



CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ORADEA

Municipiul Oradea, județul Bihor, Piața Unirii, nr. 1, C.P. 410 100, Tel. +40 0259-437 000, Fax. +40 0259-437 544, E-mail: primarie@oradea.ro

Proiect de  
HOTĂRÂRE

**privind mandatarea reprezentantului Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2024**

Analizând referatul de aprobare nr. 223.096 din 23.05.2025 și raportul de specialitate nr. 223.097 din 23.05.2025, întocmite de către Direcția Economică - Serviciul Evidență Active, Delegări de Gestiune și Datorie Publică prin care se propune Consiliului Local al Municipiului Oradea mandatarea reprezentantului Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Termoficare Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2024,

Având în vedere cele prezentate anterior și ținând cont de prevederile:

- Actul Constitutiv al Societății Termoficare Oradea SA,
- HCL nr. 204/2014 prin care s-a stabilit ca toate hotărârile AGA ale societăților la care Municipiul Oradea este acționar majoritar să fie precedate de hotărâri de consiliu local,
- OG 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, actualizată,
- Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG nr. 64/2001,
- OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,
- art. 129, alin (2), lit. a), alin (3), lit. d), art. 139, alin (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ,
- Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile,
- Ordinul nr. 5.394 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor,
- Ordinul nr. 107 din 20 ianuarie 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,
- Legea nr. 48 din 14 aprilie 2025 privind aprobarea Politicii publice de proprietate privată a statului,

## CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ORADEA

### Hotărâște:

**Art. 1** Se mandatează reprezentantul Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA să aprobe situațiile financiare ale societății la 31.12.2024 conform anexei nr.1, repartizarea profitului pe anul 2024 conform anexei nr. 2 și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație a societății pentru activitatea desfășurată de aceștia în anul 2024 conform raportului anual asupra activității de administrare din anexa nr. 3.

**Art. 2** Prezenta hotărâre se comunică cu :

- Primarul Municipiului Oradea,
- Instituția Prefectului județului Bihor,
- Direcția Economică,
- reprezentantul Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Termoficare Oradea SA,
- societatea Termoficare Oradea SA.

**INIȚIATOR**  
**PRIMAR**  
**Florin BIRTA**



**PROIECT AVIZAT**  
**SECRETAR GENERAL**  
**Eugenia BORBEI**





România  
Județul Bihor  
Municipiul Oradea  
Primar

Piața Unirii, nr. 1  
410 100, Oradea  
Tel. +40 0259-437 000  
Fax. +40 0259-437 544  
E-mail: primarie@oradea.ro

Nr. înregistrare: 223.096

Data: 23.05.2025

### REFERAT DE APROBARE

**la Proiectul de hotărâre privind mandatarea reprezentantului Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2024**

Prin adresa nr. 8.235 din 23.05.2025 înregistrată la Primăria Municipiului Oradea sub nr. 222.743 din 23.05.2025, societatea Termoficare Oradea SA, a transmis spre analiză și aprobare Consiliului Local Oradea situațiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2024.

Situațiile financiare anuale prezentate cuprind:

- bilanțul contabil la data de 31.12.2024,
- contul de profit și pierdere la 31.12.2024,
- repartizarea profitului la 31.12.2024,
- raportul administratorului privind exercițiul financiar încheiat,
- notele explicative la situațiile financiare anuale,
- raportul auditorului,
- raportul anual cu privire la remunerația și alte avantaje acordate administratorilor și directotului general.

Față de considerentele menționate mai sus,

### SUPUN SPRE APROBARE

**Proiectul de hotărâre privind mandatarea reprezentantului Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2024**

INIȚIATOR  
PRIMAR  
Florin BIRTA





Nr. înregistrare: 223.097

Data: 23.05.2025

**RAPORT DE SPECIALITATE**  
**privind mandatarea reprezentantului Municipiului Oradea în Adunarea Generală a**  
**Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale**  
**societății la data de 31.12.2024**

Prin adresa nr. 8.235 din 23.05.2025 înregistrată la Primăria Municipiului Oradea sub nr. 222.743 din 23.05.2025, societatea Termoficare Oradea SA, a transmis spre analiză și aprobare Consiliului Local Oradea situațiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2024.

