.20
446.01	Impozit mijl de transport	P	0.00	0.00	5 720.00	5 720.00	0.00	0.00	5 720.00	5 720.00	0.00	0.00
446.02	Accize electricitate	P	0.00	48.79	537.00	570.65	83.00	79.76	620.00	699.20	0.00	79.20
446.04	Impozit teren	P	0.00	0.00	231 148.00	231 148.00	0.00	0.00	231 148.00	231 148.00	0.00	0.00
446.05	Impozit cladiri	P	0.00	0.00	325 581.00	325 581.00	0.00	0.00	325 581.00	325 581.00	0.00	0.00
446.08	Impozit constructii speciale	P	0.00	0.00	69 657.00	69 657.00	0.00	0.00	69 657.00	69 657.00	0.00	0.00
447	FD.SPECIALE,TAXE SI VARS.ASIM.	P	0.00	13 764.30	305 275.76	319 927.18	29 417.00	28 744.00	334 692.76	362 435.48	0.00	27 742.72
447.01	Fond mediu	P	0.00	389.82	1 594.00	1 311.18	107.00	232.00	1 701.00	1 933.00	0.00	232.00
447.02	Varsaminte pt persoane cu handicap	P	0.00	13 374.48	303 681.76	318 616.00	29 310.00	28 512.00	332 991.76	360 502.48	0.00	27 510.72
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGET STAT	B	0.00	0.00	64 000.00	128 000.00	64 000.00	0.00	128 000.00	128 000.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII LA BUGETUL DE STAT	P	0.00	0.00	64 000.00	128 000.00	64 000.00	0.00	128 000.00	128 000.00	0.00	0.00
4481.03	Comision fond risc credit bcr	P	0.00	0.00	64 000.00	128 000.00	64 000.00	0.00	128 000.00	128 000.00	0.00	0.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

BALANTA DE VERIFICARE Luna 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
461	DEBITORI DIVERSI	A	0.00	0.00	439 189.30	433 789.15	389.60	5 054.00	439 578.90	438 843.15	735.75	0.00
461.01	Debitori diversi- salariati	A	0.00	0.00	473.00	473.00	54.00	54.00	527.00	527.00	0.00	0.00
461.02	Debitori diversi - altii	A	0.00	0.00	438 716.30	433 316.15	335.60	5 000.00	439 051.90	438 316.15	735.75	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	P	0.00	12 726.94	407 897.04	459 435.34	47 424.42	1 265.62	455 321.46	473 427.90	0.00	18 106.44
462.01	Creditori diversi- pensii facultative	P	0.00	60.00	660.00	660.00	60.00	60.00	720.00	780.00	0.00	60.00
462.02	Creditori diversi- garantii	P	0.00	12 540.82	8 930.00	1 175.00	245.00	1 150.00	9 175.00	14 865.82	0.00	5 690.82
462.03	Creditori diversi- diverse	P	0.00	126.12	385 807.04	433 010.34	47 119.42	55.62	432 926.46	433 192.08	0.00	265.62
462.04	Garantii licitatii	P	0.00	0.00	12 500.00	24 590.00	0.00	0.00	12 500.00	24 590.00	0.00	12 090.00
471	CHELT.INREGISTRATE IN AVANS	A	9 431 204.30	0.00	10 692 966.29	11 918 639.78	2 570.20	739 466.98	20 126 740.79	12 658 106.76	7 468 634.03	0.00
471.01	Chelt. privind gaze naturale cf oug nr.27/2022	A	9 352 110.74	0.00	9 717 521.23	11 060 589.55	0.00	659 334.00	19 069 631.97	11 719 923.55	7 349 708.42	0.00
471.02	Alte chelt.inregistrate in avans	A	79 093.56	0.00	975 445.06	858 050.23	2 570.20	80 132.98	1 057 108.82	938 183.21	118 925.61	0.00
472	Venituri inregistrate in avans	P	0.00	0.00	2 141.08	2 141.08	0.00	0.00	2 141.08	2 141.08	0.00	0.00
473	Dec.din op.in curs de clarif.	B	0.00	0.00	280.00	0.00	0.00	280.00	280.00	280.00	0.00	0.00
491	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	P	0.00	10 455 055.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 455 055.58	0.00	10 455 055.58
491.02	Ajustari pt deprec creantelor - clienti neded	P	0.00	10 455 055.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 455 055.58	0.00	10 455 055.58
5	TOTAL CLASA 5	B	11 204 089.87	0.00	2 718 630 950.13	2 719 944 043.09	495 918 871.59	466 086 256.38	3 225 753 911.59	3 186 030 299.47	39 723 612.12	0.00
508	ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT SI CREANTE	A	11 168 879.80	0.00	1 241 254 321.65	1 242 561 736.25	235 346 211.69	205 541 258.39	1 487 769 413.14	1 448 102 994.64	39 666 418.50	0.00
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	A	11 168 879.80	0.00	1 241 254 321.65	1 242 561 736.25	235 346 211.69	205 541 258.39	1 487 769 413.14	1 448 102 994.64	39 666 418.50	0.00
5081.01	Depozit bancar bcr	A	11 168 879.80	0.00	1 239 754 321.65	1 242 561 736.25	235 346 211.69	205 541 258.39	1 486 269 413.14	1 448 102 994.64	38 166 418.50	0.00
5081.02	Depozit bancar bcr- sgb	A	0.00	0.00	1 500 000.00	0.00	0.00	0.00	1 500 000.00	0.00	1 500 000.00	0.00
5121	CONTURI BANCA	A	34 893.26	0.00	1 467 630 365.70	1 467 636 205.98	259 408 525.85	259 381 712.89	1 727 073 784.81	1 727 017 918.87	55 865.94	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121.01	Banca transilvania	A	903.20	0.00	302 227.73	298 796.00	46 046.00	44 576.77	349 176.93	343 372.77	5 804.16	0.00
5121.02	Trezoreria constanta	A	33 635.06	0.00	75 598.99	102 966.00	14 128.99	383.00	123 363.04	103 349.00	20 014.04	0.00
5121.03	Bcr constanta cont curent	A	0.00	0.00	1 459 991 617.98	1 459 991 617.98	255 058 137.38	255 058 137.38	1 715 049 755.36	1 715 049 755.36	0.00	0.00
5121.04	Bcr constanta - card	A	296.00	0.00	2 500.00	1 875.00	0.00	0.00	2 796.00	1 875.00	921.00	0.00
5121.05	Raiffeisen bank	A	59.00	0.00	7 242 768.00	7 240 951.00	782 230.00	775 633.00	8 025 057.00	8 016 584.00	8 473.00	0.00
5121.07	Bcr cont garantie gestionar conovalenco c.	A	0.00	0.00	5 103.00	0.00	623.22	0.00	5 726.22	0.00	5 726.22	0.00
5121.08	Bcr cont garantie gestionar clanton m.	A	0.00	0.00	4 480.00	0.00	99.85	0.00	4 579.85	0.00	4 579.85	0.00
5121.09	Bcr cont garantie gestionar costica c.	A	0.00	0.00	6 070.00	0.00	135.27	0.00	6 205.27	0.00	6 205.27	0.00
5121.10	Exim banca romanesca cont curent	A	0.00	0.00	0.00	0.00	3 507 125.14	3 502 982.74	3 507 125.14	3 502 982.74	4 142.40	0.00
531	CASA	A	316.81	0.00	299 288.14	299 126.22	40 190.00	39 341.05	339 794.95	338 467.27	1 327.68	0.00
5311	Casa in lei	A	316.81	0.00	299 288.14	299 126.22	40 190.00	39 341.05	339 794.95	338 467.27	1 327.68	0.00
5328	ALTE VALORI	A	0.00	0.00	1 367 520.00	1 367 520.00	114 290.00	114 290.00	1 481 810.00	1 481 810.00	0.00	0.00
5328.01	Tichete de masa	A	0.00	0.00	1 277 350.00	1 277 350.00	111 440.00	111 440.00	1 388 790.00	1 388 790.00	0.00	0.00
5328.02	Vouchere de vacanta	A	0.00	0.00	90 170.00	90 170.00	2 850.00	2 850.00	93 020.00	93 020.00	0.00	0.00
542	Avansuri de trezorerie	A	0.00	0.00	14 145.22	14 145.22	814.05	814.05	14 959.27	14 959.27	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	A	0.00	0.00	8 065 309.42	8 065 309.42	1 008 840.00	1 008 840.00	9 074 149.42	9 074 149.42	0.00	0.00
581.01	Viramente interne - compensari	A	0.00	0.00	217 458.42	217 458.42	0.00	0.00	217 458.42	217 458.42	0.00	0.00
581.02	Viramente interne - casa-banca	A	0.00	0.00	7 847 851.00	7 847 851.00	1 008 840.00	1 008 840.00	8 856 691.00	8 856 691.00	0.00	0.00
6	TOTAL CHELTUIELI	A	0.00	0.00	178 240 382.32	178 240 382.32	27 107 243.02	27 107 243.02	205 347 625.34	205 347 625.34	0.00	0.00
602	CHELTUIELI MAT.CONSUMABILE	A	0.00	0.00	2 492 418.40	2 492 418.40	237 274.98	237 274.98	2 729 693.38	2 729 693.38	0.00	0.00
6021	CHELT CU MATERIALE AUXILIARE	A	0.00	0.00	2 273 027.32	2 273 027.32	222 312.71	222 312.71	2 495 340.03	2 495 340.03	0.00	0.00
6021.01	Chelt cu mat aux-cet	A	0.00	0.00	58 890.26	58 890.26	2 818.91	2 818.91	61 709.17	61 709.17	0.00	0.00
6021.02	Chelt cu mat aux pt reparatii	A	0.00	0.00	32 791.52	32 791.52	1 968.80	1 968.80	34 760.32	34 760.32	0.00	0.00
6021.03	Chelt cu reactivi si chimicale	A	0.00	0.00	1 248 949.46	1 248 949.46	22 495.00	22 495.00	1 271 444.46	1 271 444.46	0.00	0.00

[M]

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E Luna 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an Debit	Solduri initiale an Credit	Total rulaje luna precedenta Debit	Total rulaje luna precedenta Credit	Rulaj luna curenta Debit	Rulaj luna curenta Credit	Total sume curente Debit	Total sume curente Credit	Sold curent Debit	Sold curent Credit
6021.04	Chelt cu mat aux-centrale cvartal+bloc	A	0.00	0.00	6 042.57	6 042.57	0.00	0.00	6 042.57	6 042.57	0.00	0.00
6021.05	Chelt cu mat aux-centrala unirii 104	A	0.00	0.00	1 422.69	1 422.69	0.00	0.00	1 422.69	1 422.69	0.00	0.00
6021.06	Chelt cu mat aux-sare gema cet	A	0.00	0.00	924 569.45	924 569.45	195 030.00	195 030.00	1 119 599.45	1 119 599.45	0.00	0.00
6021.07	Chelt cu mat aux auto	A	0.00	0.00	361.37	361.37	0.00	0.00	361.37	361.37	0.00	0.00
6022	CH.COMBUSTIBILI	A	0.00	0.00	43 465.03	43 465.03	3 920.75	3 920.75	47 385.78	47 385.78	0.00	0.00
6022.01	Ch. cu carburanti	A	0.00	0.00	31 683.99	31 683.99	2 706.50	2 706.50	34 390.49	34 390.49	0.00	0.00
6022.02	Ch. cu lubrefianti	A	0.00	0.00	4 120.54	4 120.54	461.82	461.82	4 582.36	4 582.36	0.00	0.00
6022.03	Ch. cu carburanti centr cvartal	A	0.00	0.00	7 660.50	7 660.50	752.43	752.43	8 412.93	8 412.93	0.00	0.00
6024	CH. PIESE SCHIMB	A	0.00	0.00	123 389.57	123 389.57	8 214.41	8 214.41	131 603.98	131 603.98	0.00	0.00
6024.01	Chelt. piese schimb stocuri curente	A	0.00	0.00	14 980.83	14 980.83	2 730.79	2 730.79	17 711.62	17 711.62	0.00	0.00
6024.02	Ch. piese schimb rulmenti si curele	A	0.00	0.00	28 985.22	28 985.22	1 814.00	1 814.00	30 799.22	30 799.22	0.00	0.00
6024.03	Ch. piese schimb ct cvartal	A	0.00	0.00	783.15	783.15	0.00	0.00	783.15	783.15	0.00	0.00
6024.04	Ch. piese schimb reconditionate	A	0.00	0.00	65 570.98	65 570.98	3 669.62	3 669.62	69 240.60	69 240.60	0.00	0.00
6024.05	Chelt. piese schimb ct unirii 104	A	0.00	0.00	5 069.44	5 069.44	0.00	0.00	5 069.44	5 069.44	0.00	0.00
6024.07	Ch. piese schimb auto	A	0.00	0.00	7 999.95	7 999.95	0.00	0.00	7 999.95	7 999.95	0.00	0.00
6028	CHELTUIELI ALTE MAT.CONSUMABILE	A	0.00	0.00	52 536.48	52 536.48	2 827.11	2 827.11	55 363.59	55 363.59	0.00	0.00
6028.01	Cheltuieli alte mat.consumabile cet	A	0.00	0.00	49 628.20	49 628.20	2 762.95	2 762.95	52 391.15	52 391.15	0.00	0.00
6028.02	Cheltuieli alte mat.cons. centr cvartal+bloc	A	0.00	0.00	2 908.28	2 908.28	64.16	64.16	2 972.44	2 972.44	0.00	0.00
603	CH. MAT.DE NAT.OB.INV.	A	0.00	0.00	100 044.14	100 044.14	8 754.46	8 754.46	108 798.60	108 798.60	0.00	0.00
603.01	Ch. cu ob de inv din depozit	A	0.00	0.00	25 390.28	25 390.28	3 502.05	3 502.05	28 892.33	28 892.33	0.00	0.00
603.02	Ch. cu echipam de protectie din depozit	A	0.00	0.00	64 461.17	64 461.17	2 798.51	2 798.51	67 259.68	67 259.68	0.00	0.00
603.03	Ch. cu alte ob de inv centr cvartal	A	0.00	0.00	7 296.16	7 296.16	2 453.90	2 453.90	9 750.06	9 750.06	0.00	0.00
603.04	Ch. cu alte ob de inv centr de bloc	A	0.00	0.00	2 896.53	2 896.53	0.00	0.00	2 896.53	2 896.53	0.00	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an Debit	Solduri initiale an Credit	Total rulaje luna precedenta Debit	Total rulaje luna precedenta Credit	Rulaj luna curenta Debit	Rulaj luna curenta Credit	Total sume curente Debit	Total sume curente Credit	Sold curent Debit	Sold curent Credit
605	CH. PRIVIND UTILITATILE	A	0.00	0.00	119 775 759.90	119 775 759.90	15 969 964.82	15 969 964.82	135 745 724.72	135 745 724.72	0.00	0.00
6051	CH. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	A	0.00	0.00	11 660 893.04	11 660 893.04	1 327 954.80	1 327 954.80	12 988 847.84	12 988 847.84	0.00	0.00
6051.01	Ch. privind consumul de energie electrica	A	0.00	0.00	9 840 962.53	9 840 962.53	1 121 695.36	1 121 695.36	10 962 657.89	10 962 657.89	0.00	0.00
6051.02	Ch. priv consumul de en. el. certificate verzi	A	0.00	0.00	1 129 740.37	1 129 740.37	125 228.25	125 228.25	1 254 968.62	1 254 968.62	0.00	0.00
6051.03	Ch. priv consumul de en. el. acciza	A	0.00	0.00	59 753.04	59 753.04	6 249.19	6 249.19	66 002.23	66 002.23	0.00	0.00
6051.04	Ch tarif cogenerare en el cet	A	0.00	0.00	88 091.91	88 091.91	23 833.25	23 833.25	111 925.16	111 925.16	0.00	0.00
6051.05	Ch consumul de energie activa cvartal	A	0.00	0.00	195 059.95	195 059.95	8 319.24	8 319.24	203 379.19	203 379.19	0.00	0.00
6051.06	Ch certif verzi en el cvartal	A	0.00	0.00	15 222.38	15 222.38	649.97	649.97	15 872.35	15 872.35	0.00	0.00
6051.07	Ch acciza en el centr cvartal	A	0.00	0.00	756.75	756.75	32.44	32.44	789.19	789.19	0.00	0.00
6051.08	Ch tarif cogenerare en el centr cvartal	A	0.00	0.00	1 074.80	1 074.80	123.71	123.71	1 198.51	1 198.51	0.00	0.00
6051.09	Ch consumul de energie activa centr bloc	A	0.00	0.00	304 150.96	304 150.96	38 146.04	38 146.04	342 297.00	342 297.00	0.00	0.00
6051.10	Ch certif verzi en el centr bloc	A	0.00	0.00	23 213.50	23 213.50	2 984.29	2 984.29	26 197.79	26 197.79	0.00	0.00
6051.11	Ch acciza en el centr bloc	A	0.00	0.00	1 154.18	1 154.18	148.92	148.92	1 303.10	1 303.10	0.00	0.00
6051.12	Ch tarif cogenerare en el centr bloc	A	0.00	0.00	1 712.67	1 712.67	544.14	544.14	2 256.81	2 256.81	0.00	0.00
6052	CH. PRIVIND CONSUMUL DE APA	A	0.00	0.00	12 681 324.04	12 681 324.04	1 442 019.05	1 442 019.05	14 123 343.09	14 123 343.09	0.00	0.00
6052.01	Ch. privind consumul de apa+canalizare-cet	A	0.00	0.00	12 681 324.04	12 681 324.04	1 442 019.05	1 442 019.05	14 123 343.09	14 123 343.09	0.00	0.00
6053	CH. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	A	0.00	0.00	95 433 542.82	95 433 542.82	13 199 990.97	13 199 990.97	108 633 533.79	108 633 533.79	0.00	0.00
6053.01	Ch.cu gaze naturale-cet	A	0.00	0.00	68 165 482.34	68 165 482.34	10 456 164.38	10 456 164.38	78 621 646.72	78 621 646.72	0.00	0.00
6053.02	Ch.cu gaze naturale-cvartal	A	0.00	0.00	1 873 864.18	1 873 864.18	362 344.37	362 344.37	2 236 208.55	2 236 208.55	0.00	0.00
6053.03	Ch.cu gaze naturale-centrale bloc	A	0.00	0.00	1 562 783.89	1 562 783.89	279 548.16	279 548.16	1 842 332.05	1 842 332.05	0.00	0.00
6053.05	Ch.cu gn cet-transp+rezerv capac+neutralit	A	0.00	0.00	6 898 367.81	6 898 367.81	1 116 255.61	1 116 255.61	8 014 623.42	8 014 623.42	0.00	0.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E Luna 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an Debit	Solduri initiale an Credit	Total rulaje luna precedenta Debit	Total rulaje luna precedenta Credit	Rulaj luna curenta Debit	Rulaj luna curenta Credit	Total sume curente Debit	Total sume curente Credit	Sold curent Debit	Sold curent Credit
6053.06	Ch.cu gn cet-distributie	A	0.00	0.00	5 494 568.46	5 494 568.46	962 823.25	962 823.25	6 457 391.71	6 457 391.71	0.00	0.00
6053.07	Ch.cu gn cet-extractie	A	0.00	0.00	300 009.60	300 009.60	22 855.20	22 855.20	322 864.80	322 864.80	0.00	0.00
6053.08	Ch.cu gn cet-din inmagazinare	A	0.00	0.00	11 138 466.54	11 138 466.54	0.00	0.00	11 138 466.54	11 138 466.54	0.00	0.00
609	Reduceri comerciale primite	A	0.00	0.00	- 711.13	- 711.13	- 299.22	- 299.22	-1 010.35	-1 010.35	0.00	0.00
611	CHELTUIELI DE INTRET.SI REPARATII	A	0.00	0.00	214 517.24	214 517.24	5 244.06	5 244.06	219 761.30	219 761.30	0.00	0.00
611.01	Chelt intret.si reparatii cet	A	0.00	0.00	199 660.13	199 660.13	2 620.00	2 620.00	202 280.13	202 280.13	0.00	0.00
611.02	Chelt. intret.si reparatii ct cvartal+bloc	A	0.00	0.00	11 847.71	11 847.71	2 202.73	2 202.73	14 050.44	14 050.44	0.00	0.00
611.03	Chelt. intret.si reparatii ct unirii 104	A	0.00	0.00	2 259.40	2 259.40	0.00	0.00	2 259.40	2 259.40	0.00	0.00
611.04	Chelt. intret.si reparatii auto	A	0.00	0.00	750.00	750.00	421.33	421.33	1 171.33	1 171.33	0.00	0.00
612	CHELTUIELI CHIRII	A	0.00	0.00	56 248.69	56 248.69	6 598.76	6 598.76	62 847.45	62 847.45	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	A	0.00	0.00	34 200.48	34 200.48	5 628.62	5 628.62	39 829.10	39 829.10	0.00	0.00
6121.01	Chelt redeventa mf primaria cta-cet	A	0.00	0.00	33 211.06	33 211.06	5 394.02	5 394.02	38 605.08	38 605.08	0.00	0.00
6121.02	Chelt redeventa mf primaria cta-ct cvartal	A	0.00	0.00	547.76	547.76	141.63	141.63	689.39	689.39	0.00	0.00
6121.03	Chelt redeventa mf primaria cta-ct bloc	A	0.00	0.00	441.66	441.66	92.97	92.97	534.63	534.63	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	A	0.00	0.00	22 048.21	22 048.21	970.14	970.14	23 018.35	23 018.35	0.00	0.00
6123.01	Chelt cu chiriile pt echipamente inchiriate	A	0.00	0.00	22 048.21	22 048.21	970.14	970.14	23 018.35	23 018.35	0.00	0.00
613	CH. PRIME ASIGURARE	A	0.00	0.00	8 791.53	8 791.53	882.84	882.84	9 674.37	9 674.37	0.00	0.00
613.01	Ch. prime asigurare	A	0.00	0.00	8 791.53	8 791.53	882.84	882.84	9 674.37	9 674.37	0.00	0.00
615	CH CU PREGATIREA PERSONALULUI	A	0.00	0.00	5 565.00	5 565.00	0.00	0.00	5 565.00	5 565.00	0.00	0.00
615.01	Ch cu pregatirea personalului	A	0.00	0.00	5 565.00	5 565.00	0.00	0.00	5 565.00	5 565.00	0.00	0.00
622.01	Cheltuieli onorarii	A	0.00	0.00	260.00	260.00	0.00	0.00	260.00	260.00	0.00	0.00
623	CHELTUIELI PROTOCOL RECLAMA	A	0.00	0.00	4 671.43	4 671.43	3 888.05	3 888.05	8 559.48	8 559.48	0.00	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	PUBLICITATE											
6231	Cheltuieli protocol	A	0.00	0.00	4 671.43	4 671.43	3 888.05	3 888.05	8 559.48	8 559.48	0.00	0.00
624	CHELT TRANSP BUNURI SI PERSONAL	A	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00
624.01	Chelt transp bunuri	A	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00
625	CH.DEPL.DETAS.TRANSF.	A	0.00	0.00	590.00	590.00	0.00	0.00	590.00	590.00	0.00	0.00
625.02	Ch. deplasare peste limita legala	A	0.00	0.00	38.00	38.00	0.00	0.00	38.00	38.00	0.00	0.00
625.03	Ch. diurna limita legala	A	0.00	0.00	460.00	460.00	0.00	0.00	460.00	460.00	0.00	0.00
625.04	Ch. diurna peste limita legala	A	0.00	0.00	92.00	92.00	0.00	0.00	92.00	92.00	0.00	0.00
626	CH.POSTALE SI TAXE TELECOM	A	0.00	0.00	14 807.91	14 807.91	3 273.88	3 273.88	18 081.79	18 081.79	0.00	0.00
626.01	Ch.postale si taxe telecom	A	0.00	0.00	14 807.91	14 807.91	3 273.88	3 273.88	18 081.79	18 081.79	0.00	0.00
627	Cheltuieli cu serv.bancare si asim.	A	0.00	0.00	9 411.50	9 411.50	916.35	916.35	10 327.85	10 327.85	0.00	0.00
628	ALTE CHELT.CU SERV.EXECUT.DE TERTI	A	0.00	0.00	1 955 790.30	1 955 790.30	145 147.62	145 147.62	2 100 937.92	2 100 937.92	0.00	0.00
628.01	Chelt cu serv medicale, protectia muncii	A	0.00	0.00	19 798.50	19 798.50	2 242.00	2 242.00	22 040.50	22 040.50	0.00	0.00
628.02	Chelt cu taxe de salubritate	A	0.00	0.00	45 868.06	45 868.06	3 535.67	3 535.67	49 403.73	49 403.73	0.00	0.00
628.03	Chelt cu servicii de paza	A	0.00	0.00	982 713.76	982 713.76	91 555.60	91 555.60	1 074 269.36	1 074 269.36	0.00	0.00
628.04	Chelt diverse servicii terti	A	0.00	0.00	156 985.99	156 985.99	4 215.88	4 215.88	161 201.87	161 201.87	0.00	0.00
628.05	Chelt cu autorizatii functionare	A	0.00	0.00	88 145.04	88 145.04	450.00	450.00	88 595.04	88 595.04	0.00	0.00
628.06	Chelt cu serv anunturi	A	0.00	0.00	3 278.50	3 278.50	0.00	0.00	3 278.50	3 278.50	0.00	0.00
628.07	Alte chelt pt mijl auto	A	0.00	0.00	3 236.53	3 236.53	1 005.82	1 005.82	4 242.35	4 242.35	0.00	0.00
628.08	Alte chelt cu protectia mediului	A	0.00	0.00	18 370.00	18 370.00	4 950.00	4 950.00	23 320.00	23 320.00	0.00	0.00
628.09	Alte chelt cu tarife si contributii anre	A	0.00	0.00	209 444.73	209 444.73	19 040.43	19 040.43	228 485.16	228 485.16	0.00	0.00
628.10	Alte chelt cu serv curierat	A	0.00	0.00	1 979.74	1 979.74	535.05	535.05	2 514.79	2 514.79	0.00	0.00
628.11	Ch serv audit si asistenta financiara	A	0.00	0.00	12 709.25	12 709.25	6 700.17	6 700.17	19 409.42	19 409.42	0.00	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an Debit	Solduri initiale an Credit	Total rulaje luna precedenta Debit	Total rulaje luna precedenta Credit	Rulaj luna curenta Debit	Rulaj luna curenta Credit	Total sume curente Debit	Total sume curente Credit	Sold curent Debit	Sold curent Credit
628.12	Serv verif metrologice inst. gaze +coserit ct bloc	A	0.00	0.00	117 636.10	117 636.10	2 500.00	2 500.00	120 136.10	120 136.10	0.00	0.00
628.13	Serv verif metrologice inst. gaze +coserit ct cvar	A	0.00	0.00	2 213.20	2 213.20	0.00	0.00	2 213.20	2 213.20	0.00	0.00
628.14	Serv verif metrologice inst. gaze +coserit cet	A	0.00	0.00	41 825.00	41 825.00	1 975.00	1 975.00	43 800.00	43 800.00	0.00	0.00
628.15	Serv it	A	0.00	0.00	33 113.60	33 113.60	4 000.00	4 000.00	37 113.60	37 113.60	0.00	0.00
628.16	Serv psi+su+ssm	A	0.00	0.00	5 772.50	5 772.50	2 442.00	2 442.00	8 214.50	8 214.50	0.00	0.00
628.17	Alte chelt cu tarif monitorizare amepip 0,09% ca	A	0.00	0.00	212 209.00	212 209.00	0.00	0.00	212 209.00	212 209.00	0.00	0.00
628.18	Serv verif metrologice inst. gaze +coserit terti	A	0.00	0.00	490.80	490.80	0.00	0.00	490.80	490.80	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARS.	A	0.00	0.00	900 102.51	900 102.51	81 419.76	81 419.76	981 522.27	981 522.27	0.00	0.00
635.01	Chelt cu impozit mijl de transport cet	A	0.00	0.00	5 172.78	5 172.78	470.25	470.25	5 643.03	5 643.03	0.00	0.00
635.02	Chelt cu impozit mijl de transport ct cvartal+bloc	A	0.00	0.00	70.78	70.78	6.42	6.42	77.20	77.20	0.00	0.00
635.03	Chelt cu fond special pt handicapati	A	0.00	0.00	318 616.00	318 616.00	28 512.00	28 512.00	347 128.00	347 128.00	0.00	0.00
635.04	Chelt cu taxe funct si autorizari cet	A	0.00	0.00	145.00	145.00	0.00	0.00	145.00	145.00	0.00	0.00
635.05	Chelt cu taxe de timbru	A	0.00	0.00	600.00	600.00	0.00	0.00	600.00	600.00	0.00	0.00
635.07	Chelt privind fondul de mediu	A	0.00	0.00	1 311.18	1 311.18	232.00	232.00	1 543.18	1 543.18	0.00	0.00
635.09	Chelt cu impozit teren cet	A	0.00	0.00	210 338.37	210 338.37	19 121.67	19 121.67	229 460.04	229 460.04	0.00	0.00
635.10	Chelt cu impozit cladiri cet	A	0.00	0.00	215 115.62	215 115.62	19 556.00	19 556.00	234 671.62	234 671.62	0.00	0.00
635.11	Chelt cu impozit teren ct cvartal+bloc	A	0.00	0.00	1 547.37	1 547.37	140.67	140.67	1 688.04	1 688.04	0.00	0.00
635.12	Chelt cu impozit cladiri ct cvartal+bloc	A	0.00	0.00	83 333.41	83 333.41	7 575.75	7 575.75	90 909.16	90 909.16	0.00	0.00
635.14	Chelt cu impozit constructii speciale	A	0.00	0.00	63 852.00	63 852.00	5 805.00	5 805.00	69 657.00	69 657.00	0.00	0.00

