



HOTĂRÂRE
privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli
al Societății Termo Calor Confort S.A. pe anul 2026

Consiliul Local al Municipiului Pitești, întrunit în ședință ordinară;

Având în vedere:

- Referatul de aprobare pentru proiectul de hotărâre inițiat de Primarul Municipiului Pitești;
- Raportul nr.24105/25.05.2026 al Direcției Servicii Publice și Achiziții;
- Avizele comisiilor de specialitate ale consiliului local cuprinse în procesele-verbale nr. 24563/2026, nr. 24564/2026, nr. 24565/2026, nr. 24566/2026, nr. 24568/2026;
- Adresele Societății Termo Calor Confort S.A. nr.3162/20.05.2026 și nr.3190/22.05.2026, înregistrate la Primăria Municipiului Pitești sub nr. 23604/20.05.2026 și nr.24001/22.05.2026 ;
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății Termo Calor Confort S.A nr.14/28.04.2026, privind avizarea Planului de reorganizare, restructurare și redresare financiară a Societății Termo Calor Confort S.A. ;
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății Termo Calor Confort S.A nr.23/20.05.2026, privind avizarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Termo Calor Confort S.A. pentru anul 2026 ;
- Nota de fundamentare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății Termo Calor Confort S.A. pe anul 2026 ;

Văzând și prevederile art.129alin.(2) lit.d) din Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii privind societățile nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, ale HG nr.1.151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, cu modificările și completările ulterioare, ale O.U.G. nr.156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului, pentru modificarea și completarea unor acte normative, ale Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale O.U.G. nr.89/2025 privind modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, unele măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea unor acte normative, ale OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă, cu modificările și completările ulterioare, ale O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau

majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.43/2026 bugetului de stat pe anul 2026, ale Legii nr.44/2026 bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2026, ale Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice produse în sistem centralizat în aria administrativ-teritorială a Municipiului Pitești, Orașului Topoloveni, Comunei Albota și Comunei Mărăcineni, nr.80/09.09.2025;

În temeiul dispozițiilor art.196 alin.(1) lit.a) din Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E :

Art.1. Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al Societății Termo Calor Confort S.A., cu venituri totale în sumă de **98.727 mii lei** și cheltuieli totale în sumă de **98.694 mii lei**, precum și estimări pentru perioada **2027-2028**, conform anexei nr.1.

Art.2. Se aprobă detalierea indicatorilor economico - financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora, conform anexei nr.2.

Art.3. Se aprobă gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr.3.

Art.4. Se aprobă programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr.4.

Art.5. Se aprobă măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr.5.

Art.6.(1). Se avizează Planul de reorganizare, restructurare și redresare financiară a Societății Termo Calor Confort S.A., conform anexei nr.6.

(2). Anexele nr.1-6 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.7. În situația în care nivelul remunerațiilor membrilor consiliului de administrație, prevăzut în buget în cadrul cheltuielilor cu personalul, impune modificări, potrivit precizărilor AMEPIP, operatorul are obligația să procedeze de îndată la rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026, prevăzut la art.1, precum și a anexelor nr.2, nr.3 și nr.5 la acesta.

Art.8. Societatea Termo Calor Confort S.A. va aduce la îndeplinire dispozițiile prezentei hotărâri, care va fi comunicată acesteia, precum și Direcției Servicii Publice și Achiziții, Direcției Economice și Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de utilități publice pentru serviciul de producere, transport, distribuție și furnizare de energie termică în sistem centralizat "TERMOSEV ARGES" cu sediul în Pitești, str. Calea București, bloc U4 mezanin, camera 4, județul Argeș, de către Secretarul General al Municipiului Pitești.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Dumitru-Bogdan Ștefura**



**Contrasemnează pentru legalitate:
SECRETAR GENERAL AL MUNICIPIULUI,
Andrei - Cătălin Călugăru**

**Pitești,
Nr. 241 din 28.05.2026**

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2026

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat / Preliminat an 2025	Propunerile an 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	mii lei	
									%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	97.492	98.727	101,27	107.616	114.073	109,00	106,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	97.492	98.727	101,27	107.612	114.069	109,00	106,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	29.613	32.067	108,29	30.000	28.500	93,55	95,00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	0		4	4		100,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	101.007	98.694	97,71	105.207	110.296	106,60	104,84
	1	Cheltuieli pentru exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	100.761	98.483	97,74	105.107	110.196	106,73	104,84
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	78.752	75.652	96,06	79.435	83.407	105,00	105,00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	9	810	1.114	137,53	1.147	1.147	102,96	100,00
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	20.546	21.220	103,28	24.021	25.130	113,20	104,62
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12 +Rd.13)	11	19.012	19.640	103,30	22.315	23.327	113,62	104,54
		C1 cheltuieli cu salariile	12	17.311	17.904	103,43	20.232	21.244	113,00	105,00
		C2 bonusuri	13	1.701	1.736	102,06	2.083	2.083	120,00	100,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0		0	0		
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractelor de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	726	707	97,38	757	807	107,07	106,61
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate, de angajator	17	808	873	108,04	949	996	108,71	104,95
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	653	497	76,11	504	512	101,41	101,59
	2	Cheltuieli financiare	19	248	211	85,77	100	100	47,39	100,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	-3.515	33		2.409	3.777	7.299,4	156,79
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21							
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL / PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26							
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd.27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0	32							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							
	8	Minimum 50% varsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar stat, din care:	34							
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35							
		b) - dividende cuvenite bugetului local	36							
		c) - dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40							
		a) cheltuieli materiale	41							
		b) cheltuieli cu salariile	42							
		c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	43							
		d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
		e) alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	690	772	111,88	800,00	900,00	103,63	112,50

1	Alocații de la buget	47								
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48								
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	413	763	184,90	800,00	900,00	104,84	112,50	
X	DATE DE FUNDAMENTARE									
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	233	233	100,00	240	240	103,00	100,00	
2	Nr. mediu de salariați total	51	234	233	99,57	240	240	103,00	100,00	
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	6.771	7.024	103,74	7.748	8.100	110,31	104,54	
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	6.705	6.616	98,67	7.748	8.100	117,12	104,54	
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	416,63	423,72	101,70	448,38	475,29	105,82	106,00	
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	416,63	423,72	101,70	323,38	356,54	76,32	110,25	
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	666,63	640,01	96,01	685,00	685,00	107,03	100,00	
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7 / Rd.1) x 1000	57	1.034	998	96,52	977	966	97,91	98,91	
9	Plati restante	58	525	250	47,62	200	150	80,00	75,00	
10	Creante restante	59	2.907	1.000	34,40	800	600	80,00	75,00	



mii lei

[illegible]

[illegible]

b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	5	8	8	7	0	4	7	7	100,00	140,00
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	0	0	0	0	0		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	5	8	8	6	1	8	12	16	266,67	120,00
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	4	4	4	2	1	3	4	6	300,00	50,00
	- tichete cadou potrivit legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51										
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	1	4	4	4	0	5	8	10	250,00	400,00
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53										
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54										
	- cheltuieli de promovare a produselor	55										
d)	Cheltuieli cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56										
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57										
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58										
	- pentru cluburile sportive	59										
d3)	ch. de sponsorizarea pentru alte acțiuni și activități	60										
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	45	31	31	27	9	18	24	33	122,22	60,00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	2	7	7	2	0	5	5	5	250,00	100,00
	- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	0,40	1	1	0,0	0,0	0	1	1	#D\I\0!	0,00
	- internă	64	0,40	1	1	0,0	0,0	0,2	0,5	0,5	#D\I\0!	0,00
	- externă	65										
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	73	77	77	69	15	35	50	65	94,20	94,52
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	120	129	129	140	49	113	127	159	113,57	116,67
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	397	549	549	441	77	493	722	1.036	234,92	111,08
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	7	3	3	3	1	1	2	3	100,00	42,86
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70										
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	6	38	38	7	2	25	33	42	600,00	116,67

[illegible]

[illegible]

	și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	350	-1.044	-1.044	-58	-340	-124	-136	-149	256,90	-16,57
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	3.460	115	115	1.182	0	620	930	1.240	104,91	34,16
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123										
	f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	124										
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	3.110	1.159	1.159	1.240	340	744	1.066	1.389	112,02	39,87
	f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	3.110	1.159	1.159	1.124	340	744	1.066	1.389	123,58	36,14
	- din participarea salariaților la profit	127										
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128		1.039	1.039	1.145	317	721	1.043	1.366	119,30	#DIV/0!
	- venituri din alte provizioane	129		120	120	95	23	23	23	23	24,21	#DIV/0!
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	180	176	176	246	67	124	144	211	85,77	136,67
	a) cheltuieli privind dobânzile,	131	180	176	176	246	67	124	144	211	85,77	136,67
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132										
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	180	176	176	246	67	124	144	211	85,77	136,67
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar	134										
	din care:	135										
	b1) aferente creditelor pentru investiții	136										
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	137										
	c) alte cheltuieli financiare	138	-5.248	20	20	-3.515	7.794	-3.012	-10.669	33	-0,94	66,98
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	139	1.465	1.039	1.039	710				820	115,49	48,46
	venituri neimpozabile	140	1.829	19	19	639				499	78,09	34,94
	cheltuieli nedeductibile fiscal	141		0	0	0						
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	142										
V	DATE DE FUNDAMENTARE	143										
1	Venituri totale din exploatare (Rd.2), din care:	144	81.094	94.079	94.079	97.492	44.911	54.457	60.401	98.727	101,27	120,22
	a) - venituri din subvenții și transferuri	145	26.295	27.819	27.819	29.613	14.343	17.712	18.889	32.067	108,29	112,62
	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	147	86.206	93.883	93.883	100.761	37.050	57.345	70.926	98.483	97,74	116,88
	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	148										
3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:	149	17.396	19.819	19.819	19.012	4.774	9.615	14.451	19.640	103,30	109,29