Situațiile financiare anuale prezentate cuprind:

- bilanțul contabil la data de 31.12.2024 (anexa nr.1),
- contul de profit și pierdere la 31.12.2024 (anexa nr.1),
- repartizarea profitului la 31.12.2024 (anexa nr. 2),
- raportul administratorului privind exercițiul financiar încheiat (anexa nr. 3),
- notele explicative la situațiile financiare anuale (anexa nr. 4),
- raportul auditorului (anexa nr. 5),
- raportul anual cu privire la remunerația și alte avantaje acordate administratorilor și directotului general (anexa nr. 6).

**Bilanțul contabil la data de 31.12.2024** cuprinde următorii indicatori:

-lei-

| Nr. crt  | Denumirea indicatorilor                                             | Sold la 01.01.2024 | Sold la 31.12.2024 | +/- %          |
|----------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| <b>A</b> | <b>ACTIVE IMOBILIZATE, din care</b>                                 | <b>152.305.525</b> | <b>156.869.464</b> | <b>+3,00%</b>  |
|          | I. Imobilizări necorporale                                          | 573.281            | 941.845            | +64,29%        |
|          | II. Imobilizări corporale                                           | 151.731.744        | 155.927.119        | +2,76%         |
|          | III. Imobilizări financiare                                         | 500                | 500                | -              |
| <b>B</b> | <b>ACTIVE CIRCULANTE, din care</b>                                  | <b>283.869.078</b> | <b>224.130.216</b> | <b>-21,04%</b> |
|          | I. Stocuri                                                          | 45.403.537         | 29.566.753         | -34,88%        |
|          | II. Creanțe                                                         | 209.988.953        | 146.519.167        | -30,23%        |
|          | III. Investiții pe termen scurt                                     | 0                  | 0                  | -              |
|          | IV. Casa și conturi la bănci                                        | 28.476.588         | 48.044.296         | +68,72%        |
| <b>C</b> | <b>CHELTUIELI ÎN AVANS</b>                                          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-</b>       |
| <b>D</b> | <b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN,</b> | <b>189.941.224</b> | <b>158.623.212</b> | <b>-16,49%</b> |
| <b>E</b> | <b>ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE</b>                 | <b>93.927.854</b>  | <b>38.916.521</b>  | <b>-58,57%</b> |
| <b>F</b> | <b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII</b>                                   | <b>246.233.379</b> | <b>195.785.985</b> | <b>-20,49%</b> |



|          |                                                                     |                    |                    |                 |
|----------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|          | <b>CURENTE</b>                                                      |                    |                    |                 |
| <b>G</b> | <b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-</b>        |
| <b>H</b> | <b>PROVIZIOANE</b>                                                  | <b>64.730.904</b>  | <b>62.109.370</b>  | <b>-4,05%</b>   |
| <b>I</b> | <b>VENITURI ÎN AVANS</b>                                            | <b>33.713.009</b>  | <b>42.300.342</b>  | <b>+25,47%</b>  |
|          | <b>CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                           |                    |                    |                 |
|          | <b>I. Capital</b>                                                   | <b>210.201.300</b> | <b>210.201.300</b> | <b>-</b>        |
|          | <b>II. Prime de capital</b>                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-</b>        |
|          | <b>III. Rezerve din reevaluare</b>                                  | <b>132.406</b>     | <b>0</b>           | <b>-100,00%</b> |
|          | <b>IV. Rezerve</b>                                                  | <b>6.522.230</b>   | <b>6.522.230</b>   | <b>-</b>        |
|          | <b>V. Rezultatul reportat</b>                                       |                    |                    |                 |
|          | <b>Profit Sold C (ct. 117)</b>                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-</b>        |
|          | <b>Pierdere Sold D (ct. 117)</b>                                    | <b>17.287.678</b>  | <b>70.410.984</b>  | <b>+307,29%</b> |
|          | <b>VI. Rezultatul exercițiului financiar</b>                        |                    |                    |                 |
|          | <b>Profit Sold C (ct. 121)</b>                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-</b>        |
|          | <b>Pierdere Sold D (ct. 121)</b>                                    | <b>51.778.792</b>  | <b>28.345.790</b>  | <b>-45,26%</b>  |
|          | <b>Repartizarea profitului (ct. 129)</b>                            | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-</b>        |
|          | <b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b>                                   | <b>147.789.466</b> | <b>117.966.756</b> | <b>-20,18%</b>  |
|          | Patrimoniul public                                                  |                    |                    |                 |
|          | <b>CAPITALURI – TOTAL</b>                                           | <b>147.789.466</b> | <b>117.966.756</b> | <b>-20,18%</b>  |