IME

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

BALANTA DE VERIFICARE 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
641	CHELT.CU REMUNERATIILE PERSONALULUI	A	0.00	0.00	17 711 087.00	17 711 087.00	2 194 223.00	2 194 223.00	19 905 310.00	19 905 310.00	0.00	0.00
6411	CHELT.CU REMUNERATIILE SALARIATILOR	A	0.00	0.00	16 936 141.00	16 936 141.00	2 107 846.00	2 107 846.00	19 043 987.00	19 043 987.00	0.00	0.00
6411.01	Chelt.cu remuneratiile-cim directori	A	0.00	0.00	262 340.00	262 340.00	37 252.00	37 252.00	299 592.00	299 592.00	0.00	0.00
6411.02	Chelt.cu remuneratiile-cim tesa	A	0.00	0.00	3 423 390.00	3 423 390.00	481 647.00	481 647.00	3 905 037.00	3 905 037.00	0.00	0.00
6411.03	Chelt.cu remuneratiile-cim sectie cet	A	0.00	0.00	11 923 517.00	11 923 517.00	1 436 770.00	1 436 770.00	13 360 287.00	13 360 287.00	0.00	0.00
6411.04	Chelt.cu remuneratiile-cim sectie cvartal+bloc	A	0.00	0.00	1 264 037.00	1 264 037.00	140 023.00	140 023.00	1 404 060.00	1 404 060.00	0.00	0.00
6411.05	Chelt.cu remuneratiile-cim sectie pt terti	A	0.00	0.00	62 857.00	62 857.00	12 154.00	12 154.00	75 011.00	75 011.00	0.00	0.00
6412	CHELT.CU REMUNERATII -CONTRACTE MANDAT	A	0.00	0.00	774 946.00	774 946.00	86 377.00	86 377.00	861 323.00	861 323.00	0.00	0.00
6412.01	Chelt.cu remuneratii-contracte mandat membrii ca	A	0.00	0.00	158 101.00	158 101.00	12 819.00	12 819.00	170 920.00	170 920.00	0.00	0.00
6412.02	Chelt.cu remuneratii-contracte mandat secretar ca	A	0.00	0.00	21 380.00	21 380.00	2 138.00	2 138.00	23 518.00	23 518.00	0.00	0.00
6412.03	Chelt.cu remuneratii-contracte mandat directori	A	0.00	0.00	595 465.00	595 465.00	71 420.00	71 420.00	666 885.00	666 885.00	0.00	0.00
642	CHELT. AVANTAJE NATURA SI TICHETE ACORDATE SALARIA	A	0.00	0.00	1 367 370.00	1 367 370.00	114 290.00	114 290.00	1 481 660.00	1 481 660.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE ACORDATE SALARIATILOR	A	0.00	0.00	1 367 370.00	1 367 370.00	114 290.00	114 290.00	1 481 660.00	1 481 660.00	0.00	0.00
6422.01	Chelt. cu tichetele de masa	A	0.00	0.00	1 277 350.00	1 277 350.00	111 440.00	111 440.00	1 388 790.00	1 388 790.00	0.00	0.00
6422.02	Chelt. cu voucherele de vacanta	A	0.00	0.00	90 020.00	90 020.00	2 850.00	2 850.00	92 870.00	92 870.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIG.SI PROTECTIA SOCIALA	A	0.00	0.00	83 975.00	83 975.00	67 988.00	67 988.00	151 963.00	151 963.00	0.00	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6458	ALTE CH.PR.ASIG.SI PR.SOC (FASC)	A	0.00	0.00	83 975.00	83 975.00	67 988.00	67 988.00	151 963.00	151 963.00	0.00	0.00
6458.01	Alte ch.pr.asig.si pr.soc (aj deces, nastere)	A	0.00	0.00	29 000.00	29 000.00	3 500.00	3 500.00	32 500.00	32 500.00	0.00	0.00
6458.03	Alte ch.pr.asig.si pr.soc (paste, craciun)	A	0.00	0.00	54 975.00	54 975.00	64 488.00	64 488.00	119 463.00	119 463.00	0.00	0.00
646	CHELT PRIV CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	A	0.00	0.00	398 497.00	398 497.00	49 371.00	49 371.00	447 868.00	447 868.00	0.00	0.00
6461	CHELT PRIV CAM - SALARIATI CIM	A	0.00	0.00	381 061.00	381 061.00	47 428.00	47 428.00	428 489.00	428 489.00	0.00	0.00
6461.01	Chelt priv cam - cim directori	A	0.00	0.00	5 874.00	5 874.00	838.00	838.00	6 712.00	6 712.00	0.00	0.00
6461.02	Chelt priv cam - salariati cim tesa	A	0.00	0.00	77 140.00	77 140.00	10 837.00	10 837.00	87 977.00	87 977.00	0.00	0.00
6461.03	Chelt priv cam - salariati cim sectie cet	A	0.00	0.00	268 192.00	268 192.00	32 329.00	32 329.00	300 521.00	300 521.00	0.00	0.00
6461.04	Chelt priv cam - salariati cim cvartal+bloc	A	0.00	0.00	28 440.00	28 440.00	3 150.00	3 150.00	31 590.00	31 590.00	0.00	0.00
6461.05	Chelt priv cam - sal cim terti	A	0.00	0.00	1 415.00	1 415.00	274.00	274.00	1 689.00	1 689.00	0.00	0.00
6462	CHELT PRIV CAM - CONTRACTE MANDAT	A	0.00	0.00	17 436.00	17 436.00	1 943.00	1 943.00	19 379.00	19 379.00	0.00	0.00
6462.01	Chelt priv cam - contracte mandat membrii ca	A	0.00	0.00	3 559.00	3 559.00	288.00	288.00	3 847.00	3 847.00	0.00	0.00
6462.02	Chelt priv cam - contracte mandat secretar ca	A	0.00	0.00	480.00	480.00	48.00	48.00	528.00	528.00	0.00	0.00
6462.03	Chelt priv cam - contracte mandat directori	A	0.00	0.00	13 397.00	13 397.00	1 607.00	1 607.00	15 004.00	15 004.00	0.00	0.00
652	CHELT CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR	A	0.00	0.00	24 576 759.10	24 576 759.10	6 180 187.41	6 180 187.41	30 756 946.51	30 756 946.51	0.00	0.00
652.01	Chelt protectia mediului-certif emisii gaze sera	A	0.00	0.00	24 576 759.10	24 576 759.10	6 180 187.41	6 180 187.41	30 756 946.51	30 756 946.51	0.00	0.00
658	ALTE CHELT. EXPLOATARE	A	0.00	0.00	9 078.88	9 078.88	14 136.02	14 136.02	23 214.90	23 214.90	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI,AMENZI,PENALITATI	A	0.00	0.00	8 968.12	8 968.12	9 033.02	9 033.02	18 001.14	18 001.14	0.00	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an Debit	Solduri initiale an Credit	Total rulaje luna precedenta Debit	Total rulaje luna precedenta Credit	Rulaj luna curenta Debit	Rulaj luna curenta Credit	Total sume curente Debit	Total sume curente Credit	Sold curent Debit	Sold curent Credit
6581.02	Penalitati contractuale	A	0.00	0.00	8 968.12	8 968.12	9 033.02	9 033.02	18 001.14	18 001.14	0.00	0.00
6588	ALTE CH.EXPLOATARE	A	0.00	0.00	110.76	110.76	5 103.00	5 103.00	5 213.76	5 213.76	0.00	0.00
6588.01	Alte ch.exploatare	A	0.00	0.00	0.76	0.76	0.00	0.00	0.76	0.76	0.00	0.00
6588.02	Alte cheltuieli - garantii returo nerecuperate	A	0.00	0.00	110.00	110.00	0.00	0.00	110.00	110.00	0.00	0.00
6588.03	Alte ch.exploatare- invatamant dual	A	0.00	0.00	0.00	0.00	5 103.00	5 103.00	5 103.00	5 103.00	0.00	0.00
666	CHELT.PRIVIND DOBINZILE	A	0.00	0.00	8 102 568.59	8 102 568.59	810 862.52	810 862.52	8 913 431.11	8 913 431.11	0.00	0.00
666.01	Chelt.privind dobinzile credit bcr	A	0.00	0.00	2 522 255.72	2 522 255.72	164 658.98	164 658.98	2 686 914.70	2 686 914.70	0.00	0.00
666.02	Chelt.privind dobinzile credit bcr ii	A	0.00	0.00	5 541 534.10	5 541 534.10	511 203.54	511 203.54	6 052 737.64	6 052 737.64	0.00	0.00
666.03	Chelt.privind dobinzile credit bcr-sbg	A	0.00	0.00	38 778.77	38 778.77	0.00	0.00	38 778.77	38 778.77	0.00	0.00
666.04	Chelt.privind dobinzile credit exim banca ro.	A	0.00	0.00	0.00	0.00	135 000.00	135 000.00	135 000.00	135 000.00	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	A	0.00	0.00	0.00	0.00	1 275 000.00	1 275 000.00	1 275 000.00	1 275 000.00	0.00	0.00
668.01	Majorari de intarziere credit uat cta	A	0.00	0.00	0.00	0.00	1 275 000.00	1 275 000.00	1 275 000.00	1 275 000.00	0.00	0.00
681	CHELT.DE EXPLOAT.PRIVIND AMORTIZ.SI PROVIZIOANELE	A	0.00	0.00	65 110.33	65 110.33	6 866.71	6 866.71	71 977.04	71 977.04	0.00	0.00
6811	CHELT.DE EXPLOAT.PRIVIND AMORTIZAREA	A	0.00	0.00	65 110.33	65 110.33	6 866.71	6 866.71	71 977.04	71 977.04	0.00	0.00
6811.01	Ch priv amortiz imob necorp cet	A	0.00	0.00	735.45	735.45	0.00	0.00	735.45	735.45	0.00	0.00
6811.02	Ch priv amortiz imob corp cet	A	0.00	0.00	9 684.77	9 684.77	1 894.81	1 894.81	11 579.58	11 579.58	0.00	0.00
6811.04	Ch priv amortiz imob corp centr cvartal+bloc	A	0.00	0.00	54 690.11	54 690.11	4 971.90	4 971.90	59 662.01	59 662.01	0.00	0.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	A	0.00	0.00	387 219.00	387 219.00	-68 748.00	-68 748.00	318 471.00	318 471.00	0.00	0.00
7	TOTAL VENITURI	P	0.00	0.00	180 116 559.04	180 116 559.04	27 218 628.46	27 218 628.46	207 335 187.50	207 335 187.50	0.00	0.00

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an Debit	Solduri initiale an Credit	Total rulaje luna precedenta Debit	Total rulaje luna precedenta Credit	Rulaj luna curenta Debit	Rulaj luna curenta Credit	Total sume curente Debit	Total sume curente Credit	Sold curent Debit	Sold curent Credit
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERV.PRESTATE	P	0.00	0.00	167 802 492.73	167 802 492.73	26 275 195.73	26 275 195.73	194 077 688.46	194 077 688.46	0.00	0.00
704.02	Venituri din vanz en termica cet	P	0.00	0.00	143 027 088.09	143 027 088.09	23 420 537.28	23 420 537.28	166 447 625.37	166 447 625.37	0.00	0.00
704.03	Venituri din vanz en termica centr cvartal	P	0.00	0.00	3 135 794.75	3 135 794.75	806 443.69	806 443.69	3 942 238.44	3 942 238.44	0.00	0.00
704.04	Venituri din vanz en termica centr bloc	P	0.00	0.00	2 667 821.31	2 667 821.31	557 838.52	557 838.52	3 225 659.83	3 225 659.83	0.00	0.00
704.05	Venituri din vanz apa adaos	P	0.00	0.00	14 816 378.56	14 816 378.56	1 068 567.41	1 068 567.41	15 884 945.97	15 884 945.97	0.00	0.00
704.06	Venituri din vanz apa demineralizata	P	0.00	0.00	105.00	105.00	0.00	0.00	105.00	105.00	0.00	0.00
704.07	Venituri din ditrib en electrica (conexiune)	P	0.00	0.00	1 092 617.38	1 092 617.38	110 992.93	110 992.93	1 203 610.31	1 203 610.31	0.00	0.00
704.08	Venituri din fact tarif neutralitate	P	0.00	0.00	100 691.54	100 691.54	0.00	0.00	100 691.54	100 691.54	0.00	0.00
704.10	Venituri din vanzare en. electrica	P	0.00	0.00	95 249.74	95 249.74	14 317.69	14 317.69	109 567.43	109 567.43	0.00	0.00
704.11	Venituri din en. electrica distributie	P	0.00	0.00	21 029.16	21 029.16	2 939.47	2 939.47	23 968.63	23 968.63	0.00	0.00
704.12	Venituri din en. electrica contrib cogenerare	P	0.00	0.00	916.47	916.47	418.71	418.71	1 335.18	1 335.18	0.00	0.00
704.13	Venituri din en electrica livrata certif verzi	P	0.00	0.00	11 452.55	11 452.55	1 598.45	1 598.45	13 051.00	13 051.00	0.00	0.00
704.14	Venituri din contributie cfd en el	P	0.00	0.00	21.21	21.21	4.54	4.54	25.75	25.75	0.00	0.00
704.15	Venituri din dezechilibre gaze nat excedent	P	0.00	0.00	2 833 326.97	2 833 326.97	289 140.64	289 140.64	3 122 467.61	3 122 467.61	0.00	0.00
704.16	Venituri din exploatare lfi(celco)	P	0.00	0.00	0.00	0.00	2 396.40	2 396.40	2 396.40	2 396.40	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENTE,LOCATII DE GESTIUNE SI CHIR	P	0.00	0.00	89 865.83	89 865.83	8 389.21	8 389.21	98 255.04	98 255.04	0.00	0.00

TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

C.I.F. RO46549920

JUD.CONSTANTA,LOC.CONSTANTA,STR.Aurel

Pagina 21

BALANTA DE VERIFICARE 12 anul 2025

CONTGEN "TDLsoft"

Simbol Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Total rulaje luna precedenta		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
706.01	Venituri din chirii	P	0.00	0.00	89 865.83	89 865.83	8 389.21	8 389.21	98 255.04	98 255.04	0.00	0.00
708.02	Venituri din serv, rep si intret pt terti	P	0.00	0.00	98 124.23	98 124.23	8 541.12	8 541.12	106 665.35	106 665.35	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	P	0.00	0.00	977.38	977.38	56.21	56.21	1 033.59	1 033.59	0.00	0.00
711.01	Venituri din productie	P	0.00	0.00	977.38	977.38	56.21	56.21	1 033.59	1 033.59	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPL.	P	0.00	0.00	11 338 761.89	11 338 761.89	821 785.36	821 785.36	12 160 547.25	12 160 547.25	0.00	0.00
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI,AMENZI SI PENALITATI	P	0.00	0.00	11 205 070.83	11 205 070.83	820 785.35	820 785.35	12 025 856.18	12 025 856.18	0.00	0.00
7581.01	Venituri din penalitati contractuale	P	0.00	0.00	11 204 709.21	11 204 709.21	820 692.13	820 692.13	12 025 401.34	12 025 401.34	0.00	0.00
7581.02	Venituri din penalitati contractuale alti clienti	P	0.00	0.00	361.62	361.62	93.22	93.22	454.84	454.84	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	P	0.00	0.00	133 691.06	133 691.06	1 000.01	1 000.01	134 691.07	134 691.07	0.00	0.00
7588.01	Alte venituri din exploatare	P	0.00	0.00	132 821.59	132 821.59	1 000.00	1 000.00	133 821.59	133 821.59	0.00	0.00
7588.02	Alte venituri exploatare diverse	P	0.00	0.00	869.47	869.47	0.01	0.01	869.48	869.48	0.00	0.00
766	Venituri din dobinzi	P	0.00	0.00	786 336.98	786 336.98	104 660.83	104 660.83	890 997.81	890 997.81	0.00	0.00
	TOTAL		143 027 133.47	143 027 133.47	4 142 132 719.28	4 142 132 719.28	671 273 463.08	671 273 463.08	4 956 433 315.83	4 956 433 315.83	157 409 503.58	157 409 503.58

DIRECTOR GENERAL,

COSTACHE LAURENTIU

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L. J13/2667/2022

DIRECTOR ECONOMIC,

SERBAN MIHAELA LUCIA

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR

ÎNCHEIAT LA 31.12.2025

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR proprii în anul 2025

Capitalurile proprii ale societății au crescut în anul 2025 cu 2.020.365 lei, de la 41.900.340 lei în anul 2024, la 43.920.705 lei în anul 2025, reprezentand profitul realizat la sfârşitul exerciţiului financiar la 31.12.2025 in suma de 1.987.531 lei si rezultatul reportat din anii precedenti, rezultat din recalcularea impozitului pe profit la 31.12.2023 și la 31.12.2024, in suma de 32.834 lei, astfel:

- **Sold la 01.01.2025** **41.900.340 lei**
- Rezerve legale 0 lei
- Alte rezerve 40.067.340 lei
- Profitul/ pierderea -38.175.281 lei
- Rezultatul reportat din anul precedent 0 lei
- Repartizare profit 128.305 lei
- **Capitaluri proprii la 31.12.2025** **43.920.705 lei.**

Element al capitalului propriu	Sold 01.01.2025	Creşteri		Reduceri		Sold 31.12.2025
		Total, din care:	Prin trans-fer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	1,150,000					1,150,000
Prime de capital	0					0
Diferenţe din reevaluare	0					0
Rezerve legale	230,000					230,000
Alte rezerve	530,099	40,067,340				40,597,439
Rezultatul exerciţiului financiar	40,162,811	1,987,531		40,162,811		1,987,531
Rezultatul reportat din surplus din reevaluare	0					0
Rezultatul reportat provenit din profit/ pierdere anii precedenţi	0	39,990,241		39,990,241		0
Repartizare profit	-172,570	-44,265		-172,570		-44,265
Total capitaluri proprii	41,900,340	82,000,847	0	79,980,482	0	43,920,705

Capitalul social al societăţii la 31.12.2025 este de 1.150.000 lei.

În conformitate cu documentele înscrise la Registrul Comerțului, acesta este subscris şi vărsat în cuantumul a 1.150.000 lei şi este deţinut de către Asociatul unic, unitatea administrativ-teritorială Municipiul Constanța, în cuantum de 115.000 părți sociale, cu valoare nominală de 10 lei/parte socială.

Rezerve (Cont 106) în valoare de 40.827.439 lei, din care:

- rezerve legale constituite prin repartizarea profitului exercițiului încheiat la data de 31.12.2025, conform art. nr. 183 din Legea nr.31/1990, în valoare de 230.000 lei;
- alte rezerve (surse proprii de finanțare) in suma de 40.597.439 lei, constituite astfel:

- prin trecerea la rezerve a 50% din profitul anului anterior, conform prevederilor legale în vigoare, în valoare de 20.011.537 lei
- prin trecerea la rezerve a sumei de 20.011.537 lei pentru majorarea capitalului social
- din profit reinvestit in cursul anului 2025 in suma de 44.265 lei

Rezultatul exercițiului curent la 31.12.2025 (Cont 121):

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. a înregistrat în anul 2025 un profit net în suma de 1.987.531 lei.

SITUAŢIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2025

În cursul anului 2025 au avut loc următoarele operaţiuni prin conturile de trezorerie:

Explicaţii	Suma -lei-
1. Sold iniţial disponibilitaţi la 01.01.2025	11.204.089
2. Încasări prin conturi de trezorerie în 2025, din care:	3.213.068.012
- aferente activităţi de exploatare	3.161.650.028
- aferente activităţi de investiţii	195
- aferente activităţi de finanţare	51.417.788
3. Plăţi prin conturi de trezorerie în 2025, din care:	3.184.548.490
- aferente activităţi de exploatare	3.136.107.682
- aferente activităţi de investiţii	145.272
- aferente activităţi de finanţare	48.295.536
4. Sold final disponibilităţi la 31.12.2025 (1+2-3)	39.723.612

Disponibilităţile băneşti, în sumă de 39.723.612 lei, sunt constituite din depozite bancare (depozite la termen și depozite overnight) în sumă de 39.666.419 lei, sold conturi bancare 55.866 lei și sold casierie 1.327 lei.

Încasările totale pe anul 2025 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 3.213.068.012 lei şi sunt reprezentate de:

- ***Incasari din activitatea de exploatare*** in suma de 3.161.650.028 lei compuse din:
  - încasări din energie termică livrată si apa de adaos: 203.553.649 lei încasări directe de la clienţi (inclusiv tva) din activitatea curentă, din care:
    - ➔ TERMOFICARE Constanta S.R.L. 203.463.958 lei
    - ➔ UNIVERSITATEA MARITIMĂ Constanța 89.691 lei;
  - încasări dobanzi de intarziere – TERMOFICARE Constanta SRL: 8.745.636 lei;

- încasări dobanzi de intarziere de la clienti diversi: 213 lei
- încasări din activitatea de gospodărire comunală (chirii): 112.931 lei;
- încasări din apa industrială (apă demineralizată): 125 lei;
- încasări din facturarea tarifului de neutralitate și dezechilibru de tip excedent: 3.431.666 lei;
- încasări din prestări servicii conexiune energie electrică: 1.328.209 lei;
- incasari din vazarea de energie electrica: 140.050 lei
- încasări din alte sevicii de exploatare, reparatii si intretinere centrale termice: 126.825 lei;
- incasari din alte activitati: 440 lei
- restituire avansuri achitate furnizorilor de gaze: 217.459 lei;
- încasare contravaloare concedii medicale suportate de Casa de Sănătate în valoare de 201.103 lei;
- încasări dobânzi bancare: 890.981 lei;
- încasări /restituire drepturi salariale necuvenite: 261 lei;
- încasări garantii gestionari: 12.095 lei
- constituiri de depozite bancare în sumă de 1.475.100.533 lei;
- încasări în contul curent din lichidarea depozitelor bancare (la termen sau overnight): 1.448.102.995 lei;
- încasări /restituire avansuri trezorerie neutilizate (interne): 852 lei;
- debitori diverşii: 427.847 lei;
- creditori diverși: 27.271 lei;
- alte venituri incasate: 546 lei
- încasări de avansuri spre decontare: 14.959 lei;
- încasări din viramente interne casă-bancă: 17.713.382 lei, din care:
  - → încasări din transferuri între conturi bancare proprii: 8.518.891 lei,
  - → rulaj viramente interne: 8.856.691 lei,
  - → retragere numerar pentru plată drepturi bănești și disponibil casierie: 337.800 lei
- constituire cash colateral aferent scrisorii de garantie emisa de BCR in favoarea SNTGN Transgaz SA: 1.500.000 lei;

- ***Incasari din activitatea de finantare*** in suma de 51.417.788 lei compuse din:
  - restituire garantie Transgaz conform contract PET 24/2024, în sumă de 1.500.783 lei;
  - trageri din credite BCR conform celor două contracte de creditare în sumă de 46.549.880 lei;
  - trageri din credite Exim Bank conform celor două contracte de creditare în sumă de 3.367.125 lei
- ***Incasari din activitatea de investitii*** in suma de 195 lei reprezentand restituire diferenta tarif autorizatie pentru proiect fotovoltaice

Plăţile totale pe anul 2025 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 3.184.548.490 lei şi sunt reprezentate de:

- ***Plati din activitatea de exploatare*** in suma de 3.136.107.682 lei compuse din:
  - plăţi către furnizori total: 156.194.913 lei, din care:

- ➔ plăți către furnizorii de gaze (inclusiv tva): 117.192.447 lei, din care:
  - 116.974.989 lei plătiți cu ordine de plată din conturile curente
  - 217.458 lei plătiți în avans către furnizorii de gaze

- ➔ plăți către furnizori diverși de bunuri şi servicii (inclusiv tva) din activitatea curentă: 39.002.466 lei, din care:
  - 38.987.944 lei plătiți cu ordine de plată din conturile curente;
  - 13.092 lei decontați prin avansuri de trezorerie;
  - 1.430 lei plătiți în avans către furnizorii de bunuri și servicii;

➢ plăţi către şi în numele angajaţilor: 11.534.957 lei, din care:
- ➔ 11.013.178 lei salarii, concedii medicale și sume acordate aferente cheltuielilor sociale conform CCM,
- ➔ 295.070 lei remunerații contracte de mandat
- ➔ 225.457 lei reţineri datorate terţilor;
- ➔ 1.252 lei alte datorii în legătura cu salariatii

➢ plăţile contribuţiilor în numele angajaţilor și contracte de mandat 8.520.867 lei, din care:
- ➔ asigurări sociale (25%): 4.971.316 lei,
- ➔ asigurări sociale de sănătate (10%): 2.131.202 lei şi
- ➔ impozit pe salarii (10%): 1.418.349 lei;

➢ plata contribuţiei asiguratorie de muncă CAM (2.25%) în numele angajatorului 444.309 lei, din care:
- ➔ CAM contracte de mandat 19.991 lei și
- ➔ CAM salariați 424.318 lei;

➢ plăți privind accize, taxe și impozite: 632.726 lei
➢ contribuţia aferentă persoanelor cu handicap: 199.321 lei;
➢ plăţi privind alte impozite şi taxe: fond mediu: 1.701 lei;
➢ plată impozit pe profit: 1.228.908 lei;
➢ plăţi privind taxa pe valoare adaugată: 14.054.133 lei;
➢ plată comision fond risc pentru credit BCR: 128.000 lei;
➢ cheltuieli în avans: 10.486 lei;
➢ debitori diverşi: 6.558 lei;
➢ creditori diverşi: 446.758 lei;
➢ cheltuieli cu servicii bancare: 10.328 lei;
➢ avansuri de trezorerie (interne): 14.959 lei;
➢ restituire către casierie a avansurilor de trezorerie neutilizate: 852 lei;
➢ decontarea diverselor cheltuieli din avansuri de trezorerie: 875 lei;
➢ diverse taxe și avize: 600 lei;
➢ autorizatii: 1.730 lei
➢ tarif monitorizare AMEPIP: 212.209
➢ protecția mediului: 1.700 lei
➢ burse pentru invatamantul dual: 5.103 lei
➢ plati pentru cash colateral pentru garantarea scrisorii de garatie: 1.500.000 lei
➢ plata comision emitere scrisoare de garantie bancara: 38.779 lei
➢ plăți din conturile curente pentru constituiri depozite la termen și overnight:

1.475.100.533 lei;

- lichidarea depozitelor bancare (la termen sau overnight): 1.448.102.995 lei;
- plăți din viramente interne: 17.713.382 lei;
  - → transferuri între conturi proprii: 8.856.691 lei,
  - → rulaj viramente interne: 8.518.891 lei,
  - → retragere numerar pentru plată drepturi bănești și disponibil casierie: 337.800 lei.

- ***Plati din activitatea de finantare*** in suma de 48.295.536 lei compuse din:
  - suplimentare garanție Transgaz conform contract PET 24/2024: 678.949 lei;
  - plăţi reprezentând rambursări pentru credite bancare BCR: 38.830.000 lei;
  - plată dobânzi pentru credite bancare: 8.786.587lei
- ***Plati din activitatea de investitii*** in suma de 145.272 lei reprezentand plăți pentru furnizori de imobilizari și imobilizări în curs.

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate au înregistrat o creştere a valorii nete contabile în sumă de 83.602 lei, respectiv de la 448.229 lei în anul 2024 la 531.831 lei la 31.12.2025.

Această creştere se justifică prin:

a) creșterea valorii brute a imobilizărilor corporale cu suma de 96.916 lei, reprezentând achiziţii de:

✓ instalaţii tehnice pentru formatia Exploatare Cazane în valoare de 14.850 lei, și anume: electropompa trifazica submersibila pentru ape uzate;

✓ instalații tehnice pentru secția Chimica în valoare de 57.754 lei, și anume: AMI Inspector Oxigen Swan și Set analizator de gaze și emisii Testo 340;

✓ şi sistem de protecție și alimentare neintreruptibila cu curent 1500VA pentru comp. Tehnologia Informatiei și sistem de stocare date rs2425 12 bay pentru secția Electrica, în valoare de 24.312 lei;

b) creșterea valorii brute a imobilizărilor corporale în curs, cu suma de 51.424 lei, constând în achiziția unui studiu de fezabilitate instalare panouri fotovoltaice , tarif evaluare inițială proiect fotovoltaice cet palas 2.0, chitante ANCPI, tranșele 1 și 2 cf.art.14.1 din crt.3610/1;

c) creșterea imobilizărilor financiare cu suma de 7.433 lei, reprezentând constituirea unor garanții de bună execuție în favoarea:

- S.N.T.G.N. Transgaz S.A., în valoare de: 1.509.988 lei
- S.N. Nuclearelectrica S.A., în valoare de: 7.425 lei
- și restituirea garantiei constituita anterior in favoarea S.N.T.G.N. Transgaz S.A., în valoare de 1.509.980;

d) reducerea valorii brute a imobilizărilor corporale în curs cu suma de 195 lei, reprezentand restituire diferenta tarif autorizatie pentru proiect fotovoltaice

e) reducerea valorii nete a imobilizarilor necorporale cu amortizarea cumulata in cursul anului 2025 in suma de 735 lei

f)reducerea valorii nete a imobilizarilor corporale cu amortizarea cumulata in cursul

anului 2025 in suma de 71.242 lei

SITUAȚIA DETALIATĂ A ACTIVELOR IMOBILIZATE (F40)

În perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2025, mişcările imobilizărilor corporale şi necorporale pe fiecare categorie de active imobilizate au fost, după cum urmează:

	Valoare brută -lei-				
Denumirea elementului de imobilizare	**Sold la 01.01.2025**	**Creşteri**	**Reduceri**		**Sold la 31.12.2025**
			Total	**Din care: dezmembrări şi casări**	
0	**1**	**2**	**3**	**4**	**5=1+2-3**
Cheltuieli de constituire şi de dezvoltare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizări necorporale	5.347	0,00	0,00	0,00	5.347
Total	5.347	0,00	0,00	0,00	5.347
Terenuri					
Construcţii					
Instalaţii tehnice şi maşini	310.132	96.916	0,00	0,00	407.048
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier					
Investiţii imobiliare					
Imobilizări corporale în curs	20.130	51.424	195	0,00	71.359
Total	330.262	148.340	195	0,00	478.407
Imobilizări financiare	176.530	1.517.413	1.509.980	0,00	183.963
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	**512.139**	**1.665.753**	**1.510.175**	**0,00**	**667.717**

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	**Amortizarea activelor imobilizate**			
	Sold la 01.01.2025	**Amortizarea înregistrată în cursul anului**	**Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidenţă**	**Sold la 31.12.2025**
0	**5**	**6**	**7**	**8=5+6-7**
Cheltuieli de constituire şi de dezvoltare	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizări	4.612	735	0,00	5.347
Total imobilizări necorporale	4.612	735	0,00	5.347
Terenuri	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcţii				
Instalaţii tehnice şi maşini	59.298	71.242	0,00	130.540
Alte instalaţii,utilaje şi mobilier				
Investiţii imobiliare				
Investiţii în curs				
Total imobilizări corporale	59.298	71.242	0,00	130.540

Amortizare-Total	**63.910**	**71.977**	**0,00**	**135.887**

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE LA VALOAREA NETĂ

Denumirea elementului de imobilizare la valoarea netă	**Sold la 01.01.2025**	**Sold la 31.12.2025**
0	1	2
Cheltuieli de constituire şi de dezvoltare (ct.201-2801)	0,00	0,00
Alte imobilizări (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	735	0,00
Total	735	0,00
Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	0,00	0,00
Instalaţii tehnice şi maşini (ct.213+223-2813-2913)	250.834	276.508
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct.214-2814)	0,00	0,00
Investiţii imobiliare (ct.215-2815)	0,00	0,00
Imobilizări corporale în curs (ct.231-2931)	20.130	71.359
Total	270.964	347.867
Imobilizări financiare (ct.267)	176.530	183.963
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	**448.229**	**531.831**

Imobilizările necorporale, în sumă brută de 5.347 lei, sunt constituite din programe informatice.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în bilanţ la valoarea rămasă (valoarea de achiziţie diminuată cu amortizarea).

Calculul amortizării s-a făcut utilizând metoda liniară, ţinând cont că durata de viaţă a acestor imobilizări este cuprinsă între 1-3 ani.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate, ele fiind prezentate la costul istoric (cost de achiziţie), durata de amortizare fiind de 1 an.

Imobilizările necorporale nu au înregistrat creșteri în anul 2025, fiind amortizate total.

Imobilizările corporale conform F40, din bilanț, cuprind:

Imobilizările corporale achizitionate in cursul anului 2025 au fost înregistrate în bilanţ, la valoarea justă de 96.916 lei astfel:

- instalaţii tehnice şi maşini pentru formatia Exploatare Cazane în valoare de 14.850 lei;
- instalaţii tehnice pentru secția Chimica în valoare de 57.754 lei;
- instalaţii tehnice pentru sectia Electrica în valoare de 19.606 lei;
- sistem de protecție și alimentare neintreruptibila cu curent 1500VA pentru Compartiment Tehnologia Informatiei în valoare de 4.706 lei.

Instalaţiile tehnice şi masinile achizitionate, în valoare totala de 96.916 lei, reprezintă: electropompa trifazica submersibila pentru ape uzate, AMI Inspector Oxigen Swan și Set analizator de gaze și emisii Testo 340, Sistem de stocare date rs2425 12 bay , sistem de protecție și alimentare neintreruptibila cu curent 1500VA.

Amortizarea

Amortizarea imobilizărilor s-a calculat prin metoda liniară şi este în sumă totală de 71.977 lei pentru anul 2025, din care:

- imobilizări necorporale în sumă de 735 lei;

- imobilizările corporale în sumă de 71.242 lei;

Ajustări pentru deprecierea activelor imobilizate:

Până la data de 31.12.2025 nu s-au facut ajustări pentru deprecierea activelor imobilizate.

Imobilizările financiare intrate in gestiune in cursul anului 2025 sunt în valoare de 7.433 lei, reprezentând constituirea unor garanții de bună execuție în favoarea S.N.T.G.N. Transgaz S.A. în valoare de 1.509.988 lei si restituirea garantiei anterioare în valoare de 1.509.980 lei, precum și constituirea unei garantii în favoarea S.N. Nuclearelectrica S.A., în valoare de 7.425 lei.

Nota nr. 2

SITUAŢIA PROVIZIOANELOR / AJUSTĂRILOR LA ACTIVELE CIRCULANTE

(STOCURI, CREANŢE)

În cursul anului 2025 nu au fost constituite noi provizioane și / sau ajustări pentru activele circulante, respectiv pentru stocuri și clienți, valoarea acestora ramanand la suma de 10.455.055,58 lei.

Nota nr. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea Termocentrale Constanţa S.R.L. a înregistrat la data de 31.12.2025 un profit net de 1.987.530,66 lei, din care s-au constituit alte rezerve pentru profitul reinvestit conform Codului Fiscal, în valoare de 44.264,76 lei. Diferența de 1.943.265,90 lei va fi repartizată ulterior.

Nota nr. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA 31.12.2025

In urma încheierii situaţiilor financiare, societatea a înregistrat pentru anul 2025 un profit brut total de 2.306.002 lei.

Principalii indicatori economico-financiari realizaţi pe anul 2025 sunt:

Denumire indicator	Valoare
1. Cifra de afaceri	*194.282.609*
2. Total venituri din exploatare, din care:	*206.444.158*
2.1. Producţie vândută	*194.282.609*
2.2. Venituri aferente costului de producţie	1.002
2.3. Venituri din producție de imobilizări	0,00
2.4. Venituri din subvenții de exploatare	0,00
2.5. Alte venituri din exploatare	12.160.547
3. Total cheltuieli din exploatare	*194.840.723*
4. Rezultatul din exploatare (2-3)	*11.603.435*
5. Venituri financiare	890.998
6. Cheltuieli financiare	10.188.431
7. Rezultat financiar (pierdere)	(9.297.433)
8. Venituri totale	*207.335.156*
9. Cheltuieli totale	*205.029.154*
10. Rezultatul brut total (4+7)	*2.306.002*
*11. Impozit pe profit (10*16/100)*	*318.471*
12. Rezultatul net total (10-11)	*1.987.531*

Pe anul 2025 Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. a realizat venituri totale în valoare de 207.335.156 lei, astfel:

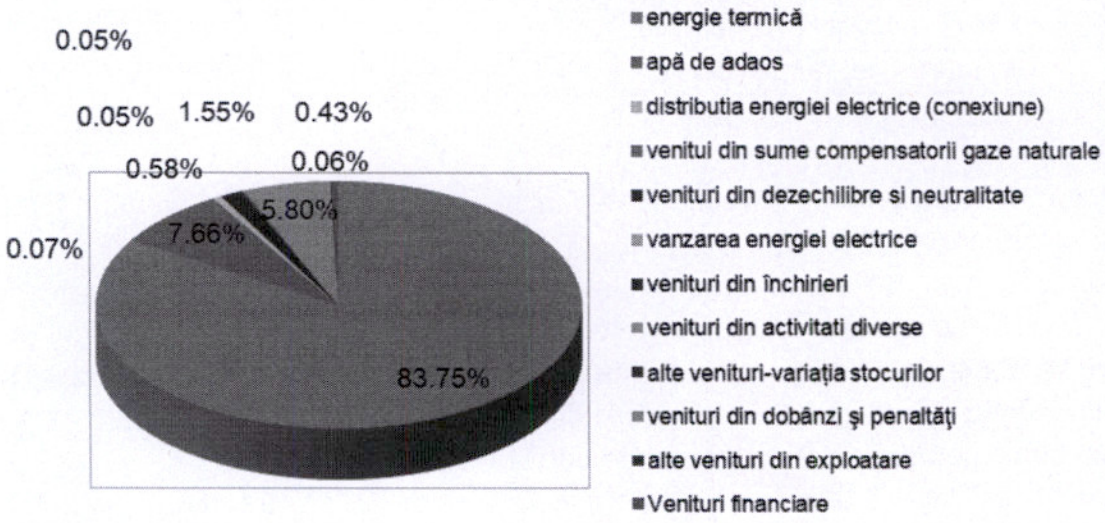
A.) venituri din exploatare în valoare totală de 206.444.158 lei, compuse din:

a) venituri din vânzarea energiei termice în valoare de 173.615.524 lei;
b) venituri din vânzarea apei de adaos și a apei demineralizate în valoare de 15.885.051 lei;
c) venituri din distribuția energiei electrice (conexiune) în valoare de 1.203.610 lei;
d) venituri din sume compensatorii gaze naturale în valoare de 0 lei;
e) venituri din dezechilibre și tarif de neutralitate în valoare de 3.223.159 lei;
f) venituri din vânzarea energiei electrice în valoare de 147.948 lei;
g) venituri din închirieri în valoare de 98.255 lei;
h) venituri din activități diverse în valoare de 109.062 lei;
i) venituri provenite din variația stocurilor în valoare de 1.002 lei;
j) venituri din penalități contractuale în valoare de 12.025.856 lei;
k) alte venituri din exploatare în valoare de 134.691 lei.