a)	cresteri aferente indicelui mediu de crestere a preturilor prognosticate pentru anul 2024							x	x	x	0
b)	cresteri datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat în plată (potriv. prev. H.G. 98/2024 si 1506/2024)		488	9.202				x	x	x	1.143
c)	cresteri aferente reintregirii cheltuielilor de natură salarială, determinate ca urmare a acordării de creșteri salariale în anul 2025		187	0				x	x	x	0
4	Nr. de personal prognosticat la finele anului	148	237	241	241	241	233	233	233	233	100,00
5	Nr. medii de salariați	149	237	241	241	241	234	233	233	233	98,31 / 98,73
6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd. 147 / Rd. 149)/12*1000]	150	6.117	6.853	6.853	6.853	6.771	x	x	x	7.024 / 110,70
b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cf. OG 26/2013 [(Rd. 147-rd.92-rd.97)/Rd. 149/(12*1000)]	151	6.117	6.784	6.784	6.784	6.705	x	x	x	6.953 / 109,62
c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf.OG 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	5.879	6.784	6.784	6.784	6.705	x	x	x	6.616 / 114,05
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	342,17	390,37	390,37	390,37	416,63	x	x	x	423,72 / 121,76
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculează cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	231,22	390,37	390,37	390,37	416,63	x	x	x	423,72 / 180,19
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu [cantitate energie/personal] $W=energie\text{ [MWh]} / \text{Rd. 149}$	155	594,06	643,58	643,58	643,58	666,63	x	x	x	640,01 / 112,22
c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	156									
	- cantitate energie Q [MWh]	157	140.793	155.102	155.102	155.102	155.992	x	x	x	149.122 / 110,80
	- preț mediu [lei/MWh]	158	551,24	542,41	542,41	542,41	553,48	x	x	x	626,05 / 100,41
	- valoare = ($Q \times p$) / 1000	159	77.611	84.128	84.128	84.128	86.338	x	x	x	93.358 / 111,24
	- pondere în venituri totale de exploatare = (Rd.157 / Rd.2)	160	95,70	89,42	89,42	89,42	88,56	x	x	x	94,56 / 92,53
8	Piață restante	161	365	225	225	225	525	250	450	250	47,62 / 143,84
9	Creanțe restante, din care:	162	1.420	1.000	1.000	1.000	2.907	2.500	3.000	1.000	34,40 / 204,72
	- de la operatori cu capital integral / majoritar de stat	163									
	- de la operatori cu capital privat	164									
	- de la bugetul de stat	165									
	- de la bugetul local	166									
	- de la alte entități	167	1.420	1.000	1.000	1.000	2.907	2.500	3.000	1.000	34,40 / 204,72

10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	3.526	3.500	3.500	7.271	0	10.000	5.000	3.000	41,26	206,21
11	Redistribuirii / distribuiri totale cf. OUG nr. 29/2017, din:	169										
	- alte rezerve	170										
	- rezultatul reportat	171										



Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt	INDICATORI	Prevederi an 2024		%	Prevederi an 2025		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat / Preliminat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:	75.206	81.138	107,89%	94.079	97.492	103,63%
1	Venituri din exploatare	75.166	81.094	107,89%	94.079	97.492	103,63%
2	Venituri financiare	40	44	110,00%	0		#DIV/0!



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

INDICATORI			Data finalizarii investitiei	an precedent 2025		Valoare fara TVA		
				Aprobat	Realizat	an curent 2026	2027	2028
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		679,300	690,000	772,400		
	1	Surse proprii, din care:		679,30	690,000	645,7		
		a) amortizare		679,30	690,000	645,7		
		b) profit						
		c) cota de dezvoltare modernizare SACET (contorizare)						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:				126,7		
		- redeventa				126,7		
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		666,074	412,710	763,10		
	1	Investitii in curs, din care:		189,80	189,80	0,00		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:		189,8	189,8			
	1.1	Reabilitare canal termic P.T.608 bloc B 59 Bl. 65B, 66A, 67A, 68B, 68C care subtraversează C.T.608 -încalzire țeavă preizolată 4" = 100ml, acc. țeavă preizolată 2" = 50ml, recirculație teava preizolată 1/2"		62,600	62,600			
	1.2	Achiziție și montare sistem de panou solar / colector solar presurizat si kit colector presurizat la C.T. 715		127,200	127,200			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale :						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate in concesiune , inchiriate sau in locatie de gestiune , exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investitii noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale :						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune , închiriate sau în locatie de gestiune , exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari) , din care:		250,10	49,92	390,000		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						

	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:		250,100	49,920	390,0		
	Achiziție și montare sistem de panouri solare (instalație solară) cu aport de en. termică la C.T. 521		180,100				
	Studii de fezabilitate, proiectare, avizare, autorizare si executia montarii in fiecare centrala a unui cazan pe gaz cu functionare in condensatie de 80KW/100KW la CT 802 si CT 713		50,000	49,920			
3.1	Bransament electric singular la P.T. ACH	31.03.2026	20,000	0,000	10,0		
3.2	Montare cazan preparare apa calda de consum, functionare pe gaz, in condensatie, la CT 206	30.06.2026			60,0		
3.3	Montare cazan preparare apa calda de consum, functionare pe gaz, in condensatie la CT 521	30.06.2026			60,0		
3.4	Sistem cu pompa de caldura ce va genera ET care sa compenseze pierderea de ET ce apare in circuitul de recirculare a apei calde de consum + studiu de fezabilitate	30.09.2026			20,0		
3.5	Achizitie si montare sistem de panouri solare (instalatie solara) cu aport de energie termica la CT 803	30.09.2026			240,0		
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale :						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate in concesiune , inchiriate sau in locatie de gestiune , exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)		226,17	172,990	373,100		
4.1	Contoare energie termica	31.08.2026			262,100		
4.2	Pachet citire radio la distanta a contorilor de ET produsi de Kamstrup A compus din Ready convertor, antena externa-auto cu sistem de prindere magnetica si dispozitiv de afisare cu sistem de operare Android	30.06.2026			62,000		
4.3	Licenta +soft + suport + gazduire pentru Ready Meter Exchange	31.03.2026			14,000		
4.4	Tablou de bord	30.06.2026			25,000		
4.5	Licență AUTOCAD				10,000		
	Contoare energie termica		81,7	79,060			
	Interconectare statii automatizare in retea - Dispecerat		8,1	0,000			
	Sistem (kit) mobil citire contoare E.T.		30,0	29,600			
	Soft +Licenta citire contoare E.T.tip Kamstrup (multical 602, 603, 801) Dn15-Dn250 pentru 32000 puncte de citire, tip Ready Manager		41,0	41,000			
	Ciocan pneumatic - 1 buc.		5,0	5,230			
	Motogenerator 4000W 230Vca		3,0				
	Generator curent 7kw 380Vca		4,0	3,090			
	Invertor sudură - 1 buc.		3,5				
	Masina de gaurit cu percutie		3,3				
	Mai compactor		5,2	5,120			
	Analizor de gaze		0,0				
	Licenta AutoCad		0,0				
	Tablu de bord		27,5				
	Schelă metalică		4,0				
	Contor energie termica DN 80		9,9	9,890			
5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:						
	a) - interne						
	b) -externe						



Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. Crt.	Măsurile	Termen de realizare	an 2025		an 2026		an 2027		an 2028	
			Realizat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultatul brut	Influențe (+/-)	Rezultatul brut	Influențe (+/-)	Rezultatul brut	Influențe (+/-)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Diminuare cheltuieli gaze naturale	permanent	x	x	+ 3.994	x				
2	Creșterea veniturilor din exploatare	permanent	x	x	+ 453	x				
3	Încasarea cheltuielilor de judecată și executare	permanent	x	x	+ 100	x				
4	Reduceri pierderi tehnologice	permanent			+ 550	x				
5	Încasarea creanțelor restante	permanent	x	x	x	-1.907				
	TOTAL pct. I		x	x	+ 5.097	x				
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Majorare preț apă brută		x	x	- 170					
2	Majorare preț energie electrică				- 678					
3	Creșterea cheltuielilor cu personalul		x	x	- 702					
4	Întârzieri la plata facturilor de către clienți		x	x	x	+ 275				
	TOTAL pct. II		x	x	- 1.550	x				
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		- 3.515	525	+ 3.547	- 1.722				

mii lei





TERMO CALOR CONFORT S.A.

NR. 2488/20.04.2026

Aprobat
COSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte
Sandu Adrian

PLAN DE REORGANIZARE, RESTRUCTURARE SI REDRESARE FINANCIARA A TERMO CALOR CONFORT SA

CAPITOLUL 1. *Prezentarea generala a societatii si a situatiei actuale*

1.1 Scurt istoric.

TERMO CALOR CONFORT S.A. persoană juridică română cu sediul în Pitești, str. Calea București, Bl. U4, mezanin, cod poștal 110134 Pitești, Jud. Argeș, a fost înființată prin H.C.L. 286/12.08.2010 având ca acționar majoritar Consiliul Local al municipiului Pitești (99,72%),

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J2010000880036 și are codul unic de înregistrare RO 27374805.

Gestiunea serviciului public de furnizare a energiei termice în sistem centralizat în municipiul Pitești se desfășoară în conformitate cu prevederile Legii 325/2006 și a Contractului de delegare nr. 80/09.09.2025 încheiat între Consiliul Local al Municipiului Pitești, A.D.I. Termoserv Argeș.

Societatea este operator de date cu caracter personal înregistrat la ANSPDCP cu numărul 20517/22.06.2011

În conformitate cu ordinul 1802/2014, TERMO CALOR CONFORT S.A. are obligația de auditare a situațiilor financiare anuale, astfel aceasta având încheiat contract cu un expert contabil și auditor financiar.

1.2 Obiectul de activitate

Conform statutului propriu, TERMO CALOR CONFORT S.A. Pitești are ca obiect de activitate principal „Furnizarea de abur și aer condiționat”, cod CAEN 3530.

1.3 Capacitatea de productie

TERMO CALOR CONFORT S.A. Pitesti detine conform contractului de delagare nr 80/09.09.2025 un numar de 52 centrale termice si 84 de puncte termice (plus module termice) cu o capacitate de productie termica instalata de 566,38 MWh.

1.4 Structura actionariatului .

In prezent, la data propunerii prezentului plan de reorganizare, TERMO CALOR CONFORT SA este organizata sub forma unei societati pe actiuni, cu urmasorii actionari si cu un capital social in suma totala de 9.539.000 lei. Structura actionariatului conform certificat de inregistrare nr. 50831/2015 se prezinta astfel :

Actionari	Numar actiuni	Valoare (RON)	Pondere
Municipiul Pitesti	951.300	9.513.000	99.7274%
Orasul Topoloveni	1.300	13.000	0.1363%
Comuna Maracineni	1.300	13.000	0.1363%

1.5 Managementul executiv actual al societatii.

La data propunerii prezentului plan de reorganizare, restructurare si redresare financiara, managementul societatii TERMO CALOR CONFORT S.A este asigurat de :

- Director general – Barică Gheorghe
- Director economic – Răceanu Liviu

CAPITOLUL 2. Cadrul legal

Planul de reorganizare, restructurare si redresare financiara al Societatii TERMO CALOR CONFORT S.A. Pitesti, pentru anul 2026 este elaborat in baza prevederilor Ordonantei 26/2013, art.9 (2³) si (2⁴) :

“(2³) Operatorii economici prevăzuți la art. 1 care au înregistrat pierderi contabile și/sau plăți restante la data de 31 decembrie a anului precedent sau care au pierderi contabile de recuperat din anii precedenți au obligația ca, anual, să elaboreze și să aprobe, anterior aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul curent, un plan de reorganizare, restructurare și redresare financiară, precum și o analiză referitoare la activele necesare desfășurării/dezvoltării obiectului de activitate.