Sinteza contului de profit și pierdere la data de 31.12.2024 la Societatea Termoficare Oradea SA este următoarea:

-lei-

| Nr. crt   | Denumirea indicatorilor                                             | Realizări<br>31.12.2023 | Realizări<br>31.12.2024 | +/- %          |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>I</b>  | <b>Venituri din exploatare- total, din care</b>                     | <b>465.057.269</b>      | <b>430.953.835</b>      | <b>-7,33%</b>  |
|           | I. Cifra de afaceri netă                                            | 433.820.662             | 373.744.120             | -13,85%        |
|           | - producția vândută                                                 | 401.347.794             | 348.593.288             | -13,14%        |
|           | - venituri din vânzarea marfurilor                                  | -                       | -                       | -              |
|           | - venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri   | 32.472.868              | 25.150.832              | -22,55%        |
|           | II. Alte venituri din exploatare                                    | 21.236.607              | 45.005.667              | -111,92%       |
| <b>II</b> | <b>Cheltuieli de exploatare – total, din care</b>                   | <b>513.240.329</b>      | <b>453.709.112</b>      | <b>-11,60%</b> |
|           | -cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile           | 325.639.110             | 248.533.203             | -23,68%        |
|           | -alte cheltuieli materiale                                          | 694.975                 | 776.001                 | +11,66%        |
|           | -cheltuieli privind utilitățile, din care:                          | 19.608.272              | 28.886.981              | +47,32%        |
|           | -cheltuieli privind consumul de energie                             | 11.490.603              | 19.288.599              | +67,86%        |
|           | -cheltuieli privind marfurile                                       | -                       | -                       | -              |
|           | -cheltuieli cu personalul                                           | 47.692.364              | 55.372.337              | +16,10%        |
|           | -ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale | 4.344.291               | 4.089.502               | -5,86%         |
|           | -ajustari de valoare privind activele circulante                    | 345.614                 | 361.765                 | +4,67%         |



|          |                                                                                    |                   |                   |                |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|          | -alte cheltuieli de exploatare                                                     | 50.184.799        | 119.616.630       | +138,35%       |
| <b>A</b> | <b>Rezultatul din exploatare - Profit</b>                                          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-</b>       |
|          | <b>-Pierdere</b>                                                                   | <b>48.183.060</b> | <b>22.755.277</b> | <b>-52,77</b>  |
| III      | Venituri financiare – total                                                        | 151.939           | 434.746           | +186,13%       |
| IV       | Cheltuieli financiare - total                                                      | 1.742.137         | 2.114.004         | +21,35%        |
| <b>B</b> | <b>Rezultatul financiar -Profit</b>                                                | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-</b>       |
|          | <b>-Pierdere</b>                                                                   | <b>1.590.198</b>  | <b>1.679.258</b>  | <b>+5,60%</b>  |
| VII      | Venituri totale                                                                    | 465.209.208       | 431.388.581       | -7,27%         |
| VIII     | Cheltuieli totale                                                                  | 514.982.466       | 455.823.116       | -11,49%        |
| <b>D</b> | <b>Rezultatul brut -Profit</b>                                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-</b>       |
|          | <b>- Pierdere</b>                                                                  | <b>49.773.258</b> | <b>24.434.535</b> | <b>-50,91%</b> |
|          | Impozitul pe profit                                                                | 2.005.534         | 0                 | -100,00%       |
|          | Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri | 0                 | 3.911.255         | -              |
|          | <b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>                                              |                   |                   |                |
|          | <b>- Profit</b>                                                                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-</b>       |
|          | <b>-Pierdere</b>                                                                   | <b>51.778.792</b> | <b>28.345.790</b> | <b>-45,26%</b> |

Capitalul social al societății la 31.12.2024 este de 210.201.300 lei cu următoarea structură:

- Municipiul Oradea - 2.335.560 acțiuni cu valoare de 90 lei fiecare reprezentând 99,9996 % din capitalul social al societății Termoficare Oradea.
- Comuna Sânmartin – 10 acțiuni cu o valoare de 90 lei fiecare reprezentând 0,0004 % din capitalul social al societății Termoficare Oradea SA.