B.) venituri financiare în valoare de 890.998 lei.

INDICATORI	Realizat 2025 (lei)	Pondere %
VENITURI TOTALE	207.335.156	100.00%
Venituri totale din exploatare, din care:	*206.444.158*	*99,57%*
- energie termică	173.615.524	83,75%
- apă de adaos	15.885.051	7,66%
- distribuția energiei electrice (conexiune)	1.203.610	0,58%
- venituri din dezechilibre și neutralitate	3.223.159	1,55%
- vânzarea energiei electrice	147.948	0,07%
- venituri din închirieri	98.255	0,05%
- venituri din activități diverse	109.062	0,05%
- alte venituri - variația stocurilor	1.002	0,00%
- venituri din dobânzi şi penaltăţi	12.025.856	5,80%
- alte venituri din exploatare	134.691	0,06%
Venituri financiare	*890.998*	*0,43%*

Structura veniturilor in anul 2025

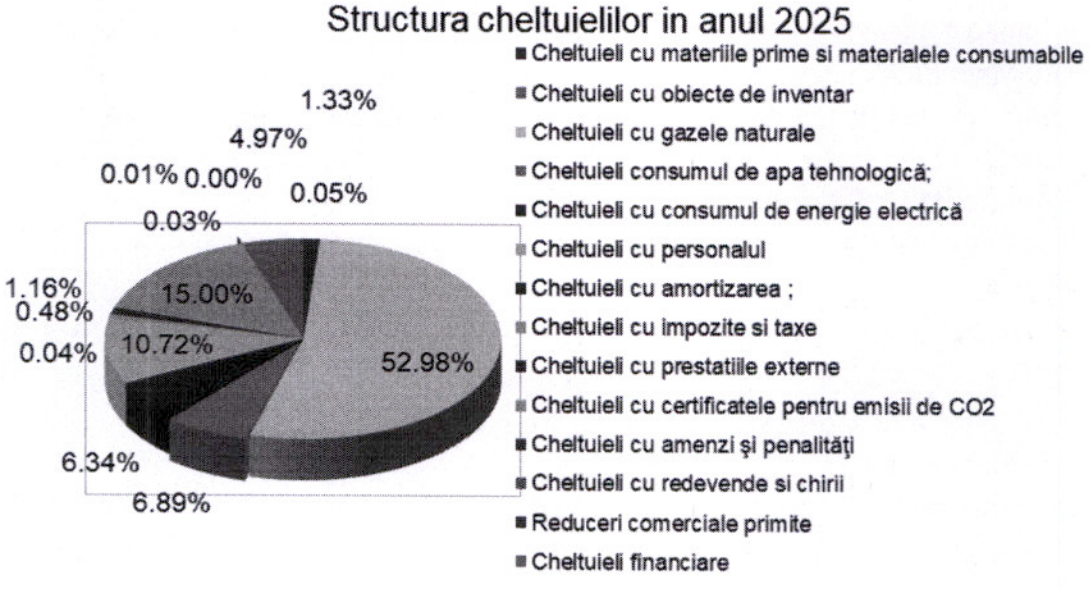


Cheltuielile totale realizate in anul 2025, în valoare de 189.043.026 lei, sunt repartizate astfel:

- 1,33 % cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile;
- 0,05% cheltuieli cu obiecte de inventar;
- 52,98% cheltuieli cu gazele naturale;
- 6,89% cheltuieli cu consumul de apă tehnologică;
- 6,34% cheltuieli cu consumul de energie electrică;
- 10,72% cheltuieli cu personalul;
- 0,04% cheltuieli cu amortizarea;
- 0,48% cheltuieli cu impozite și taxe;
- 1,16% cheltuieli cu prestațiile externe;
- 15,00% cheltuieli cu certificatele pentru emisii de CO2;

- 0,01% cheltuieli cu dobânzi şi penalităţi.
- 0,03% cheltuieli cu redevente si chirii
- 4,97% cheltuieli financiare

INDICATORI	Realizat 2025 (lei)	Pondere %
CHELTUIELI TOTALE	205.029.154	100.00%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	2.729.693	1,33%
Cheltuieli cu obiecte de inventar	108.799	0,05%
Cheltuieli cu gazele naturale	108.633.534	52,98%
Cheltuieli consumul de apș tehnologică	14.123.343	6,89%
Cheltuieli cu consumul de energie electrică	12.988.848	6,34%
Cheltuieli cu personalul	21.986.801	10,72%
Cheltuieli cu amortizarea	71.977	0,04%
Cheltuieli cu impozite și taxe	981.522	0,48%
Cheltuieli cu prestațiile externe	2.379.422	1,16%
Cheltuieli cu certificatele pentru emisii de CO2	30.756.947	15,00%
Cheltuieli cu amenzi şi penalităţi	18.001	0,01%
Cheltuieli cu redevențe și chirii	62.847	0,03%
Reduceri comerciale primite	(1.010)	0,00%
Cheltuieli financiare	10.188.431	4,97%



Pe parcursul anului 2025, societatea a livrat o cantitate de "Apă de adaos" de 1.037.553,622 to în valoare de 15.884.946 lei şi o cantitate de "Energie termică" de 398.290,898 MWh în valoare de 173.615.524 lei, la un preț mediu de 435,90 lei/MWh.

Veniturile din vânzarea energiei termice în valoare de 173.615.524 lei sunt rezultate din livrarea de energie termică de: 386.050,806 MWh Centrala Cet Palas (315.481,256 MWh consumatori casnici şi 70.569,550 MWh consumatori noncasnici), 5.346,311 MWh centralele de bloc (5.334,848 MWh consumatori casnici şi 11,463 MWh consumatori noncasnici) şi 6.893,781 MWh centralele de cvartal (6.601,373 MWh consumatori casnici şi 292,408 MWh

consumatori noncasnici).

Preţurile de vânzare a energiei termice poduse în CET Palas, in cele 45 centrale termice de bloc si in cele 3 centrale termice de cvartal s-au modificat in cursul anului 2025 dupa cum urmeaza:

In conformitate cu prevederile H.C.L. nr.474/13.12.2024 s-au practicat urmatoarele preţuri:

- pentru perioada 01.11.2024 – 31.03.2025, astfel:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de:
    - 403,43 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 437,82 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de:
    - 583,83 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 647,25 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de:
    - 554,68 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 614,29 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
- pentru perioada 01.04.2025 – 31.07.2025:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de 437,82 lei /Mwh fără TVA;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de 647,25 lei Mwh fără TVA
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de 614,29 lei Mwh fără TVA.

Incepand cu 01.08.2025 preturile de vanzare au fost stabilite prin HCL nr 237/30.07.2025 astfel:

- pentru perioada 01.08.2025 – 31.10.2025:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de 499,16 lei /Mwh fără TVA;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de 653,35 lei Mwh fără TVA
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de 632,81 lei Mwh fără TVA.
- pentru perioada 01.11.2025 – 31.03.2026, astfel:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de:
    - 413,73 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 499,16 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de:
    - 599,93 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 653,35 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de:
    - 566,11 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 632,81 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;

La 31.12.2025, Termocentrale Constanța S.R.L. a înregistrat un profit brut din

activitatea de exploatare în valoare de 11.603.435 lei.

Nota nr. 5

SITUAŢIA CREANŢELOR ŞI DATORIILOR

Situaţia creanţelor

Creanţele totale (nete) la data de 31.12.2025, sunt în sumă de 194.486.152 lei şi se prezintă după cum urmează:

Creanţe	Sold la 31.12.2025	Termen de sub un an	Peste un an
TOTAL GENERAL (I + II)	**194.486.151,87**	**194.486.151,87**	**0,00**
I Total creanţe comerciale din care: (1 + 2 + 3)	**194.215.687,32**	**194.215.687,32**	**0,00**
1 Clienţi,(a+b+c+d) din care :	**160.745.614,13**	**160.745.614,13**	**0,00**
a) - energie electrică	114.575,64	114.575,64	0,00
b) - energie termică si apa de adaos	140.329.234,82	140.329.234,82	0,00
c) - alte activităţi	20.301.803,67	20.301.803,67	0,00
2 Clienţi – facturi de întocmit	**27.110.798,61**	**27.110.798,61**	0,00
- energie termică	25.853.386,90	25.853.386,90	0,00
- alte activităţi	1.257.411,71	1.257.411,71	0,00
3 Ajustari pentru deprecierea creantelor – clienti	**-10.455.055,58**	**-10.455.055,58**	0,00
4 Furnizori debitori	**16.814.330,16**	**16.814.330,16**	0,00
II Alte creanţe	**270.464,55**	**270.464,55**	**0,00**
(1 + 2 + 3 + 4)			0,00
1 TVA neexigibilă	6.053,80	6.053,80	0,00
2 Alte creanţe sociale -CM	82.100,00	82.100,00	0,00
3 Creanţe bugetul statului - impozit profit	181.575,00	181.575,00	0,00
4 Debitori diversi	735,75	735,75	0,00

I. Creanţe comerciale

1. Clienţi

a) Din furnizarea energiei electrice societatea are creanţe în valoare de 114.576 lei;

b) Din furnizarea de energie termică și apă de adaos societatea are creanţe de încasat în valoare de 140.329.235 lei, de la Termoficare Constanța S.R.L..

c) Clienţi debitori din alte activităţi în valoare de 20.301.804 lei, din care:

- Termoficare Constanța S.R.L. 20.187.013 lei
- S.N.T.G.N. Transgaz S.A. 81.280 lei
- alți clienți (chirii) 33.511 lei

d) La 31.12.2025, în evidențele contabile sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți în sumă de 10.455.055 lei, pentru Termoficare Constanța S.R.L..

2. Clienți – facturi de întocmit

La 31.12.2025 în evidențele contabile sunt înregistrate facturi de întocmit în valoare de 27.110.799 lei, astfel:

- pentru energie termică și apă de adaos suma de 25.853.387 lei,

- pentru alte activităţi suma de 1.257.412 lei.

DENUMIRE CLIENT	SOLD
TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.	26.652.006,17
UNIVERSITATEA MARITIMĂ DIN CONSTANŢA	22.072,86
S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A.	289.140,64
RETELE ELECTRICE ROMANIA S.A.	110.992,93
ELSACO ELECTRONIC SRL	10.605,32
RADIO XXI SRL	8.928,70
S.N. NUCLEARELECTRICA S.A.	8.541,12
SICOR SRL	5.601,00
CELCO SA	2.396,40
DISTRIGAZ SUD RETELE S.R.L.	513,47
TOTAL	**27,110,798.61**

3. Ajustări pentru deprecierea creanţelor – clienţi

Având în vedere incertitudinea încasării sumelor refacturate către Termoficare Constanța S.R.L., reprezentând sume compensatorii solicitate de furnizorul de gaze naturale pentru cantitatea de gaze contractată și nepreluată și pentru a respecta principiul prudenţei şi a oferi o imagine fidelă a poziţiei financiare a societăţii, Termocentrale Constanţa S.R.L. a solicitat Consiliului de Administraţie, aprobarea constituirii de ajustări pentru deprecierea creanţelor, în valoare totală de 10.455.055,58 lei, la data de 31.12.2024.

Această solicitare a fost aprobată prin hotărârea nr.80./28.02.2024 a Consiliului de Administrație al Termocentrale Constanța S.R.L..

4. La 31.12.2025, în evidențele contabile sunt înregistrate avansuri furnizori în valoare de 16.814.330 lei, reprezentând avansuri plătite către furnizorii de gaze naturale

DENUMIRE FURNIZOR	SOLD-DEBITOR
S.N.G.N. Romgaz S.A.	10.298.181
S.N.T.G.N. Transgaz S.A.	1.475.119
OMV	5.041.030
TOTAL	**16.814.330**

II. Alte creanţe:

1. T.V.A. neexigibil în valoare de 6.054 lei;
2. Alte creanţe sociale în valoare de 82.100 lei, reprezentând concedii medicale pentru anul 2025.
3. Creante in legatura cu bugetul de stat, respectiv impozit pe profit de recuperat in suma de 181.575 lei
4. Debitori diversi in valoare de 736 lei

Situaţia datoriilor

Datoriile totale ale societăţii la data de 31.12.2025 sunt în valoare de 198.869.319 lei, astfel: datorii comerciale în valoare de 83.306.854 lei și alte datorii în valoare de 115.562.465 lei.

Toate datoriile societății sunt reprezentate de datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, astfel:

Tip datorii	Rând bilanţ	Total, din care:	Curente	Restante (>30 zile)
Furnizori (cont 401+404)				
R.A.J.A. Constanța S.A.	48	2.696.519,11	2.696.519,11	0,00
OMV Petrom S.A.	48	2.264.711,68	2.264.711,68	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A.	48	1.834.478,52	1.834.478,52	0,00
Getica 95 Com S.R.L.	48	1.360.977,46	1.360.977,46	0,00
DISTRIGAZ SUD RETELE SRL	48	750.287,08	750.287,08	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A. DEPOGAZ	48	323.694,85	323.694,85	0,00
S.N.T.G.N. Transgaz S.A.	48	65.243,49	65.243,49	0,00
Transguard Security S.R.L.	48	106.707,48	106.707,48	0,00
Chimcomplex S.A. Borzeşti	48	95.033,40	95.033,40	0,00
Alți furnizori	48	203.508,40	203.508,40	0,00
Total furnizori (cont 401+404)	48	**9.701.161,47**	**9.701.161,47**	0,00
Certificate CO2 - 2025	48	35.763.158,12	35.763.158,12	0,00
A.N.R.E.	48	236,63	236,63	0,00
ANTONESCU AURELIA GABRIELA	48	6.000,00	6.000,00	0,00
CFP COMMODITIES LIMITED	48	23.491.937,70	23.491.937,70	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A.	48	6.954.077,28	6.954.077,28	0,00
S.N.T.G.N. Transgaz S.A.	48	852.933,25	852.933,25	0,00
Getica 95 Com S.R.L.	48	1.328.056,10	1.328.056,10	0,00
Redevenţă 2023 Primăria Constanţa	48	39.829,10	39.829,10	0,00
R.A.J.A. Constanța S.A.	48	228.090,44	228.090,44	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A. – Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești S.R.L.	48	104.201,76	104.201,76	0,00
Distrigaz Sud Rețele S.R.L.	48	963.730,36	963.730,36	0,00
OMV Petrom	48	3.667.465,93	3.667.465,93	0,00
Alți furnizori facturi nesosite	48	205.975,60	205.975,60	0,00
Total furnizori facturi nesosite (cont 408)	**48**	**73.605.692,27**	**73.605.692,27**	**0,00**
Total furnizori (1)	**48**	**83.306.853,74**	**83.306.853,74**	**0**
Alte datorii				
Alte împrumuturi - Primăria Constanța (cont 167+1687)	52	26.775.000,00	26.775.000,00	0,00
Credite bancare	52	86.713.798,80	86.713.798,80	0,00
Creditori diverşi-curenţi	52	18.106,44	18.106,44	0,00
Buget de Stat şi BASS, acciză, fond mediu	52	885.599,92	885.599,92	0,00
Buget de Stat - impozit pe profit	52	0	0	0,00
TVA de plată	52	266.601,86	266.601,86	0,00
Reţineri din salarii	52	22.952,00	22.952,00	0,00
Drepturi salariale	52	564.029,00	564.029,00	0,00
Alte datorii în legătură cu personalul	52	316.377,34	316.377,34	0,00
TOTAL ALTE DATORII (2)	**52**	**115.562.465,36**	**115.562.465,36**	**0,00**
DATORII TOTALE (1+2)		**198.869.319,10**	**198.869.319,10**	**0,00**

Din totalul datoriilor totale în valoare de 198.869.319,10 lei, prezentate în bilanț sunt grupate astfel:

I. Datorii curente:

1.Datorii faţă de furnizori în valoare de 9.701.161,47 lei, din care:

- S.N.G.N. Romgaz S.A. 1.834.478.52 lei;
- R.A.J.A. Constanța S.A. 2.696.519,11 lei;
- Getica 95 Com S.R.L. 1.360.977,46 lei;
- OMV Petrom 2.264.711,68 lei;
- S.N.TG.N. Transgaz S.A. 65.243,49 lei;
- Chimcomplex S.A. Borzeşti 95.033,40 lei;
- Transguard Security S.R.L. 106.707,48 lei;
- Alţi furnizori 1.277.490,33 lei.

2. Cheltuieli facturi nesosite pana la data de 31.12.2025 care sunt aferente anului 2025, în valoare de 73.605.692,27 lei, din care:

- Certificate CO2 în valoare de 35.763.158,12 lei;
- CFP COMMODITIES LIMITED – 23.491.937,70 lei, reprezentând certificate CO2 achizitionate în anul 2025.
- S.N.G.N.Romgaz S.A. - 6.954.077,28 lei reprezintă cheltuieli cu gazele naturale;
- S.N.G.N.Transgaz S.A. - 852.933,25 lei reprezintă cheltuieli cu transportul gazelor naturale;
- S.C. Getica 95 Com S.R.L. - 1.328.056,10 lei reprezintă cheltuieli cu energia electrică;
- Primăria Municipiului Constanța - 39.829,10 lei reprezintă redevenţa ce trebuie platită conform art 8.1 din contractul de delegare de gestiune nr. 83495/27.04.2023, în cuantum de 0,10 lei pentru fiecare MWH de energie termică vândută;
- RAJA Constanța S.A. – 228.090,44 lei reprezintă cheltuieli cu apa și canalizarea;
-S.N.G.N. Romgaz S.A. – Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești S.A. – 104.201,76 lei reprezintă cheltuieli cu depozitarea gazelor naturale;
- Distrigaz Sud Rețele S.R.L. – 963.730,36 lei reprezintă cheltuieli cu distribuția gazelor naturale;
- OMV Petrom – 3.667.465,93 lei reprezintă cheltuieli cu gazele naturale;
- Alţi furnizori în valoare de 205.975,60 lei.

3. Alte datorii în valoare totală de 115.562.465,36 lei, din care:

- Alte împrumuturi acordate de Primăria Municipiului Constanţa în valoare de 26.775.000 lei, din care 25.500.000 lei reprezintă soldul imprumutului nerambursat la data de 31.12.2025, iar 1.275.000 lei reprezintă dobanzile calculate pentru perioada 01.08.2025-31.12.2025;
- Credit acordat de BCR pentru achiziția de gaze naturale în sezonul rece, în valoare de 86.713.798,80 lei;
- Datorii faţă de creditori diverși în valoare de 18.106,44 lei;
- Datorii în legatură cu personalul în valoare de 600.443,34 lei, din care:
  - ✓ 564.029,00 lei - salariile datorate aferente lunii decembrie 2025 cu scadenţă în luna ianuarie 2025;
  - ✓ 22.952 lei - sume reţinute din salarii în favoarea altora;
- Datorii fiscale în sumă de 1.152.202 lei reprezintă:
  - 266.602 lei - TVA de plată

- 675.661 lei - contribuţii aferente salariilor
- 132.746 lei - impozit pe salarii
- 49.371 lei - contribuţia asiguratorie de muncă
- 27.511 lei - vărsăminte pentru persoane cu handicap
- 232 lei - fond mediu
- 79 lei – accize pentru electricitate.

II. Datoriile restante între 30 – 90 zile în valoare de 0 lei.

Nota nr. 6

PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE

a) ***Principii contabile semnificative***

Situaţiile financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuităţii activităţii

Prezentele situaţii financiare au fost întocmite în baza principiului continuităţii activităţii, care presupune că societatea îşi va continua activitatea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activităţii sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Conducerea consideră că societatea are capacitatea de a-şi continua activitatea, având în vedere natura activităţii şi poziţia societăţii pe piaţa locală de producere şi furnizare de energie termică, fapt dovedit de veniturile realizate din producerea şi livrarea de energie termică.

Preţurile de vânzare a energiei termice către consumatorii municipiului Constanţa sunt avizate de către A.N.R.E. şi aprobate prin Hotărâre a Consiliului local al municipiului Constanţa.

Principiul permanenţei metodelor

Societatea aplică în mod consecvent aceleaşi reguli, metode şi norme privind evaluarea, înregistrarea şi prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informaţiilor contabile.

Principiul prudenţei

La întocmirea situaţiilor financiare s-a ţinut seama ca evaluarea să fie facută pe o bază prudentă şi în special:

- în contul de profit și pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanţului;
- s-a ţinut cont de toate datoriile apărute în cursul exerciţiului financiar curent sau al unui exerciţiu precedent, chiar dacă acestea au devenit evidente numai între data bilanţului şi data întocmirii acestuia;
- la inventarierea activelor şi pasivelor societăţii, comisiile de inventariere au ţinut cont de deprecierile activelor şi, acolo unde au considerat că este cazul, au făcut propuneri de casare/ declasare sau ajustări de depreciere.

Conform O.M.F.P. nr. 1802/2014, exercitarea prudenţei nu permite constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situaţiile financiare nu ar mai fi neutre şi nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.

Principiul contabilităţii de angajamente

Efectele tranzacţiilor şi ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacţiile şi evenimentele se produc, sunt înregistrate în contabilitate şi raportate în situaţiile financiare ale perioadei aferente.

Au fost luate în considerare toate veniturile şi cheltuielile exerciţiului, fără a se ţine seama de data încasării sau efectuării plăţii. Au fost evidenţiate în conturile de venituri, creanţele pentru care nu a fost încă emise facturi (cont 418 "Clienţi-facturi de întocmit"), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (cont 408 "Furnizori- facturi de întocmit").

Principiul contabilităţii de angajamente a fost aplicat inclusiv la recunoaşterea dobânzilor aferente perioadei, indiferent de scadenţa acestora.

Principiul intangibilităţii

Bilanţul de deschidere pentru exerciţiul financiar corespunde cu bilanţul de închidere al exerciţiului financiar precedent.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ şi pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziţii din bilanţ, s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Toate evenimentele şi operaţiunile economico-financiare au fost evidenţiate în contabilitate aşa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Toate creanţele şi datoriile au fost înregistrate distinct în contabilitate, pe baza documentelor justificative.

Compensările între creanţe şi datorii ale societăţii faţă de acelaşi agent economic, au fost efectuate în baza ordinelor de compensare, cu respectarea prevederilor legale, numai dupa înregistrarea în contabilitate a veniturilor şi cheltuielilor la valoarea lor integrală.

Principiul evaluării la cost de achiziţie sau cost de producţie

Elementele prezentate în situaţiile financiare sunt evaluate pe baza principiului evaluării la cost de achiziţie sau cost de producţie.

Pricipiul pragului de semnificaţie

Societatea se poate abate de la cerinţele cuprinse în reglementarile prevăzute de O.M.F.P. nr. 1802/2014 referitoare la prezentările de informaţii şi publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

b) Moneda de raportare

Situaţiile financiare anexate sunt prezentate în lei, având la bază principiul costului istoric.

c) Bazele întocmirii situaţiilor financiare

Situaţiile financiare sunt responsabilitatea conducerii şi sunt întocmite în conformitate cu cerinţele normelor de contabilitate din România, şi anume Legea contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, şi Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 2036/23.12.2025, privind situaţiile financiare la 31 decembrie 2025.

Societatea întocmeşte situaţiile contabile în lei, în conformitate cu legea românească.

Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, se aplică începând cu situaţiile financiare ale anului 2015, de către societăţile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ, care prevede întocmirea anuală a situaţiilor financiare ale persoanelor juridice.

Acest act normativ cuprinde Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene, şi anume:

- Directiva a IV-a a Comunităţii Economice Europene 78/660/EEC din data de 25 iulie 1978, cu modificările şi completările ulterioare, aşa cum este prevazut in Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările şi completările ulterioare;
- Directiva 2013/34/UE a Parlamentului European şi a Consiliului privind situaţiile financiare anuale, situaţiile financiare consolidate şi rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi.

d) Continuitatea activităţii

Situaţiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuităţii activităţii, care presupune că societatea îşi va continua în mod normal funcţionarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activităţii sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Totuşi, poziţia financiară şi rezultatele operaţionale ale societăţii sunt dependente de deciziile Autoritaţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei cu privire la tarifele de vânzare ale energiei electrice şi termice, de evoluţia preţurilor pe piaţa de energie electrică şi gaze naturale, de modificări legislative şi/sau decizii ale Statului Român, nefiind influenţate exclusiv de către deciziile conducerii societăţii, aceste aspecte diminuând influenţa acesteia asupra rezultatului operaţional al societăţii.

Totodată, sectorul energetic suferă restructurări permanente, care ar putea avea un impact semnificativ asupra societăţii, a activităţii viitoare a acesteia, precum şi asupra predictibilităţii veniturilor viitoare ale societăţii.

e) Situaţii comparative

Pentru fiecare element de bilanţ, de cont de profit şi pierdere, şi, acolo unde este cazul, pentru situaţia modificărilor capitalului propriu şi situaţia fluxurilor de trezorerie, este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exerciţiul financiar precedent.

f) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situaţiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, cere conducerii societăţii să facă estimări ale clienţilor incerţi, uzurii morale a stocurilor, duratei de viaţă utile, precum şi a modului preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare încorporate în activele amortizabile etc., astfel încât să nu afecteaze valorile raportate ale activelor şi pasivelor, prezentarea activelor şi datoriilor potenţiale la data întocmirii situaţiilor financiare şi veniturile şi cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

Aceste estimări sunt revizuite periodic şi, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit şi pierdere în perioada în care ele devin cunoscute.

Deşi aceste estimări individuale prezintă un oarecare grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situaţiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

g) Numerar şi echivalente numerar

Disponibilităţile băneşti includ casa, conturile curente şi depozitele bancare.

h) Creanţe comerciale

Conturile de clienţi şi conturile asimilate includ în principal facturile emise şi veniturile angajate, până la 31 decembrie 2025, pentru vânzarea de energie termică şi apă de adaos. Conturile de clienţi şi conturile asimilate sunt înregistrate la valoarea nominală, diminuată la valoarea realizabilă estimată, prin înregistrarea unei ajustări pentru depreciere pentru clienţi incerţi. Pierderile finale pot varia faţă de estimările curente. Din cauza lipsei inerente de informaţii legate de poziţia financiară a clienţilor şi a lipsei mecanismelor legale de colectare, estimările privind pierderile probabile sunt incerte. Cu toate acestea, conducerea a făcut cea mai bună estimare a pierderilor şi crede că această estimare a pierderilor este rezonabilă în circumstanţele date.

i) Stocuri

Stocurile sunt reprezentate de materiale consumabile, piese de schimb, în principal în materiale necesare pentru funcţionarea centralelor termice.

Aceste materiale sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziţiei și sunt trecute pe cheltuieli în momentul consumului. Costul stocurilor de materii prime cuprinde costul de achiziţie plus costurile ocazionate de transportul acestora, iar costul stocurilor de materiale şi piese de schimb cuprinde costul de achiziţie şi cheltuielile de transport.

Descărcarea de gestiune a stocurilor se face prin metoda FIFO.

Potrivit metodei „primul intrat-primul ieşit" (FIFO), bunurile ieşite din gestiune se evaluează la costul de achiziţie sau de producţie al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieşite din gestiune se evaluează la costul de achiziţie sau de producţie al lotului următor, în ordine cronologică.

j) Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanţ la valoare justă, mai puţin amortizarea cumulată şi pierderile de valoare. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directă şi un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcţiei de active corporale. Societatea include în costul imobilizărilor în curs valoarea studiilor de fezabilitate realizate şi a altor cheltuieli generate.

- *Cheltuielile de întreţinere şi reparaţii*

Cheltuielile cu reparaţia sau întreţinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a menţine valoarea acestor active, sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătăţirii performanţelor tehnice sunt capitalizate şi amortizate de-a lungul perioadei rămase de amortizare a respectivului mijloc fix.

- *Amortizarea*

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puţin valoarea reziduală,

utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcţionare a mijloacelor fixe şi a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Terenurile şi imobilizarile în curs nu se amortizează.

Investiţiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcţiune.

Bunurile ce compun activul funcțional Centrala Electrică de Termoficare "CET Palas" aparţin Municipiului Constanța, şi este dat în administrare conform Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică – activitatea de producere a energiei termice nr.83495/27.04.2023, aprobat prin H.C.L. nr.111/2023, prin care s-a aprobat asigurarea serviciului de producție a energiei termice și preparare a apei calde de consum în regim de continuitate și permanență pentru S.A.C.E.T. Constanța de către Termocentrale Constanța S.R.L..

k) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute iniţial la cost. Acestea sunt recunoscute dacă este probabil ca activul să genereze pentru societate beneficii viitoare şi dacă acestea pot fi cuantificate în mod rezonabil. Imobilizările necorporale sunt recunoscute ulterior la cost, mai puţin amortizarea acumulată şi orice diminuări de valoare recunoscute. Imobilizările necorporale sunt amortizate liniar pe durata acestora de viaţă.

Costurile de achiziţie ale programelor informatice se capitalizează şi sunt tratate ca imobilizări necorporale dacă acestea nu sunt parte integrantă a unui echipament hardware.

Programele informatice sunt amortizate liniar, pe o perioadă de 3 ani.

l) Imobilizări financiare

La 31 decembrie 2025, angajamentele sub forma garanţiilor sunt în valoare de 183.963 lei, reprezentând:

- garanţie financiară de bună execuţie la contractul de echilibrare şi acces în PVT nr. 23/11.07.2025 pentru S.N.T.G.N Transgaz S.A., în valoare de 162.271 lei;
- garanţie financiară de bună execuţie la contractul sectorial de servicii nr. RUEC 1974/29.11.2024 pentru S.N. Nuclearelectrica S.A., în valoare de 21.692 lei.

m) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Societatea nu deţine instrumente financiare.

n) Împrumuturile

Societatea Termocentrale Constanţa S.R.L. deţine împrumuturi pe termen scurt şi lung astfel:

- Împrumut temporar, pe bază de convenţie, din bugetul local al municipiului Constanţa în valoare de 100.000.000 lei, sumă ce a fost de către Direcția financiară din cadrul Primăriei Municipiului Constanţa pe măsura necesităţilor societăţii. Până la 31.12.2023 a fost virată suma de 74.500.000 lei, iar în data de 31.07.2024 a fost virată diferența de 25.500.000 lei, cu termen de restituire de 1 an. Începând cu luna iulie 2024, Termocentrale Constanța S.R.L. a început să ramburseze conform convenției, astfel încât la data de 31.12.2025 soldul de rambursat era de 25.500.000 lei. La aceasta suma s-au adaugat dobanzi în valoare de 1.275.000 lei, calculate de Primaria Municipiului Constanta pentru perioada 01.08.2025 – 31.12.2025;

- un credit bancar în vederea achiziției de combustibil necesar producerii agentului termic în sezonul rece 2023-2024 pentru SACET la nivelul municipiului Constanța în valoare de 67.800.000 lei, din care s-au facut trageri în cursul anului 2024 în valoare totală de 64.596.673,66 lei și rambursări conform scadențarului în valoare totală de 45.200.000 lei, astfel încât la data de 31.12.2025 soldul acestui cont era de 19.396.673,66 lei;

- un alt credit bancar în vederea achiziției de combustibil necesar producerii agentului termic în sezonul rece 2024/2025 pentru SACET la nivelul municipiului Constanța în valoare de 80.180.000 lei, din care s-au facut trageri în cursul 2024 în valoare de 33.630.119,69 lei, iar în cursul anului 2025 în valoare de 46.549.880,31 și rambursări conform contractului de creditare în valoare totală de 16.230.000 lei, astfel încât la data de 31.12.2025 soldul acestui cont era de 63.950.000 lei;

- in decembrie 2025 a fost contractat un nou credit bancar în vederea achiziției de combustibil necesar producerii agentului termic în sezonul rece 2025-2026 pentru SACET la nivelul municipiului Constanța, în valoare de 45.000.000 lei, din care s-au facut trageri în cursul anului 2025 în valoare totală de 3.367.125,14 lei, urmând a fi rambursat începand cu luna iulie 2026, conform contractului de creditare.

o) Obligaţii comerciale

Obligaţiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligaţiei ce va fi plătită în viitor pentru bunurile şi serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către societate.

p) Impozite şi taxe

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului corectat, pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculează folosindu-se rata impozitului pe profit care este în vigoare la data bilanţului.

r) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligaţie curentă (legală sau implicită), generată de un eveniment anterior, este probabil sa fie necesară o ieşire de resurse sau o diminuare de creanţe care să afecteze beneficiile economice pentru a onora obligaţia respectivă sau recuperarea creanţei și poate fi realizată o bună estimare a valorii obligaţiilor.

s) Subvenţii

Subvenţiile sunt contabilizate sub forma veniturilor înregistrate în avans şi recunoscute ca venituri în momentul recunoaşterii costurilor aferente (amortizarea sau consumul stocurilor).

Societatea nu beneficiază de subvenţii.

ş) Venituri

Veniturile din vânzarea de energie termică sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea, şi anume atunci când energia este livrată la client, la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau reducerile oferite. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate. Veniturile se înregistrează pe baza

contabilităţii de angajament şi sunt înregistrate, exclusiv TVA.

t) Capital social

Societatea recunoaşte modificările la capitalul social numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acţionarilor.