(2⁴) Planul de reorganizare, restructurare și redresare financiară și analiza referitoare la activele necesare desfășurării/dezvoltării obiectului de activitate vor fi aprobate de către adunarea generală a acționarilor sau consiliul de administrație, după caz, avizate de către autoritatea publică tutelară, transmise Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și trimise spre informare Guvernului, anual, până la 31 martie.”

Termo Calor Confort SA Pitesti, functioneaza in baza Licenței nr. 2684 din 21.10.2025, pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

CAPITOLUL 3. Necesitatea reorganizării

3.1 Durata de implementare a programului de reorganizare

In ceea ce priveste durata de implementare a programului de reorganizare in vederea redresarii financiare a societatii, se propune ca aceasta sa fie de patru ani de la data aprobarii.

Conducerea executiva a societatii va fi mandatata sa implementeze si sa duca la indeplinire masurile din programul de reorganizare, iar urmarirea realizarii acestuia va fi facuta de administratorii societatii.

3.2 Scopul programului de reorganizare

Scopul principal al programului de reorganizare este acela de redresare financiara a societatii.

Principala modalitate de realizare a acestui scop este reorganizarea societatii si mentinerea serviciilor prestate de societate catre populatie si agenti economici, cu toate cerintele sociale si economice care decurg din aceasta.

3.3 Aspecte economice

In plan economic, reorganizarea este un mecanism care permite societatii aflate intr-o stare precara din punct de vedere financiar, sa se redreseze si sa isi continue activitatea. Un astfel de program isi gaseste finalitatea in pastrarea societatii pe piata, cu consecinta participarii acesteia in mod activ la viata economica si contributia acesteia la performantele economiei locale.

Din punct de vedere conceptual, reorganizarea inseamna trasarea realista a unor obiective ce trebuie atinse in orizontul de timp planificat, sub aspectul imbunatatirii calitatii serviciilor prestate de societate si gasirea unor noi oportunitati de piata. Programul de reorganizare constituie o adevarata strategie de redresare, bazata pe adoptarea unei politici corespunzatoare de management, marketing, organizatorice si structurale toate menite sa transforme societatea din una aflata in dificultate intr-o societate viabila, generatoare de plus valoare si beneficii.

3.4 Aspecte sociale

Reorganizarea TERMO CALOR CONFORT S.A. si continuarea activitatii sale isi manifesta efectele sociale prin pastrarea salariatilor existenti in cadrul societatii, acest aspect neinfluentand negativ piata muncii.

3.5 Avantajele reorganizarii

Principalele premise de la care pleaca programul de reorganizare al TERMO CALOR CONFORT S.A. sunt urmatoarele:

- Capacitatea acesteia de a continua activitatea curenta la un nivel superior fata de prezentul si trecutul societatii;
- Societatea are bune relatii cu furnizorii si clientii sai;
- Baza materiala de care dispune societatea ii permite acesteia sa-si continue desfasurarea activitatii;
- Forta de munca specializata pe domeniul de activitate;
- Calitatea de unic operator licentiat pe piata locala in domeniul principal de activitate al societatii.

Avantajele de ordin economic si social ale reorganizarii sunt evidente, tinand cont de necesitatea mentinerii in circuitul economic al unei societati viabile.

Societatea are potential si detine baza materiala si personal necesara, pentru ca, odata cu depasirea blocajului actual sa isi poata continua activitatea.

Aprobarea programului de reorganizare este o masura menita ca prin finalitatea ei sa satisfaca toate cerintele, respectiv mentinerea unei societati viabile pe piata cu efect asupra vietii socio-economice si, cel mai important, asigurarea serviciului de furnizare al energiei termice catre populatie si agenti economici cu efect direct asupra calitatii vietii locuitorilor Municipiului Pitesti.

3.6 Obiectivele propuse

Avand in vedere ca la sfarsitul anului 2025 societatea a inregistrat o pierdere in valoare de 3.514.977 lei, TERMO CALOR CONFORT S.A. isi propune urmatoarele obiective pentru a diminua aceasta pierdere:

1. Aprobarea tarifului la energie termica incepand cu anul 2026, ca urmare a:
 - influentelor preturilor la gaze naturale, energie electrica si apa,
2. Reducerea cheltuielilor .
3. Cresterea gradului de incasare de la populatie si agenti economici.
4. Pentru continuarea activitatii consideram necesara aprobarea prin hotarare de Consiliu Local a municipiului Pitesti a acoperirii pierderilor inregistrate in anul 2025.
5. Pentru furnizarea in bune conditii a energiei termice catre populatie si agenti economici cat si pentru inmagazinarea de gaze (54000 mwh) aferente sezonului de iarna, societatea va prelungii in anul 2026 o linie de credit in valoare de 10.000.000 lei.

3.7 Intenția de reorganizare.

În urma analizei diagnostic a activității, a cauzelor interne și externe societatea și-a reformulat strategia în concordanță cu principiile managementului strategic pe care și-l propune să-l implementeze, în scopul obținerii de efecte care să se materializeze în:

- redresare economico – financiară;
- consolidarea poziției pe piață;
- diversificarea activităților desfășurate;
- atragerea de noi clienți.
- un grad mai ridicat de încasări;
- eficientizarea activității prin reducerea costurilor de producție prin toate mijloacele posibile și a pierderilor.
- aprobarea unui tarif corect dimensionat și justificat prin majorările de prețuri pentru principalele elemente de cost (gaze apă și energie electrică).

CAPITOLUL 4. Analiza principalelor active ale societății la data de 31.12.2025

Imobilizări corporale

Activele reprezintă resursele controlate de societate ca rezultat al unor evenimente trecute și de la care se așteaptă beneficii economice viitoare pentru societate, generare de fluxuri pozitive de trezorerie.

-ACTIVE IMOBILIZATE = 2.786.301 lei

(imobilizări necorporale, imobilizări corporale, investiții în curs)

Active circulante

-ACTIVE CIRCULANTE = 32.014.666 lei

(creanțe, stocuri, casa și conturi la bănci)



Din totalul activelor cea mai mare pondere o au:

- creanțele comerciale în valoare de 17.225.686 lei.
- Înmagazinarea de gaze în valoare de : 4.938.494 lei

Datoriile

Datoriile sunt obligațiile prezente ale societății provenind din evenimente trecute, prin decontarea cărora are loc ieșiri de resurse sau diminuări a potențialului societății de a genera beneficii economice viitoare.

-DATORII = 35.940.194 lei.

Ponderea cea mai mare o reprezintă:

- | | |
|---|------------------|
| -furnizorii de gaze, energie electrică și apă | = 7.613.231 lei |
| -descoperire overdraft (linie credit) | = 7.271.355 lei |
| -subvenție în avans | = 17.617.270 lei |

La data prezentei societatea Termo Calor Confort SA nu inregistreaza datorii sau plati restante la bugetul de stat si catre principalii furnizori de servicii.

De asemenea linia de credit este acoperita in intregime.

Capitaluri proprii

INDICATOR	2021	2022	2023	2024	2025
Capital social subscris	9539000	9539000	9539000	9539000	9539000
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0
Rezerve	394115	0	357401	357401	0
Rezultat reportat	218695	-2385755	-9036096	-2245477	-7135832
Profit / pierdere	-2998566	-6650341	7148020	-5247756	-3514977
Repartizare profit	0	0	357401	0	0
TOTAL	7153244	502904	7650924	2403168	-1111809

Pierdere reportata a avut un impact negativ asupra reducerii capitalurilor proprii.

Pierdere anului 2025 s-a diminuat cu 66,98% fata de pierdere anului 2024, iar valoarea capitalurilor proprii din anul 2025 s-a diminuat 46,27% fata de anul 2024.

Cauze care au dus la inregistrarea pierderii

La sfarsitul anului 2025 societatea Termo Calor Confort SA a inregistrat o pierdere in valoare de 3.514.977 lei .

Aceasta pierdere se datoreaza mai multor aspecte dupa cum urmeaza:

- ca urmare a neaprobarii tarifului propus in octombrie anul 2025 si primit spre aprobare in Consiliul Local in martie 2026, (dupa sezonul de iarna cand s-a produs cea mai mare cantitate de energie termica)

- cresterea salariului minim brut pe economie incepand cu anul 2025, avand influenta asupra cheltuielii salariale, costurilor de materiale, piese schimb, servicii cat si asupra tarifului de productie energie termica.

- diferenta dintre costul real al productiei MWh fata de tariful aprobat de A.N.R.E.

- neaprobarea in tarif a pierderilor tehnologice reale fata de cele aprobate asa cum reiese din situatia de mai jos:

SITUAȚIA PIERDERILOR DE ENERGIE TERMICĂ

Surse de producere: C.T. zonă - pierderi în rețele de transport și rețele de distribuție

LUNA	E.T. produsă MWh	E.T. vândută MWh	pierderi realizate	pierderi normate (aprobate)	diferențe (pierderi nenormate)	cost* E.T. lei/MWh	valoare pierderi neacoperite în preț lei
0	1	2	3 = 1 - 2	4 = 24,29% x 1	5 = 3 - 4	6	7 = 5 x 6
ianuarie	21.935,50	17.200,5430	4.734,9570	5.328,1330	-593,1760	540,00	-320.315,06
februarie	22.545,40	17.006,3830	5.539,0170	5.476,2777	62,7393	540,00	33.879,22
martie	17.358,40	12.668,1588	4.690,2412	4.216,3554	473,8858	540,00	255.898,32
aprilie	10.490,40	7.009,5909	3.480,8091	2.548,1182	932,6909	572,50	533.965,55
mai	4.231,50	1.522,0509	2.709,4491	1.027,8314	1.681,6177	660,54	1.110.775,75
iunie	3.312,64	1.027,8589	2.284,7811	804,6403	1.480,1408	660,54	977.692,22
iulie	3.136,01	1.040,0918	2.095,9182	761,7368	1.334,1814	660,54	881.280,20
august	3.117,65	830,1703	2.287,4797	757,2772	1.530,2025	660,54	1.010.759,98
septembrie	3.328,05	1.118,1895	2.209,8605	808,3833	1.401,4772	660,54	925.731,73
octombrie	14.170,48	9.106,0133	5.064,4667	3.442,0096	1.622,4571	660,54	1.071.697,79
noiembrie	16.330,50	9.859,3384	6.471,1616	3.966,6785	2.504,4831	574,31	1.438.349,67
decembrie	22.081,10	15.712,2579	6.368,8421	5.363,4992	1.005,3429	574,31	577.378,46
total 2025	142.037,63	94.100,6468	47.936,9832	34.500,9406	13.436,0426		8.497.093,83

Notă: Pierderi tehnologice aprobate = 24,29% conform HCL nr 467/21.09.2023; pierderi tehnologice realizate = 33,75%

* cost aprobat conform H.C.L.nr.203/23.05.2024; H.C.L. nr. 200/22.05.2025;

* pentru perioada ianuarie - martie respectiv noiembrie-decembrie, costul energiei termice este calculat ca medie ponderată între costuri și cantități avizate (consumatori casnici/noncasnici ca urmare a includerii în costuri a prețului plafonat pentru gaze naturale destinate producerii de energie termică aferente populație / consumatori noncasnici conform legislației în vigoare).