#### Situația activelor la 31.12.2024

Pentru realizarea obiectului de activitate pe anul 2024 societatea Termoficare Oradea SA a dispus de active totale în suma de **380.999.680**, după cum urmează:

##### **A. Activele imobilizate în suma de 156.869.464 lei**, compuse din :

- Imobilizări necorporale 941.845 lei
- Imobilizări corporale 155.927.119 lei
- Imobilizări financiare 500 lei

##### **B. Activele circulante în suma de 224.130.216 lei**, compuse din :

- stocuri (materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, materiale de natura obiectelor de inventar) 29.566.753 lei
- creanțe total 146.519.167 lei
- investiții pe termen scurt 0 lei
- casa și conturi la bănci 48.044.296 lei

#### Situația datoriilor la data de 31.12.2024

Datoriile societății la 31.12.2024 sunt în sumă totală de **158.623.212** lei, după cum urmează:

- datorii comerciale (furnizori) 26.024.687 lei
- sume datorate instituțiilor de credit 70.000.000 lei
- avansuri încasate în contul comenzilor 579.634 lei
- alte datorii 62.018.891 lei



Având în vedere cele prezentate anterior și ținând cont de:

- Actul Constitutiv al Societății Termoficare Oradea SA,
- *HCL nr. 204/2014* prin care s-a stabilit ca toate hotărârile AGA ale societăților la care Municipiul Oradea este acționar majoritar să fie precedate de hotărâri de consiliu local,
- *OG 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, actualizată,*
- *Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG nr. 64/2001,*
- *OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,*
- *art. 129, alin (2), lit. a), alin (3), lit. d), art. 139, alin (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ,*
- *Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile,*
- *Ordinul nr. 5.394 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor,*
- *Ordinul nr. 107 din 20 ianuarie 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,*
- *Legea nr. 48 din 14 aprilie 2025 privind aprobarea Politicii publice de proprietate privată a statului,*

**PROPUNEM**  
**CONSILIULUI LOCAL AL MUNICIPIULUI ORADEA**

1. Mandatarea reprezentantului Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA să aprobe situațiile financiare ale societății la 31.12.2024 conform anexei nr.1, repartizarea profitului pe anul 2024 conform anexei nr. 2 și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație a societății pentru activitatea desfășurată de aceștia în anul 2024 conform raportului anual asupra activității de administrare din anexa nr. 3.

**Director Executiv**  
**Eduard FLOREA**



**Direcția Economică**  
**Director Executiv Adj.**  
**Simona VLAD**



**Șef Serviciu**  
**Tabita VLAD**





**TERMOFICARE ORADEA**

DEZVOLTARE DURABILĂ. GRIJA PENTRU VIITOR

**TERMOFICARE ORADEA SA**  
Oradea, Calea Borșului nr.23, Județul Bihor, 410605

CUI 31952982, J2013001095050

Tel: 0359-409511, 0359-409512 Fax: 0259-467762

Website : [www.termoficareoradea.ro](http://www.termoficareoradea.ro)

23 MAI 2025

NR. INTRARE

222443 / E  
23 MAI 2025

Către,

Primăria Municipiului Oradea

Direcția Economică

Serviciul Evidență Active, Delegări de Gestionare

**Ref: înaintarea spre aprobarea Consiliului Local al Municipiului Oradea a situațiilor financiare ale societății Termoficare Oradea SA la 31.12.2024**

Având în vedere prevederile:

- art. 111 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 31/1990, care arată că adunarea generală (ordinară) este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul
- art. 194, alin. (1), lit. a), din legea 31/1990 în care se prevede că adunarea generală a asociaților are obligația principală să aprobe situația financiară anuală și să stabilească repartizarea profitului net
- art. 9.3 lit. a) din actul constitutiv al societății Termoficare Oradea S.A., în care se specifică faptul că adunarea generală ordinară a acționarilor discută, aprobă sau modifică situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, de auditorul financiar și fixează dividendul.
- OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă
- HCL 204/2014 prin care s-a stabilit că toate hotărârile AGA ale societăților la care Municipiul Oradea este acționar majoritar să fie precedate de hotărâri de consiliu local
- Ordinul MFP nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, modificat și completat cu Ordinul 5394/2023

**alăturat vă înaintăm, în vederea supunerii spre aprobare în proxima ședință a Consiliului Local, situațiile financiare ale societății Termoficare Oradea SA la 31.12.2024, care cuprind:**

- bilanț (10);
- cont profit și pierdere (20);
- date informative (30);
- situația activelor imobilizate (40);
- situația modificărilor capitalului propriu;
- situația fluxurilor de trezorerie;
- note explicative

Situațiile sunt însoțite de:

- Raportul administratorilor la 31.12.2024
- Raportul Comitetului de Remunerare și Nominalizare la 31.12.2024
- Raportul Comitetului de Audit la 31.12.2024
- Raportul auditorului extern la 31.12.2024
- Raportul comitetului de risc la 31.12.2024

Menționăm faptul că situațiile financiare ale anului 2024 au fost aprobate de către Consiliul de Administrație al Termoficare Oradea SA prin Hotărârea CA nr. 13/21.05.2025.

Cu stin



Director general

Director financiar

ec. Nadia Mac



|                               |                                                                                         |                                                                    |                             |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Bifați numai dacă este cazul: | <input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București | 51002 AT 0.0 07.02.2025                                            | Tip situație financiară: BL |
|                               | <input type="checkbox"/> Sucursala                                                      | <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru | Anul 2024                   |
|                               | <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic                              |                                                                    |                             |
|                               | <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris     |                                                                    |                             |
|                               |                                                                                         | Suma de control                                                    | 210.201.300                 |

|                                |                                                      |                          |            |       |     |         |
|--------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-------|-----|---------|
| Entitatea                      | TERMOFICARE ORADEA SA                                |                          |            |       |     |         |
| Adresa                         | Județ                                                | Sector                   | Localitate |       |     |         |
|                                | Bihor                                                |                          | ORADEA     |       |     |         |
|                                | Strada                                               | Nr.                      | Bloc       | Scara | Ap. | Telefon |
|                                | BORSULUI                                             | 23                       |            |       |     |         |
| Număr din registrul comerțului | J2013001095050                                       | Cod unic de înregistrare | 31952982   |       |     |         |
| Forma de proprietate           | Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) |                          |            |       |     |         |
| 34--Societati pe actiuni       |                                                      |                          |            |       |     |         |

|                                                        |                                                                            |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN) | Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN) |
| 3530                                                   | 3530                                                                       |

|                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale<br>(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) | <input type="radio"/> Raportări anuale                                                                                                                            |
| <input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public                                                | <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 |
| <input type="radio"/> Entități mici                                                                                                   | <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii                                                                               |
| <input type="radio"/> Microentități                                                                                                   | <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European                               |
| <input checked="" type="radio"/> Entități de interes public                                                                           | <input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European                                                    |
|                                                                                                                                       | <input type="checkbox"/> 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România     |

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE

|             |                    |             |
|-------------|--------------------|-------------|
| Indicatori: | Capitaluri - total | 117.966.756 |
|             | Capital subscris   | 210.201.300 |
|             | Profit/ pierdere   | -28.345.790 |

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)

Numele și prenumele  
UNGUR CALIN DAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MANC MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Director financiar: Has Nadia

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Mihaela Manc  
Date: 2025.05.14 10:00:07  
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU  
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