ţ) Pierderi de valoare

Valoarea contabilă a activelor societăţii, altele decat stocurile, este analizată la data fiecarui bilanţ, pentru a determina posibilele scăderi de valoare. Dacă o asemenea scădere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Dacă este cazul, o ajustare pentru depreciere este recunoscută în contul de profit şi pierdere sau în capitalurile proprii, când valoarea contabilă a activului este superioară valorii sale recuperabile.

u) Rezerve legale

Se constituie în proporţie de 5% din profitul brut de la sfârşitul anului, până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social vărsat, în conformitate cu prevederile legale. La sfarsitul anului 2025, societatea avea constituite rezerve legale in suma de 230.000 lei.

v) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea acestora.

x)Pensii şi alte costuri privind salariaţii

Drepturile salariaţilor pe termen scurt includ salariile şi contribuţiile la asigurările sociale. Drepturile salariaţilor pe termen scurt sunt recunoscute ca şi cheltuieli o dată cu prestarea serviciilor de către aceştia.

În cadrul activităţii curente pe care o desfăşoară, societatea efectuează plăţi către Statul Român, în beneficiul angajaţilor săi pentru asigurari sociale. Toţi salariaţii societăţii sunt incluşi în planul de pensii al Statului Român.

Nota nr. 7

PARTICIPAŢII ŞI SURSE DE FINANŢARE

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.255/30.05.2022 s-a aprobat înființarea societății Termocentrale Constanța S.R.L., în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanța S.A. pentru producerea de energie termică necesară SACET al municipiului Constanța și a celor 45 de centrale termice de bloc și 3 centrale de cvartal pe gaze naturale, aparținând domeniului public și privat al unității administrativ teritoriale municipiul Constanța.

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. este persoană juridică de naționalitate română, cu sediul în municipiul Constanța, B-dul Aurel Vlaicu nr.123, județul Constanța, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub numărul J2022002667135, C.I.F. RO46549920.

Termocentrale Constanţa S.R.L. este o societate cu răpundere limitată, capitalul

social este deţinut de Municipiul Constanţa, ce deţine o cotă de sută la sută (100%) din capitalul social al societăţii.

Capitalul social al Termocentrale Constanţa S.R.L este de 1.150.000 lei, a fost integral subscris şi vărsat prin aportul în numerar al asociatului unic Municipiul Constanţa şi este împărţit în 115.000 părţi sociale nominative în valoare de 10 lei fiecare.

Nota nr. 8

INFORMAŢII PRIVIND SALARIAŢII ŞI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAŢIE, CONDUCERE ŞI DE SUPRAVEGHERE

Societatea este persoană juridică de drept român, funcționând ca societate cu răspundere limitată și își desfășoară activitatea conform Legi nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, a Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006 cu modificările și completările ulterioare, a Ordonanței de urgentă nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, a celorlalte reglementări aplicabile, inclusiv a reglementărilor fiscale, a prevederilor prezentului Act Constitutiv, precum și altor regulamente ale societății.

Asociatul Unic reprezintă organul decizional suprem al societății şi decide cu privire la toate aspectele care sunt rezervate acesteia prin lege și prin prezentul Act Constitutiv.

A) Indemnizaţiile acordate membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere

Conform Actului constitutiv, Societatea Termocentrale Constanţa S.R.L. este administrată de un Consiliu de Administrație, numit și revocat de Asociatul Unic, în condițiile legii, format din cinci membri.

Consiliul de Administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru Asociatul Unic.

Remuneraţia lunară a membrilor Consiliului de Administraţie este aprobată prin H.C.L. al Consiliului local al Municipiului Constanţa, sub forma unei indemnizaţii fixe brute lunare.

Conducerea executivă este formată din director general și director economic care își desfășoară activitatea în baza unui contract de mandat încheiat cu reprezentantul desemnat al Consiliului de Administrație.

În cursul anului 2025, membrii consiliul de administraţie au avut o indemnizaţie fixă de 4.273 lei brut lunar (respectiv 2500 lei net/lună).

B) Valoarea avansurilor şi a creditelor acordate membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere în timpul exerciţiului

Societatea nu a acordat avansuri şi credite administratorilor şi directorilor în timpul exerciţiului financiar şi nu şi-a asumat nicio obligaţie viitoare de genul garanţiilor pentru aceştia. De asemenea, societatea nu are obligaţii contractuale la plata pensiilor către foştii directori şi administratori.

Administratorii nu au înstrăinat şi, respectiv, nu au dobândit bunuri către sau de la

societate. Societatea nu a acordat împrumuturi, avantaje financiare, garanţii către administratori şi directori.

C) Salariaţi

Informaţii despre salariaţi 01.01.2025 - 31.12.2025		
-Număr salariaţi la sfârşitul anului 2025	174	
-Număr colaboratori	0	
-Număr mediu de salariaţi aferent exerciţiului	179	
Componența salariaților pe categorii:	01.01.2025	31.12.2025
- manageri	2	2
- muncitori	133	122
- personal tehnic productiv	16	15
- personal administrativ	36	34
- departament informatic	2	1
Total	189	174

Structura cheltuielilor cu personalul
aferentă perioadei 01.01.2025-31.12.2025

Explicație	2024	2025
Nr. personal la sfârșitul perioadei (salariați + membri CA)	194	174
Nr. mediu de personal	204	194
Total chelt.cu personalul (C0+C3+C4+C5)	22.305.385	21.986.801
Chelt. de natură salarială CIM (C0=C1+C2)	20.974.752	20.677.610
-C1) chelt.cu salariile CIM, din care:	19.213.423	19.043.987
a) salarii bază cf.CCM, CIM	14.341.283	13.449.144
b) sporuri, adaosuri, care se raportează la salariile de bază, cf.CCM	4.712.710	5.427.386
b1 -sporuri cf.CCM art.4.31, din care:	4.706.649	5.427.386
-spor vechime în muncă 16,4318%	2.028.156	2.088.801
-spor tură 22.143%	2.558.642	3.230.794
-spor conducere + CFP	85.781	90.451
spor CFP	34.070	17.340
b3 – alte drepturi conf. CCM	6.061	0
c) alte bonificații (cf.CCM art. 4.74)-prime Paște, Crăciun	159.430	179.340

Explicație	2024	2025
-C2) bonusuri CIM, din care:	1.761.329	1.633.623

a)-chelt.sociale	246.003	151.963
b) -tichete de masă	1.185.356	1.388.790
c) -tichete de vacanță	329.970	92.870
-C4) chelt.contract mandat, Directori, CA, AGA, secretar CA/AGA	878.561	861.323
a) Director	688.585	666.885
-componenta fixa lunară (dir.general, dir.economic)	688.585	666.885
-componenta variabilă	0,00	0
b) CA (5 membri neexecutivi)	179.466	170.920
-componenta fixă lunară	179.466	170.920
-CA-componenta variabilă	0,00	0
d) Secretar CA/ indemnizație lunară	10.510	23.518
-C5) contribuții societate 2.25%	452.072	447.868
Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza chelt.cu salariile (C1) CIM (lei/pers.)	8.549	8.180
Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza chelt.de nat.salarială (C0=C1+C2) minus (C2 a) chelt.-soc.) CIM (lei/pers.)	8.449	8.816

În anul 2025 s-au înregistrat cheltuieli cu personalul în valoare de 21.986.801 lei (C1+C2+C3+C4), astfel:

1. Cheltuieli de natură salarială în valoare de 20.677.610 lei (C1+C2), din care:

C1.Cheltuieli cu salariile în valoare de 19.043.987 lei, din care:

a) - salarii de bază în valoare de 13.449.144 lei.

Salariaţii Termocentrale Constanţa S.R.L. au beneficiat conform CCM, pe lângă salariile de bază şi sporurile acordate în conformitate cu Codul Muncii, de următoarele beneficii:

b) -sporuri, adaosuri, care se raportează la salariul de bază = 5.427.386 lei, din care:

b1)- *sporuri şi compensaţii cf.CIM şi CCM* în valoare de 5.427.386 lei, din care:

- *spor vechime în muncă* = 2.088.801 lei, rezultând un procent mediu lunar de 14,14% din salariul de bază);
- *spor TURĂ* cf.CCM în valoare de 3.230.794 lei, reprezentând un procent de 17,84% din salariul de bază;
- *spor conducere* cf.CCM în valoare de 90.451 lei.
- s*por control financiar preventiv* în valoare de 17.340 lei.

b3) -adaosuri pentru pensionare și alte drepturi conform CCM = 0 lei

c) alte bonificaţii conform CCM, în valoare de 179.340 lei;

C2. *Alte bonusuri în valoare de 1.663.623 lei*, reprezintă o suplimentare a drepturilor salariale sub forma unor adaosuri în sume fixe, din care:

- *cheltuieli sociale* (cf.CCM): în conformitate cu art.25.alin 3 lit.b. din Codul fiscal pe anul 2025, în valoare de 151.963 lei;
- *tichete de masă* (cf.CCM şi a Legii nr.142/1998), în valoare de 1.388.790 lei;
- vouchere de vacanţă, în valoare de 92.870 lei;

C4. Cheltuieli cu contracte de mandat (C.A., directori, secretar C.A.) în valoare de 861.323 lei, din care:

- indemnizaţii pentru cinci membri în consiliul de administraţie suma de 170.920 lei,
- secretar consiliu de administraţie suma de 23.518 lei,
- directori executivi suma de 666.885 lei.

C5. Contribuţii datorate de angajator, în valoare de 447.868 lei.

Vârsta medie a salariaţilor este de 50 ani, ceea ce presupune acordarea de sporuri de vechime în procent maxim şi adaosuri aferente, aşa cum se prevede în Contractul Colectiv de Muncă.

Nota nr.9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Performanțele financiare ale societății sunt evidențiate de evoluția următorilor indicatori:

Indicatori	UM	2025
Cifra de afaceri	lei	194.282.609
Venituri operaționale	lei	206.444.158
Cheltuieli operaționale	lei	194.768.746
EBIDA	lei	11.675.412
Amortizare	lei	71.977
EBIT	lei	11.603.435
Rezultat financiar	lei	-9.297.433
EBT	lei	2.306.002
Impozit pe profit	lei	318.471
Rezultatul net	lei	1.987.531
EBIDA În cifra de afaceri	%	0,06
Lichiditate curentă = Active circulante / Datorii curente	ori	1,78
Lichiditate imediată = (Active circulante-Stocuri)/Datorii curente	ori	1,78
Activ (Utilizări)		
Active stabile (active imobilizate)		531.831
Active curente de exploatare (stocuri+clienți+ch avans)		202.264.116
Active din afara exploatării (creanțe diverse)		270.465
Active trezorerie (conturi la bănci)		39.723.612
Total Activ		242.790.024
Indicatori	**UM**	**2025**
Capitaluri proprii și datorii (resurse)		
Resurse stabile (capitaluri proprii)		43.920.705

Resurse curente din exploatare (datorii la furnizori)		84.228.319
Resurse curente din afara exploatării (datorii către bugetul statului și alți creditori)		27.927.202
Credite bancare		86.713.799
Total Pasiv		242.790.024
Fond de rulment net global = Resurse stabile-Active stabile		43.388.874
Necesarul de fond de rulment din exploatare=Stocuri+Creanțe-Datorii din exploatare		110.567.164
Necesarul de fond de rulment din afara exploatării= Active din afara exploatării-Surse din afara exploatării		-27.656.737
Trezoreria netă = Active de trezorerie-Pasive de trezorerie		-73.765.187

1.Determinarea principalilor indicatori economico-financiari

1.1.Indicatori de lichiditate

Indicatori		2025	
Lichiditatea curentă (globală) - bun: mai mare de 1,80, dar nu mai mult de 2,50, în acest caz este lichiditate prea mare - satisfăcător: 1,20-1,80 - nesatisfăcător: mai mic de 1,20	Active curente Datorii curente	234.789.559 131.552.193	1,785
Lichiditatea imediată (restrânsă) - bun: mai mare de 1,00 - satisfăcător: 0,65-1,00 - nesatisfăcător: mai mic de 0,65	Active circ-Stocuri Datorii curente	234.209.764 131.552.193	1,780

• *Lichiditatea curentă* măsoară capacitatea agentului economic de a plăti datoriile pe termen scurt, utilizând activele pe termen scurt din bilanţ. Valoarea înregistrată de lichiditatea curentă de 1,785 reprezintă o valoare optimă privind capacitatea societăţii de a-şi onora obligaţiile scadente pe termen scurt (valoarea optimă fiind 1,8-2,5).

• *Lichiditatea imediată* măsoară capacitatea societăţii de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele cu cel mai mare grad de lichiditate din bilanţ. Şi în cazul acestui indicator, valoarea înregistrată de 1,780 (comparativ cu valoarea optimă 1) reprezintă un aspect favorabil pentru societate, respectiv activele cu lichiditate mare fiind suficiente pentru a acoperi datoriile pe termen scurt, indiferent de valoarea reală a stocurilor.

1.2.Indicator de echilibru financiar

Solvabilitatea patrimonială reprezintă gradul în care societatea poate face faţă obligaţiilor de plată, într-o situaţie nefavorabilă, cu precizarea că ponderea cea mai mare în

capitalurile proprii o reprezintă capitalul social şi diferenţele din reevaluare, intrisec de mijloacele fixe şi nu de profitul obţinut, aşa cum se poate observa din tabelul de mai jos:

Indicatori		2025	
Solvabilitatea patrimonială(%) -bunărezultatul depăşeşte 30%	Capital propriu Total pasiv	43.920.705 242.790.024	0,181
Rata solvabilităţii generale	Active totale Datorii curente	242.790.024 131.552.193	1,846

Solvabilitatea patrimonială exprimă capacitatea de autofinanţare a societăţii, precum şi măsura în care poate face faţă obligaţiilor sale de plată. O valoare scăzută a acestui indicator semnifică o reducere a capacităţii de autofinanţare a societăţii.

1.3.Indicatori de gestiune

Aceşti indicatori furnizează informaţii cu privire la: viteza de intrare sau de ieşire a fluxurilor de numerar ale unităţii, capacitatea unităţii de a controla capitalul circulant şi activitaţile comerciale de bază ale societăţii.

Indicatori		**2025**	
Viteza de rotaţie a activelor totale	Cifra de afaceri Total active	194.282.609 242.790.024	0,800
Viteza de rotaţie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri Active imobilizate	194.282.609 531.831	365,31
Viteza de rotaţie a stocurilor	Cifra de afaceri Stocuri (valoare brută)	194.282.609 579.795	335,09
Nr.zile de stocare	Stoc mediu x 365 zile Cifra de afaceri	579.795*365 194.282.609	1,09 zile
Perioada de recuperare a creanţelor	Sold mediu creanţe comerciale Cifra de afaceri	194.215.687*365 194.282.609	364,87 zile
Viteza de rotaţie a datoriilor	Sold mediu datorii curente Cifra de afaceri	131.552.193 194.282.609	0,68 zile
Rata de rotaţie a activelor circulante	Cifra de afaceri Active circulante	194.282.609 234.789.559	0,827

- Viteza de rotaţie a activelor imobilizate evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

- Viteza de rotaţie a stocurilor (rulajul stocurilor) aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exerciţiului financiar.

- Numărul de zile de stocare indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate.

- Perioada de recuperare a creanţelor este un indicator de eficienţă operaţională a activităţii comerciale a firmei şi exprimă numarul de zile dintre momentul vânzării şi

momentul primirii efective a banilor de la clienţi.

Valoarea mare a acestui indicator este dată de dificultaţile întâmpinate în activitatea de încasare a facturilor emise.

- Viteza de rotaţie a datoriilor exprimă numărul de zile în care se onorează obligaţiile de plată către furnizori şi alţi creditori.

1.4. Indicatori de profitabilitate

Evoluţia indicatorului "Rentabilitatea economică" (indicator de profitabilitate) exprimată în două moduri:

Indicatori		2025	
Rata profitului (%) -peste 10%-foarte bun -între 5-10%-bun -între 0-5%-satisfăcător	Profit brut expl. Cifra de afaceri	11.603.435 194.282.609	5,97%
Rata rentabilității economice (%) -să fie superioară ratei de inflaţie, care este 1,07	Profit brut expl. Total active	11.603.435 242.790.025	4,78%
Rata rentabilităţii financiare (%)	Profit net Capitaluri proprii	1.987.531 43.920.705	4,53%

Rentabilitatea economică exprimă eficienţa unităţii în realizarea de profit din resursele disponibile, acest indicator măsoară eficienţa mijloacelor materiale şi financiare alocate şi trebuie să permită reînnoirea şi creşterea activelor într-o perioadă cât mai scurtă.

Rata rentabilităţii financiare exprimă capacitatea capitalurilor proprii de a produce profit.

2025 / ACTIVUL NET CONTABIL: TOTAL ACTIVE – DATORII TOTALE =
= 242.790.023 – 198.869.318= 43.920.703.

2.Determinarea indicatorilor de poziție financiară pe baza bilanțului funcțional:

Activ (Utilizări)	**2025**	**Capitaluri proprii și datorii (resurse)**	**2025**
Active stabile (active imobilizate)	531,831	Resurse stabile (capitaluri proprii)	43,920,705
Active curente de exploatare (stocuri+clienți+cheltuieli în avans)	202,264,116	Resurse curente din exploatare (datorii la furnizori)	84,228,319
Active din afara exploatării (creanțe diverse)	270,465	Resurse curente din afara exploatării (datorii către bugetul statului și alți creditori)	27,927,202

Active trezorerie (conturi la bănci)	39,723,612	Credite bancare și alți creditori (Primăria Constanța)	86,713,799
Total Activ	**242,790,024**	Total Pasiv	**242,790,024**

✓ FRNG = Resurse stabile – Active stabile = 43.920.340 lei – 531.831 lei = 43.388.874 lei.

a) Fondul de rulment net global este pozitiv și putem menționa că sursele financiare stabile acoperă nevoile investiționale ale firmei, existând un surplus de resurse stabile care pot fi utilizate pentru finanțarea altor necesități ale acesteia.

b) Necesarul de fond de rulment are în vedere echilibrul pe termen scurt. Astfel, indicatorul prezintă situația necesităților financiare pe termen scurt ale întreprinderii în comparație cu resursele atrase pe termen scurt. Analiza indicatorului se realizează pe baza bilanțului financiar. Acesta se determină cu ajutorul relației:

✓ *NFR = Stocuri + Creanțe – Datorii din exploatare*

O valoare pozitivă și ridicată a acestui indicator arată că societatea are alocări suplimentare pe termen scurt în comparație cu resursele atrase la același termen. Practic, finanțarea alocărilor (nevoilor) pe termen scurt se realizează fie pe seama fondului de rulment, fie pe seama creditărilor pe termen scurt. O valoare negativă indică un surplus de resurse pe termen scurt, adică un ciclu de afaceri rapid, ceea ce este de multe ori de dorit.

- NFRE = Stocuri + Creanțe – Datorii din exploatare
  = 194.795.482 lei – 84.228.319 lei = 110.567.164 lei.

✓ Necesarul de fond de rulment din exploatare este pozitiv, indicând un nivel mai mare al stocurilor și creanțelor comparativ cu cel al obligațiilor pe termen scurt, scadența lor fiind una mai îndelungată. Acest lucru indică o gestiune deficitară la nivelul companiei, existând posibilitatea de negociere a termenelor de plată mai lungi în relația cu furnizorii, pentru ca societatea să aibă timp să își încaseze creanţele.

- NFRAE = Active ciclice din afara exploatării – Surse ciclice din afara exploatării
  = 270.465 lei – 27.927.202 lei = (27.656.737) lei.

Necesarul de fond de rulment din afara exploatării este negativ, ceea ce arată ca resursele necesare pentru a acoperi nevoia de finanțare sunt suficiente.

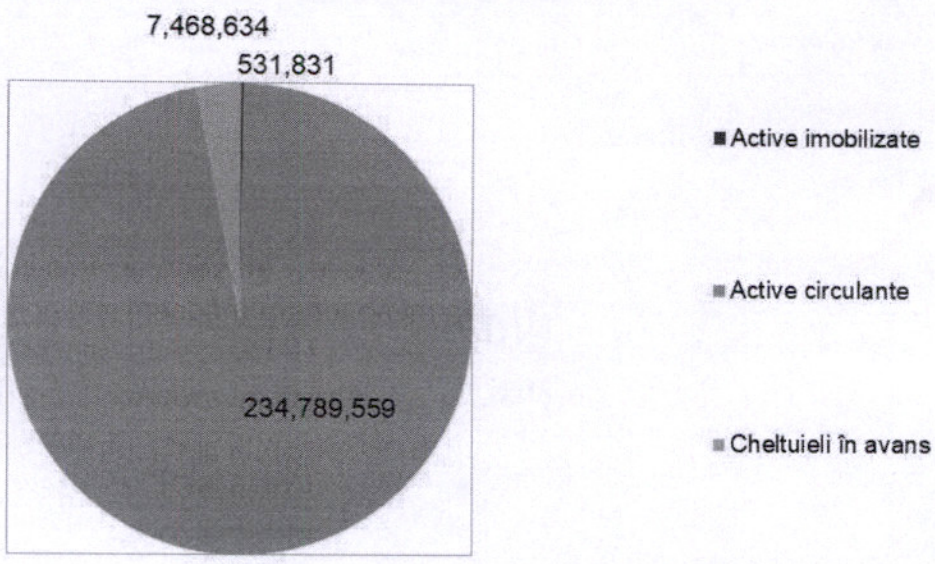
- TN = Active de trezorerie – Pasive de trezorerie
  = 39.723.612 lei – 113.488.799 lei = (73.765.187) lei

Trezoreria este negativă, ceea ce presupune că societatea s-a îndatorat pe termen scurt pentru a rezolva decalajele de finanțare existente.

Pe baza datelor prezentate în bilanţul contabil la 31 decembrie 2025 am efectuat analiza structurii activului şi pasivului bilanţier, urmărind, mai ales, determinarea unor rate care caracterizează relaţiile existente între diversele elemente patrimoniale.

În acest sens, structura activelor aflate în patrimoniul societăţii analizate este sintetizată astfel:

De asemenea, pe baza elementelor patrimoniale prezentate anterior, am determinat ratele specifice pentru fiecare componentă a activelor firmei, aşa cum este redat în continuare.



STRUCTURA ACTIVELOR

Denumirea elementului	Valoare	Pondere %
Active imobilizate	531,831	0.22%
Active circulante	234,789,559	96.70%
Cheltuieli în avans	7,468,634	3.08%
Total Activ	**242,790,024**	100.00%

a) *Rata activelor imobilizate* reflectă ponderea elementelor patrimoniale aflate permanent în patrimoniu şi măsoară gradul de imobilizare a elementelor de capital.

$$\text{Rata activelor imobilizate} = \frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Total active}} = \frac{531.831}{242.790.024} * 100 = 0{,}22\%$$

Din calcul, se constată faptul că activele imobilizate deţin o pondere nesemnificativă (0,22%) din totalul activelor societăţii.

b) *Rata activelor circulante* are semnificaţie destul de mare în activitatea unei firme.

Astfel, valorificând aspectele teoretice, vom utiliza la datele din bilanţ ale societăţii analizate şi vom obţine indicatorii următori:

- ✓ Rata activelor circulante, în total active este de 96,70% (234.789.559/242.790.024).

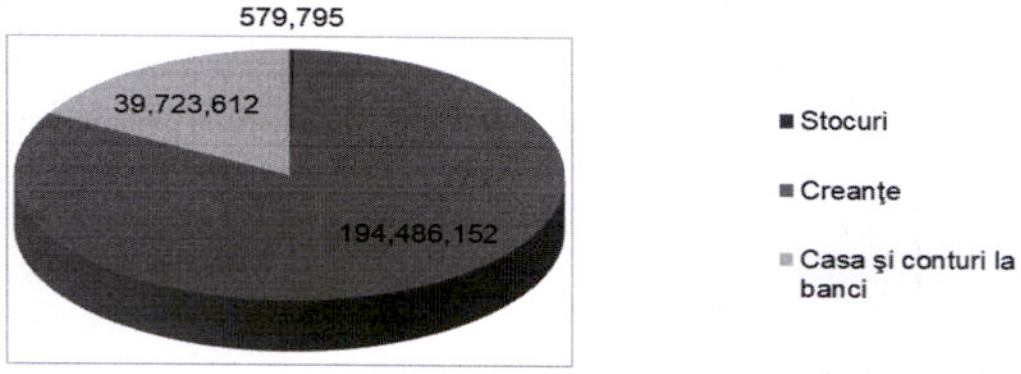
Societatea are o pondere mare a activelor circulante în totalul activelor societății de 96,70%, din care:

- ✓ Rata stocurilor este de 0,24%;
- ✓ Rata creanţelor comerciale este de 80,10%;
- ✓ Rata disponibilităţilor băneşti este de 16,36%.

STRUCTURA ACTIVELOR CIRCULANTE

Denumirea elementului	Valoare (lei)	Pondere în total active (%)
Stocuri	579,795	0.24%
Creanţe	194,486,152	80.10%
Casa şi conturi la bănci	39,723,612	16.36%
Total active circulante	234,789,559	96.70%
Total active	**242,790,024**	

STRUCTURA ACTIVELOR CIRCULANTE LA 31.12.2025

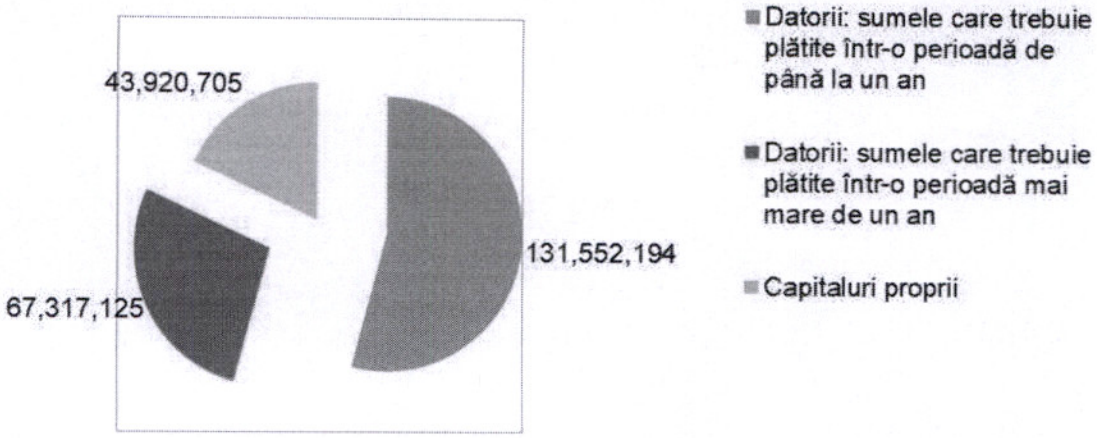


STRUCTURA PASIVELOR

Denumirea elementului	Valoare (lei)	Pondere (%)
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	131,552,194	54.18%
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	67,317,125	27.73%
Capitaluri proprii	43,920,705	18.09%
Total pasive	**242,790,024**	**100.00%**

Din analiza efectuată, pe baza datelor (indicatorilor) calculate, se remarcă faptul că datoriile cu un termen de rambursare mai mic de un an deţin o pondere de 54,18% în totalul pasivelor societăţii, datoriile cu un termen de rambursare mai mare de un an deţin o pondere de 27,73%, iar capitalurile proprii deţin o pondere de 18,09%.

STRUCTURA ELEMENTELOR DE PASIV LA 31.12.2025



Pentru o mai bună caracterizare a structurii pasivelor vom face analiza structurii financiare a capitalurilor societăţii.

- Rata stabilităţii financiare

Acest indicator reflectă ponderea surselor de finanţare ce rămân la dispoziţia societăţii comerciale pentru o perioadă mai mare de un an în totalul surselor de acoperire a mijloacelor economice.

$$\text{Rata stabilităţii financiare} = \frac{\text{Capital permanent}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{\text{Capital propriu+Datorii pe termen lung}}{\text{Total pasiv}} * 100 =$$

$$= \frac{43.920.705 + 67.317.125}{242.790.024} * 100 = 45{,}82\%$$, obţinând o rată a stabilităţii financiare de 45,82%.

- Ratele de îndatorare

Prezintă ponderea datoriilor cu un termen de exigibilitate mai mic de un an în totalul pasivelor societăţii sau al surselor de finanţare atrase, în totalul pasivelor societăţii.

$$\text{Rata datoriilor pe termen scurt} = \frac{\text{Datorii pe termen scurt}}{\text{Total pasiv}} * 100 = \frac{131.552.194}{242.790.024} * 100 = 54{,}18\%.$$

Din calculele anterioare se poate observa faptul că datoriile pe termen scurt deţin o pondere mare în totalul pasivelor. O asemenea situaţie poate fi considerată ca fiind nefavorabilă societăţii, aceasta fiind supusă riscului de apariţie a unor dificultăţi ulterioare ca urmare a concentrării scadenţelor pentru diversele datorii într-un termen foarte scurt (mai mic de un an).

• Rata autonomiei globale prezintă ponderea surselor proprii în totalul mijloacelor utilizate pentru finanţarea activităţii unui agent economic. În activitatea practică, se recomandă ca ponderea surselor proprii de finanţare să fie de minimum 33% din totalul surselor de finanţare utilizate de întreprindere.

$$\text{Rata autonomiei globale} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Total Pasiv}} *100 = \frac{43.920.705}{242.790.024} *100 = 18,09\ \%$$

Valoarea înregistrată de acest indicator (18,09 %) este mai mică în comparaţie cu valoarea recomandată (33%), ceea ce ridică un prim semn de întrebare faţă de evoluţia ulterioară a societăţii. Această situaţie este efectul subdimensionării capitalurilor proprii ale societăţii comparativ cu valoarea totală a pasivelor, acesta apelând cu precădere la surse atrase de finanţare a activităţii economice, situaţie ce conduce la apariţia unor costuri suplimentare nejustificate.

• Rata solvabilităţii generale cuantifică riscul de incapacitate de plată a datoriilor la care este expusă societatea. Valoarea minimă a ratei solvabilităţii globale se consideră 1,4 (în cazul în care ponderea minimă a capitalului propriu în cadrul totalului surselor de finanţare este de 30%). În cazul în care rata solvabilităţii globale este mai mică decât 1, atunci firma este insolvabilă.

$$\text{Rata solvabilităţii generale} = \frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii curente}} = \frac{242.790.024}{131.552.193} = 1,85$$

Nota nr. 10

ALTE INFORMAȚII

Prezentarea societăţii

Termocentrale Constanţa S.R.L. s-a înfiinţat ca societate cu răspundere limitată, în baza prevederilor Legii nr.31/1990 a societăţilor, republicată cu modificările și completările ulterioare şi a H.C.L. nr. 255/30.05.2022, în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanţa S.A., pentru producerea de energie termică necesară asigurării serviciului de alimentare centralizat cu energie termică (SACET) al municipiului Constanţa, precum şi pentru alimentarea celor 45 de centrale termice de bloc şi 3 centrale termice de cvartal pe gaze naturale, aparținând unității administrativ teritoriale - Municipiul Constanţa.

Societatea are ca asociat unic Consiliul Local al municipiului Constanţa.

Prin H.C.L. nr.111/30.03.2023, s-a aprobat delegarea gestiunii directe a serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța – activitatea de producere a energiei termice, către societatea Termocentrale Constanța S.R.L..

Termocentrale Constanţa S.R.L. are sediul social situat în municipiul Constanța, B-dul

Aurel Vlaicu nr.123, județul Constanța, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului sub nr.J13/2667/2022, are cod unic de înregistrare 46549920, forma de organizare este societate cu răspundere limitată şi este entitate de interes public.

Capitalul social subscris și vărsat este de 1.150.000 lei, aport 100% al acţionarului unic şi este împărţit în 115.000 părţi sociale nominative egale în valoare de 10 lei fiecare.

În baza Contractului de delegare a gestiunii, societatea a preluat în administrare centralele termice de bloc și centralele termice de cvartal, precum și centrala electrică de termoficare CET Palas, aparținând U.A.T. - Municipiul Constanța.

Principalul obiect de activitate al societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este producerea de energie termică din surse neregenerabile în capacitățile preluate în administrare.

Energia termică este vândută către operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat care asigură activitățile de transport, distribuție și furnizare către utilizatori, clienți finali, respectiv societatea Termoficare Constanța S.R.L. aflată în subordinea U.A.T. - Municipiul Constanța.

Activitatea de producere a energiei termice a fost începută în data 01.07.2023, după preluarea în administrare, în prima etapă, a centralelor de cvartal și a centralelor de bloc, pentru care societatea a obținut Licența nr. 2404/11.07.2023 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei termice.

În vederea preluării în administrare a activului funcțional Centrala electrică de termoficare CET Palas de către societatea Termocentrale Constanța S.R.L., urmare H.C.L.M. Constanța nr. 294/31.07.2023, a fost încheiat Actul adițional nr.1 la Contractul de delegare directă a gestiunii nr. 83495/27.04.2023 și Procesul verbal de predare-preluare a acestuia.

Pentru desfășurarea fără întrerupere a activității de producere a energiei termice pentru SACET Constanța a fost imperios necesar ca, la data de 01.08.2023, să fie încheiat Contractul de vânzare – cumpărare a energiei termice produse cu operatorul local Termoficare Constanța S.R.L. care asigură serviciile de transport, distribuție și furnizare a energiei termice sub formă de apă fierbinte.

Prin Decizia Președintelui A.N.R.E. nr.2221/13.09.2023, Licența nr.2404/11.07.2023 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei termice, acordată Termocentrale Constanța S.R.L. a fost modificată, în sensul schimbării tipului acesteia, în licență pentru prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică – activitatea de producere a energiei termice, cu completarea condițiilor specifice asociate acesteia.

Prin H.C.L.M. Constanța nr.327/31.07.2023 au fost stabilite prețurile de vânzare a energiei termice produse în cele 45 de centralele termice de bloc, 3 centrale termice de cvartal și de către activul funcțional CET Palas aparținând unității administrativ teritoriale municipiul Constanța date în administrare societății Termocentrale Constanța S.R.L. începând cu data de 01.08.2023.

Conducerea societăţii

Conducerea societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. a fost asigurată în anul 2025 de Consiliul de Administrate provizoriu desemnat de Consiliul Local al municipiului Constanţa şi de echipa executivă formată din: Director General şi Director Economic.