Surse de producere: C.T. cvartal - pierderi în rețele de distribuție

LUNA	E.T. produsă MWh	E.T. vândută MWh	pierderi realizate	pierderi normate (aprobate)	diferențe (pierderi nenormate)	cost* E.T. lei/MWh	valoare pierderi neacoperite în preț lei
0	1	2	3 = 1 - 2	4 = 18,86% x 1	5 = 3 - 4	6	7 = 5 x 6
ianuarie	13.599,20	11.690,3254	1.908,8746	2.518,5718	-609,6972	524,28	-319.652,04
februarie	14.336,88	11.721,9551	2.614,9249	2.655,1902	-40,2653	524,28	-21.110,29
martie	10.615,08	8.297,4320	2.317,6480	1.965,9128	351,7352	524,28	184.407,75
aprilie	5.834,63	4.346,9991	1.487,6309	1.080,5735	407,0574	551,35	224.431,10
mai	1.919,68	823,1472	1.096,5328	355,5247	741,0081	635,31	470.769,85
iunie	1.494,25	614,5693	879,6807	276,7351	602,9456	635,31	383.057,36
iulie	1.345,04	586,7266	756,3134	249,1014	507,2120	635,31	322.236,85
august	1.304,31	462,9012	841,4088	241,5582	599,8506	635,31	381.091,06
septembrie	1.484,11	633,9724	850,1376	274,8572	575,2804	635,31	365.481,40
octombrie	8.758,99	6.197,1364	2.561,8536	1.622,1649	939,6887	635,31	596.993,63
noiembrie	9.775,07	6.787,9810	2.987,0890	1.810,3430	1.176,7460	563,50	663.096,36
decembrie	12.090,87	9.437,6157	2.653,0543	2.239,2291	413,8252	563,50	233.190,47
total 2025	82.558,11	61.602,9615	20.955,1485	15.289,7619	5.665,3866		3.483.993,50

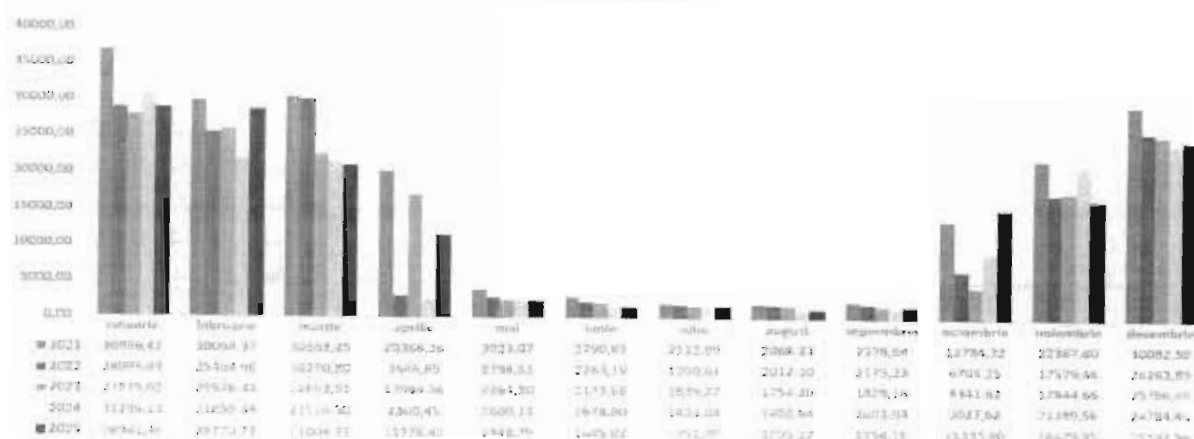
Notă: Pierderi tehnologice aprobate = 18,86% conform HCL nr 467/21.09.2023; pierderi tehnologice realizate = 25,38%

* cost aprobat conform H.C.L.nr.203/23.05.2024; H.C.L. nr. 200/22.05.2025;

* pentru perioada ianuarie - martie respectiv noiembrie-decembrie, costul energiei termice este calculat ca medie ponderată între costuri și cantități avizate (consumatori casnici/noncasnici ca urmare a includerii în costuri a prețului plafonat pentru gaze naturale destinate producerii de energie termică aferente populație / consumatori noncasnici conform legislației în vigoare).

- scăderea producției de la an la an ca urmare a debransarilor de la sistemul centralizat așa cum se vede în graficul de mai jos:

Evolutia productiei in perioada 2021-2025



- un alt motiv este vremea, atata timp cat in sezonul de iarna se inregistreaza temperaturi scazute afara pe o perioada mai lunga de timp, societatea produce mai multa energie termica si implicit profit, cu preponderenta la inceputul si sfarsitul acestui sezon, respectiv lunile octombrie si aprilie.

Evolutia fluxului de numerar

Evoluția fluxului de numerar (cash flow) reprezintă mișcarea banilor pe o anumită perioadă, fiind un indicator vital al sănătății financiare și al lichidității, diferit de profitul contabil. Analiza acestei evoluții permite societății să își gestioneze încasările și plățile, asigurând resursele necesare pentru funcționare.

FLUXUL DE NUMERAR	31.12.2024	31.12.2025
(+/-) Rezultatul net al exercitiului	-5.247.756	-3.514.977
(+) Amortiz.si proviz.incluse in costuri inreg in cursul per.	743.491	690.452
(-) Variatia stocurilor	7.072.180	-1.400.380
(-) Variatia creantelor	-2.196.776	1.265.427
(+) Variatia furnizorilor si clientilor creditor	1.952.029	1.648.756
FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)	2.323.168	-1.310.722
(-) Variatia activelor imobilizate	-780.233	-427.511
FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B)	-780.233	-427.511
(+) Variatia imprumuturi si datorii asimilate	-4.516.284	3.621.021
(+) Variatia altor datorii	-291.795	949.621
(+) Variatia capitalului social	0	0
FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C)	-4.808.079	4.570.642
(+) Variatia altor elemente de pasiv	3.497.409	-2.854.144
(-) Variatia altor elemente de activ	1.989	-7.967
FLUX DIN ALTE ACTIVITATI (D)	3.499.398	-2.862.111
FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)	234.254	-29.702
Disponibil la inceput perioada	189.689	423.943
Disponibil la sfarsit perioada	423.943	394.241

Performanta financiara – principalii indicatori financiari pe ANUL 2025

a. Marja profitului net

$$R = \frac{\text{Profit}}{\text{Cifra afaceri}} \times 100 = \frac{-3514977}{87126520} \times 100 = -4,03$$

b. Rata cheltuielilor de capital

$$R = \frac{\text{Cheltuieli de capital}}{\text{Total active}} = \frac{427511}{34828385} = 0.01$$

c. Rata lichiditatii curente

$$R = \frac{\text{Active curente circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{32014666}{18089814} = 1.77$$

d. Rata de rotatie a activelor

$$R = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Valoarea medie a activelor}} = \frac{87126520}{34903247} = 2.50$$

e. Rata de rotatie a creantelor

$$R = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Valoarea medie a creantelor}} = \frac{87126520}{19204058} = 4.54$$

f. Lichiditate imediată

$$L_i = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{18965585}{18089914} = 1,05$$

g. Perioada de rambursare a datoriilor

$$P_{dat} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{35940194}{87126520} \times 365 = 151 \text{ zile}$$

h. Perioada de recuperare a creanțelor

$$P_{cre} = \frac{\text{Creanțe}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{18571344}{87126520} \times 365 = 78 \text{ zile}$$



Creanțele reprezintă un capitol important din totalul Activelor circulante. Astfel la 31.12.2025 acestea au un sold de 18571344 lei.

Fata de anul 2024, soldul s-a diminuat cu 6,8% fata de anul trecut , ca urmare a intensificarea actiunilor de recuperare a acestora.

Volumul mare al creanțelor se justifică prin faptul că serviciile societății se adresează, în principal, populației Municipiului Pitești, cu impact major în problema protecției sociale, generând probleme deosebite și mari greutăți în ceea ce privește încasarea integrală a acestora și la o perioadă de mare de timp (scadenta 15 zile de la emitrea facturii la care se adauga 30 de zile perioada de gratie).

Mentținerea unui sold relativ constant al creanțelor, determină lipsa de lichidități, societatea fiind pusă în dificultate de plată a furnizorilor de servicii (gaze naturale, energie electrica si apa) precum și în imposibilitatea asigurării resurselor necesare pentru reparații, întreținere și exploatare corespunzătoare a rețelelor de termoficare.

La acestea se adauga si obligatia inmagazinarii de gaze naturale pe perioada de vara pentru consumul sezonului de iarna, conform ordonantei de urgenta 12/2026, fapt ce necesita plata in avans a acestora.

Astfel la 31.12.2025 Termo Calor Confort SA avea platit in avans pentru inmagazinare gaze naturale in valoare de **4938495** lei.

Din totalul creantelor neîncasate la data de 31.12.2025 cea mai mare pondere au debitele cu vechime de peste 120 de zile asa cum reiese din tabelul de mai jos:

Data	Sold total	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	>120 zile
31.12.2021	7.989.548	2.994.771	600.176	65.638	58.073	4.270.888
31.12.2022	9.048.258	4.565.545	528.355	102.005	86.864	3.765.489
31.12.2023	7.492.510	2.972.853	344.853	111.743	78.770	3.984.288
31.12.2024	7.056.312	2.611.831	516.058	65.996	50.704	3.811.721
31.12.2025	8.409.564	3.276.925	1.174.339	92.996	59.319	3.805.984

In anul 2025 au fost emise facturi in valoare de 63.069.397 lei si s-a incasat suma de 67.840.628 lei reprezentand facturi curente si facturi restante.