TVG TAX AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA1345

CIF/ CUI

29905962

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU



**BILANT**  
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului<br><br>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                           | Nr.rd.<br>OMF nr<br>107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sold la:    |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                            |                                  |            | 01.01.2024  | 31.12.2024  |
| A                                                                                                                                                          |                                  | B          | 1           | 2           |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |                                  |            |             |             |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |                                  |            |             |             |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                               | 01         |             |             |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                               | 02         |             |             |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                               | 03         | 573.281     | 941.845     |
| 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         |             |             |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07                               | 07         | 573.281     | 941.845     |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |                                  |            |             |             |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                               | 08         | 85.545.705  | 82.444.181  |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                               | 09         | 30.291.473  | 30.442.167  |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                               | 10         | 117.569     | 171.387     |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                               | 11         |             |             |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                               | 12         | 35.776.997  | 42.869.384  |
| 6.Investiții imobiliare în 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         |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17                               | 17         | 151.731.744 | 155.927.119 |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |                                  |            |             |             |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                               | 18         |             |             |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                               | 19         |             |             |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                               | 20         |             |             |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                               | 21         |             |             |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                               | 22         | 500         | 500         |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                               | 23         |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24                               | 24         | 500         | 500         |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25                               | 25         | 152.305.525 | 156.869.464 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |                                  |            |             |             |



|                                                                                                                                                                                                          |           |           |                    |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------|--------------------|
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                                                                        |           |           |                    |                    |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26        | 26        | 45.352.634         | 29.442.034         |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27        | 27        |                    |                    |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28        | 28        | 49.695             | 109.249            |
| 4. Avansuri (ct. 4091-4901)                                                                                                                                                                              | 29        | 29        | 1.208              | 15.470             |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | <b>30</b> | <b>30</b> | <b>45.403.537</b>  | <b>29.566.753</b>  |
| <b>II. CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                       |           |           |                    |                    |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)                                                                                        | 31        | 31        | 79.014.410         | 68.691.025         |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32        | 32        |                    |                    |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33        | 33        |                    |                    |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                      | 34        | 34        | 130.974.543        | 77.828.142         |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35        | 35        |                    |                    |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36        | 35a (301) |                    |                    |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>                                                                                                                                                                        | <b>37</b> | <b>36</b> | <b>209.988.953</b> | <b>146.519.167</b> |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |           |           |                    |                    |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38        | 37        |                    |                    |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                   | 39        | 38        |                    |                    |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | <b>40</b> | <b>39</b> |                    |                    |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b><br>(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                              |           |           |                    |                    |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | <b>42</b> | <b>41</b> | <b>283.869.078</b> | <b>224.130.216</b> |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>                                                                                                                                                       |           |           |                    |                    |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44        | 43        |                    |                    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45        | 44        |                    |                    |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |           |           |                    |                    |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                       | 46        | 45        |                    |                    |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                              | 47        | 46        | 70.000.000         | 70.000.000         |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                      | 48        | 47        | 111.484            | 579.634            |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49        | 48        | 7.423.902          | 26.024.687         |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50        | 49        |                    |                    |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51        | 50        |                    |                    |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52        | 51        |                    |                    |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  |    |    |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|----|----|-------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale<br>(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 | 112.405.838 | 62.018.891  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  | 54 | 53 | 189.941.224 | 158.623.212 |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE<br/>(rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |  | 55 | 54 | 93.927.854  | 38.916.521  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  | 56 | 55 | 246.233.379 | 195.785.985 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA<br/>MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |    |    |             |             |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat<br>împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  | 57 | 56 |             |             |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  | 58 | 57 |             |             |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  | 59 | 58 |             |             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |  | 60 | 59 |             |             |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  | 61 | 60 |             |             |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |  | 62 | 61 |             |             |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun<br>(ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  | 63 | 62 |             |             |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale<br>(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 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  | 65 | 64 |             |             |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |    |    |             |             |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  | 66 | 65 |             |             |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  | 67 | 66 |             |             |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  | 68 | 67 | 64.730.904  | 62.109.370  |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  | 69 | 68 | 64.730.904  | 62.109.370  |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |    |    |             |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  | 70 | 69 | 33.713.009  | 42.300.342  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  | 71 | 70 |             | 26.590.483  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  | 72 | 71 | 33.713.009  | 15.709.859  |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  | 73 | 72 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  | 74 | 73 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  | 75 | 74 |             |             |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți<br>(ct. 478)(rd. 76+77)                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  | 76 | 75 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  | 77 | 76 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  | 78 | 77 |             |             |
| <b>Fond comercial negativ (ct. 2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  | 79 | 78 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  | 80 | 79 | 33.713.009  | 42.300.342  |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |  |    |    |             |             |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |  |    |    |             |             |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  | 81 | 80 | 210.201.300 | 210.201.300 |