Activitatea societăţii

Principalul obiect de activitate al societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este producerea de energie termică din surse neregenerabile, ce va fi vândută către operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat - societatea Termoficare Constanța S.R.L. aflată în subordinea U.A.T. municipiul Constanța - care asigură activitățile de transport, distribuție și furnizare către utilizatori, clienți finali.

Situaţia economico-financiară a societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L

Societatea Termocentrale Constanţa S.R.L. este organizată şi funcţionează pe bază de gestiune proprie şi autonomie financiară, în conformitate cu legislaţia de specialitate aplicabilă, respectiv dispoziţiile Legii nr. 31/1990 a societăţilor, republicată cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari, modificată, O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare şi Hotărârile Consiliului Local al municipiului Constanţa.

Societatea este monitorizată de către Ministerul Finanţelor Publice în ceea ce priveşte încadrarea în indicatorii, obiectivele şi criteriile de performanţă, respectiv încadrarea în fondul de salarii, în nivelul aprobat al veniturilor şi cheltuielilor, precum şi în ceea ce priveşte execuţia bugetară şi programul de reducere a arieratelor şi creanţelor restante.

Puterea instalată în capacităţi

Puterea instalată în capacităţile de producţie ale societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este de 179,779 MW termici.

Mediul legislativ

Activitatea în sectorul energetic este reglementată de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei ("ANRE") - înfiinţată ca instituţie publică autonomă prin Ordonanţa de Urgenţa a Guvernului nr. 29/1998, modificată prin Legea nr. 99/2000 - şi are, printre altele, următoarele responsabilităţi:

- Aplicarea sistemului naţional obligatoriu de reglementare pentru sectorul energetic în scopul garantării eficienţei, competiţiei, transparenţei în acest sector, cât şi pentru protecţia consumatorilor;
- Emite sau suspendă licenţele de operare pentru agenţii economici din sectorul energetic sau pentru cei ce vor apărea în viitor, urmărind crearea unui mediu concurenţial în cadrul pieţelor de energie electrică sau termică;
- Elaborează metodologia şi criteriile de calcul al tarifelor în sectorul energetic şi contractele-cadru pentru vânzarea, cumpărarea şi livrarea energiei electrice şi termice către consumatorii finali.

Bazându-se pe responsabilităţile descrise mai sus, în cursul anului 2023, ANRE a acordat societăţii licenţa nr. 2404 pentru prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică, valabilă până la data de 22.04.2028. Licenţele permit titularului prestarea serviciului

public de alimentare cu energie termică, respectiv a activităţii de producere a energiei termice, prin exploatarea comercială a capacităţilor de producere a energiei termice, componente ale sistemului de alimentare centralizată cu energie termică (SACET) din municipiul Constanţa, ale căror caracteristici sunt prevăzute pentru centralele termice de bloc, centralele termice de cvartal şi centrale terrmică Cet Palas.

Mediul de afaceri

Pe plan local nu există concurenţă, întrucât societatea deţine o capacitate mare de producţie a energiei termice.

Informaţii despre cifra de afaceri şi alte venituri

Vânzările sunt reprezentate în principal de venituri din vanzarea energiei termice livrată. In proportie de 96,88% din veniturile din vânzarea de energie termică și apă de adaos în cursul anului 2025 au fost realizate pe baza contractului încheiat cu societateaTermoficare Constanța S.R.L..

Pe parcursul anului 2025 societatea a livrat o cantitate de apă de adaos de 1.037.553,622 To, cu o valoare de vânzare de 15.884.946 lei şi o cantitate de energie termică de 398.290,898 MWh, cu o valoare de vânzare de 173.615.524 lei.

Veniturile din vânzarea energiei termice în valoare de 173.615.524 lei sunt rezultate din producerea și livrarea de energie termică de 386.050,806 MWh - Centrala Cet Palas (315.481,256 MWh consumatori casnici şi 70.569.550 MWh consumatori noncasnici), 5.346,311 MWh - centralele de bloc (5.334,848 MWh consumatori casnici şi 11,463 MWh consumatori noncasnici) şi 6.893,781 MWh - centralele de cvartal (6.601,373 MWh consumatori casnici şi 292,408 MWh consumatori noncasnici).

Denumire	2024	2025
Venituri din vânzarea energiei termice	201.514.420,00	173.615.524,00
Venituri din vânzarea apei fierbinţi și a apei dedurizate	17.762.300,00	15.885.051,00
Venituri din distribuția energiei electrice (conexiune)	1.189.924,00	1.203.610,00
Venituri din redevenţe, locaţii de gestiune şi chirii	102.220,00	98.255,00
Venituri din facturare tarif de neutralitate	4.656.254,00	3.223.159,00
Venituri din sume compensatorii gaze naturale	1.367.375,00	0,00
Venituri din vânzarea energiei electrice	59.782,00	147.948,00
Venituri din activități diverse	30.945,00	109.062,00
Alte venituri din exploatare	141.757,00	134.691,00
Alte venituri-variația stocurilor	3.021,00	1.002,00
Venituri din dobânzi	7.704.086,00	12.025.856,00
Venituri financiare	1.255.883,00	890.998,00
TOTAL	235.787.967,00	207.335.156.00

Preţurile de vânzare a energiei termice poduse în CET Palas, in cele 45 centrale termice de bloc si in cele 3 centrale termice de cvartal s-au modificat in cursul anului 2025 dupa cum urmeaza:

In conformitate cu prevederile H.C.L. nr.474/13.12.2024 s-au practicat urmatoarele preţuri:

- pentru perioada 01.01.2025 – 31.03.2025, astfel:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de:
    - 403,43 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 437,82 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de:
    - 583,83 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 647,25 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de:
    - 554,68 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 614,29 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
- pentru perioada 01.04.2025 – 31.07.2025:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de 437,82 lei /Mwh fără TVA;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de 647,25 lei Mwh fără TVA
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de 614,29 lei Mwh fără TVA.

Incepand cu 01.08.2025 preturile de vanzare au fost stabilite prin HCL nr 237/30.07.2025 astfel:

- pentru perioada 01.08.2025 – 31.10.2025:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de 499,16 lei /Mwh fără TVA;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de 658,56 lei Mwh fără TVA
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de 632,81 lei Mwh fără TVA.
- pentru perioada 01.11.2025 – 31.12.2025, astfel:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de:
    - 413,73 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 499,16 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de:
    - 599,93 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 658,56 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de:
    - 566,11 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 632,81 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;

Onorariile plătite auditorilor

Tariful aferent serviciilor de audit financiar cu privire la situaţiile financiare ale societăţii pentru anul încheiat la data de 31 decembrie 2025 este stabilit prin contractul

nr.766/27.02.2026, încheiat cu auditor independent ANTONESCU AURELIA GABRIELA, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania (C.A.F.R.) conform Certificatului nr 5753/21.07.2023 si Autorizaţiei nr. AF191/272/23 şi este în valoare de 6.000 lei.

Angajamente sub forma garanţiilor

La 31 decembrie 2025, angajamentele sub forma garanţiilor sunt în valoare de 183.963 lei, reprezentând:

- garanţie financiară de bună execuţie la contractul de echilibrare şi acces în PVT nr. 23/11.07.2025 pentru S.N.T.G.N Transgaz S.A., în valoare de 162.271 lei;
- garanţie financiară de bună execuţie la contractul sectorial de servicii nr. RUEC 1974/29.11.2024 pentru S.N. Nuclearelectrica S.A., în valoare de 21.692 lei.

Detalierea stocurilor din situaţiile financiare la 31.12.2025

Stocul existent in cadrul societatii la data de 31.12.2025 are valoarea de 574.344,91 lei si este reprezentat de: materiale consumabile in suma de 524.958,75 lei, obiecte de inventar reprezentând echipamente de protecţie în valoare de 45.118,67 lei şi materiale reziduale în valoare de 4.267,49 lei.

CONT	Sold 01.01.2025	Intrări 01.01.2025-31.12.2025	Ieşiri 01.01.2025-31.12.2025	Sold 31.12.2025
302-Materiale consumabile	788.887,96	2.465.764,17	2.729.693,38	524.958,75
Materiale auxiliare	145.522,81	98.533	98.167,39	145.888,42
Reactivi chimici	455.198,59	2.130.886,16	2.390.885,16	195.199,59
Materiale auxiliare centrale cvartal	2.950,00	286	2.661	575
Materiale auxiliare - centrale termice bloc	411,70	4.992,83	5.404,53	0
Carburanţi	2.766,37	42.294,30	42.803,42	2.257,25
Lubrefianţi	5.753,05	2.583,19	4.582,36	3.753,88
Piese de schimb stocuri curente	126.908,48	58.870,74	57.291,33	128.487,89
Piese de schimb centrale termice cvartal	39.272,55	1.048,64	1.256,14	39.065,05
Piese de schimb centrale termice bloc	170,59	72.910,06	71.310,06	1.770,59
Alte materiale consumabile	9.933,82	53.359,25	55.331,99	7.961,08
303-Obiecte de inventar	66.255,59	87.661,68	108.798,60	45.118,67
Obiecte de inventar - în depozit	8.145,07	35.288,52	34.011,52	9.422,07
Obiecte de inventar - echipament de protecţie	57.711,35	48.546,84	70.561,59	35.696,60
Obiecte de inventar - centrale bloc şi cvartal	399,17	3.826,32	4.225,49	0
346-Materiale reziduale	3.265,40	1.033,59	31,50	4.267,49
Total stocuri la valoare de intrare	858.408,95	2.554.459,44	2.838.523,48	574.344,91

Pe parcursul anului 2025 au fost intrări de materiale în valoare de 2.554.459,44 lei, din care:

- 2.465.764,17 lei achiziții de materiale consumabilenecesare desfășurării procesului de producție
- 87.661,68 lei obiecte de inventar de la furnizori și
- 1.033,59 lei intrări de deșeuri.

Structura numerarului şi a echivalenţelor de numerar

Variația de numerar dintre anii 2022 și 2025 se prezintă astfel:

Denumire	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Conturi curente la bănci	1.125.940	1.220.205	34.893	55.866
Depozite bancare	0,00	0,00	11.168.880	39.666.418
Numerar în casierie	1014	2.212	317	1.328
Alte valori	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.126.954	1.222.417	11.204.090	39.723.612

Numerarul și echivalentele de numerar au fost la 31.12.2025 în sumă de 39.723.612 lei, înregistrand o creștere semnificativa față de valoarea de la sfârșitul anului 2024 în suma de 11.204.090 lei.

Cheltuieli cu combustibilul, energia şi apa aferente anului 2025

Cheltuielile cu combustibilul aferente anului 2025 sunt în valoare de 108.633.534 lei şi reprezintă cheltuiala cu gazele naturale.

Cheltuielile cu energia şi apa sunt în total de 27.112.191 lei, din care:

- energie electrică în valoare de 12.988.848 lei;
- apă tehnologică în valoare de 14.123.343 lei.

Inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului societăţii s-a desfăşurat conform Deciziei nr. 94/16.10.2025, deciziei nr.99/24/10.2025 și deciziei nr.161/23.12.2025 de stabilire a comisiei centrale de inventariere și a subcomisiilor de inventariere, având la bază prevederile Legii nr. 82/1991 şi O.M.F.P. nr. 2861/2009.

Inventarierea s-a desfăşurat în perioada 23.10.2025 – 07.02.2026, cuprinzând în totalitate patrimoniul unităţii.

Rezultatele inventarierii sunt consemnate în procesele verbale de inventariere.

ANGAJAMENTE ȘI CONDIŢIONALITĂŢI

Aspecte privind protecția mediului

Din punct de vedere al protecţiei mediului, activitatea societăţii se desfăşoară în conformitate cu Legea nr. 188/2018 privind limitarea emisiilor în aer ale anumitor poluanţi proveniţi de la instalaţii medii de ardere, cu modificările și completările ulterioare, lege care se aplică instalaţiilor de ardere cu o putere termică nominală mai mare sau egală cu 1 MW şi mai mică de 50 MW, indiferent de tipul de combustibil utilizat, denumite în continuare instalaţii medii de ardere.

Autorizaţii de mediu

În conformitate cu Ordinul nr. 818/2003 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizației integrate de mediu, cu modificările și completările ulterioare, societatea a obținut Autorizația integrată de mediu nr. 2/03.02.2025, emisă de Direcția Județeană de Mediu Constanța, valabilă pe toată perioada în care beneficiarul obține viză anuală. Prin Decizia nr. 50/21.01.2026 a fost obținută viza pentru perioada 03.02.2026-03.02.2027.

Autorizația impune condiții de funcționare a instalațiilor de ardere ce aparțin societații și monitorizarea factorilor de mediu: apă uzată, apă subterană, aer, sol, zgomot, deșeuri.

Instalațiile autorizate să funcționeze în centrală sunt: cazanele de apă fierbinte CAF 2 și CAF 3, fiecare cu o putere termică nominală de P = 49,5 MW_t și cazanul de abur industrial CAI 3, cu o putere termică nominală de P = 49,2 MW_t.

În conformitate cu art. 22, alin. (1) din Legea nr. 188/2018, în autorizația de mediu este prevăzut faptul că până la data de 1 ianuarie 2030, instalaţiile medii de ardere existente în centrală, în speţă CAF 2, CAF 3 și CAI 3, sunt exceptate de la obligaţia de a respecta valorile - limită de emisie, cu condiţia ca cel puţin 50% din producţia de energie termică utilă a instalaţiei, ca medie mobilă pe o perioadă de 5 ani, să fie distribuită sub formă de aburi sau apă caldă unei reţele publice de termoficare. Totodată, la art. 22, alin. (2) din Legea nr. 188/2018, este prevăzut că: "În situaţia aplicării exceptării prevăzute la alin. (1), valorile-limită de emisie stabilite de autoritatea publică teritorială pentru protecţia mediului în a cărei rază de competenţă se află operatorul în cauză nu depăşesc 1.100 mg/Nm^3 pentru SO_2 şi 150 mg/Nm^3 pentru pulberi".

În conformitate cu Ordinul Ministerului Mediului și Pădurilor nr. 1256/2020 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizaţiei privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030, cu modificările și completările ulterioare, societatea deține Autorizația nr. 41/01.02.2021 privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030, emisă de Agenția Națională pentru Mediu și Arii Protejate, revizuită în data de 27.02.2025, urmare a eliminării unui grup electrogen Diesel (model 300 KVA) și a emiterii unei noi autorizații de mediu.

Cerințele din această autorizație se referă la: monitorizarea și raportarea emisiilor de gaze cu efect de seră, restituirea certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, informarea autorității competente pentru protecția mediului asupra modificărilor la nivelul instalației, asigurarea corectitudinii informațiilor.

În conformitate cu Legea nr. 107/1996 – Legea apelor, cu modificările și completările ulterioare, societatea deține Autorizația de Gospodărire a Apelor nr. 155 din 28.11.2024,

emisă de Administraţia Bazinală De Apă "Dobrogea – Litoral" Constanța, valabilă până la data de 27.11.2029.

Această autorizație impune condiții de utilizare a surselor de apă și monitorizarea evacuării apelor uzate.

Autorizațiile se reînnoiesc sau se revizuiesc, după caz, atunci când expiră sau apar modificări în instalație/societate.

Pentru respectarea prevederilor legislației de mediu, în anul 2025 s-au realizat următoarele acțiuni:

a. monitorizarea factorilor de mediu: apă, aer, sol, zgomot, deșeuri, conform obligațiilor stabilite prin Autorizația integrată de mediu nr. 2/03.02.2025;

b. verificarea Raportului de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră pentru anul 2024, de către un verificator autorizat;

c. plata lunară, către Administrația Fondului pentru Mediu, a taxelor pentru emisiile de poluanți în atmosferă de la surse staționare;

d. plata taxei de administrare a contului aferent certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră din Registrul Unic al Emisiilor de Gaze cu Efect de Seră aferentă anului 2025.

Certificate de emisii de gaze cu efect de seră

Termocentrale Constanța S.R.L. se supune prevederilor Hotărârii de Guvern nr. 907/2025, ce reglementează schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, cu modificările și completările ulterioare, ca operator ce deține o instalație care generează astfel de emisii și pentru care s-a obținut „Autorizația privind emisiile de gaze cu efect de seră" nr. 41/01.02.2021, valabilă pentru perioada 2021-2030, emisă de Agenția Națională pentru Protecția Mediului, revizuită în data de 17.10.2023, urmare a transferului activelor funcționale de la Electrocentrale Constanța S.A. la Termocentrale Constanța S.R.L..

În conformitate cu Hotărârea de Guvern nr. 287/2021 privind stabilirea unor măsuri pentru aplicarea Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2019/1.842 al Comisiei din 31 octombrie 2019 de stabilire a normelor de aplicare a Directivei 2003/87/CE a Parlamentului European şi a Consiliului în ceea ce priveşte noi modalităţi de ajustare a alocării cu titlu gratuit a cotelor de emisii din cauza modificării nivelului de activitate, pentru anul 2025, societatea a avut alocate gratuit un număr de 18.236 certificate de emisii de gaze cu efect de seră.

În anul 2025 instalația ce aparține Termocentrale Constanța S.R.L., a emis o cantitate de gaze cu efect de seră de 94.545 tone CO_2. Având în vedere că o tonă de CO_2 = 1 certificat de CO_2, rezultă că numărul de certificate pentru care societatea trebuie să realizeze conformarea este de 94.545 certificate de emisii de gaze cu efect de seră, conformare care este obligatoriu a se realiza până la data de 30.09.2026.

Prețul mediu de tranzacționare a certificatelor CO_2 în primele trei luni ale anului 2026 este de circa 77,296 euro/certificat.

Pentru conformarea aferentă anului 2025, pana la data de 31.12.2025 nu au fost achiziționate certificate de emisii de gaze cu efect de seră (GES), acestea urmând a fi achizitionate în cursul anului 2026. În primul trimestru al anului 2026 au fost achiziționate de pe piața spot un numar de 28.500 certiifcate GES.

Beneficiile acordate angajaţilor

Drepturile salariaţilor pe termen scurt includ salariile şi contribuţia asiguratorie pentru muncă. Drepturile salariaţilor pe termen scurt sunt recunoscute ca şi cheltuieli, odată cu prestarea serviciilor de către aceştia. În cadrul activităţii curente pe care o desfăşoară, societatea efectuează plăţi către Statul Român în numele angajaţilor săi, pentru asigurările sociale.

Toţi salariaţii societăţii sunt incluşi în planul de pensii al Statului Român.

Sistemul fiscal din România este supus multor interpretări şi modificări constante. Cu toate că valoarea impozitului datorat pentru o anumită tranzacţie poate fi extrem de mică, este posibil să se aplice dobânzi considerabile, dacă acestea sunt calculate ca procent din valoarea datoriei neachitate. În cursul anului 2025 aceasta a fost de 0,02 % pe zi, la care se adaugă penalităţi de întârziere de 0,01% - pentru fiecare zi de întârziere, în funcţie de numărul de zile scurse între scadenţă şi data plăţii.

În România termenul prescripţiei pentru controalele fiscale este de 5 ani.

Achiziţii de materii prime

La 31 decembrie 2025, Societatea are contracte încheiate cu mai mulţi furnizori, valoarea cea mai mare fiind reprezentată de contractul de gaze naturale.

GESTIUNEA RISCURILOR

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

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor împrumuturi bancare pe termen mediu disponibile, prin continua monitorizarea a fluxului de numerar estimat și real, şi prin corelarea scadențelor activelor și pasivelor financiare.

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. are la data de 31.12.2025 un grad de lichiditate curentă de 1,78%.

Valoarea înregistrată de lichiditatea curentă de 2,37% la 31.12.2024, a scazut la 1,78% la 31.12.2025.

Referitor la riscul de lichiditate, societatea se confruntă cu o situație economico – financiară deosebită, legată de asigurarea resurselor financiare necesare desfășurării în condiții corespunzătoare a activității de producere și furnizare a energiei termice pentru încălzirea populației municipiului Constanța, datorită lipsei capitalului de lucru insuficient generat de încasările mici de la Termocentrale Constanța S.R.L..

B) Riscul de preț asociat cadrului de reglementare a sistemului energetic național

Având în vedere faptul că activitatea și veniturile societății sunt reglementate de A.N.R.E., cele mai importante riscuri legate de acest aspect sunt următoarele:

• cadrul de reglementare este supus unor schimbări frecvente, ceea ce poate afecta

performanțele societății;

• deciziile A.N.R.E. cu privire la adoptarea tarifelor viitoare pot afecta operațiunile societății, precum și profiturile viitoare ale acesteia.

De asemenea, costurile reprezentând gazele naturale vor fi influențate de liberalizarea pieței gazelor naturale.

C) Riscuri comerciale

Situația financiară defectuoasă a principalului partener comercial, favorizată de scăderea numărului consumatorilor de la sistemul de încălzire centralizat, conduce la încasarea cu dificultate a creanțelor, cu implicații negative în exercitarea activității.

D) Riscuri juridice

Riscul ca instanțele de judecată să pronunțe soluții nefavorabile societății noastre, chiar și în condițiile în care probele administrate în dosarele respective sunt în favoarea noastră, datorită unor situații pe care nu le putem influența și care au ca rezultat vicii de procedură.

E) Alte riscuri

Vârsta înaintată a personalului de exploatare și mentenanță care se află în pragul pensionării în proporție mare și înlocuirea acestuia cu personal calificat în domeniu.

F) Piața și clienții

Energia termică este livrată către Termoficare Constanța în proporție de 96.88% (la nivel anual) și către U.M.C. Constanța.

Energia termică sub formă de apă fierbinte livrată de centrală este utilizată de consumatori pentru încălzire (în perioada octombrie – aprilie, funcție de condițiile meteo) și preparare apă caldă menajeră pe tot parcursul anului. Există diferențe foarte mari între cantitățile medii orare de energie termică livrate în cele două regimuri, regim de iarnă și regim de vară. Astfel, sarcina termică livrată în regim de vară reprezintă cca. 15% din sarcina medie a regimului de iarnă.

Controlul intern al societății vizează asigurarea:

• conformității cu legislația în vigoare;
• aplicării deciziilor luate de conducerea societății;
• bunei funcționări a activității interne a societății;
• fiabilității informațiilor financiare;
• eficacității operațiunilor societății;
• utilizării eficiente a resurselor;
• prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

Scopul controlului intern constă în asigurarea coerenței obiectivelor, identificarea factorilor cheie de reușită și comunicarea către conducătorii entității, în timp real, a informațiilor referitoare la performanțe și perspective.

Controlul intern asigură prevenirea și controlul riscurilor, astfel încât societatea să își atingă obiectivele fixate și vizează aplicarea normelor și procedurilor de control specifice, la toate nivelele ierarhice și funcționale, pe tot parcursul operațiunilor desfășurate de entitate.

Procedurile de control intern au ca obiectiv:

• urmărirea înscrierii activității entității și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale entității;

• verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Controlul intern contabil și financiar al entității se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activităților sale, pentru a răspunde obiectivelor stabilite.

Controlul intern contabil se realizează de către persoanele cu atribuții în acest sens, respectiv director economic, șef serviciu financiar-contabilitate. Societatea are organizat controlul financiar de gestiune în conformitate cu structura organizatorică a societății. Referitor la controlul financiar intern, directorul general aprobă prin decizii lista persoanelor titulare și înlocuitoare care acordă viza „bun de plată pentru suma____" și cele care acordă viza „certificat în privința realității, regularității și legalității pentru suma _____", în vederea exercitării controlului financiar preventiv.

Pornind de la lansarea în execuție, până la finalizarea operațiunii, fiecare angajat cu atribuții de control intern verifică toate documentele din punct de vedere al oportunității, realității, regularității, încadrarea în planul de achiziții, încadrarea în prevederile bugetare, legalității și se pune viza aferentă fiecărui compartiment.

Controlul intern contabil şi financiar vizează asigurarea:

• conformităţii informaţiilor contabile şi financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;

• aplicării instrucţiunilor elaborate de conducere în legătură cu aceste informaţii;

• protejării activelor;

• prevenirii şi detectării fraudelor şi neregulilor contabile şi financiare;

• fiabilităţii informaţiilor difuzate şi utilizate la nivel intern în scop de control, în măsura în care ele contribuie la elaborarea de informaţii contabile şi financiare publicate;

• fiabilităţii situaţiilor financiare anuale publicate şi a altor informaţii comunicate pieţei.

Asigurarea respectării regulilor contabile se face prin:

- manualul de politici și proceduri contabile în procedură de actualizare;
- proceduri operaţionale specifice desfășurării activității;
- proceduri tehnice specifice desfășurării activității;
- procedură de protecția datelor cu caracter personal;
- controale prin care să se asigure respectarea manualului;
- cunoașterea evoluției legislației contabile și fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea și tratarea corespunzătoare a anomaliilor;
- adaptarea programelor informatice la nevoile entității;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactității și exhaustivității înregistrărilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informațiilor cuprinse în situațiile financiare, astfel încât să satisfacă nevoile utilizatorilor.

Societatea are organizat audit public intern, în conformitate cu structura organizatorică a societății.

Auditul public intern analizează și face diagnosticarea şi evaluarea activităţilor societății, bazată pe analiza riscurilor din societate, fiind un sprijin real pentru conducerea societății. Termocentrale Constanța S.R.L. are organizată activitatea de audit public intern potrivit legii, în compartiment distinct în subordinea consiliului de administrație, conform organigramei.

Auditul public intern este o activitate independentă şi obiectivă de asigurare şi consultanţă, desemnată pentru a evalua şi îmbunătăţi operaţiunile societății.

Prin intermediul auditului public intern, managementul societății urmăreşte să se asigure că funcția de control intern instituită funcționează eficient, eficace şi suficient pentru a ameliora sau elimina riscurile identificate.

Activitatea auditului public intern se desfășoară în baza Planului anual de activitate, avizat de Consiliul de Administrație, care derivă din Planul Multianual de Audit Public Intern.

Corectarea erorilor contabile

Conform prevederilor OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, corectarea erorilor aferente exerciţiilor financiare precedente nu determină modificarea situaţiilor financiare ale acelor exerciţii. În cazul erorilor aferente exerciţiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informaţiilor comparative prezentate în situaţiile financiare. Informaţii comparative referitoare la poziţia financiară şi performanţa financiară, respectiv modificarea poziţiei financiare, sunt prezentate în notele explicative.

Corectarea erorilor aferente exerciţiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit şi pierdere.

- Diverse

Având în vedere:

- aprobarea listei de bunuri ce intră în componența activului "CET Palas", conform Ordinului Ministrului Energiei nr.682/25.05.2023, emis în acord cu prevederile art.2 alin.(10) din O.U.G. nr.60/2019,
- Procesul-verbal de predare-preluare încheiat în temeiul art. 2 alin. (7) și (11) din O.U.G. nr. 60/2019, între Operatorul economic ELECTROCENTRALE CONSTANȚA S.A., ministerul de resort MINISTERUL ENERGIEI și instituția creditoare MINISTERUL FINANȚELOR, având ca obiect transferul în proprietatea publică a statului a activului "CET Palas", înregistrat sub nr. 13626/VDP/30.05.2023 (Ministerul Energiei), nr. 10238/30.05.2023 (Ministerul Finanțelor) și nr. 3988/30.05.2023 (Electrocentrale Constanța),
- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.246/31.05.2023 privind aprobarea solicitării către Guvernul României de preluare a activului funcțional industrial "CET Palas" situat în municipiul Constanța, bd. Aurel Vlaicu, nr.123 și trecere din domeniul public al statului și din administrarea Ministerului Energiei, în domeniul public al municipiului Constanța,
- rezultatul pozitiv al analizei justificative efectuate în acord cu prevederile art.2 alin. (3) din O.U.G. nr.60/2019 privind preluarea în proprietate publică a activului "CET Palas", cu

privire la uzul public al activului, asigurarea exploatării acestuia în regim de continuitate și permanență, inclusiv prin asigurarea necesarului de forță de muncă specializat pentru desfășurarea activității de producere a energiei termice, obiectivele de ordin economic, financiar, social și de mediu urmărite, privind exploatarea eficace a activului, interesul general care corespunde scopului utilizării activului funcțional, condițiile speciale legate de protejarea secretului de stat, regimul special al unor bunuri din componența activului,

- Hotărârea Guvernului nr.560/22.06.2023 privind trecerea bunurilor ce compun activul funcțional Centrala Electrică de Termoficare "CET Palas" din domeniul public al statului și din administrarea Ministerului Energiei în domeniul public al municipiului Constanța, publicată în Monitorul Oficial, Partea I nr.566/22.06.2023,

- Protocolul încheiat între Statul Român prin Ministerul Energiei și U.A.T. Municipiul Constanța, înregistrat la Ministerul Energiei cu nr.14772/SIB/06.07.2023 și la Municipiul Constanța cu nr.128932/06.07.2023,

- obligația legală a autorității publice locale de asigurare a continuității serviciului public de alimentare cu energie termică, asigurare a calității serviciului public de alimentare cu energie termică, accesibilitatea prețurilor la consumatori, asigurarea resurselor necesare serviciului public de alimentare cu energie termică pe termen lung, asigurarea siguranței în funcționarea serviciului public de alimentare cu energie termică,

au condus la darea în administrare către Termocentrale Constanţa S.R.L. a activului funcţional şi aprobarea gestiunii directe a serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța, conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.111/30.03.2023 privind aprobarea gestiunii directe a serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța -activitate de producere a energiei termice către societatea TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. şi aprobarea Contractului de delegare directă a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat - activitatea de producere a energiei termice nr. 83495/27.04.2023, încheiat între U.A.T. Constanța și TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L..

DIRECTOR GENERAL,
LAURENTIU COSTACHE

SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANTA S.R.L J13/2667

DIRECTOR ECONOMIC,
MIHAELA LUCIA SERBAN

DIRECTOR TEHNIC,
MONICA NEACȘU

Termocentrale Constanța S.R.L.
Sediul social în Municipiul Constanța, Județul Constanța
B-dul. Aurel Vlaicu nr. 123, 900075
J13/2667/2022; C.U.I.: RO 46549920
Tel. 0241 585 300; Fax 0241 693 916; e-mail:termocentrale@cetpalas.ro
COD IBAN RO19BTRLRONCRT0662677901 Banca Transilvania

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
asupra exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025

Prezentarea societăţii

Termocentrale Constanţa S.R.L. s-a înfiinţat ca societate cu răspundere limitată, în baza prevederilor Legii nr.31/1990 privind societăţile comerciale şi a H.C.L. nr. 255/30.05.2022, în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanţa S.A., pentru producerea de energie termică necesară asigurării serviciului de alimentare centralizat cu energie termică (SACET) al municipiului Constanţa, precum şi pentru alimentarea celor 45 de centrale termice de bloc şi 3 centrale termice de cvartal pe gaze naturale, aparținând unității administrativ teritoriale - Municipiul Constanţa.

Societatea are ca asociat unic Consiliul Local al Municipiului Constanţa.

Prin H.C.L. nr.111/30.03.2023, s-a aprobat delegarea gestiunii directe a serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța – activitatea de producere a energiei termice, către societatea Termocentrale Constanța S.R.L..

Termocentrale Constanţa S.R.L. are sediul social situat în municipiul Constanța, B-dul Aurel Vlaicu nr.123, județul Constanța, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului sub nr.J13/2667/2022, are cod unic de înregistrare 46549920, forma de organizare este societate cu răspundere limitată şi este entitate de interes public.

Capitalul social subscris și vărsat este de 1.150.000 lei, aport 100% al acţionarului unic şi este împărţit în 115.000 părţi sociale nominative egale, în valoare de 10 lei fiecare.

În baza Contractului de delegare a gestiunii, societatea a preluat în administrare centralele termice de bloc și centralele termice de cvartal, precum și centrala electrică de termoficare CET Palas, aparținând U.A.T. - Municipiul Constanța.

Principalul obiect de activitate al societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este producerea de energie termică în capacitățile preluate în administrare.

Energia termică este vândută către operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat care asigură activitățile de transport, distribuție și furnizare către utilizatori, clienți finali, respectiv societatea Termoficare Constanța S.R.L. aflată în subordinea U.A.T. - Municipiul Constanța.

Activitatea de producere a energiei termice a fost începută în data 01.07.2023, după preluarea în administrare, în prima etapă, a centralelor de cvartal și a centralelor de bloc, pentru care societatea a obținut Licența nr. 2404/11.07.2023 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei termice.

În vederea preluării în administrare a activului funcțional Centrala electrică de termoficare CET Palas de către societatea Termocentrale Constanța S.R.L., urmare H.C.L.M.

Constanța nr. 294/21.07.2023, a fost încheiat Actul adițional nr.1 la Contractul de delegare directă a gestiunii nr. 83495/27.04.2023 și Procesul verbal de predare-preluare a acestuia.

Pentru desfășurarea fără întrerupere a activității de producere a energiei termice pentru SACET Constanța a fost imperios necesar ca, la data de 01.08.2023, să fie încheiat Contractul de vânzare – cumpărare a energiei termice produse cu operatorul local Termoficare Constanța S.R.L. care asigură serviciile de transport, distribuție și furnizare a energiei termice sub formă de apă fierbinte.

Prin Decizia Președintelui A.N.R.E. nr.2221/13.09.2023, Licența nr.2404/11.07.2023 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei termice, acordată Termocentrale Constanța S.R.L. a fost modificată, în sensul schimbării tipului acesteia, în licență pentru prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică – activitatea de producere a energiei termice, cu completarea condițiilor specifice asociate acesteia.

Prin H.C.L.M. Constanța nr. H.C.L. nr.474/13.12.2024 si 237/30.07.2025 au fost stabilite prețurile de vânzare a energiei termice produse în cele 45 de centralele termice de bloc, 3 centrale termice de cvartal și de către activul funcțional CET Palas aparținând unității administrativ teritoriale municipiul Constanța date în administrare societății Termocentrale Constanța S.R.L. începând cu data de 01.11.2024.

Conducerea societăţii

Conducerea societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. a fost asigurată în anul 2025 de Consiliul de Administraţie desemnat provizoriu de Consiliul Local al municipiului Constanţa şi de echipa executivă formată din: Director General şi Director Economic.