Gradul de încasare înregistrat în perioada ianuarie – decembrie 2025 a fost de 107,57 %.

De asemenea au fost intocmite dosare de judecată și executare in numar de 388 in vedrea recuperarii debitelor a caror valoare este de 1.397.833 lei.

Recuperarea creantelor prin toate mijloacele juridice.

În anul 2025, pentru a avea un flux pozitiv al activității de recuperare a creantelor, s-a urmărit un plan eficient care combină măsuri financiare, juridice, operaționale și de relație cu clienții.

Cel mai important aspect pe care îl urmărim este de a nu crea presiune (măsuri coercitive și debranșări), ci de a asigura un echilibru între recuperare și menținerea consumatorilor în sistem.

În vederea creșterii gradului de încasare în cadrul Serviciului Încasare Recuperare Creanțe s-au efectuat, următoarele:

- au fost constituite echipe de recuperare creanțe pe fiecare zonă;
- s-au făcut deplasări la adresa restanțierilor, pentru a purta discuții cu privire la debitele înregistrate în vederea recuperării restanțelor;
- în urma acțiunilor întreprinse o parte din restanțieri au achitat debitele integral sau parțial transmitând confirmarea plăților;
- în urma acțiunilor din teren, au fost identificate situații neconforme cu realitatea din punct de vedere financiar, motiv pentru care s-au făcut demersuri către instituțiile abilitate: Primăria Municipiului Pitești, Inspectoratul de Poliție, în vederea demarării controlului financiar precum și a cercetărilor necesare;
- în urma acestor demersuri efectuate, la asociațiile unde au fost găsite probleme, au fost deschise dosare de cercetare penală iar administratorii acestor asociații au fost puși sub control judiciar;
- au fost făcute deplasări la sediul asociațiilor cu restanțe la plata facturilor de energie termică iar aici au fost verificate listele de plată afișate la avizier și au fost purtate discuții cu cei din conducerea asociațiilor precum și cu locatarii;
- s-au transmis somații la domiciliul debitorilor prin care li se aducea la cunoștință situația financiară pe care o au precum și obligația de a-și achita aceste debite și totodată au fost informați cu privire la repercursiunile pe care le vor suporta în cazul în care nu-și achită debitele;
- prin intermediul aparițiilor la diversele emisiuni ale posturilor locale s-au purtat discuții privitor la măsurile luate privind recuperarea creanțelor și s-au făcut apeluri la plata facturilor;
- au fost transmise somații de plată prin poștă, cu confirmare de primire, pentru a putea face dovada transmiterii și ulterior constituirea dosarului de recuperare a debitului în instanță;
- administratorii asociațiilor cu debite foarte mari au fost invitați la sediul societății pentru a purta discuții despre situația financiară în care se află asociațiile respective în relația cu societatea noastră și s-au stabilit măsuri pentru recuperarea debitelor de la restanțierii din cadrul asociațiilor de proprietari;
- au fost sistate de la furnizarea agentului termic pentru încălzire și apă caldă de consum asociațiile care înregistrau debite;
- s-au purtat discuții la sediul societății cu proprietarii apartamentelor care înregistrau debite la plata facturilor de energie termică, în vederea recuperării acestora ;
- s-au făcut demersurile necesare pentru depistarea moștenitorilor proprietarilor decedați ai apartamentelor care înregistrau debite, recuperându-se o mare parte din bani și întocmirea convențiilor de facturare cu noii proprietari;

- în cazul apartamentelor vândute, fără să anunțe societatea noastră, s-au făcut demersurile necesare pentru depistarea noilor proprietari de apartamente care înregistrau debite, recuperându-se o mare parte din bani și întocmirea convențiilor de facturare cu noii proprietari ;
- s-a participat la ședințele, adunările generale ale anumitor asociații, pentru a prezenta măsurile și consecințele ca urmare a înregistrării de debite către societatea noastră;
- zilnic sunt contactați restanțierii și se poartă discuții pentru achitarea facturilor de energie termică ;
- în intervalul în care se distribuie facturile de energie termică se poartă discuții cu locatorii de la blocuri pentru a lua toate măsurile necesare în vederea achitării facturilor ;
- zilnic se monitorizează pagina de facebook a societății, se intervine pentru rezolvarea diverselor probleme postate și se actualizează cu date și materiale care privesc domeniul de activitate al societății.
- lunar, la asociațiile de proprietari și la locatarii care au încheiat convenții individuale și înregistrează debite, se întocmesc somații și preavize de plată. În urma acestora s-a observat un grad crescut de încasare al facturilor curente (asociațiile de proprietari refuză achitarea facturilor de majorări și a sumelor restante generate de locatarii rău platnici care au dosare de judecată pe rolul instanței).

Toate aceste aspecte fac ca activitatea de recuperare să se desfășoare greu și să se întindă pe mai mulți ani ceea ce duce la acumularea de noi debite din partea clienților rău platnici.

S-a răspuns cu promptitudine la toate adresele și sesizările care au fost repartizate Serviciului Încasare Recuperare Creanțe, inclusiv adresele de la Primăria Pitești, ANPC, OPC Argeș precum și alte instituții.

Pentru recuperarea debitelor de la proprietarii apartamentelor care au convenții individuale de facturare a energiei termice, s-au făcut deplasări la adresa fiecăruia dintre ei, înmânându-le somații de plată pentru a-i determina să plătească și a le prezenta riscurile în cazul în care nu plătesc în timp facturile.

De asemenea au fost transmise somații de plată agenților economici precum și instituțiilor publice (școli și grădinițe) și s-au purtat discuții cu cei din conducerea acestora, pentru a-i determina să plătească debitele către societatea noastră.

Suma solicitată în anul 2025 prin dosare de executare silită a fost de 368.244,64 lei iar suma recuperată a fost de 94.722,64 lei, rămânând un rest de recuperat în valoare de 273.522 lei.

După constatările făcute și măsurile luate, asociațiile de proprietari care înregistrau debite la plata facturilor de energie termică, au început să efectueze plăți, diminuând din restanțele înregistrate.

CAPITOLUL V. Structura personalului

Organizarea personalului la 31.12.2025 a fost fundamentata pe baza prevederilor legale in vigoare cu privire la numarul posturilor de conducere si organizarea structurilor functionale din cadrul societatii.

Prin Decizia nr. 2/20.02.2024 a Consiliului de administratiei al Termo Calor Confort SA a fost aprobata Organigrama societatii cu un numar total de 244 de salariati.

La 31.12.2025 structura personalului este mentionata in tabelul de mai jos :

INDICATOR	2025
Numar salariati cu CIM :	234
Numar salariati cu contract de mandat	2



Capitolul VI . Strategia de reorganizare interna

6.1 Masurile de restructurare interna ale societatii se refera la urmatoarele aspecte care influenteaza activitatea societatii :

- numărul beneficiarilor se află într-un continuu regres fără a fi identificate măsuri de stopare sau reducere a debranșărilor și extindere a ariei de operare;
- redimensionarea rețelelor si adaptate la actualul numar de clienti;
- este necesară identificarea si implementarea eficientă a tehnologiilor de producere și distribuție energie termică moderne, conform standardelor europene, cum ar fi:
 - **Cogenerarea** (Combined Heat and Power - CHP) ce reprezintă producerea simultană, în aceeași instalație, de energie electrică și termică, utilizând o singură sursă de combustibil (gaz natural). Acest proces eficient valorifică căldura reziduală, reducând pierderile energetice și costurile, fiind utilizat pentru încălzire, apă caldă sau procese industriale.
 - **Cogenerarea cu hidrogen** ce reprezintă producerea simultană de energie electrică și termică folosind hidrogenul ca și combustibil, fiind o soluție avansată pentru decarbonizare și stocarea surplusului de energie regenerabilă. Sistemele moderne de cogenerare (CHP) pot funcționa pe hidrogen verde, obținut prin

6.2 Scopul măsurilor propuse este:

- modernizarea și reabilitarea rețelelor de transport și distribuție, care duc la reducerea pierderilor de energie termică, a consumului mai mic de gaz natural, și o mai bună eficiență termică către consumatorul final;
- un alt obiectiv îl reprezintă creșterea gradului de automatizare și monitorizare a proceselor tehnologice, prin implementarea unor sisteme moderne de control și management al energiei termice (dispecerat), care duc la reducerea costurilor de operare și întreținere.
- extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către client;
- îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi
- dimensionarea corectă și distribuirea echitabilă a răspunderilor, utilizând eficient resursele umane ale societății.
- creșterea calității serviciului furnizat consumatorilor.
- instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;
- crearea unui mediu favorabil învățării în companie și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne.
- responsabilizarea personalului în vederea implicării în luarea deciziilor
- îmbunătățirea siguranței în exploatare;

Capitolul VII . Investiții prevăzute pentru perioada 2026-2032

În vederea reabilitării sistemului centralizat de producere, distribuție și furnizare a agentului termic către populația municipiului Pitești, Termo Calor Confort SA a propus realizarea următoarelor obiective de investiții:

• La CT 803, situată în Strada Tineretului, nr. 4A, Se va realiza o lucrare complexă de modernizare a instalațiilor existente, constând în reabilitarea componentelor critice, optimizarea circuitelor tehnologice și implementarea unui sistem de panouri solare pentru producerea energiei termice.

• La PT 902, situată în Alea Iftimie, cartier Găvana, se va realiza înlocuirea racordului termic existent, utilizând țevă neagră DN 150, pe un traseu de 2 x 225 metri liniari, intervenția având ca scop reducerea pierderilor de agent termic și creșterea siguranței în exploatare.

• La PT 903, din Strada Alunului, cartier Găvana, se va realiza înlocuirea racordului termic, utilizând țevă neagră DN 150, pe un traseu de 2 x 500 metri liniari, contribuind la îmbunătățirea eficienței transportului energiei termice.

• La **PT 906**, situată în Strada Doctor Carol Davila nr. 2A, se va realiza execuția unui **racord termic nou** din țevă neagră DN 200, pe un traseu de 2 x 250 metri liniari. Această investiție va conduce la reducerea pierderilor de agent termic, creșterea capacității de transport și îmbunătățirea siguranței în exploatare.

• La **CT 910** se va efectua înlocuirea țevelor de fum aferente cazanului nr. 1, în scopul îmbunătățirii evacuării gazelor arse, creșterii randamentului cazanului și reducerii riscurilor de funcționare necorespunzătoare.