|                                                                             |     |     |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-------------|-------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |             |             |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  |             |             |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |             |             |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 210.201.300 | 210.201.300 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>                                       | 87  | 86  |             |             |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                | 88  | 87  | 132.406     |             |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |             |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  | 1.805.926   | 1.805.926   |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |             |             |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  | 4.716.304   | 4.716.304   |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  | 6.522.230   | 6.522.230   |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 93  | 92  |             |             |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  |             |             |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |             |             |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)</b>                                |     |     |             |             |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>                                                     | 96  | 95  | 0           | 0           |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>                                                     | 97  | 96  | 17.287.678  | 70.410.984  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |             |             |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>                                                     | 98  | 97  | 0           | 0           |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>                                                     | 99  | 98  | 51.778.792  | 28.345.790  |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  | 0           |             |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 147.789.466 | 117.966.756 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 |             |             |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 |             |             |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 147.789.466 | 117.966.756 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

UNGUR CALIN DAN

Semnătura

Director financiar: Has Nadia

Numele și prenumele

MANC MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                                       | Nr. rd. OMF nr. 107/2025 | Nr. rd.   | Exercițiul financiar |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|----------------------|-------------|
|                                                                                                                                                               |                          |           | 2023                 | 2024        |
| (formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col.B)                                                                                                          |                          |           |                      |             |
| <b>A</b>                                                                                                                                                      |                          | <b>B</b>  | <b>1</b>             | <b>2</b>    |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                                    | 01                       | 01        | 433.820.662          | 373.744.120 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                                               | 02                       | 01a (301) | 433.820.662          | 373.744.120 |
| - din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național                                                                 | 03                       | 01b (318) | 433.820.662          | 373.744.120 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                            | 04                       | 02        | 401.347.794          | 348.593.288 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                                    | 05                       | 03        |                      |             |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                                        | 06                       | 04        |                      |             |
| <del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766<sup>A</sup>)</del> |                          | 05        |                      |             |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                                                | 07                       | 06        | 32.472.868           | 25.150.832  |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                                     |                          |           |                      |             |
| Sold C                                                                                                                                                        | 08                       | 07        |                      |             |
| Sold D                                                                                                                                                        | 09                       | 08        |                      |             |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                                               | 10                       | 09        |                      | 204.048     |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                                                | 11                       | 10        |                      |             |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                                                  | 12                       | 11        |                      |             |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                                                  | 13                       | 12        | 10.000.000           | 12.000.000  |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                                             | 14                       | 13        | 21.236.607           | 45.005.667  |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                                                 | 15                       | 14        |                      |             |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                                    | 16                       | 15        |                      |             |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                                          | 17                       | 16        | 465.057.269          | 430.953.835 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                                                   | 18                       | 17        | 325.639.110          | 248.533.203 |
| - Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                              | 19                       | 18        | 694.975              | 776.001     |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                                         | 20                       | 19        | 19.608.272           | 28.886.981  |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                                           | 21                       | 19a (302) | 11.490.603           | 19.288.599  |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                                     | 22                       | 19b (303) |                      |             |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                                      | 23                       | 20        |                      |             |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                                         | 24                       | 21        |                      |             |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                                       | 25                       | 22        | 47.692.364           | 55.372.337  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                                               | 26                       | 23        | 45.839.035           | 53.249.780  |