Activitatea societăţii

Principalul obiect de activitate al societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este producerea de energie termică, ce va fi vândută către operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat - societatea Termoficare Constanța S.R.L. aflată în subordinea U.A.T. municipiul Constanța - care asigură activitățile de transport, distribuție și furnizare către utilizatori, clienți finali.

Situaţia economico-financiară a societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L.

Societatea Termocentrale Constanţa S.R.L. este organizată şi funcţionează pe bază de gestiune proprie şi autonomie financiară în conformitate cu legislaţia de specialitate aplicabilă, respectiv dispoziţiile Legii nr. 31/1990, O.U.G. nr.26/2013, O.U.G. nr.109/2011 cu modificările şi completările ulterioare şi Hotărârile Consiliului Local Municipal Constanţa.

Societatea este monitorizată de către Ministerul Finanţelor Publice în ceea ce priveşte încadrarea în indicatorii, obiectivele şi criteriile de performanţă, respectiv încadrarea în fondul de salarii, în nivelul aprobat al veniturilor şi cheltuielilor, precum şi în ceea ce priveşte execuţia bugetară şi programul de reducere a arieratelor şi creanţelor restante.

Puterea instalată în capacităţi

Puterea instalată în capacităţile de producţie ale societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este de 179,779 MW termici.

Mediul legislativ

Activitatea în sectorul energetic este reglementată de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei ("ANRE") - înfiinţată ca instituţie publică autonomă prin Ordonanţă de Urgenţa a Guvernului nr. 29/1998, modificată prin Legea nr. 99/2000 - şi are, printre altele, următoarele responsabilităţi:

• Aplicarea sistemului naţional obligatoriu de reglementare pentru sectorul energetic în scopul garantării eficienţei, competiţiei, transparenţei în acest sector, cât şi pentru protecţia

consumatorilor;

• Emite sau suspendă licenţele de operare pentru agenţii economici din sectorul energetic sau pentru cei ce vor apărea în viitor, urmărind crearea unui mediu concurenţial în cadrul pieţelor de energie electrică sau termică;

• Elaborează metodologia şi criteriile de calcul al tarifelor în sectorul energetic şi contractele cadru pentru vânzarea, cumpărarea şi livrarea energiei electrice şi termice către consumatorii finali.

Bazându-se pe responsabilităţile descrise mai sus, în cursul anului 2023, ANRE a acordat societăţii licenţa nr. 2404 pentru prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică valabilă până la data de 22.04.2028. Licenţele permit titularului prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică, respectiv a activităţii de producere a energiei termice, prin exploatarea comercială a capacităţilor de producere a energiei termice, componente ale sistemului de alimentare centralizată cu energie termică (SACET) din municipiul Constanţa, ale căror caracteristici sunt prevăzute pentru centralele termice de bloc, centralele termice de cvartal şi centrala terrmică Cet Palas.

Mediul de afaceri

Pe plan local nu există concurenţă, întrucât societatea deţine o capacitate mare de producţie a energiei termice.

1.SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ

Situațiile financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității.

1.1. Situaţia poziţiei financiare la 31.12.2025

Explicatie	31.12.2024	31.12.2025	Variția 2025/2024	Diferențe 2025-2024
	lei	lei	%	lei
ACTIVE				
Active imobilizate				
Imobilizări necorporale	735	0	0,00%	-735
Imobilizări corporale	270.964	347.868	128,38%	76.904
Active financiare	176.530	183.963	104,21%	7.433
Total active imobilizate	**448.229**	**531.831**	**118,65%**	**83.602**
Active circulante				
Stocuri	858.947	579.795	67,50%	-279.152
Clienți și conturi asimilate	173.938.694	194.215.687	111,66%	20.276.993
Alte active circulante	165.274	270.465	163,65%	105.191
Numerar și echivalent în numerar	11.204.090	39.723.612	354,55%	28.519.522
Total active circulante	**186.167.005**	**234.789.559**	**126,12%**	**48.622.554**
Cheltuieli în avans	9.431.204	7.468.634	79,19%	-1.962.570
TOTAL ACTIVE	**196.046.438**	**242.790.024**	**123,84%**	**46.743.586**

Explicatie	31.12.2024	31.12.2025	Variția 2025/2024	Diferențe 2025-2024
	lei	lei	%	lei
Capital social	1.150.000	1.150.000	100,00%	0
Rezerve legale	230.000	230.000	100,00%	0
Alte rezerve	530.099	40.597.439		40.067.340
Rezultatul reportat	0,00	0	0,00%	0
Rezultatul exercițiului	40.162.811	1.987.531	4,95%	-38.175.280
Profit repartizat	172.570	44.265	25,65%	-128.305
Total capitaluri proprii	**41.900.340**	**43.920.705**	**104,82%**	**2.020.365**
Datorii - sume ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, din care:	154.146.098	131.552.194	85,34%	-22.593.904
Datorii comerciale	48.940.932	83.306.854	170,22%	34.365.922
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale	105.205.166	19.396.673		
Datorii - sume ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an, din care:	0,00	28.848.667	27,42%	-76.356.499
Datorii comerciale	0,00	67.317.125		67.317.125
Total datorii	**154.146.098**	**198.869.319**	**129,01%**	**44.723.221**
Provizioane pentru litigii	0,00	0		0
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII (PASIVE)	**196.046.438**	**242.790.024**	**123,84%**	**46.743.586**

ACTIVE

ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate au înregistrat o creştere a valorii nete contabile în sumă de 83.602 lei, respectiv de la 448.229 lei în anul 2024 la 531.831 lei la 31.12.2025.

Această creştere se justifică prin:

a) creșterea valorii brute a imobilizărilor corporale cu suma de 96.916 lei, reprezentând achiziţii de:

- ✓ instalaţii tehnice pentru formatia Exploatare Cazane în valoare de 14.850 lei, și anume: electropompa trifazica submersibila pentru ape uzate;
- ✓ instalații tehnice pentru secția Chimica în valoare de 57.754 lei, și anume: AMI Inspector Oxigen Swan și Set analizator de gaze și emisii Testo 340;
- ✓ şi sistem de protecție și alimentare neintreruptibila cu curent 1500VA pentru comp. Tehnologia Informatiei și sistem de stocare date rs2425 12 bay pentru secția Electrica, în valoare de 24.312 lei;

b) creșterea valorii brute a imobilizărilor corporale în curs, cu suma de 51.424 lei, constând în achiziția unui studiu de fezabilitate instalare panouri fotovoltaice , tarif evaluare inițială proiect fotovoltaice cet palas 2.0, chitante ANCPI, tranșele 1 și 2 cf.art.14.1 din crt.3610/1;

c) creșterea imobilizărilor financiare cu suma de 7.433 lei, reprezentând

constituirea unor garanții de bună execuție în favoarea:

- S.N.T.G.N. Transgaz S.A., în valoare de: 1.509.988 lei
- S.N. Nuclearelectrica S.A., în valoare de: 7.425 lei
- și restituirea garantiei constituita anterior in favoarea S.N.T.G.N. Transgaz S.A., în valoare de 1.509.980;

d) reducerea valorii brute a imobilizărilor corporale în curs cu suma de 195 lei, reprezentand restituire diferenta tarif autorizatie pentru proiect fotovoltaice

e) reducerea valorii nete a imobilizarilor necorporale cu amortizarea cumulata in cursul anului 2025 in suma de 735 lei

f) reducerea valorii nete a imobilizarilor corporale cu amortizarea cumulata in cursul anului 2025 in suma de 71.242 lei

SITUAȚIA DETALIATĂ A ACTIVELOR IMOBILIZATE (F40)

În perioada 01 ianuarie-31 decembrie 2025, mişcările imobilizărilor corporale şi necorporale pe fiecare categorie de active imobilizate au fost, după cum urmează:

	Valoare brută -lei-				
Denumirea elementului de imobilizare	**Sold la 01.01.2025**	**Creşteri**	**Reduceri**		**Sold la 31.12.2025**
			Total	**Din care: dezmembrări şi casări**	
0	**1**	**2**	**3**	**4**	**1**
Cheltuieli de constituire şi de dezvoltare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizări necorporale	5.347	0,00	0,00	0,00	5.347
Total	5.347	0,00	0,00	0,00	5.347
Terenuri					
Construcţii					
Instalaţii tehnice şi maşini	310.132	96.916	0,00	0,00	407.048
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier					
Investiţii imobiliare					
Imobilizări corporale în curs	20.130	51.424	195	0,00	71.359
Total	330.262	148.340	195	0,00	478.407
Imobilizări financiare	176.530	1.517.413	1.509.980	0,00	183.963
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	**512.139**	**1.665.753**	**1.510.175**	**0,00**	**667.717**

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	Amortizarea activelor imobilizate			
	Sold la 01.01.2025	Amortizarea înregistrată în cursul anului	Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidenţă	Sold la 31.12.2025
0	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire şi de dezvoltare	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizări	4.612	735	0,00	5.347
Total imobilizări necorporale	4.612	735	0,00	5.347
Terenuri	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcţii				
Instalaţii tehnice şi maşini	59.298	71.242	0,00	130.540
Alte instalaţii,utilaje şi mobilier				
Investiţii imobiliare				
Investiţii în curs				
Total imobilizări corporale	59.298	71.242	0,00	130.540
Amortizare-Total	**63.910**	**71.977**	**0,00**	**135.887**

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE LA VALOAREA NETĂ

Denumirea elementului de imobilizare la valoarea netă	Sold la 01.01.2025	Sold la 31.12.2025
0	1	2
Cheltuieli de constituire şi de dezvoltare (ct.201-2801)	0,00	0,00
Alte imobilizări (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	735	0,00
Total	735	0,00
Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	0,00	0,00
Instalaţii tehnice şi maşini (ct.213+223-2813-2913)	250.834	276.508
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct.214-2814)	0,00	0,00
Investiţii imobiliare (ct.215-2815)	0,00	0,00
Imobilizări corporale în curs (ct.231-2931)	20.130	71.359
Total	270.964	347.867
Imobilizări financiare (ct.267)	176.530	183.963
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	**448.229**	**531.831**

Imobilizările necorporale, în sumă brută de 5.347 lei, sunt constituite din programe informatice.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în bilanţ la valoarea rămasă (valoarea de achiziţie diminuată cu amortizarea).

Calculul amortizării s-a făcut utilizând metoda liniară, ţinând cont că durata de viaţă a acestor imobilizări este cuprinsă între 1-3 ani.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate, ele fiind prezentate la costul istoric (cost

de achiziţie), durata de amortizare fiind de 1 an.

Imobilizările necorporale nu au înregistrat creșteri în anul 2025, fiind amortizate integral.

Imobilizările corporale achizitionate in cursul anului 2025 au fost înregistrate în bilanţ la valoarea justă, astfel:

- instalaţii tehnice şi maşini pentru formatia Exploatare Cazane în valoare de 14.850 lei (electropompa trifazica submersibila pentru ape uzate);
- instalaţii tehnice pentru secția Chimica în valoare de 57.754 lei;
- instalaţii tehnice pentru sectia Electrica în valoare de 19.606 lei (AMI Inspector Oxigen Swan și Set analizator de gaze și emisii Testo 340);
- Sistem de stocare date rs2425 12 bay si Sistem de protecție și alimentare neintreruptibila cu curent 1500VA pentru Compartiment Tehnologia Informatiei în valoare de 4.706 lei.

Amortizarea

Amortizarea imobilizărilor s-a calculat prin metoda liniară şi este în sumă totală de 71.977 lei pentru anul 2025, din care:

- imobilizări necorporale în sumă de 735 lei;
- imobilizările corporale în sumă de 71.242 lei;

Ajustări pentru deprecierea activelor imobilizate:

Până la data de 31.12.2025 nu s-au facut ajustări pentru deprecierea activelor imobilizate.

Imobilizările financiare - sunt în valoare de 176.530 lei, reprezentând constituirea unor garanții de bună execuție în favoarea S.N.T.G.N. Transgaz S.A., în valoare de 162.271 lei și în favoarea S.N. Nuclearelectrica S.A., în valoare de 21.692 lei.

B. ACTIVE CIRCULANTE

I.Stocuri

Pe parcursul anului 2025 au fost intrări de materiale în valoare de 2.554.459,44 lei, din care: 2.465.764,17 lei achiziții de materiale consumabile, obiecte de inventar în valoare de 87.661,68 lei de la furnizori, necesare desfășurării procesului de producție și 1.033,59 lei intrări de deșeuri.

Stocul la 31.12.2025, in valoare de 574.344,91 lei, este format din: materiale consumabile de 524.958,75 lei, obiecte de inventar reprezentând echipamente de protecţie în valoare de 45.118,67 lei şi materiale reziduale în valoare de 4.267,49 lei.

CONT	Sold 01.01.2025	Intrări 01.01.2025-31.12.2025	Ieşiri 01.01.2025-31.12.2025	Sold 31.12.2025
302-Materiale consumabile	788.887,96	2.465.764,17	2.729.693,38	524.958,75
Materiale auxiliare	145.522,81	98.533	98.167,39	145.888,42
Reactivi chimici	455.198,59	2.130.886,16	2.390.885,16	195.199,59
Materiale auxiliare centrale cvartal	2.950,00	286	2.661	575
Materiale auxiliare - centrale termice bloc	411,70	4.992,83	5.404,53	0
Carburanți	2.766,37	42.294,30	42.803,42	2.257,25
Lubrefianți	5.753,05	2.583,19	4.582,36	3.753,88
Piese de schimb stocuri curente	126.908,48	58.870,74	57.291,33	128.487,89
Piese de schimb centrale termice cvartal	39.272,55	1.048,64	1.256,14	39.065,05
Piese de schimb centrale termice bloc	170,59	72.910,06	71.310,06	1.770,59
Alte materiale consumabile	9.933,82	53.359,25	55.331,99	7.961,08
303-Obiecte de inventar	66.255,59	87.661,68	108.798,60	45.118,67
Obiecte de inventar - în depozit	8.145,07	35.288,52	34.011,52	9.422,07
Obiecte de inventar - echipament de protecţie	57.711,35	48.546,84	70.561,59	35.696,60
Obiecte de inventar - centrale bloc şi cvartal	399,17	3.826,32	4.225,49	0
346-Materiale reziduale	3.265,40	1.033,59	31,50	4.267,49
Total stocuri la valoare de intrare	**858.408,95**	**2.554.459,44**	**2.838.523,48**	**574.344,91**

II.Clienți și conturi asimilate

Clienții și conturile asimilate, în valoare netă, au înregistrat o creştere cu 11,66%, de la 173.938.694 lei la 31.12.2024, la 194.215.687 lei la 31.12.2025, creștere datorata în principal ritmului de încasare net inferior celui de emitere a facturilor către principalul beneficiar al producţiei de energie termică, respectiv catre Termoficare Constanța S.R.L..

Soldul contului „Furnizori debitori", în valoare de 16.814.330 lei, este influențat de condiţiile de livrare pentru gazele naturale primite de la S.N.G.N. Romgaz S.A. Mediaș și de la OMV Petrom S.A., respectiv de plată în avans.

Situaţia creanţelor

Creanţele totale (nete) la data de 31.12.2025, sunt în sumă de 194.486.152 lei şi se prezintă după cum urmează:

Creanţe	Sold la	Termen de sub	Peste un an

	31.12.2025	un an	
TOTAL GENERAL (I + II)	**194.486.151,87**	**194.486.151,87**	**0,00**
I Total creanţe comerciale, din care: (1 + 2 + 3 + 4)	**194.215.687,32**	**194.215.687,32**	**0,00**
1 Clienţi (a+b+c), din care:	**160.745.614,13**	**160.745.614,13**	**0,00**
a) - energie electrică	114.575,64	114.575,64	0,00
b) - energie termică și apă de adaos	140.329.234,82	140.329.234,82	0,00
c) - alte activităţi	20.301.803,67	20.301.803,67	0,00
2 Clienţi – facturi de întocmit	**27.110.798,61**	**27.110.798,61**	0,00
- energie termică	25.853.386,90	25.853.386,90	0,00
- alte activităţi	1.257.411,71	1.257.411,71	0,00
3 Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți	**-10.455.055,58**	**-10.455.055,58**	0,00
4 Furnizori debitori	**16.814.330,16**	**16.814.330,16**	0,00
II Alte creanţe (1 + 2+3+4)	**270.464,55**	**270.464,55**	**0,00**
1 TVA neexigibilă	6.053,80	6.053,80	0,00
2 Alte creanţe sociale -CM	82.100,00	82.100,00	0,00
3 Creanţe bugetul statului - impozit profit	181.575,00	181.575,00	0,00
4 Debitori diversi	735,75	735,75	0,00

I. Creanţe comerciale

1. Clienţi

a) Din furnizarea energiei electrice societatea are creanţe în valoare de 114.576 lei;

b) Din furnizarea de energie termică și apă de adaos societatea are creanţe de încasat în valoare de 140.329.235 lei, de la Termoficare Constanța S.R.L.

c) Clienţi debitori din alte activităţi în valoare de 20.301.804 lei, din care:

- Termoficare Constanța S.R.L. 20.187.013 lei
- S.N.T.G.N. Transgaz S.A. 81.280 lei
- alți clienți (chirii) 33.511 lei

d) La 31.12.2025, în evidențele contabile sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți în sumă de 10.455.055 lei, pentru Termoficare Constanța S.R.L..

2. Clienți – facturi de întocmit

La 31.12.2025 în evidențele contabile sunt înregistrate facturi de întocmit în valoare de 27.110.799 lei, astfel:

- pentru energie termică și apă de adaos suma de 25.853.387 lei,
- pentru alte activităţi suma de 1.257.412 lei.

DENUMIRE CLIENT	SOLD
TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.	26.652.006,17
UNIVERSITATEA MARITIMĂ DIN CONSTANŢA	22.072,86
S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A.	289.140,64
RETELE ELECTRICE ROMANIA S.A.	110.992,93
ELSACO ELECTRONIC SRL	10.605,32
RADIO XXI SRL	8.928,70
S.N. NUCLEARELECTRICA S.A.	8.541,12
SICOR SRL	5.601,00
CELCO SA	2.396,40
DISTRIGAZ SUD RETELE S.R.L.	513,47
TOTAL	**27,110,798.61**

3. Ajustări pentru deprecierea creanţelor – clienţi

Având în vedere incertitudinea încasării sumelor refacturate către Termoficare Constanța S.R.L., reprezentând sume compensatorii solicitate de furnizorul de gaze naturale pentru cantitatea de gaze contractată și nepreluată și pentru a respecta principiul prudenţei şi a oferi o imagine fidelă a poziţiei financiare a societăţii, Termocentrale Constanţa S.R.L. a solicitat Consiliului de Administraţie, aprobarea constituirii de ajustări pentru deprecierea creanţelor, în valoare totală de **10.455.055,58** lei, la data de 31.12.2025.

Această solicitare a fost aprobată prin hotărârea nr. 80./28.02.2024 a Consiliului de Administrație al Termocentrale Constanța S.R.L..

4. La 31.12.2025, în evidențele contabile sunt înregistrate avansuri furnizori în valoare de 22.015.154 lei, reprezentând avansuri plătite către furnizorii de gaze naturale

DENUMIRE FURNIZOR	SOLD-DEBITOR
S.N.G.N. Romgaz S.A.	10.298.181
S.N.T.G.N. Transgaz S.A.	1.475.119
OMV Petrom S.A.	5.041.030
TOTAL	**16.814.330**

II. Alte creanţe:

1. T.V.A. neexigibil în valoare de 6.054 lei;

2. Alte creanţe sociale în valoare de 82.100 lei, reprezentând concedii medicale pentru anul 2025.

3. Creante in legatura cu bugetul de stat, respectiv impozit pe profit de recuperat in suma de 181.575 lei

4. Debitori diversi in valaore de 736 lei

III. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI

Variația de numerar dintre anii 2022 și 2025 se prezintă astfel:

Denumire	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Conturi curente la bănci	1.125.940	1.220.205	34.893	55.866
Depozite bancare	0,00	0,00	11.168.880	39.666.418
Numerar în casierie	1014	2.212	317	1.328
TOTAL	**1.126.954**	**1.222.417**	**11.204.090**	**39.723.612**

Numerarul și echivalentele de numerar au fost la 31.12.2025 în sumă de 39.723.612 lei, față de 11.204.090 lei la 31.12.2024.

C. CHELTUIELI ÎN AVANS

La 31.12.2025 societatea înregistrează cheltuieli în avans în valoare de 7.468.634 lei reprezentând plăți efectuate, dar repartizate unei perioade de până la un an, cum ar fi: înmagazinare gaze naturale conform prevederilor O.U.G. nr.27/2022, taxe și impozite locale, comision fond risc pentru creditul bancar, asigurări RCA, CASCO, roviniete, etc.

Denumire furnizor	Sold-debitor
Gaze înmagazinare	7.349.708,42
Lion Broker – asigurări RCA și Casco	4.419,15
Allianz-Tiriac – asigurare pompieri SPSU	1.625,00
Eta2U – abonament platformă videoconferințe	1.100,00
InfServ – abonament Doclib	1.525,35
ICI București – site cetpalas.ro	30,39
ITP auto	58,80
rovigneta	39,03
Primăria Constanța - fond risc credit BCR	110.128,04
Total	**7.468.634,18**

PASIVE

D.CAPITALURI

Capitalurile proprii ale societății au crescut în anul 2025 cu 2.020.365 lei, de la 41.900.340 lei în anul 2024, la 43.920.705 lei în anul 2025, reprezentand profitul realizat la sfârşitul exerciţiului financiar la 31.12.2025 in suma de 1.987.531 lei si rezultatul reportat din anii precedenti, rezultat din recalcularea impozitului pe profit la 31.12.2023 și la 31.12.2024, in suma de 32.834 lei, astfel:

- Sold la 31.12.2024 **41.900.340 lei**
- Rezerve legale 0 lei
- Alte rezerve 40.067.340 lei
- Profitul/ pierderea -38.175.281 lei
- Rezultatul reportat din anul precedent 0 lei
- Repartizare profit 128.305 lei
- **Capitaluri proprii la 31.12.2025 43.920.705 lei.**

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII ÎN ANUL 2025

Element al capitalului propriu	Sold 01.01.2025	Creşteri		Reduceri		Sold 31.12.2025
		Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
Capital subscris	1.150.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000
Prime de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferenţe din reevaluare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerve legale	230.000	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000
Alte rezerve	530.099	40.067.340	0,00	0,00	0,00	40.597.439
Rezultatul exerciţiului financiar	40.162.811	1.987.531	0,00	40.162.811	0,00	40.162.811
Rezultatul reportat din surplus din reevaluare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezultatul reportat provenit din profit/ pierdere anii precedenţi	0,00	39.990.241	0,00	39.990.241	0,00	0,00
Repartizare profit	-172,570	-44,265		-172,570		-44,265
Total capitaluri proprii	**41.900.340**	**82,000,847**	**0**	**79,980,482**	**0**	**43,920,705**

Capitalul social al societăţii la 31.12.2025 este de 1.150.000 lei.

În conformitate cu documentele înscrise la Registrul Comerțului, acesta este subscris şi vărsat în cuantumul a 1.150.000 lei şi este deţinut de către Statul Român prin Primăria Municipiului Constanța, în cuantum de 115.000 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei/parte socială.

Rezerve (Cont 106) în valoare de 40.827.439 lei, din care:

- rezerve legale constituite prin repartizarea profitului exercițiului încheiat la data de 31.12.2025, conform art. nr. 183 din Legea nr.31/1990, în valoare de 230.000 lei;
- alte rezerve (surse proprii de finanțare) in suma de 40.597.439 lei, constituite astfel:

- prin trecerea la rezerve a 50% din profitul anului anterior, conform prevederilor legale în vigoare, în valoare de 20.011.537 lei
- prin trecerea la rezerve a sumei de 20.011.537 lei pentru majorarea capitalului social
- din profit reinvestit in cursul anului 2025 in suma de 44.265 lei

Rezultatul exerciţiului curent la 31.12.2025 (Cont 121):

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. a înregistrat în anul 2025 un profit net în suma de 1.987.531 lei.

E. DATORII

Situaţia datoriilor

Datoriile totale ale societăţii la data de 31.12.2025 sunt în valoare de 154.146.098 lei din care:

- datorii comerciale în valoare de 48.940.932 lei
- alte datorii în valoare de 105.205.166 lei.

Toate datoriile societății sunt reprezentate de datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, astfel:

Tip datorii	Rând bilanţ	Total, din care:	Curente	Restante (între 30-90 zile)
Furnizori (cont 401+404)				
R.A.J.A. Constanța S.A.	48	2.696.519,11	2.696.519,11	0,00
OMV Petrom S.A.	48	2.264.711,68	2.264.711,68	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A.	48	1.834.478,52	1.834.478,52	0,00
Getica 95 Com S.R.L.	48	1.360.977,46	1.360.977,46	0,00
DISTRIGAZ SUD RETELE SRL	48	750.287,08	750.287,08	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A. DEPOGAZ	48	323.694,85	323.694,85	0,00
S.N.T.G.N. Transgaz S.A.	48	65.243,49	65.243,49	0,00
Transguard Security S.R.L.	48	106.707,48	106.707,48	0,00
Chimcomplex S.A. Borzeşti	48	95.033,40	95.033,40	0,00
Alți furnizori	48	203.508,40	203.508,40	0,00
Total furnizori (cont 401+404)		**9.701.161,47**	**9.701.161,47**	**0,00**
Certificate CO2 - 2025	48	35.763.158,12	35.763.158,12	0,00
A.N.R.E.	48	236,63	236,63	0,00
ANTONESCU AURELIA GABRIELA	48	6.000,00	6.000,00	0,00
CFP COMMODITIES LIMITED	48	23.491.937,70	23.491.937,70	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A.	48	6.954.077,28	6.954.077,28	0,00
OMV Petrom	48	3.667.465,93	3.667.465,93	0,00
Distrigaz Sud Rețele S.R.L.	48	963.730,36	963.730,36	0,00
S.N.T.G.N. Transgaz S.A.	48	852.933,25	852.933,25	0,00
Getica 95 Com S.R.L.	48	1.328.056,10	1.328.056,10	0,00
Redevenţă 2023 Primăria Constanţa	48	39.829,10	39.829,10	0,00
R.A.J.A. Constanța S.A.	48	228.090,44	228.090,44	0,00
S.N.G.N. Romgaz S.A. – Filiala de Înmagazi-nare Gaze Naturale Depogaz Ploiești S.R.L.	48	104.201,76	104.201,76	0,00
Alți furnizori facturi nesosite	48	205.975,60	205.975,60	0,00
Total furnizori facturi nesosite (cont 408)		**73.605.692,27**	**73.605.692,27**	**0,00**
Total furnizori (1)		**83.306.853,74**	**83.306.853,74**	**0,00**
Alte datorii				
Alte împrumuturi - Primăria Constanța (cont 167+1687)	52	26.775.000,00	26.775.000,00	0,00
Credite bancare	52	86.713.798,80	86.713.798,80	0,00
Creditori diverşi-curenţi	52	18.106,44	18.106,44	0,00
Buget de Stat şi BASS, acciză, fond mediu	52	885.599,92	885.599,92	0,00
Buget de Stat - impozit pe profit	52	0	0	0,00
TVA de plată	52	266.601,86	266.601,86	0,00
Reţineri din salarii	52	22.952,00	22.952,00	0,00
Drepturi salariale	52	564.029,00	564.029,00	0,00

Alte datorii în legătură cu personalul	52	316.377,34	316.377,34	0,00
TOTAL ALTE DATORII (2)	**52**	**115.562.465,36**	**115.562.465,36**	**0,00**
DATORII TOTALE (1+2)		**198.869.319,10**	**198.869.319,10**	**0,00**

Din totalul datoriilor totale în valoare de **198.869.319** lei, prezentate în bilanț sunt grupate astfel:

I. Datorii curente:

1.Datorii faţă de furnizori în valoare de **9.701.161,47** lei, din care:

- S.N.G.N. Romgaz S.A. 1.834.478.52 lei;
- R.A.J.A. Constanța S.A. 2.696.519,11 lei;
- Getica 95 Com S.R.L. 1.360.977,46 lei;
- OMV Petrom 2.264.711,68 lei;
- S.N.TG.N. Transgaz S.A. 65.243,49 lei;
- Chimcomplex S.A. Borzeşti 95.033,40 lei;
- Transguard Security S.R.L. 106.707,48 lei;
- Alţi furnizori 1.277.490,33 lei.

2. Cheltuieli facturi nesosite aferente lunii decembrie 2024, facturate în luna ianuarie 2025, în valoare de **42.533.987** lei, din care:

- Certificate CO2 în valoare de 35.763.158,12 lei;
- CFP COMMODITIES LIMITED – 23.491.937,70 lei, reprezentând certificate CO2 achizitionate în anul 2025.
- S.N.G.N.Romgaz S.A. - 6.954.077,28 lei reprezintă cheltuieli cu gazele naturale;
- S.N.G.N.Transgaz S.A. - 852.933,25 lei reprezintă cheltuieli cu transportul gazelor naturale;
- S.C. Getica 95 Com S.R.L. - 1.328.056,10 lei reprezintă cheltuieli cu energia electrică;
- Primăria Municipiului Constanța - 39.829,10 lei reprezintă redevenţa ce trebuie platită conform art 8.1 din contractul de delegare de gestiune nr. 83495/27.04.2023, în cuantum de 0,10 lei pentru fiecare MWH de energie termică vândută;
- RAJA Constanța S.A. – 228.090,44 lei reprezintă cheltuieli cu apa și canalizarea;
-S.N.G.N. Romgaz S.A. – Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești S.A. – 104.201,76 lei reprezintă cheltuieli cu depozitarea gazelor naturale;
- Distrigaz Sud Rețele S.R.L. – 963.730,36 lei reprezintă cheltuieli cu distribuția gazelor naturale;
- OMV Petrom – 3.667.465,93 lei reprezintă cheltuieli cu gazele naturale;
- Alţi furnizori în valoare de 205.975,60 lei.

3. Alte datorii în valoare totală de **115.562.465 lei,** din care:

- Alte împrumuturi acordate de Primăria Municipiului Constanţa în valoare de 26.775.000 lei, din care 25.500.000 lei reprezintă soldul imprumutului nerambursat la data de 31.12.2025, iar 1.275.000 lei reprezintă dobanzile calculate pentru perioada 01.08.2025-31.12.2025;
- Credit acordat de BCR pentru achiziția de gaze naturale în sezonul rece, în valoare de 86.713.798,80 lei;
- Datorii faţă de creditori diverşi în valoare de 18.106,44 lei;
- Datorii în legatură cu personalul în valoare de 600.443,34 lei, din care:
  - ✓ 564.029,00 lei - salariile datorate aferente lunii decembrie 2025 cu scadenţă în

luna ianuarie 2025;

- ✓ 22.952 lei - sume reţinute din salarii în favoarea altora;

- Datorii fiscale în sumă de 1.152.201,78 lei reprezintă:
  - 266.602 lei - TVA de plată
  - 675.661 lei - contribuţii aferente salariilor
  - 132.746 lei - impozit pe salarii
  - 49.371 lei - contribuţia asiguratorie de muncă
  - 27.511 lei - vărsăminte pentru persoane cu handicap
  - 232 lei - fond mediu
  - 79 lei – accize pentru electricitate.

II. Datoriile restante între 30 – 90 zile în valoare de 0,00 lei.

SITUAȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE (COD F20)

Societatea a înregistrat în perioada 2024-2025 următoarele rezultate:

Denumire indicator	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Venituri totale	**235.787.967**	**207.335.156**
Venituri din exploatare total, din care:	**234.532.084**	**206.444.158**
Cifra de afaceri	226.683.220	194.282.609
Venituri aferente costului de producție în curs de execuție (cont 711)	3.021	1.002
Alte venituri din exploatare	7.845.843	12.160.547
Venituri financiare	1.255.883	890.998
Cheltuieli totale	**189.043.026**	**205.029.154**
Cheltuieli din exploatare total, din care:	**184.625.686**	**194.840.723**
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	2.114.065	2.729.693
Alte cheltuieli materiale	57.277	108.799
Reduceri comerciale primite	-3.373	-1.010
Cheltuieli privind consumul de gaze naturale	106.201.223	108.633.534
Cheltuieli cu apa	13.944.697	14.123.343
Cheltuieli cu energia electrică	9.774.979	12.988.848
Cheltuieli cu personalul	22.305.383	21.986.801
Ajustări de valoare privind activele circulante	0,00	0,00
Cheltuieli cu prestațiile externe	2.351.459	2.379.421
Cheltuieli cu redevenţa şi locaţia de gestiune	46.738	62.847
Cheltuieli cu impozite și taxe	914.842	981.522
Cheltuieli cu protecția mediului	26.822.232	30.756.947
Cheltuieli cu amortizarea	47.386	71.977
Alte cheltuieli	48.778	18.001
Cheltuieli financiare	4.417.340	10.188.431
Profit/Pierdere	46.744.941	2.306.002
Impozit pe profit	**6.582.130**	**318.471**
Profit/Pierdere netă	**40.162.811**	**1.987.531**

Veniturile realizate în anul 2025 au scazut fata de cele realizate în anul 2024, datorită

scaderii cantitatilor de energie termica livrata catre principalul client Termoficare Constanta SRL pe seama inlocuirii unei mari parti a infrastructurii de transport a agentului termic.

Cheltuielile realizate în anul 2025 au crescut fata de cele realizate în anul 2024, in principal datorita cresterii cheltuielilor cu gazele naturale, cu apa tehnologica si cu energia electrica, pe seama cresterii preturilor de achizitie de pe piata reglementata.

Scaderea veniturilor concomitent cu cresterea cheltuielilor a condus la reducerea profitului net de la 40.162.811 lei in 2024, la 1.987.531 lei in 2025.