• La **CT 715** se va implementa o pompă de căldură, care va funcționa în paralel cu panourile solare existente, contribuind la creșterea eficienței energetice și la reducerea consumului de gaz natural. Valoarea estimată a investiției este de aproximativ 3.000 euro;

• Se va realiza implementarea unor centrale termice de capacitate 80–100 kW la **CT 1009** și **CT 206**, cu o valoare estimată de 50.000 lei, în vederea asigurării flexibilității în exploatare și a adaptării la necesarul real de consum;

• Modernizarea echipamentelor de contorizare și a integratoarelor reprezintă un obiectiv major, cu o valoare estimată între 500.000 și 600.000 lei, având ca scop creșterea acurateții măsurătorilor, îmbunătățirea monitorizării consumurilor și reducerea pierderilor nejustificate.

• Modernizarea **PT/CT-urilor** cu înlocuirea pompelor de încălzire cu convertizoare de frecvență, cu o valoare estimată anuală de 1 milion de lei (30 buc).

• Se va efectua un bilanț energetic complet al sistemului, în valoare estimată de 50.000 lei, pentru identificarea exactă a pierderilor, evaluarea performanțelor și fundamentarea măsurilor viitoare de optimizare.

• Actualizarea procedurilor interne de exploatare și mentenanță, în concordanță cu cerințele actuale privind eficiența energetică, siguranța în exploatare și controlul costurilor.

• Implementarea citirii la distanță Kamstrup pentru aproximativ 2.400 de contoare integrate, în scopul îmbunătățirii sistemului de măsurare și facturare a energiei termice, creșterii preciziei datelor și reducerii pierderilor comerciale.

• Elaborarea studiului de fezabilitate pentru reabilitarea și modernizarea rețelelor termice de distribuție din cartierul Găvana.

• Se propune elaborarea studiului de fezabilitate pentru reabilitarea și modernizarea rețelelor termice de distribuție din cartierul Găvana, cu o lungime totală estimată de aproximativ 50,5 km și o valoare estimată a investiției de 82 milioane de euro.

• Documentația va analiza starea tehnică actuală a conductelor, nivelul pierderilor tehnologice, soluțiile optime de modernizare (înlocuirea conductelor degradate cu conducte preizolate, optimizarea traseelor și a diametrelor), precum și analiza cost-beneficiu și sursele potențiale de finanțare.

• Elaborarea studiului de fezabilitate pentru reabilitarea și modernizarea rețelelor termice de distribuție din cartierul Trivale.

• Se propune elaborarea studiului de fezabilitate pentru reabilitarea și modernizarea rețelelor termice de distribuție din cartierul Trivale, cu o lungime totală

estimată de aproximativ 45 km și o valoare estimată a investiției de 61 milioane de euro.

- Studiul va include evaluarea detaliată a infrastructurii existente, identificarea zonelor cu pierderi ridicate, propunerea soluțiilor tehnice moderne și estimarea impactului economic și energetic al investiției.

- Elaborarea studiului de fezabilitate pentru implementarea unei centrale de cogenerare cu motoare termice, pentru CT zonă 608 prin instalarea a 3 motoare termice pe gaz natural, noi și modern echipate, de generație nouă, cu randament superior, precum și a instalațiilor anexe acestora:

- două motoare de 3 MWe, respectiv 3 MWt putere instalată totală pentru încălzire;

- un motor de 1.000 kWe, respectiv 1.000 kWt pentru apă caldă de consum;

Cele 3 motoare vor avea o capacitate instalată de 7 MW electrici.

- Elaborarea studiului de fezabilitate pentru implementarea unei centrale de cogenerare cu motoare termice, pentru PT 903 prin instalarea a 3 motoare termice pe gaz natural, noi și modern echipate, de generație nouă, cu randament superior, precum și a instalațiilor anexe acestora:

- două motoare de 3 MWe, respectiv 3 MWt putere instalată totală pentru încălzire;

- un motor de 1.000 kWe, respectiv 1.000 kWt pentru apă caldă de consum;

Cele 3 motoare vor avea o capacitate instalată de 7 MW electrici.

Studiul va analiza oportunitatea și eficiența producerii simultane de energie electrică și energie termică în regim de înaltă eficiență, în vederea creșterii randamentului global al sistemului de termoficare.

Prin implementarea cogenerării se urmărește valorificarea superioară a combustibilului utilizat, reducerea consumului specific de gaz natural și scăderea costurilor de producție a energiei termice.

De asemenea, producerea energiei electrice va putea genera venituri suplimentare și va contribui la reducerea progresivă a subvenției acordate din bugetul local.

Studiul va cuprinde analiza tehnico-economică, estimarea investiției, identificarea surselor de finanțare și evaluarea impactului asupra sistemului existent.

Prin implementarea acestor investiții, se creează premisele dezvoltării unui sistem de alimentare cu energie termică modern, eficient și sustenabil, adaptat cerințelor actuale și viitoare.

În ceea ce privește programul de panouri solare, investiția este asumată de Primăria Municipiului, în vederea reducerii costului de producție a energiei termice și a subvenției aferente.

Monitorizarea consumurilor și bilanț energetic

Monitorizarea exactă a consumurilor și realizarea unui bilanț energetic complet sunt condiții esențiale pentru managementul energetic al SACET și pentru controlul pierderilor tehnologice și comerciale.

Se propun următoarele măsuri:

- modernizarea echipamentelor de contorizare și a integratoarelor (500.000–600.000 lei),
- implementarea marjei/citirii la distanță Kamstrup pentru aproximativ 2.400 de contoare integrate
- realizarea unui bilanț energetic complet (50.000 lei).

Aceste măsuri permit: determinarea precisă a energiei produse/livrate/facturate, identificarea rapidă a zonelor cu pierderi ridicate, optimizarea regimurilor de funcționare și creșterea gradului de încasare prin facturare corectă și transparentă.

Program municipal de implementare panouri solare

Primăria Municipiului Pitești va realiza investiția în panouri solare la nivelul sistemului de alimentare cu energie termică, ca măsură de reducere a consumului de gaz natural și de diminuare a costului unitar de producție a energiei termice.

Programul vizează instalarea de panouri solare la 56 de CT și 28 de PT/MT (total 84 amplasamente).

Valoarea estimată a unei instalații este de 200.000 lei, rezultând o investiție totală estimată de aproximativ $140 \text{ unități} \times 200.000 \text{ lei} = 28.000.000 \text{ lei}$.

Implementarea se realizează etapizat, cu un ritm estimat de 15 centrale termice/an.

În paralel, se vor echipa modulele termice, astfel încât până la finalul anului 2029 să fie instalate panouri solare la toate cele 56 centrale termice și 84 module termice.

Prin punerea în funcțiune a sistemelor solare se estimează: reducerea pierderilor și a consumurilor specifice cu aproximativ 25% și diminuarea subvenției cu aproximativ 10% anual, în corelare cu extinderea anuală a capacităților instalate și cu celelalte măsuri din plan.

Tabelul de mai jos prezintă programarea anuală a implementării panourilor solare și bugetul estimat (lei).



An	Unități/an	Cumul	Investiție anuală	Investiție cumulată
2026	15	15	3.000 mii lei	3.000 mii lei
2027	15	30	3.000 mii lei	6.000 mii lei
2028	15	45	3.000 mii lei	9.000 mii lei

2029	11	56	2.200 mii lei	11.200 mii lei
Module termice	28	84	5.600 mii lei	16.800 mii lei

În anul 2026 se va demara programul de implementare a sistemelor de panouri solare la nivelul centralelor termice, fiind prevăzută instalarea unui număr de 15 sisteme.

Această etapă reprezintă faza inițială a proiectului și are rolul de a valida soluția tehnică propusă, precum și de a genera primele efecte asupra reducerii consumului de gaz natural.

Implementarea din primul an va permite obținerea unor date reale privind performanța sistemelor și va constitui baza pentru extinderea programului în anii următori.

În perioada 2027–2028 programul va continua într-un ritm constant, prin instalarea anuală a câte 15 sisteme de panouri solare la nivelul centralelor termice.

Această etapizare permite o distribuție echilibrată a investițiilor și asigură o creștere progresivă a capacității instalate. Extinderea anuală a sistemelor conduce la acumularea treptată a economiilor de combustibil, reducând necesarul de gaz natural și optimizând funcționarea centralelor termice.

În același timp, această abordare etapizată facilitează adaptarea exploatării sistemului la noile condiții de funcționare și permite corelarea investițiilor cu celelalte lucrări de modernizare prevăzute în plan.

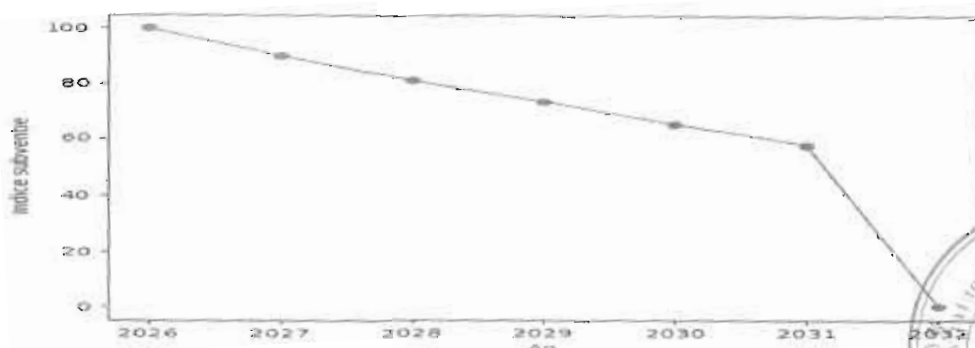
În anul 2029 se va finaliza echiparea celor 56 de centrale termice incluse în program, concomitent cu implementarea sistemelor de panouri solare la nivelul punctelor și modulelor termice. Prin această etapă se va atinge obiectivul de acoperire integrală a celor **84 de amplasamente**, respectiv centrale termice și puncte/module termice.

Finalizarea programului va conduce la maximizarea beneficiilor energetice și economice, sistemul fiind complet adaptat pentru utilizarea surselor regenerabile în paralel cu sursele clasice de producere a energiei termice.

Prin implementarea integrală a programului se estimează o reducere a consumului de gaz natural și a pierderilor tehnologice de aproximativ **25%**, ca urmare a utilizării energiei solare pentru prepararea agentului termic, în special în perioadele de consum redus.

Efectul cumulativ al investițiilor în panouri solare, coroborat cu măsurile de modernizare a rețelelor termice și optimizarea funcționării centralelor, conduce la o diminuare progresivă a subvenției acordate din bugetul local, estimată la aproximativ **10% anual**.

În acest context, prin implementarea completă a planului de investiții, se preconizează atingerea obiectivului strategic de **eliminarea a subvenției până în anul 2032**, asigurând în același timp continuitatea și calitatea serviciului public.