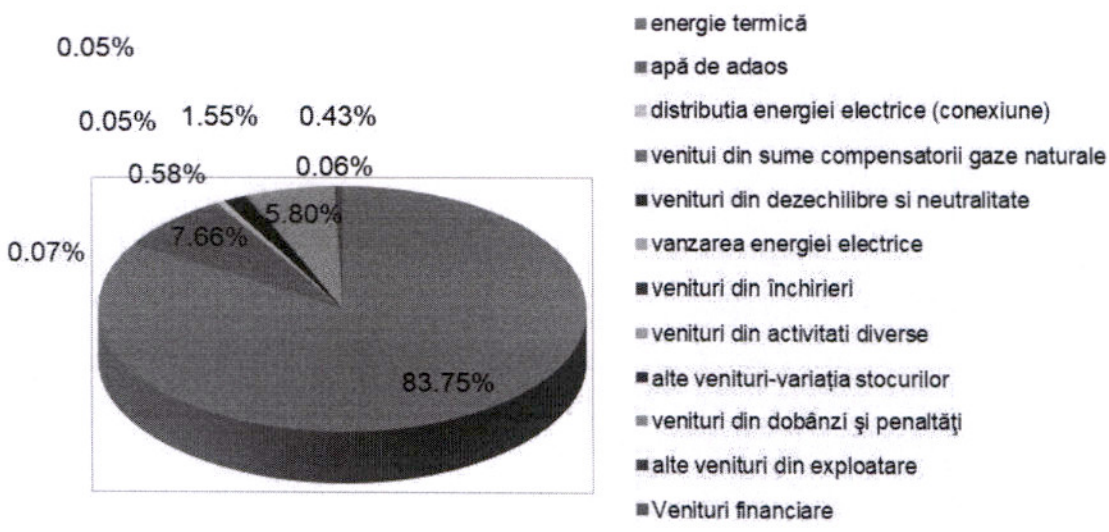
Pe anul 2025 Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. a realizat venituri totale în valoare de 207.335.156 lei, astfel:

A.) venituri din exploatare în valoare totală de 206.444.158 lei, compuse din:

a) venituri din vânzarea energiei termice în valoare de 173.615.524 lei;
b) venituri din vânzarea apei de adaos și a apei demineralizate în valoare de 15.885.051 lei;
c) venituri din distribuția energiei electrice (conexiune) în valoare de 1.203.610 lei;
d) venituri din sume compensatorii gaze naturale în valoare de 0 lei;
e) venituri din dezechilibre și tarif de neutralitate în valoare de 3.223.159 lei;
f) venituri din vânzarea energiei electrice în valoare de 147.948 lei;
g) venituri din închirieri în valoare de 98.255 lei;
h) venituri din activități diverse în valoare de 109.062 lei;
i) venituri provenite din variația stocurilor în valoare de 1.002 lei;
j) venituri din penalități contractuale în valoare de 12.025.856 lei;
k) alte venituri din exploatare în valoare de 134.691 lei.

B.) venituri financiare în valoare de 890.998 lei.

INDICATORI	Realizat 2024 (lei)	Pondere %	Realizat 2025 (lei)	Pondere %
VENITURI TOTALE	**235.787.967**	**100.00%**	**207.335.156**	**100.00%**
Venituri totale din exploatare, din care:	***234.532.084***	***99,47%***	***206.444.158***	***99,57%***
- energie termică	201.514.420	85,46%	173.615.524	83,75%
- apă de adaos	17.762.300	7,53%	15.885.051	7,66%
- distribuția energiei electrice (conexiune)	1.189.924	0,50%	1.203.610	0,58%
- venituri din sume compensatorii gaze naturale	1.367.375	0,58%	0	0,00%
- venituri din dezechilibre și neutralitate	4.656.254	1,97%	3.223.159	1,55%
- vânzarea energiei electrice	59.782	0,03%	147.948	0,07%
- venituri din închirieri	102.220	0,04%	98.255	0,05%
- venituri din activități diverse	30.945	0,01%	109.062	0,05%
- alte venituri - variația stocurilor	3.021	0,00%	1.002	0,00%
- venituri din dobânzi şi penaltăţi	7.704.086	3,27%	12.025.856	5,80%
- alte venituri din exploatare	141.757	0,06%	134.691	0,06%
Venituri financiare	***1.255.883***	***0,53%***	***890.998***	***0,43%***

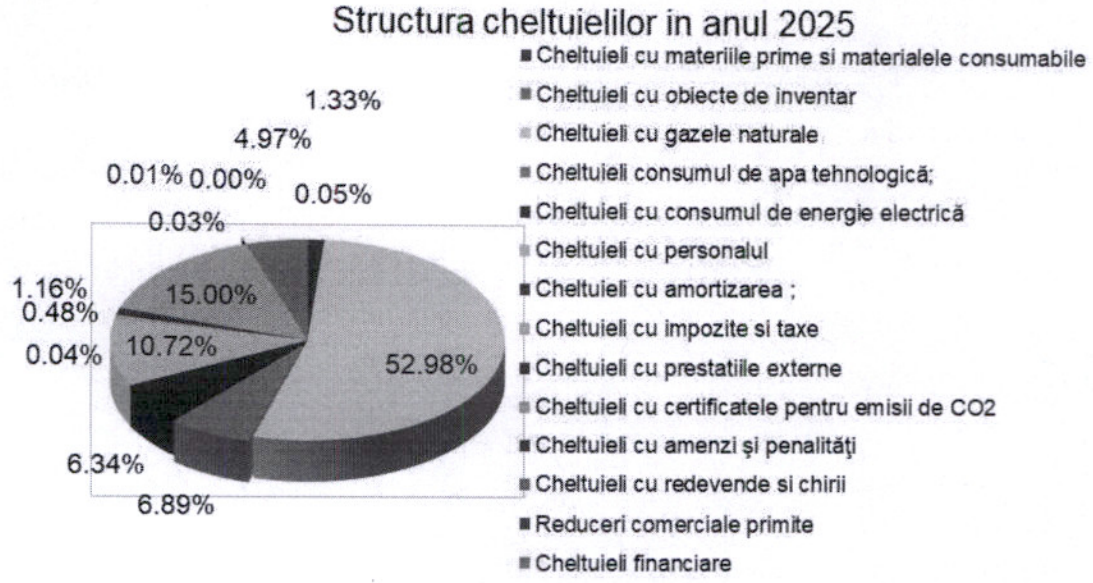


Cheltuielile totale realizate in anul 2025, în valoare de 205.029.154 lei, sunt repartizate astfel:

- 1,33 % cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile;
- 0,05% cheltuieli cu obiecte de inventar;
- 52,98% cheltuieli cu gazele naturale;
- 6,89% cheltuieli cu consumul de apă tehnologică;
- 6,34% cheltuieli cu consumul de energie electrică;
- 10,72% cheltuieli cu personalul;
- 0,04% cheltuieli cu amortizarea;
- 0,48% cheltuieli cu impozite și taxe;
- 1,16% cheltuieli cu prestațiile externe;
- 15,00% cheltuieli cu certificatele pentru emisii de CO2;
- 0,01% cheltuieli cu dobânzi şi penalităţi.
- 0,03% cheltuieli cu redevente si chirii
- 4,97% cheltuieli financiare

INDICATORI	Realizat 2024 (lei)	Pondere %	Realizat 2025 (lei)	Pondere %
CHELTUIELI TOTALE	**189.043.026**	**100.00%**	**205.029.154**	**100.00%**
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	2.114.065	1,12%	2.729.693	1,33%
Cheltuieli cu obiecte de inventar	57.277	0,03%	108.799	0,05%
Cheltuieli cu gazele naturale	106.201.223	56,18%	108.633.534	52,98%
Cheltuieli consumul de apă tehnologică	13.944.697	7,38%	14.123.343	6,89%
Cheltuieli cu consumul de energie electrică	9.774.979	5,17%	12.988.848	6,34%
Cheltuieli cu personalul	22.305.383	11,80%	21.986.801	10,72%
Cheltuieli cu amortizarea	47.386	0,03%	71.977	0,04%
Cheltuieli cu impozite și taxe	914.842	0,48%	981.522	0,48%
Cheltuieli cu prestațiile externe	2.351.459	1,24%	2.379.422	1,16%
Cheltuieli cu certificatele pentru emisii de CO2	26.822.232	14,19%	30.756.947	15,00%
Cheltuieli cu amenzi şi penalităţi	48.778	0,03%	18.001	0,01%

Cheltuieli cu redevențe și chirii	46.738	0,02%	62.847	0,03%
Reduceri comerciale primite	(3.373)	0,00%	(1.010)	0,00%
Cheltuieli financiare	4.417.340	2,34%	10.188.431	4,97%



Pe parcursul anului 2025, societatea a livrat o cantitate de "Apă de adaos" de 1.037.553,622 to în valoare de 15.885.051 lei şi o cantitate de "Energie termică" de 398.290,898 MWh în valoare de 173.615.524 lei, la un preț mediu de 435,90 lei/MWh.

In comparatie, pe parcursul anului 2024, societatea a livrat o cantitate de "Apă de adaos" de 1.239.452,511 to în valoare de 17.761.354,48 lei şi o cantitate de "Energie termică" de 413.960,234 MWh în valoare de 201.514.419 lei, la un preț mediu de 486,80 lei/MWh.

Veniturile din vânzarea energiei termice în valoare de 173.615.524 lei sunt rezultate din livrarea de energie termică de: 386.050,806 MWh Centrala Cet Palas (315.481,256 MWh consumatori casnici şi 70.569,550 MWh consumatori noncasnici), 5.346,311 MWh centralele de bloc (5.334,848 MWh consumatori casnici şi 11,463 MWh consumatori noncasnici) şi 6.893,781 MWh centralele de cvartal (6.601,373 MWh consumatori casnici şi 292,408 MWh consumatori noncasnici);

Preţurile de vânzare a energiei termice poduse în CET Palas, in cele 45 centrale termice de bloc si in cele 3 centrale termice de cvartal s-au modificat in cursul anului 2025 dupa cum urmeaza:

In conformitate cu prevederile H.C.L. nr.474/13.12.2024 s-au practicat urmatoarele preţuri:

- pentru perioada 01.11.2024 – 31.03.2025, astfel:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de:
    - 403,43 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 437,82 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de:
    - 583,83 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 647,25 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de:
    - 554,68 lei /Mwh fără TVA pt casnici

- 614,29 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;

- pentru perioada 01.04.2025 – 31.07.2025:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de 437,82 lei /Mwh fără TVA;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de 647,25 lei Mwh fără TVA
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de 614,29 lei Mwh fără TVA.

Incepand cu 01.08.2025 preturile de vanzare au fost stabilite prin HCL nr 237/30.07.2025 astfel:

- pentru perioada 01.08.2025 – 31.10.2025:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de 499,16 lei /Mwh fără TVA;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de 653,35 lei Mwh fără TVA
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de 632,81 lei Mwh fără TVA.
- pentru perioada 01.11.2025 – 31.03.2026, astfel:
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în centrala ,,Cet Palas" este de:
    - 413,73 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 499,16 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 45 centrale termice de bloc este de: - 599,93 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 653,35 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;
  - preţul de vânzare a energiei termice poduse în cele 3 centrale termice de cvartal este de: - 566,11 lei /Mwh fără TVA pt casnici
    - 632,81 lei /Mwh fără TVA pt noncasnici;

La 31.12.2025, Termocentrale Constanța S.R.L. a înregistrat un profit brut din activitatea de exploatare în valoare de 11.603.435 lei.

SITUAŢIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2025

În cursul anului 2025 au avut loc următoarele operaţiuni prin conturile de trezorerie:

Explicaţii	**Suma -lei-**
1. Sold iniţial disponibilitaţi la 01.01.2025	**11.204.089**
2. Încasări prin conturi de trezorerie în 2025, din care:	3.213.068.012
- aferente activităţii de exploatare	3.161.650.028
- aferente activităţii de investiţii	195
- aferente activităţii de finanţare	51.417.788
3. Plăţi prin conturi de trezorerie în 2025, din care:	3.184.548.490

- aferente activităţii de exploatare	3.136.107.682
- aferente activităţii de investiţii	145.272
- aferente activităţii de finanţare	48.295.536
4. Sold final disponibilităţi la 31.12.2025 (1+2-3)	**39.723.612**

Disponibilităţile băneşti, în sumă de 39.723.612 lei, sunt constituite din depozite bancare (depozite la termen și depozite overnight) în sumă de 39.666.419 lei, sold conturi bancare 55.866 lei și sold casierie 1.327 lei.

Încasările totale pe anul 2025 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 3.213.068.012 lei şi sunt reprezentate de:

- ***Incasari din activitatea de exploatare*** in suma de 3.161.650.028 lei compuse din:
  - încasări din energie termică livrată si apa de adaos: 203.553.649 lei încasări directe de la clienţi (inclusiv tva) din activitatea curentă, din care:
    - ➔ TERMOFICARE Constanta S.R.L. 203.463.958 lei
    - ➔ UNIVERSITATEA MARITIMĂ Constanța 89.691 lei;
  - încasări dobanzi de intarziere – TERMOFICARE Constanta SRL: 8.745.636 lei;
  - încasări dobanzi de intarziere de la clienti diversi: 213 lei
  - încasări din activitatea de gospodărire comunală (chirii): 112.931 lei;
  - încasări din apa industrială (apă demineralizată): 125 lei;
  - încasări din facturarea tarifului de neutralitate și dezechilibru de tip excedent: 3.431.666 lei;
  - încasări din prestări servicii conexiune energie electrică: 1.328.209 lei;
  - incasari din vazarea de energie electrica: 140.050 lei
  - încasări din alte sevicii de exploatare, reparatii si intretinere centrale termice: 126.825 lei;
  - incasari din alte activitati: 440 lei
  - restituire avansuri achitate furnizorilor de gaze: 217.459 lei;
  - încasare contravaloare concedii medicale suportate de Casa de Sănătate în valoare de 201.103 lei;
  - încasări dobânzi bancare: 890.981 lei;
  - încasări /restituire drepturi salariale necuvenite: 261 lei;
  - încasări garantii gestionari: 12.095 lei
  - constituiri de depozite bancare în sumă de 1.475.100.533 lei;
  - încasări în contul curent din lichidarea depozitelor bancare (la termen sau overnight): 1.448.102.995 lei;
  - încasări /restituire avansuri trezorerie neutilizate (interne): 852 lei;
  - debitori diverşii: 427.847 lei;
  - creditori diverși: 27.271 lei;
  - alte venituri incasate: 546 lei
  - încasări de avansuri spre decontare: 14.959 lei;
  - încasări din viramente interne casă-bancă: 17.713.382 lei, din care:
    - ➔ încasări din transferuri între conturi bancare proprii: 8.518.891 lei,
    - ➔ rulaj viramente interne: 8.856.691 lei,
    - ➔ retragere numerar pentru plată drepturi bănești și disponibil casierie: 337.800

lei

- constituire cash colateral aferent scrisorii de garantie emisa de BCR in favoarea SNTGN Transgaz SA: 1.500.000 lei;

- ***Incasari din activitatea de finantare*** in suma de 51.417.788 lei compuse din:
  - restituire garantie Transgaz conform contract PET 24/2024, în sumă de 1.500.783 lei;
  - trageri din credite BCR conform celor două contracte de creditare în sumă de 46.549.880 lei;
  - trageri din credite Exim Bank conform celor două contracte de creditare în sumă de 3.367.125 lei
- ***Incasari din activitatea de investitii*** in suma de 195 lei reprezentand restituire diferenta tarif autorizatie pentru proiect fotovoltaice

Plăţile totale pe anul 2025 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 3.184.548.490 lei şi sunt reprezentate de:

- ***Plati din activitatea de exploatare*** in suma de 3.136.107.682 lei compuse din:

- plăţi către furnizori total: 156.194.913 lei, din care:
  - → plăți către furnizorii de gaze (inclusiv tva): 117.192.447 lei, din care:
    - 116.974.989 lei plătiți cu ordine de plată din conturile curente
    - 217.458 lei plătiți în avans către furnizorii de gaze
  - → plăți către furnizori diverși de bunuri şi servicii (inclusiv tva) din activitatea curentă: 39.002.466 lei, din care:
    - 38.987.944 lei plătiți cu ordine de plată din conturile curente;
    - 13.092 lei decontați prin avansuri de trezorerie;
    - 1.430 lei plătiți în avans către furnizorii de bunuri și servicii;
- plăţi către şi în numele angajaţilor: 11.534.957 lei, din care:
  - → 11.013.178 lei salarii, concedii medicale și sume acordate aferente cheltuielilor sociale conform CCM,
  - → 295.070 lei remunerații contracte de mandat
  - → 225.457 lei reţineri datorate terţilor;
  - → 1.252 lei alte datorii în legătura cu salariatii
- plăţile contribuţiilor în numele angajaţilor și contracte de mandat 8.520.867 lei, din care:
  - → asigurări sociale (25%): 4.971.316 lei,
  - → asigurări sociale de sănătate (10%): 2.131.202 lei şi
  - → impozit pe salarii (10%): 1.418.349 lei;
- plata contribuţiei asiguratorie de muncă CAM (2.25%) în numele angajatorului 444.309 lei, din care:
  - → CAM contracte de mandat 19.991 lei și
  - → CAM salariați 424.318 lei;
- plăți privind accize, taxe și impozite: 632.726 lei
- contribuţia aferentă persoanelor cu handicap: 199.321 lei;
- plăţi privind alte impozite şi taxe: fond mediu: 1.701 lei;
- plată impozit pe profit: 1.228.908 lei;
- plăţi privind taxa pe valoare adaugată: 14.054.133 lei;

- plată comision fond risc pentru credit BCR: 128.000 lei;
- cheltuieli în avans: 10.486 lei;
- debitori diverşi: 6.558 lei;
- creditori diverşi: 446.758 lei;
- cheltuieli cu servicii bancare: 10.328 lei;
- avansuri de trezorerie (interne): 14.959 lei;
- restituire către casierie a avansurilor de trezorerie neutilizate: 852 lei;
- decontarea diverselor cheltuieli din avansuri de trezorerie: 875 lei;
- diverse taxe și avize: 600 lei;
- autorizatii: 1.730 lei
- tarif monitorizare AMEPIP: 212.209
- protecția mediului: 1.700 lei
- burse pentru invatamantul dual: 5.103 lei
- plati pentru cash colateral pentru garantarea scrisorii de garatie: 1.500.000 lei
- plata comision emitere scrisoare de garantie bancara: 38.779 lei
- plăți din conturile curente pentru constituiri depozite la termen și overnight: 1.475.100.533 lei;
- lichidarea depozitelor bancare (la termen sau overnight): 1.448.102.995 lei;
- plăți din viramente interne: 17.713.382 lei;
  - → transferuri între conturi proprii: 8.856.691 lei,
  - → rulaj viramente interne: 8.518.891 lei,
  - → retragere numerar pentru plată drepturi bănești și disponibil casierie: 337.800 lei.

- ***Plati din activitatea de finantare*** in suma de 48.295.536 lei compuse din:

- suplimentare garanție Transgaz conform contract PET 24/2024: 678.949 lei;
- plăţi reprezentând rambursări pentru credite bancare BCR: 38.830.000 lei;
- plată dobânzi pentru credite bancare: 8.786.587lei

- ***Plati din activitatea de investitii*** in suma de 145.272 lei reprezentand plăți pentru furnizori de imobilizari și imobilizări în curs.

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Performanțele financiare ale societății sunt evidențiate de evoluția următorilor indicatori:

Indicatori	UM	2025
Cifra de afaceri	lei	194.282.609
Venituri operaționale	lei	206.444.158
Cheltuieli operaționale	lei	194.768.746
EBIDA	lei	11.675.412
Amortizare	lei	71.977
EBIT	lei	11.603.435
Rezultat financiar	lei	-9.297.433
EBT	lei	2.306.002
Impozit pe profit	lei	318.471
Rezultatul net	lei	1.987.531
EBIDA în cifra de afaceri	%	0,06
Lichiditate curentă = Active circulante / Datorii curente	ori	1,78
Lichiditate imediată = (Active circulante-Stocuri)/Datorii curente	ori	1,78
Activ (Utilizări)		
Active stabile (active imobilizate)		531.831
Active curente de exploatare (stocuri+clienți+ch. avans)		202.264.116
Active din afara exploatării (creanțe diverse)		270.465
Active trezorerie (conturi la bănci)		39.723.612
Total Activ		**242.790.024**
Capitaluri proprii și datorii (resurse)		
Resurse stabile (capitaluri proprii)		43.920.705
Resurse curente din exploatare (datorii la furnizori)		84.228.319
Resurse curente din afara exploatării (datorii către bugetul statului și alți creditori)		27.927.202
Credite bancare		86.713.799
Total Pasiv		**242.790.024**
Fond de rulment net global = Resurse stabile - Active stabile		43.388.874
Necesarul de fond de rulment din exploatare= Stocuri+ +Creanțe-Datorii din exploatare		110.567.164
Necesarul de fond de rulment din afara exploatării= Active din afara exploatării - Surse din afara exploatării		-27.656.737
Trezoreria netă = Active de trezorerie - Pasive de trezorerie		-73.765.187

1.Determinarea principalilor indicatori economico-financiari

1.1. Indicatori de lichiditate

Indicatori		2025	
Lichiditatea curentă (generală/globală) - bun: mai mare de 1,80, dar nu mai mult de 2,00, în acest caz este lichiditate prea mare - satisfăcător: 1,20-1,80 - nesatisfăcător: mai mic de 1,20	Active curente Datorii curente	234.789.559 131.552.193	1,785
Lichiditatea imediată (restransă) - bun: mai mare de 1,00 - satisfăcător: 0,65-1,00 - nesatisfăcător: mai mic de 0,65	Active circ-Stocuri Datorii curente	234.209.764 131.552.193	1,780

- ***Lichiditatea curentă*** măsoară capacitatea agentului economic de a plăti datoriile pe termen scurt, utilizând activele pe termen scurt din bilanţ. Valoarea înregistrată de lichiditatea curentă de 1,785 reprezintă o valoare optimă privind capacitatea societăţii de a-şi onora obligaţiile scadente pe termen scurt (valoarea optimă fiind 1,8-2,5).
- ***Lichiditatea imediată*** măsoară capacitatea societăţii de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele cu cel mai mare grad de lichiditate din bilanţ. Şi în cazul acestui indicator, valoarea înregistrată de 1,780 (comparativ cu valoarea optimă 1) reprezintă un aspect favorabil pentru societate, respectiv activele cu lichiditate mare fiind suficiente pentru a acoperi datoriile pe termen scurt, indiferent de valoarea reală a stocurilor.

1.2. Indicatori de echilibru financiar

Solvabilitatea patrimonială reprezintă gradul în care societatea poate face faţă obligaţiilor de plată, într-o situaţie nefavorabilă, cu precizarea că ponderea cea mai mare în capitalurile proprii o reprezintă capitalul social şi diferenţele din reevaluare, intrisec de mijloacele fixe şi nu de profitul obţinut, aşa cum se poate observa din tabelul de mai jos:

Indicatori		2025	
Solvabilitatea patrimonială(%) -bună: când rezultatul depășește 0,30	**Capital propriu** Total pasiv	43.920.705 242.790.024	0,181
Rata solvabilităţii generale	Active totale Datorii curente	242.790.024 131.552.193	1,846

Solvabilitatea patrimonială exprimă capacitatea de autofinanţare a societăţii, precum şi măsura în care poate face faţă obligaţiilor sale de plată. O valoare scăzută a acestui indicator

semnifică o reducere a capacităţii de autofinanţare a societăţii.

1.3. Indicatori de gestiune

Aceşti indicatori furnizează informaţii cu privire la: viteza de intrare sau de ieşire a fluxurilor de numerar ale unităţii, capacitatea unităţii de a controla capitalul circulant şi activităţile comerciale de bază ale societăţii.

Indicatori		2025	
Viteza de rotaţie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	194.282.609 / 242.790.024	0,800
Viteza de rotaţie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	194.282.609 / 531.831	365,31
Viteza de rotaţie a stocurilor	Cifra de afaceri / Stocuri (valoare bruta)	194.282.609 / 579.795	335,09
Nr.zile de stocare	Stoc mediu x 365 zile / Cifra de afaceri	579.795*365 / 194.282.609	1,09 zile
Perioada de recuperare a creanţelor	Sold mediu creanţe comerciale / Cifra de afaceri	194.215.687*365 / 194.282.609	364,87 zile
Viteza de rotaţie a datoriilor	Sold mediu datorii curente / Cifra de afaceri	131.552.193 / 194.282.609	0,68 zile
Rata de rotaţie a activelor circulante	Cifra de afaceri / Active circulante	194.282.609 / 234.789.559	0,827

- Viteza de rotaţie a activelor imobilizate evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.
- Viteza de rotaţie a stocurilor (rulajul stocurilor) aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exerciţiului financiar.
- Numărul de zile de stocare indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate.
- Perioada de recuperare a creanţelor este un indicator de eficienţă operaţională a activităţii comerciale a firmei şi exprimă numărul de zile dintre momentul vânzării şi momentul primirii efective a banilor de la clienţi. Valoarea mare a acestui indicator este dată de dificultaţile întâmpinate în activitatea de încasare a facturilor emise.
- Viteza de rotaţie a datoriilor exprimă numărul de zile în care se onorează obligaţiile de plată către furnizori şi alţi creditori.

1.4. Indicatori de profitabilitate

Evoluţia indicatorului **"Rentabilitatea economică"** (indicator de profitabilitate) exprimată în două moduri:

Indicatori		2025	
Rata profitului (%) -peste 10%-foarte bun -între 5-10%-bun -între 0-5%-satisfăcător	Profit brut expl. Cifra de afaceri	11.603.435 194.282.609	5,97%
Rata rentabilităţii economice (%) -să fie superioară ratei de inflaţie	Profit brut expl. Total active	11.603.435 242.790.025	4,78%
Rata rentabilităţii financiare (%)	Profit net Capitaluri proprii	1.987.531 43.920.705	4,53%

Rentabilitatea economică exprimă eficienţa unităţii în realizarea de profit din resursele disponibile, acest indicator masoară eficienţa mijloacelor materiale şi financiare alocate şi trebuie să permită reînnoirea şi creşterea activelor într-o perioadă cât mai scurtă.

Rata rentabilităţii financiare exprimă capacitatea capitalurilor proprii de a produce profit.

2025 / ACTIVUL NET CONTABIL: TOTAL ACTIVE-DATORII =

= 242.790.023 – 198.869.318= 43.920.703.

2.Determinarea indicatorilor de poziție financiară pe baza bilanțului funcțional:

Activ (Utilizări)	2025	Capitaluri proprii și datorii (resurse)	2025
Active stabile (active imobilizate)	531,831	Resurse stabile (capitaluri proprii)	43,920,705
Active curente de exploatare (stocuri+clienți+cheltuieli în avans)	202,264,116	Resurse curente din exploatare (datorii la furnizori)	84,228,319
Active din afara exploatării (creanțe diverse)	270,465	Resurse curente din afara exploatării (datorii către bugetul statului și alți creditori)	27,927,202
Active trezorerie (conturi la bănci)	39,723,612	Credite bancare și alți creditori (Primăria Constanța)	86,713,799
Total Activ	**242,790,024**	**Total Pasiv**	**242,790,024**

✓ FRNG = Resurse stabile – Active stabile = 43.920.340 lei – 531.831 lei = 43.388.874 lei.

a) **Fondul de rulment net global** este pozitiv și putem menționa că sursele financiare stabile acoperă nevoile investiționale ale firmei, existând un surplus de resurse stabile care pot fi utilizate pentru finanțarea altor necesități ale acesteia.

b) **Necesarul de fond de rulment** are în vedere echilibrul pe termen scurt. Astfel, indicatorul prezintă situația necesităților financiare pe termen scurt ale întreprinderii în comparație cu resursele atrase pe termen scurt. Analiza indicatorului se realizează pe baza bilanțului financiar. Acesta se determină cu ajutorul relației:

NFRE = Stocuri + Creanțe – Datorii din exploatare

O valoare pozitivă și ridicată a acestui indicator arată că societatea are alocări suplimentare pe termen scurt în comparație cu resursele atrase la același termen. Practic, finanțarea alocărilor (nevoilor) pe termen scurt se realizează fie pe seama fondului de rulment, fie pe seama creditărilor pe termen scurt. O valoare negativă indică un surplus de resurse pe termen scurt, adică un ciclu de afaceri rapid, ceea ce este de multe ori de dorit.

NFRE = Stocuri + Creanțe – Datorii din exploatare =
= 194.795.482 lei – 84.228.319 lei = 110.567.164 lei.

- Necesarul de fond de rulment din exploatare este pozitiv, indicând un nivel mai mare al stocurilor și creanțelor comparativ cu cel al obligațiilor pe termen scurt, scadența lor fiind una mai îndelungată. Acest lucru indică o gestiune deficitară la nivelul companiei, existând posibilitatea de negociere a termenelor de plată mai lungi în relația cu furnizorii, pentru ca societatea să aibă timp să își încaseze creanţele.

a) NFRAE = Active ciclice din afara exploatării – Surse ciclice din afara exploatării = 270.465 lei – 27.927.202 lei = (27.656.737) lei.

Necesarul de fond de rulment din afara exploatării este negativ, ceea ce arată ca resursele necesare pentru a acoperi nevoia de finanțare sunt suficiente.

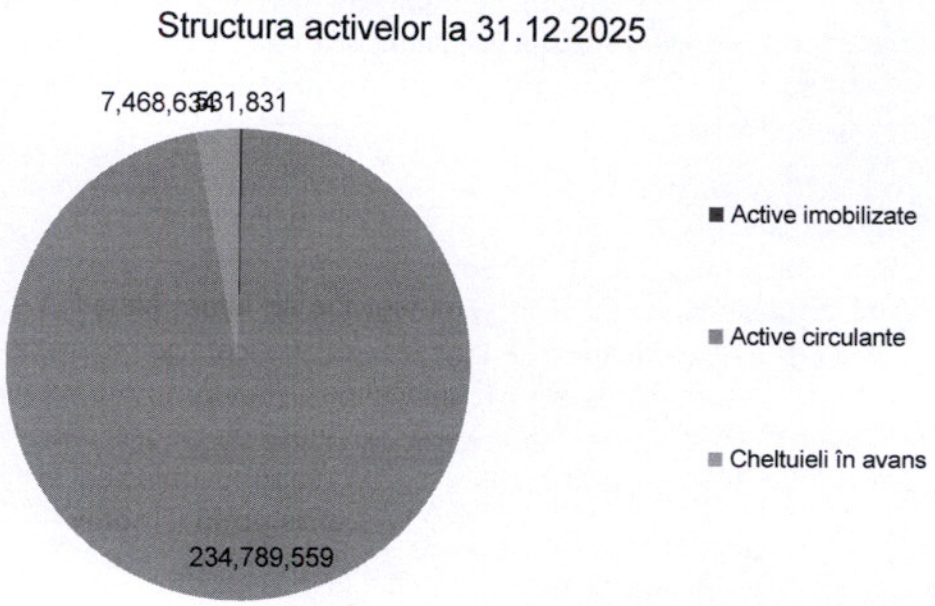
TN = Active de trezorerie – Pasive de trezorerie =
= 39.723.612 lei – 113.488.799 lei = (73.765.187) lei

b) Trezoreria este negativă, ceea ce presupune că societatea s-a îndatorat pe termen scurt pentru a rezolva decalajele de finanțare existente.

Pe baza datelor prezentate în bilanţul contabil la 31 decembrie 2025 am efectuat analiza structurii activului şi pasivului bilanţier, urmărind, mai ales, determinarea unor rate care caracterizează relaţiile existente între diversele elemente patrimoniale.

În acest sens, structura activelor aflate în patrimoniul societăţii analizate este sintetizată astfel:

STRUCTURA ACTIVELOR		
Denumirea elementului	**Valoare**	**Pondere %**
Active imobilizate	531,831	0.22%
Active circulante	234,789,559	96.70%
Cheltuieli în avans	7,468,634	3.08%
Total Activ	**242,790,024**	100.00%



a) ***Rata activelor imobilizate*** reflectă ponderea elementelor patrimoniale aflate permanent în patrimoniu şi măsoară gradul de imobilizare a elementelor de capital.

$$\text{Rata activelor imobilizate} = \frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Total active}} = \frac{531.831}{242.790.024} * 100 = 0,22\%$$

Din calcul, se constată faptul că activele imobilizate deţin o pondere nesemnificativă (0,22%) din totalul activelor societăţii.

b) ***Rata activelor circulante*** are semnificaţie destul de mare în activitatea unei firme.

Astfel, valorificând aspectele teoretice, vom utiliza la datele din bilanţ ale societăţii analizate şi vom obţine indicatorii următori:

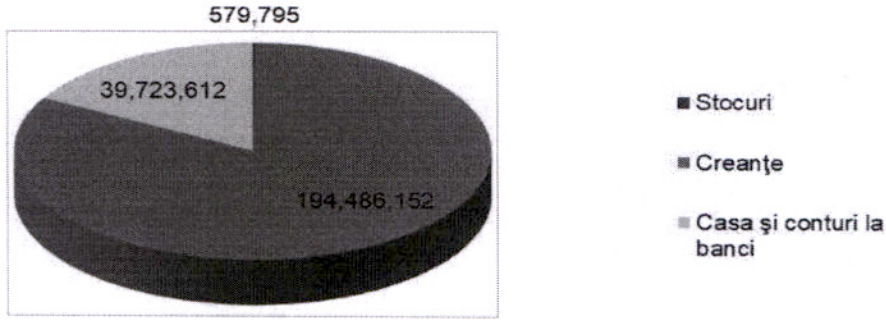
- **Rata activelor circulante, în total active este de 96,70% (234.789.559/242.790.024).**

Societatea are o pondere mare a activelor circulante în totalul activelor societății de 94,96%, din care:

- ✓ Rata stocurilor este de 0,24%;
- ✓ Rata creanţelor comerciale este de 80,10%;
- ✓ Rata disponibilităţilor băneşti este de 16,36%.