Reabilitarea și modernizarea rețelelor termice de distribuție

Reabilitarea rețelelor de distribuție are rolul determinant în reducerea pierderilor tehnologice, deoarece cele mai mari pierderi apar pe conductele cu izolație degradată și pe traseele cu avarii repetate.

Înlocuirea cu conducte preizolate, optimizarea diametrelor și reconfigurarea traseelor vor conduce la reducerea pierderilor, creșterea siguranței și scăderea costurilor de mentenanță.

Cartierul Găvana: lungime rețele vizate ~ 50.5 km; valoare estimată investiție ~ 82.000,000 euro. Implementarea se va realiza etapizat, cu finalizare până în 2032.

Cartierul Trivale: lungime rețele vizate ~ 45.0 km; valoare estimată investiție ~ 61.000,000 euro. Implementarea se va realiza etapizat, cu finalizare până în 2032.

In tabelul de mai jos se prezintă o fazare a investițiilor în rețele (valorile finale vor rezulta din SF și proiectare).

An	Găvana km/an	Găvana/an (€)	Trivale km/an	Trivale/an (€)	Total km/an	Total an (€)
2026	0.0	0	0.0	0	0.0	0
2027	0.0	0	0.0	0	0.0	0
2028	12.62	20 500 000	0.0	0	12.62	20 500 000
2029	12.62	20 500 000	11.25	15 250 000	23.87	35 750 000
2030	12.62	20 500 000	11.25	15 250 000	23.87	35 750 000
2031	12.62	20 500 000	11.25	15 250 000	23.87	35 750 000
2032	0.0	0	11.25	15 250 000	11.25	15 250 000

În completarea programului de reabilitare și modernizare a rețelelor termice de distribuție din cartierele Găvana și Trivale, se propune implementarea unui program etapizat de înlocuire a racordurilor termice, având ca obiectiv principal reducerea pierderilor tehnologice și creșterea eficienței energetice a sistemului de alimentare cu energie termică.

Racordurile termice reprezintă componente esențiale ale rețelei de distribuție, fiind elementele de legătură între rețelele principale și punctele termice sau consumatori.

În multe cazuri, aceste racorduri sunt realizate din conducte vechi, cu un grad ridicat de uzură fizică și morală, ceea ce conduce la pierderi semnificative de agent termic, scăderi de presiune și apariția frecventă a avariilor.

Analiza tehnică a sistemului a evidențiat faptul că o parte importantă a pierderilor de energie termică este generată la nivelul acestor racorduri, în special în zonele unde conductele nu mai asigură o izolație corespunzătoare sau unde diametrele nu sunt adaptate cerințelor actuale de consum.

Programul propus este structurat multianual, pe perioada 2026–2032, și vizează intervenții etapizate în funcție de starea tehnică a racordurilor, nivelul pierderilor înregistrate și importanța acestora.

Implementarea acestor lucrări va contribui la creșterea randamentului sistemului, reducerea consumului de combustibil necesar producătorii energiei termice și diminuarea costurilor de exploatare. În mod direct, aceste măsuri vor avea un impact asupra reducerii costului de producție a energiei termice și implicit asupra diminuării subvenției acordate din bugetul local.

Tabelul următor prezintă programul etapizat de înlocuire a racordurilor termice pentru perioada 2026–2032, evidențiind lucrările propuse și ordinea de implementare a acestora, în funcție de prioritățile tehnice și impactul asupra reducerii pierderilor de energie termică.

An	Lucrare	Diametru	Lungime (m)	Valoare (lei)
2026	Racord termic PT 902 Gavana	DN 150	448	492.800
2026	Racord termic PT 903 Gavana	DN 250	970	1.746.000
2027	Racord Trivale 1	DN 400	1187	3.086,200
2027	Racord termic PT 905 Gavana	DN 150	420	462.000
2028	Racord Trivale 2	DN 400	1187	3.086,200
2028	Racord termic CT 612 Trivale	DN 150	610	671.000

2029	Racord termic PT 906 Gavana	DN 250	540	972.000
2029	Racord termic PT 907 Gavana	DN 200	320	480.000
2030	Racord termic PT 904 / 908 Gavana	DN 200	1196	1.794.000
2030	Racord termic Gavana 2, 3, Garlei (Galerie vizitabila)	DN 400	1112	2.891.200
2031	Racord termic PT 1007 Prundu	DN 150	550	605.000
2031	Racord termic PT Spitalul Jud	DN 150	520	572.000
2032	Racord termic CT 603 / 604 Trivale	DN 200	570	855.000
2032	Racord termic PT 912	DN 150	380	418.000

– **PT 902 Găvana:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 150, lungime 448 ml. Valoare estimată: **492.800** lei. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **PT 903 Găvana:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 250, lungime 970 ml. Valoare estimată: **1.746.000** lei. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **Trivale 1:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 400, lungime 1187 ml. Valoare estimată: **3.086,200** lei. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **PT 905 Găvana:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 150, lungime 420 ml. Valoare estimată: **462.000** lei. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **Trivale 2:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 400, lungime 1187 ml. Valoare estimată: **3.086,200** lei. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **CT 612 Trivale:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 150, lungime 610 ml. Valoare estimată: **671.000** lei. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **PT 906 Găvana:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 250, lungime 540 ml. Valoare estimată: **972.000 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **PT 907 Găvana:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 200, lungime 320 ml. Valoare estimată: **480.000 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **PT 904/908 Găvana:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 200, lungime 1196 ml. Valoare estimată: **1.794,000 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **Găvana 2-3 Gârlei:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 400, lungime 1112 ml. Valoare estimată: **2.891.200 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **PT 1007 Prundu:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 150, lungime 550 ml. Valoare estimată: **605.000 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **Spital Județean:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN 150, lungime 520 ml. Valoare estimată: **572.000 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **CT 603/604 Trivale:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN200, lungime 570 ml. Valoare estimată: **855.000 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

– **PT 912:** Racordul existent prezintă uzură și pierderi. Se propune înlocuirea conductei DN150, lungime 380 ml. Valoare estimată: **418.000 lei**. Lucrarea reduce pierderile și consumul de combustibil, îmbunătățind eficiența sistemului.

Costuri unitare și metodologie

Estimarea valorilor investițiilor s-a realizat pe baza unor costuri unitare specifice fiecărui diametru de conductă, luând în considerare materialele, montajul, lucrările de săpătură și refacere.

DN 150: 1.100 lei/ml

DN 200: 1.500 lei/ml

DN 250: 1.800 lei/ml

DN 400: 2.600 lei/ml



Capitolul VIII. Reducerea consumului de gaz natural

Reducerea consumului de gaz natural reprezintă obiectivul principal al prezentului plan de investiții și măsuri operaționale, având în vedere impactul semnificativ al costului combustibilului asupra costului total de producere a energiei termice.

În condițiile actuale ale pieței energetice, caracterizate prin volatilitatea prețurilor și creșterea costurilor de achiziție, optimizarea consumului de gaz devine o prioritate strategică pentru asigurarea sustenabilității financiare a sistemului de termoficare.

În acest context, pe lângă măsurile deja prevăzute privind modernizarea cazanelor și optimizarea sistemelor de evacuare a gazelor arse, se propune implementarea unor soluții tehnice complementare, menite să contribuie la utilizarea eficientă a combustibilului și la reducerea consumului specific.

Prin implementarea acestor soluții, sistemul de termoficare va deveni mai eficient, mai flexibil și mai puțin dependent de consumul de combustibili fosili, contribuind în mod direct la reducerea costurilor și la creșterea sustenabilității serviciului public de alimentare cu energie termică.

Capitolul IX. Protecția mediului

Respectarea legislației de mediu referitoare la activitățile proprii și asigurarea conformității cu aceasta.

Diminuarea cantităților de deșeuri generate și gestionarea în condiții de siguranță atunci când apariția lor nu poate fi evitată.

Identificarea și ținerea sub control a aspectelor de mediu prin respectarea programelor de monitorizare a factorilor de mediu și de management de calitate, mediu.

Conform prevederilor Autorizațiilor de Mediu, titularul de activitate are obligația să monitorizeze anual nivelul de zgomot, la limita amplasamentului precum și nivelul poluanților (CO, SO₂, NO_x, pulberi totale) rezultați în urma desfășurării activității de producere a agentului termic - punct de prelevare - coșuri cazane, astfel:

- **Zgomot:** Activitatea de pe amplasament nu trebuie să producă zgomote care să depășească limitele prevăzute în SR 10009/2017 Acustica - limite admisibile ale nivelului de zgomot din mediul ambiant, respectiv 65 dB.
- **Emisiile în aer** rezultate în urma desfășurării procesului de ardere a combustibililor gazoși (gaze naturale) nu vor depăși valorile limita de emisie ale poluanților specifici stabilite prin Ordinul M.A.P.P.M. nr. 462/1993:

În acest sens TERMO CALOR CONFORT S.A., încheie anual contracte cu societăți acreditate în vederea măsurării cât mai corecte a emisiilor de noxe și a zgomotului.

În urma efectuării măsurătorilor se emite câte un « raport de încercări/analize » pentru fiecare cos de fum și respectiv pentru fiecare amplasament, din care rezulta că valorile obținute pentru emisiile de noxe și zgomot nu depășesc limitele impuse în Autorizațiile de Mediu, deci activitatea desfășurată de operatorul SACET Pitesti nu afectează mediul înconjurător.

Astfel, rapoartele de încercări/analize se transmit anual către Direcția Județeană de Mediu Argeș.

Reducerea/menținerea nivelului de risc pentru întreaga societate prin îmbunătățirea stării tehnice a echipamentelor de muncă, îmbunătățirea mediului de muncă;

Analiza controalelor privind acordarea echipamentului individual de protecție și a materialelor igienico-sanitare;

Aplicarea principiilor generale de prevenire: protejarea persoanelor expuse la riscuri de accidentare și îmbolnăvire profesională, realizarea de instrucțiuni corespunzătoare pentru angajați, adoptarea măsurilor de protecție colectivă înaintea celor de protecție individuală, dezvoltarea unei politici de prevenire, înlocuirea pericolelor prin nonpericole sau pericole mai mici, adaptarea la progresul tehnic, adaptarea muncii la om, combaterea riscurilor la sursă, evaluarea riscurilor ce nu pot fi evitate, evitarea riscurilor;

Analiza evoluției sănătății personalului angajat.

Capitolul X. Obiectivele specifice ale sistemului de management integrat calitate – mediu – sănătate și securitate ocupațională

Obiectivele specifice stabilesc măsuri pentru reducerea numărului de reclamații, menținerea unui climat sănătos referitor la starea factorilor de mediu, prevenirea apariției pericolelor de rănire și îmbolnăvire, realizarea controalelor de securitate ocupațională.

1. Menținerea valabilității actelor de reglementare (autorizații, licențe, avize, acorduri) din domeniul specific de activitate și respectarea condițiilor impuse prin acestea.

2. Monitorizarea activității și măsurarea indicatorilor de performanță prin aplicarea procedurilor și instrucțiunilor specifice de lucru, asigurarea funcționării optime a echipamentelor, utilizarea tehnologiilor performante pentru realizarea măsurilor din programele de management în derulare.

3. Monitorizarea comunicării interne și externe a informației de mediu prin analiza anuală a datelor și preluarea rezultatelor de conformitate în analizele efectuate de management.

4. Introducerea celor mai bune tehnologii disponibile în domeniu, asigurarea funcționării optime a echipamentelor/utilajelor la parametrii stabiliți și eficientizarea

executării lucrărilor specifice domeniului autorizat de funcționare în scopul realizării indicatorilor energetici propuși.

5. Micșorarea costurilor managementului deșeurilor prin conștientizarea angajaților, pe fiecare compartiment specific activității, după programe proprii.

6. Minimizarea numărului de incidente în muncă prin măsuri de prevenire, instruire, simulări de situații de urgență și analizarea capacității de răspuns.

Având în vedere lucrările de înlocuire a rețelelor termice vechi cu altele noi, putem aprecia faptul ca numărul de avarii pe rețele s-a redus considerabil.

Pe de altă parte numărul de reclamații în ceea ce privește calitatea serviciului de furnizare a energiei termice către populație și agenți economici în 2025 a scăzut la 24 față de anul 2024 când numărul acestora a fost de 42 de reclamații.

Capitolul XI. Conformitatea serviciului

Stadiul realizării lucrărilor / serviciilor contractate cu clienții este satisfăcător; calitatea lucrărilor, serviciilor este în conformitate cu autorizațiile obținute.

Clienții sunt mulțumiți de calitatea lucrărilor și serviciilor executate de societate; rezultatele evaluării satisfacției clienților au relevat faptul ca 86.24 % dintre cei chestionați consideră serviciile noastre ca fiind excelente și foarte bune.

Furnizorul răspunde pentru toate daunele provocate utilizatorilor din culpa sa, dacă:

- nu începe furnizarea energiei termice la termenul contractat sau nu livrează energie termică în condițiile stabilite în contract,
- nu anunță utilizatorul din timp cu privire la limitările sau întreruperile programate pentru lucrările planificate,
- nu respectă parametrii de calitate contractați pentru energia termică furnizată la brânșament, furnizează apă caldă de consum asigurând: la punctul de separare condițiile de potabilitate prevăzute de normele în vigoare, parametrii (temperatura de 45°C vara și 55°C iarna),
- notificarea utilizatorului și solicitarea acordului acestuia în cazul în care datele personale sunt cedate către terți.

De fapt, se urmărește respectarea clauzelor contractuale pentru asigurarea prin conformitatea produsului cât și a satisfacției clienților.

Capitolul XII. Rezultate / Așteptări

Creșterea randamentului serviciilor prin dotarea cu echipamente noi, moderne.

Eficientizarea lucrărilor de reparații și modernizări la rețelele termice exploatate de societate.



Respectarea prevederilor legislației în vigoare și evitarea sancțiunilor din partea autorităților de control .

Îndeplinirea indicatorilor de performanță pentru toate procesele care se desfășoară în cadrul societății.

Capitolul XIII. Implementarea sistemului de control intern/managerial

În conformitate cu OMFP nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, ținând cont de particularitățile cadrului legal de organizare și funcționare al societății, precum și de standardele prevăzute în cuprinsul anexei nr. 1 la Ordin, a fost implementat sistemul de control intern/managerial, inclusiv au fost elaborate proceduri formalizate pe activități.

Obiectivele, acțiunile, responsabilitățile, termenele, precum și alte componente ale măsurilor respective se cuprind în programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial, elaborat și actualizat la nivelul societății detaliate pe fiecare serviciu/birou/ compartiment/sector de activitate.

În vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a dezvoltării sistemului de control intern/managerial, a fost constituită o Comisie cu atribuții în acest sens. Aceasta va urmări ca în perioada imediat următoare să se finalizeze elaborarea procedurilor pentru activitățile desfășurate de fiecare serviciu /birou /compartiment /sector de activitate.

Activitățile de control intern/managerial fac parte integrantă din procesul de gestiune orientat spre realizarea obiectivelor stabilite și includ o gamă diversă de politici și proceduri privind: autorizarea și aprobarea, separarea atribuțiilor, accesul la resurse și documente, verificarea, reconcilierea, analiza performanței de funcționare, revizuirea operațiilor, proceselor și activităților, etc.

Capitolul XIV. Măsuri pentru implementarea planului de reorganizare, restructurare și redresare financiară

Măsuri de ordin economic:

Având în vedere rezultatele financiare ale societății, Termo Calor Confort SA a propus următoarele obiective:

- * Aprobarea tarifului la energie termică începând cu luna 1 iulie 2026;
- * Reducerea cheltuielilor. Se va urmări reducerea cheltuielilor generale de administrație, a costurilor de producție, a cheltuielilor materiale;
- * Semnarea unor contracte cu furnizorii strategici în vederea obținerii unor termene și condiții de plată mai relaxante.

Măsuri organizatorice

- Folosirea optimă a capacității de producție ;
- Creșterea productivității muncii prin eliminarea disfuncționalităților pe fluxul de producție ;

- Reducerea costurilor suplimentare cu forta de munca prin distribuirea corecta si eficienta a personalului existent;

Masuri de ordin juridic

- Accelerarea recuperarii creantelor neancasate;
- Scaderea duratei de recuperare a creantelor;

Masuri de ordin tehnic si de productie

- Accelerarea implementarii programelor de investitii aflate in derulare si propuse, avand ca obiectiv final reducerea consumului de resurse energetice primare cu efect asupra costurilor de productie si cresterea calitatii serviciului de termoficare;
- Realizarea auditului energetic in vederea determinarii pierderilor reale de energie termica din sistemul centralizat. Auditului energetic va fi avizat de ANRE si aprobat in Consiliul Local al mun. Pitesti;
- Reducerea debransarilor;
- Largirea gamei de servicii oferite ;
- Aducerea de noi clienti la sistemul centralizat.

Masuri in domeniul sistemului de management integrat calitate – mediu

– sănătate și securitate ocupațională Calitate

1. Creșterea numărului de clienți și a gradului de satisfacere a cerințelor clienților ;
2. Înlocuirea tehnologiilor vechi sau instalațiilor vechi cu unele noi, performante;
3. Realizarea unui dispecerat modern.

Capitolul XV. Principalele surse de finantare pentru indeplinirea obiectivelor

planului de reorganizare

Sursele de finantare ale programului de reorganizare provin din activitatea curenta a societatii, din recuperarea creantelor, precum si din atragerea de finantari pentru sustinerea activitatii curente si pentru continuarea proiectelor de investitii din anii urmasori.

Capitolul XVI. Concluzii

Având în vedere specificul activității desfășurate de societate, precum și cadrul de reglementare aplicabil serviciului public de alimentare centralizată cu energie termică, activitatea TERMO CALOR CONFORT S.A. este influențată semnificativ de factori externi, dintre care cei mai importanți sunt:

- nivelul subvențiilor acordate de autoritățile administrației publice locale pentru acoperirea diferențelor de tarif;
- politica națională în domeniul termoficării și reglementările emise de A.N.R.E.;
- evoluția prețurilor la gaze naturale și energie electrică;
- gradul de încasare a creanțelor comerciale;



- necesarul de investiții pentru menținerea și modernizarea infrastructurii SACET.

Societatea este expusă la riscul de preț în contextul creșterii continue a costurilor de achiziție pentru gaze naturale, energie electrică și apă, cu impact direct asupra costului unitar al energiei termice livrate, și implicit a pierderii bazei de clienți, în special în rândul consumatorilor casnici, prin debransări individuale.

Așa cum este menționat în **Raportul auditorului independent**, poziția financiară și rezultatele operaționale ale SOCIETĂȚII depind de sprijinul financiar și operational al acționarului majoritar, nefiind influențat exclusiv de deciziile conducerii.

În acest context trebuie subliniat că veniturile din subvenții aferente diferențelor de tarif se ridică la 29.612.895 lei, reprezentând peste 30% din cifra de afaceri, ceea ce evidențiază o dependență structurală de fondurile publice locale și o vulnerabilitate ridicată în cazul întârzierii, reducerii sau eliminării acestora.

Cu toate acestea, conducerea societății apreciază că principiul continuității activității rămâne adecvat la întocmirea situațiilor financiare, având în vedere:

- caracterul esențial al serviciului public prestat;
- măsurile operaționale și tehnice implementate pentru optimizarea activității;
- sprijinul acordat de acționarul majoritar și de autoritățile administrației publice locale;
- continuarea programelor de eficientizare și control al costurilor.

Conducerea monitorizează permanent evoluția indicatorilor economico-financiar și analizează măsuri pentru menținerea echilibrului financiar și asigurarea continuității serviciului public de termoficare.

În vederea menținerii continuității activității și a echilibrului financiar, conducerea societății urmărește implementarea unor măsuri de eficientizare operațională și optimizare a costurilor, precum:

- monitorizarea permanentă a consumurilor energetice;
- reducerea pierderilor tehnologice;
- prioritizarea investițiilor necesare;
- îmbunătățirea gradului de încasare a creanțelor;
- monitorizarea fluxurilor de numerar;
- colaborarea cu autoritățile administrației publice locale pentru asigurarea condițiilor necesare desfășurării serviciului public de termoficare

Astfel un rol important în redresarea economică a societății îl are autoritatea locală care poate să își asume pierderile înregistrate de societate și să găsească soluții pentru acoperirea acestora în baza temeiurilor legale arătate respectiv Ordonanța Guvernului nr.36/2006.

Apreciem ca scopul instituit de prevederile ordonanței 36/2006, și anume eficientizarea sistemului de producere și distribuție a energiei termice, având ca scop final reducerea consumului de resurse energetice primare și creșterea calității



serviciului de termoficare, nu poate fi atins într-o mai mare masura decat prin aprobarea prezentului program de reorganizare.

Mentionam ca implementarea acestui program va avea consecinte pozitive pe plan economic si social, asigurand continuitatea pe piata a unui operator viabil de servicii pentru populatie si agenti economici, care ofera garantia mentinerii salariatilor existenti, contribuie activ la viata economica iar domeniul in care isi desfasoara activitatea si reprezinta o masura a calitatii vietii locuitorilor municipiului Pitesti.

DIRECTOR GENERAL

Barică Gheorghe

DIRECTOR ECONOMIC

Răceanu Liviu