STRUCTURA ACTIVELOR CIRCULANTE		
Denumirea elementului	**Valoare (lei)**	**Pondere în total active (%)**
Stocuri	579.795	0,24%
Creanţe	194.486.152	80,10%
Casa şi conturi la bănci	39.723.612	16,36%
Total active circulante	234.789.559	96,70%
Total active	**242.790.024**	

STRUCTURA ACTIVELOR CIRCULANTE LA 31.12.2025

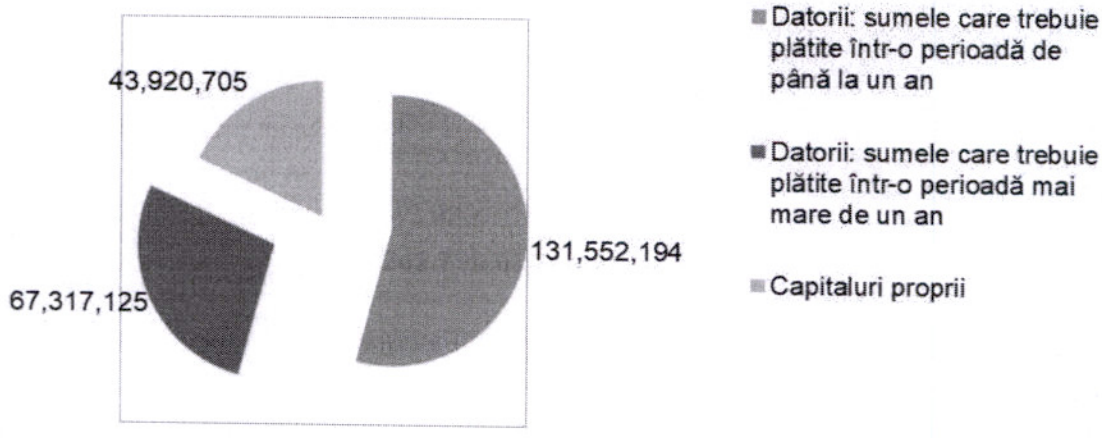


STRUCTURA PASIVELOR

Denumirea elementului	Valoare (lei)	Pondere (%)
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	131.552.194	54,18%
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	67.317.125	27,73%
Capitaluri proprii	43.920.705	18,09%
Total pasive	**242.790.024**	**100%**

Din analiza efectuată, pe baza datelor (indicatorilor) calculate, se remarcă faptul că datoriile cu un termen de rambursare mai mic de un an deţin o pondere de 54,18% în totalul pasivelor societăţii, datoriile cu un termen de rambursare mai mare de un an deţin o pondere de 27,73%, iar capitalurile proprii deţin o pondere de 18,09%.

STRUCTURA ELEMENTELOR DE PASIV LA 31.12.2025



Pentru o mai bună caracterizare a structurii pasivelor vom face analiza structurii financiare a capitalurilor societăţii.

- **Rata stabilităţii financiare**

Acest indicator reflectă ponderea surselor de finanţare ce rămân la dispoziţia societăţii comerciale pentru o perioadă mai mare de un an în totalul surselor de acoperire a mijloacelor economice.

$$\text{Rata stabilităţii financiare} = \frac{\text{Capital permanent}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{\text{Capital propriu+Datorii pe termen lung}}{\text{Total pasiv}} \times 100 =$$

$$= \frac{43.920.705 + 67.317.125}{242.790.024} * 100 = 45,82\%,$$ obţinând o rată a stabilităţii financiare de 45,82%.

- **Ratele de îndatorare**

Prezintă ponderea datoriilor cu un termen de exigibilitate mai mic de un an în totalul pasivelor societăţii sau al surselor de finanţare atrase, în totalul pasivelor societăţii.

$$\text{Rata datoriilor pe termen scurt} = \frac{\text{Datorii pe termen scurt}}{\text{Total pasiv}} *100 = \frac{131.552.194}{242.7890.024} *100 = 54,18\%.$$

Din calculele anterioare se poate observa faptul că datoriile pe termen scurt deţin o pondere extrem de mare în totalul pasivelor. O asemenea situaţie poate fi considerată ca fiind extrem de nefavorabilă societăţii, aceasta fiind supusă riscului de apariţie a unor dificultăţi ulterioare ca urmare a concentrării scadenţelor pentru diversele datorii într-un termen foarte scurt (mai mic de un an).

• **Rata autonomiei globale** prezintă ponderea surselor proprii în totalul mijloacelor utilizate pentru finanţarea activităţii unui agent economic. În activitatea practică, se recomandă ca ponderea surselor proprii de finanţare să fie de minimum 33% din totalul surselor de finanţare utilizate de întreprindere.

$$\text{Rata autonomiei globale} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Total Pasiv}} *100 = \frac{43.920.705}{242.790.024} *100 = 18,09\%$$

Valoarea înregistrată de acest indicator (18,09%) este mai mică în comparaţie cu valoarea recomandată (33%), ceea ce ridică un prim semn de întrebare faţă de evoluţia ulterioară a societăţii. Această situaţie este efectul subdimensionării capitalurilor proprii ale

societăţii comparativ cu valoarea totală a pasivelor, acesta apelând cu precădere la surse atrase de finanţare a activităţii economice, situaţie ce conduce la apariţia unor costuri suplimentare nejustificate.

• **Rata solvabilităţii generale** cuantifică riscul de incapacitate de plată a datoriilor la care este expusă societatea. Valoarea minimă a ratei solvabilităţii globale se consideră 1,4 (în cazul în care ponderea minimă a capitalului propriu în cadrul totalului surselor de finanţare este de 30%). În cazul în care rata solvabilităţii globale este mai mică decât 1, atunci firma este insolvabilă.

$$\text{Rata solvabilităţii generale} = \frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii curente}} = \frac{242.790.024}{131.552.193} = 1,85.$$

Aspecte privind protecţia mediului

Din punct de vedere al protecţiei mediului, activitatea societăţii se desfăşoară în conformitate cu Legea nr. 188/2018 privind limitarea emisiilor în aer ale anumitor poluanţi proveniţi de la instalaţii medii de ardere, cu modificările și completările ulterioare, lege care se aplică instalaţiilor de ardere cu o putere termică nominală mai mare sau egală cu 1 MW şi mai mică de 50 MW, indiferent de tipul de combustibil utilizat, denumite în continuare instalaţii medii de ardere.

Autorizaţii de mediu

În conformitate cu Ordinul nr. 818/2003 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizației integrate de mediu, cu modificările și completările ulterioare, societatea a obținut Autorizația integrată de mediu nr. 2/03.02.2025, emisă de Direcția Județeană de Mediu Constanța, valabilă pe toată perioada în care beneficiarul obține viză anuală. Prin Decizia nr. 50/21.01.2026 a fost obținută viza pentru perioada 03.02.2026-03.02.2027.

Autorizația impune condiții de funcționare a instalațiilor de ardere ce aparțin societații și monitorizarea factorilor de mediu: apă uzată, apă subterană, aer, sol, zgomot, deșeuri.

Instalațiile autorizate să funcționeze în centrală sunt: cazanele de apă fierbinte CAF 2 și CAF 3, fiecare cu o putere termică nominală de P = 49,5 MW_t și cazanul de abur industrial CAI 3, cu o putere termică nominală de P = 49,2 MW_t.

În conformitate cu art. 22, alin. (1) din Legea nr. 188/2018, în autorizația de mediu este prevăzut faptul că până la data de 1 ianuarie 2030, instalaţiile medii de ardere existente în centrală, în speţă CAF 2, CAF 3 și CAI 3, sunt exceptate de la obligaţia de a respecta valorile - limită de emisie, cu condiţia ca cel puţin 50% din producţia de energie termică utilă a instalaţiei, ca medie mobilă pe o perioadă de 5 ani, să fie distribuită sub formă de aburi sau apă caldă unei reţele publice de termoficare. Totodată, la art. 22, alin. (2) din Legea nr. 188/2018, este prevăzut că: "În situaţia aplicării exceptării prevăzute la alin. (1), valorile-limită de emisie stabilite de autoritatea publică teritorială pentru protecţia mediului în a cărei rază de competenţă se află operatorul în cauză nu depăşesc 1.100 mg/Nm^3 pentru SO_2 şi 150 mg/Nm^3 pentru pulberi".

În conformitate cu Ordinul Ministerului Mediului și Pădurilor nr. 1256/2020 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizaţiei privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030, cu modificările și completările ulterioare, societatea deține Autorizația nr. 41/01.02.2021 privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030, emisă de Agenția Națională pentru Mediu și Arii Protejate, revizuită în data de 27.02.2025, urmare a eliminării unui grup electrogen Diesel (model 300 KVA) și a emiterii unei noi autorizații de mediu.

Cerințele din această autorizație se referă la: monitorizarea și raportarea emisiilor de gaze cu efect de seră, restituirea certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, informarea autorității competente pentru protecția mediului asupra modificărilor la nivelul instalației, asigurarea corectitudinii informațiilor.

În conformitate cu Legea nr. 107/1996 – Legea apelor, cu modificările și completările ulterioare, societatea deține Autorizația de Gospodărire a Apelor nr. 155 din 28.11.2024, emisă de Administraţia Bazinală De Apă "Dobrogea – Litoral" Constanța, valabilă până la data de 27.11.2029.

Această autorizație impune condiții de utilizare a surselor de apă și monitorizarea evacuării apelor uzate.

Autorizațiile se reînnoiesc sau se revizuiesc, după caz, atunci când expiră sau apar modificări în instalație/societate.

Pentru respectarea prevederilor legislației de mediu, în anul 2025 s-au realizat următoarele acțiuni:

a. monitorizarea factorilor de mediu: apă, aer, sol, zgomot, deșeuri, conform obligațiilor stabilite prin Autorizația integrată de mediu nr. 2/03.02.2025;

b. verificarea Raportului de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră pentru anul 2024, de către un verificator autorizat;

c. plata lunară, către Administrația Fondului pentru Mediu, a taxelor pentru emisiile de poluanți în atmosferă de la surse staționare;

d. plata taxei de administrare a contului aferent certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră din Registrul Unic al Emisiilor de Gaze cu Efect de Seră aferentă anului 2025.

Certificate de emisii de gaze cu efect de seră

Termocentrale Constanța S.R.L. se supune prevederilor Hotărârii de Guvern nr. 907/2025, ce reglementează schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, cu modificările și completările ulterioare, ca operator ce deține o instalație care generează astfel de emisii și pentru care s-a obținut „Autorizația privind emisiile de gaze cu efect de seră" nr. 41/01.02.2021, valabilă pentru perioada 2021-2030, emisă de Agenția Națională pentru Protecția Mediului, revizuită în data de 17.10.2023, urmare a transferului activelor funcționale de la Electrocentrale Constanța S.A. la Termocentrale Constanța S.R.L..

În conformitate cu Hotărârea de Guvern nr. 287/2021 privind stabilirea unor măsuri pentru aplicarea Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2019/1.842 al Comisiei din 31 octombrie 2019 de stabilire a normelor de aplicare a Directivei 2003/87/CE a Parlamentului European şi a Consiliului în ceea ce priveşte noi modalităţi de ajustare a alocării cu titlu gratuit a cotelor de emisii din cauza modificării nivelului de activitate, pentru anul 2025, societatea a avut alocate gratuit un număr de 18.236 certificate de emisii de gaze cu efect de seră.

În anul 2025 instalația ce aparține Termocentrale Constanța S.R.L., a emis o cantitate de gaze cu efect de seră de 94.545 tone CO_2. Având în vedere că o tonă de CO_2 = 1 certificat de CO_2, rezultă că numărul de certificate pentru care societatea trebuie să realizeze

conformarea este de 94.545 certificate de emisii de gaze cu efect de seră, conformare care este obligatoriu a se realiza până la data de 30.09.2026.

Preţul mediu de tranzacţionare a certificatelor CO_2 în primele trei luni ale anului 2026 este de circa 77,296 euro/certificat.

Pentru conformarea aferentă anului 2025, pana la data de 31.12.2025 nu au fost achiziționate certificate de emisii de gaze cu efect de seră (GES), acestea urmând a fi achizitionate în cursul anului 2026. În primul trimestru al anului 2026 au fost achiziționate de pe piața spot un numar de 28.500 certiifcate GES.

Beneficiile acordate angajaţilor

Drepturile salariaţilor pe termen scurt includ salariile şi contribuţia asiguratorie pentru muncă. Drepturile salariaţilor pe termen scurt sunt recunoscute ca şi cheltuieli, odată cu prestarea serviciilor de către aceştia. În cadrul activităţii curente pe care o desfăşoară, societatea efectuează plăţi către Statul Român în numele angajaţilor săi, pentru asigurările sociale.

Toţi salariaţii societăţii sunt incluşi în planul de pensii al Statului Român.

Sistemul fiscal din România este supus multor interpretări şi modificări constante. Cu toate că valoarea impozitului datorat pentru o anumită tranzacţie poate fi extrem de mică, este posibil să se aplice dobânzi considerabile, dacă acestea sunt calculate ca procent din valoarea datoriei neachitate. În cursul anului 2025 aceasta a fost de 0,02 % pe zi, la care se adaugă penalităţi de întârziere de 0,01% - pentru fiecare zi de întârziere, în funcţie de numărul de zile scurse între scadenţă şi data plăţii.

În România termenul prescripţiei pentru controalele fiscale este de 5 ani.

Achiziţii de materii prime

La 31 decembrie 2025, Societatea are contracte încheiate cu mai mulţi furnizori, valoarea cea mai mare fiind reprezentată de contractul de gaze naturale.

GESTIUNEA RISCURILOR

A) <u>Riscul de lichiditate</u> (numit și riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor împrumuturi bancare pe termen mediu disponibile, prin continua monitorizarea a fluxului de numerar estimat și real, şi prin corelarea scadențelor activelor și pasivelor financiare.

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. are la data de 31.12.2025 un grad de lichiditate curentă de 1,78%.

Valoarea înregistrată de lichiditatea curentă de 2,37% la 31.12.2024, a crescut la 1,78% la 31.12.2025, ca urmare a împrumuturilor făcute de societate pentru a-şi plăti datoriile.

Referitor la riscul de lichiditate, societatea se confruntă cu o situație economico – financiară deosebită, legată de asigurarea resurselor financiare necesare desfășurării în condiții corespunzătoare a activității de producere și furnizare a energiei termice pentru încălzirea populației municipiului Constanța, datorită lipsei capitalului de lucru insuficient

generat de încasările mici de la Termocentrale Constanța S.R.L.

B) Riscul de preț asociat cadrului de reglementare a sistemului energetic național

Având în vedere faptul că activitatea și veniturile societății sunt reglementate de A.N.R.E., cele mai importante riscuri legate de acest aspect sunt următoarele:

• cadrul de reglementare este supus unor schimbări frecvente, ceea ce poate afecta performanțele societății;

• deciziile A.N.R.E. cu privire la adoptarea tarifelor viitoare pot afecta operațiunile societății, precum și profiturile viitoare ale acesteia.

De asemenea, costurile reprezentând gazele naturale vor fi influențate de liberalizarea pieței gazelor naturale.

C) Riscuri comerciale

Situația financiară defectuoasă a principalului partener comercial, favorizată de scăderea numărului consumatorilor de la sistemul de încălzire centralizat, conduce la încasarea cu dificultate a creanțelor, cu implicații negative în exercitarea activității.

D) Riscuri juridice

Riscul ca instanțele de judecată să pronunțe soluții nefavorabile societății noastre, chiar și în condițiile în care probele administrate în dosarele respective sunt în favoarea noastră, datorită unor situații pe care nu le putem influența și care au ca rezultat vicii de procedură.

E) Alte riscuri

Vârsta înaintată a personalului de exploatare și mentenanță care se află în pragul pensionării în proporție mare și înlocuirea acestuia cu personal calificat în domeniu.

F) Piața și clienții

Energia termică este livrată către Termoficare Constanța S.R.L. în proporție de 96,88% (la nivel anual) și către U.M.C. Constanța.

Energia termică sub formă de apă fierbinte livrată de centrală este utilizată de consumatori pentru încălzire (în perioada octombrie – aprilie, funcție de condițiile meteo) și preparare apă caldă menajeră pe tot parcursul anului. Există diferențe foarte mari între cantitățile medii orare de energie termică livrate în cele două regimuri, regim de iarnă și regim de vară. Astfel, sarcina termică livrată în regim de vară reprezintă cca. 15% din sarcina medie a regimului de iarnă.

Controlul intern al societății vizează asigurarea:

• conformității cu legislația în vigoare;
• aplicării deciziilor luate de conducerea societății;
• bunei funcționări a activității interne a societății;
• fiabilității informațiilor financiare;
• eficacității operațiunilor societății;
• utilizării eficiente a resurselor;
• prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

Scopul controlului intern constă în asigurarea coerenței obiectivelor, identificarea factorilor cheie de reușită și comunicarea către conducătorii entității, în timp real, a informațiilor referitoare la performanțe și perspective.

Controlul intern asigură prevenirea și controlul riscurilor, astfel încât societatea să își atingă obiectivele fixate și vizează aplicarea normelor și procedurilor de control specifice, la toate nivelele ierarhice și funcționale, pe tot parcursul operațiunilor desfășurate de entitate

Procedurile de control intern au ca obiectiv:

• urmărirea înscrierii activității entității și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale entității;

• verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Controlul intern contabil și financiar al entității se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activităților sale, pentru a răspunde obiectivelor stabilite.

Controlul intern contabil se realizează de către persoanele cu atribuții în acest sens, respectiv director economic, șef serviciu financiar-contabilitate. Societatea are organizat controlul financiar de gestiune în conformitate cu structura organizatorică a societății. Referitor la controlul financiar intern, directorul general aprobă prin decizii lista persoanelor titulare și înlocuitoare care acordă viza „bun de plată pentru suma____" și cele care acordă viza „certificat în privința realității, regularității și legalității pentru suma _____", în vederea exercitării controlului financiar preventiv.

Pornind de la lansarea în execuție, până la finalizarea operațiunii, fiecare angajat cu atribuții de control intern verifică toate documentele din punct de vedere al oportunității, realității, regularității, încadrarea în planul de achiziții, încadrarea în prevederile bugetare, legalității și se pune viza aferentă fiecărui compartiment.

Controlul intern contabil şi financiar vizează asigurarea:

• conformităţii informaţiilor contabile şi financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;

• aplicării instrucţiunilor elaborate de conducere în legătură cu aceste informaţii;

• protejării activelor;

• prevenirii şi detectării fraudelor şi neregulilor contabile şi financiare;

• fiabilităţii informaţiilor difuzate şi utilizate la nivel intern în scop de control, în măsura în care ele contribuie la elaborarea de informaţii contabile şi financiare publicate;

• fiabilităţii situaţiilor financiare anuale publicate şi a altor informaţii comunicate pieţei.

Asigurarea respectării regulilor contabile se face de regulă prin:

- manualul de politici și proceduri contabile în procedură de actualizare;
- proceduri operaţionale specifice desfășurării activității;
- proceduri tehnice specifice desfășurării activității;
- procedură de protecția datelor cu caracter personal;
- controale prin care să se asigure respectarea manualului;
- cunoașterea evoluției legislației contabile și fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea și tratarea corespunzătoare a anomaliilor;
- adaptarea programelor informatice la nevoile entității;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactității și exhaustivității înregistrărilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informațiilor cuprinse în situațiile financiare, astfel încât să satisfacă nevoile utilizatorilor.

Societatea are organizat audit public intern, în conformitate cu structura organizatorică a societății.

Auditul public intern analizează și face diagnosticarea şi evaluarea activităţilor societății, bazată pe analiza riscurilor din societate, fiind un sprijin real pentru conducerea

societății. Termocentrale Constanța S.R.L. are organizată activitatea de audit public intern potrivit legii, în compartiment distinct în subordinea consiliului de administrație, conform organigramei.

Auditul public intern este o activitate independentă şi obiectivă de asigurare şi consultanţă, desemnată pentru a evalua şi îmbunătăţi operaţiunile societății.

Prin intermediul auditului public intern, managementul societății urmăreşte să se asigure că funcția de control intern instituită funcționează eficient, eficace şi suficient pentru a ameliora sau elimina riscurile identificate.

Activitatea auditului public intern se desfășoară în baza Planului anual de activitate, avizat de Consiliul de Administrație, care derivă din Planul Multianual de Audit Public Intern.

Corectarea erorilor contabile

Conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, corectarea erorilor aferente exerciţiilor financiare precedente nu determină modificarea situaţiilor financiare ale acelor exerciţii. În cazul erorilor aferente exerciţiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informaţiilor comparative prezentate în situaţiile financiare. Informaţii comparative referitoare la poziţia financiară şi performanţa financiară, respectiv modificarea poziţiei financiare, sunt prezentate în notele explicative.

Corectarea erorilor aferente exerciţiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit şi pierdere.

Profilul companiei:

Termocentrale Constanţa S.R.L. s-a înfiinţat ca societate cu răspundere limitată, în baza prevederilor Legii nr.31/1990 privind societăţile comerciale şi a H.C.L. nr. 255/30.05.2022, în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanţa S.A., pentru producerea de energie termică necesară asigurării serviciului de alimentare centralizat cu energie termică (SACET) al municipiului Constanţa, precum şi pentru alimentarea celor 45 de centrale termice de bloc şi 3 centrale termice de cvartal pe gaze naturale, aparținând unității administrativ teritoriale - Municipiul Constanţa.

Societatea are ca asociat unic Consiliul Local al Municipiului Constanţa.

Prin H.C.L. nr.111/30.03.2023, s-a aprobat delegarea gestiunii directe a serviciulu. public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța – activitatea de producere a energiei termice, către societatea Termocentrale Constanța S.R.L..

Termocentrale Constanţa S.R.L. are sediul social situat în municipiul Constanța, B-dul Aurel Vlaicu nr.123, județul Constanța, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului sub nr.J13/2667/2022, are cod unic de înregistrare 46549920, forma de organizare este societate cu răspundere limitată şi este entitate de interes public.

Capitalul social subscris și vărsat este de 1.150.000 lei, aport 100% al acţionarului unic şi este împărţit în 115.000 părţi sociale nominative egale în valoare de 10 lei fiecare.

În baza Contractului de delegare a gestiunii, societatea a preluat în administrare centralele termice de bloc și centralele termice de cvartal, precum și centrala electrică de termoficare CET Palas, aparținând U.A.T. - Municipiul Constanța.

Principalul obiect de activitate al societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este producerea de energie termică în capacitățile preluate în administrare.

Energia termică este vândută către operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat care asigură activitățile de transport, distribuție și

furnizare către utilizatori, clienți finali, respectiv societatea Termoficare Constanța S.R.L. aflată în subordinea U.A.T. - Municipiul Constanța.

Activitatea de producere a energiei termice a fost începută în data 01.07.2023, după preluarea în administrare, în prima etapă, a centralelor de cvartal și a centralelor de bloc, pentru care societatea a obținut Licența nr. 2404/11.07.2023 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei termice.

În vederea preluării în administrare a activului funcțional Centrala electrică de termoficare CET Palas de către societatea Termocentrale Constanța S.R.L., urmare H.C.L.M. Constanța nr. 294/21.07.2023, a fost încheiat Actul adițional nr.1 la Contractul de delegare directă a gestiunii nr. 83495/27.04.2023 și Procesul verbal de predare-preluare a acestuia.

Pentru desfășurarea fără întrerupere a activității de producere a energiei termice pentru SACET Constanța a fost imperios necesar ca, la data de 01.08.2023, să fie încheiat Contractul de vânzare – cumpărare a energiei termice produse cu operatorul local Termoficare Constanța S.R.L. care asigură serviciile de transport, distribuție și furnizare a energiei termice sub formă de apă fierbinte.

Prin Decizia Președintelui A.N.R.E. nr.2221/13.09.2023, Licența nr.2404/11.07.2023 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei termice, acordată Termocentrale Constanța S.R.L. a fost modificată, în sensul schimbării tipului acesteia, în licență pentru prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică – activitatea de producere a energiei termice, cu completarea condițiilor specifice asociate acesteia.

Prin H.C.L.M. Constanța nr.327/31.07.2023, H.C.L. nr.474/13.12.2024 si HCL nr 237/30.07.2025 au fost stabilite prețurile de vânzare a energiei termice produse în cele 45 de centrale termice de bloc, 3 centrale termice de cvartal și de către activul funcțional CET Palas aparținând unității administrativ-teritoriale municipiul Constanța, date în administrare societății Termocentrale Constanța S.R.L. începând cu data de 01.08.2023.

Principalul obiect de activitate al societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este producerea de energie termică ce va fi vândută către operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat - societatea Termoficare Constanța S.R.L., aflată în subordinea U.A.T. municipiul Constanța - care asigură activitățile de transport, distribuție și furnizare către utilizatori, clienți finali.

Societatea Termocentrale Constanţa S.R.L. este organizată şi funcţionează pe bază de gestiune proprie şi autonomie financiară în conformitate cu legislaţia de specialitate aplicabilă, respectiv dispoziţiile Legii nr. 31/1990, O.U.G. nr. 26/2013, O.U.G. nr. 109/2011 cu modificările şi completările ulterioare şi Hotărârile Consiliului Local Municipal Constanţa.

Societatea este monitorizată de către Ministerul Finanţelor Publice în ceea ce priveşte încadrarea în indicatorii, obiectivele şi criteriile de performanţă, respectiv încadrarea în fondul de salarii, în nivelul aprobat al veniturilor şi cheltuielilor, precum şi în ceea ce priveşte execuţia bugetară şi programul de reducere a arieratelor şi creanţelor restante.

Puterea instalată în capacităţi

Puterea instalată în capacităţile de producţie ale societăţii Termocentrale Constanţa S.R.L. este de 179,779 MW termici.

Mediul legislativ

Activitatea în sectorul energetic este reglementată de Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei ("ANRE") - înfiinţată ca instituţie publică autonomă prin

Ordonanţă de Urgenţa a Guvernului nr. 29/1998, modificată prin Legea nr. 99/2000 - şi are, printre altele, următoarele responsabilităţi:

• Aplicarea sistemului naţional obligatoriu de reglementare pentru sectorul energetic în scopul garantării eficienţei, competiţiei, transparenţei în acest sector, cât şi pentru protecţia consumatorilor;

• Emite sau suspendă licenţele de operare pentru agenţii economici din sectorul energetic sau pentru cei ce vor apărea în viitor, urmărind crearea unui mediu concurenţial în cadrul pieţelor de energie electrică sau termică;

• Elaborează metodologia şi criteriile de calcul al tarifelor în sectorul energetic şi contractele cadru pentru vânzarea, cumpărarea şi livrarea energiei electrice şi termice către consumatorii finali.

Bazându-se pe responsabilităţile descrise mai sus, în cursul anului 2023, ANRE a acordat societăţii licenţa nr.2404 pentru prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică - activitatea de producere a energiei termice, valabilă până la data de 22.04.2028. Licenţele permit titularului prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică, respectiv a activităţii de producere a energiei termice, prin exploatarea comercială a capacităţilor de producere a energiei termice, componente ale sistemului de alimentare centralizată cu energie termică (SACET) din municipiul Constanţa, ale căror caracteristici sunt prevăzute pentru centralele termice de bloc, centralele termice de cvartal şi centrala termică CET Palas.

Societatea deține în administrare centrala CET Palas, 45 centrale termice de bloc şi trei centrale termice de cvartal și este principala sursă de alimentare cu energie termică a consumatorilor casnici (cca. 35.000 apartamente), a instituțiilor publice și a agenților economici racordați la sistemul de termoficare al Municipiul Constanţa.

Preocuparea fundamentală a Termocentrale Constanța S.R.L. este de a furniza servicii de un nivel calitativ superior, de reducere a impactului asupra mediului şi de reducere a riscurilor privind sănătatea și securitatea în muncă a lucrătorilor.

Conform Condițiilor specifice asociate Licenței A.N.R.E. nr. 2404/13.09.2023 pentru prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică – activitatea de producere a energiei termice, caracteristicile capacităților de producere a energiei termice sunt:

- La centrala CET Palas

-Cazan de abur industrial (CAI) - CAI nr. 3 (retimbrat în anul 2019), cu un debit de abur de 68 t/h, putere termică 49,2 MWt, cu funcționare numai pe gaze naturale;

-Cazane de apă fierbinte (CAF) - 2 cazane de apă fierbinte CAF 2 și CAF 3, (retimbrate în anul 2022), de câte 49,5 MWt, care funcționează exclusiv cu gaze naturale;

Pentru a menține în continuare CAF 2 și CAF 3 funcționale și după data de 31.12.2022 a fost necesar ca, începând cu data de 01.01.2023, acestea să fie scoase de sub incidența Instalațiilor mari de ardere și astfel, să se încadreze în cerințele *Legii nr. 188/2018 privind limitarea emisiilor în aer ale anumitor poluanți proveniți de la instalații medii de ardere, cu aplicarea art. 22 din această lege*, reducând sarcina termică a fiecărui cazan sub valoare de 50 MW_t, prin limitarea debitului/consumului de combustibil, respectiv gazul natural.

➢ Centralele termice de cvartal, în număr de 3 cu o putere termică nominală totală de 16,49 MWt.

➢ 45 centrale termice de bloc cu o putere termică nominală totală de 15,89 MWt.

Alimentarea cu apă tehnologică, pentru prepararea apei demineralizate și dedurizate, se realizează din rețeaua municipală de apă potabilă a societății RAJA Constanța S.A., prin 2 conducte de aducțiune. Stația de tratare chimică a apei cuprinde: instalația de pretratare, instalația de demineralizare, instalația de dedurizare și instalația de neutralizare ape uzate.

Evacuarea apelor reziduale în rețeaua de canalizare se face prin intermediul stației de neutralizare ape uzate cu ajutorul căreia se monitorizează constant parametrii, evitându-se astfel poluarea.

Stația de tratare chimică asigură apa demineralizată și dedurizată pentru instalațiile de producere și pentru adaosul în rețeaua de transport energie termică. Sunt 7 linii de demineralizare (7x100m3/h) și 10 linii de dedurizare (6x80m3/h și 4x100m3/h).

CET Palas funcționează cu combustibil gazos asigurat prin rețeaua de distribuție a distribuitorului local S.C. Distrigaz Sud Rețele S.R.L., iar instalația de alimentare cu gaze naturale are o capacitate de maxim 110.000 m^3/h și este formată din:

➢ o stație de reducere de sector SRS 7 (se reduce presiunea de la 5,5-5,9 bar de pe magistrala de gaz la circa 4,5-4,7 bar);

➢ 2 puncte de reglare PR1, respectiv PR2, prin intermediul cărora sunt alimentate CAF-urile și CAI-ul , astfel: din PR1 este alimentat cazanul de abur industrial CAI 3, iar din PR2 se realizează alimentarea cu gaz a CAF-urilor 2 și 3.

Mediul de afaceri

Piața de energie termică – pe plan local nu există concurență întrucât societatea este principala sursă de alimentare cu energie termică a municipiului Constanța.

Politica socială și de personal

În concordanță cu obiectivele generale ale societății, politica de resurse umane este direcționată în scopul evidențierii potențialului uman existent, capabil să asigure servicii de exploatare și mentenanță la nivelul cerut, cât și spre indentificarea de resurse umane externe care pot fi atrase pentru dezvoltarea și îmbunătățirea competențelor cadrului ocupațional de specialitate.

În acest context, misiunea structurilor din aria de Resurse Umane este de a deveni un motor proactiv, cu rol determinant în asigurarea unui personal instruit și motivat pentru atingerea obiectivelor.

În principiu, politica de resurse umane se axează pe următoarele direcții:

- Stabilirea unei repartiții echilibrate, a forței de muncă, în concordanță cu instalațiile tehnologice aflate în exploatare;
- Creșterea nivelului de competență profesională, orientată către cerințele de exploatare optimă a instalațiilor, în concordanță cu cerințele de implementare ale standardelor SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001 și SR OHSAS 18001 și protejarea sănătății salariaților, a populației și a mediului;
- Dezvoltarea și implementarea unui sistem propriu de promovare a personalului cu potențial de performare, orientat cu prioritate pe selecția internă;

- Respectarea previziunilor financiare, respectiv dimensionarea resurselor umane la un nivel de optim tehnologic.

În implementarea politicii de resurse umane s-a avut în vedere respectarea următoarelor cerințe:

- să fie în concordanță cu politicile generale ale organizației;
- să acopere principalele domenii de activitate ale funcției de personal;
- să fie în concordanță cu legislația în domeniu și cu prevederile contractului colectiv de muncă;
- să reflecte valorile organizației referitoare la modul în care sunt tratați salariații.

La 31.12.2025 societatea are în evidențe un număr de 174 de salariați.

Pentru gestionarea riscurilor din domeniul resurselor umane, în scopul prevenirii riscurilor și îmbolnăvirilor profesionale, societatea elaborează politici și planuri de măsuri anuale, verificări și acțiuni corective, instrucțiuni proprii, în funcție de particularitățile activităților și locurilor de muncă, asigură cadrul organizatoric și mijloacele necesare pentru sănătatea și securitatea în muncă, informări și instruiri ale salariaților în domeniul sănătății și securității în muncă.

În ceea ce privește aspectele sociale, Contractul Colectiv de Muncă, Regulamentul Intern, Codul Etic - sunt documente prin care societatea se angajează să respecte egalitatea de șanse, să aplice principiul egalității privind salarizarea, să interzică orice formă de discriminare.

Societatea a înregistrat la ITM Constanța, Contractul Colectiv de Muncă valabil în perioada 30.12.2024-30.12.2025, prelungit prin Actul aditional nr 28080/22.12.2025 pana la data de 30.12.2026.

Societatea Termocentrale Constanţa S.R.L. promovează un climat de activitate transparent, cooperarea cu toate părțile implicate în desfășurarea proceselor sale interne și cu instituțiile statului, cu organismele de reglementare din sfera energetică, respectând comunitatea și mediul înconjurător.

Iacob Lorena – Preşedinte,

Ioanei Dobrița – Membru

Popa Liviu Dorel – Membru

PRESEDINTE DE SEDINTA
CORNELIA-CRISTINA ROMAN

CONTRASEMNEAZA
SECRETAR GENERAL
FULVIA – ANTONELA DINESCU