| F20 - pag. 2                                                                                                                                                                        |    |               |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|-------------|-------------|
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                                                      | 27 | 24            | 1.853.329   | 2.122.557   |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)                                                                                        | 28 | 25            | 4.344.291   | 4.089.502   |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                         | 29 | 25a (306)     | 4.344.291   | 4.089.502   |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6814+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                               | 30 | 26            |             |             |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                               | 31 | 27            |             |             |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                    | 32 | 28            | 345.614     | 361.765     |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                         | 33 | 29            | 345.614     | 361.765     |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                           | 34 | 30            |             |             |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                           | 35 | 31            | 50.184.799  | 119.616.630 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                   | 36 | 32            | 18.586.447  | 19.849.628  |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:                                                                                              | 37 | 33            | 28.480.119  | 29.739.652  |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                | 38 | 33a (307)     | 28.396.810  | 29.657.158  |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                    | 39 | 33b (308)     |             |             |
| - cheltuieli cu chirile (ct. 6123)                                                                                                                                                  | 40 | 33c (309)     | 83.309      | 82.494      |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:                                                                                              | 41 | 33d (310)     |             |             |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 42 | 33e (311)     |             |             |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:                                                                                                                                 | 43 | 33f (312)     |             |             |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 44 | 33g (313)     |             |             |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:                                                                                                                                | 45 | 33h (314)     |             |             |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 46 | 33i (315)     |             |             |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 47 | 33j (316)     | 1.112.789   | 1.589.303   |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                       | 48 | 34            |             | 67.751.758  |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                 | 49 | 35            |             |             |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                        | 50 | 36            |             |             |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                    | 51 | 37            | 2.005.444   | 686.289     |
| <del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>                |    | <del>38</del> |             |             |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                    | 52 | 39            | 64.730.904  | -3.927.307  |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                              | 53 | 40            | 64.730.904  | 60.803.597  |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                | 54 | 41            |             | 64.730.904  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b><br>(rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)                                                                                                   | 55 | 42            | 513.240.329 | 453.709.112 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                                                                       |    |               |             |             |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                              | 56 | 43            | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                            | 57 | 44            | 48.183.060  | 22.755.277  |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                        | 58 | 45            |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                           | 59 | 46            |             |             |



| F20 - pag. 3                                                                                                                                                                                                        |    |              |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|-------------|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                                                  | 60 | 47           | 118.608     | 426.429     |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                                           | 61 | 48           |             |             |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                                                         | 62 | 49           |             |             |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                                                          | 63 | 50           | 33.331      | 8.317       |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                                                    | 64 | 51           |             |             |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                                                | 65 | 52           | 151.939     | 434.746     |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                                                     | 66 | 53           |             |             |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                                               | 67 | 54           |             |             |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                                                 | 68 | 55           |             |             |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                                           | 69 | 56           | 1.594.075   | 2.049.353   |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                          | 70 | 57           |             |             |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                                             | 71 | 58           | 148.062     | 64.651      |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                                                 | 72 | 59           | 1.742.137   | 2.114.004   |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                                                         |    |              |             |             |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                                              | 73 | 60           | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                                            | 74 | 61           | 1.590.198   | 1.679.258   |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                                                                                                | 75 | 62           | 465.209.208 | 431.388.581 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                                                                                                              | 76 | 63           | 514.982.466 | 455.823.116 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                                                                                                              |    |              |             |             |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                                                                                                              | 77 | 64           | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                                                                                                            | 78 | 65           | 49.773.258  | 24.434.535  |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                                                                                                    | 79 | 66           | 2.005.534   |             |
| 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) | 80 | 66a<br>(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) | 81 | 66b<br>(305) |             |             |
| — Impozitul specific unor activități (ct. 695)                                                                                                                                                                      |    | 67           |             |             |
| 23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)                                                                                                                    | 82 | 67a<br>(317) |             | 3.911.255   |
| 24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                                                                                                                 | 83 | 68           |             |             |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>                                                                                                                                                      |    |              |             |             |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )                                                                                                                                                          | 84 | 69           | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)                                                                                                                                                         | 85 | 70           | 51.778.792  | 28.345.790  |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.



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

Numele si prenumele

UNGUR CALIN DAN

Semnătura

Director financiar: Has Nadia

Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MANC MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                   |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati                       |                                  | Sume                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|
| A                                                                                                                        |  |                                  | B            | 1                                |                                  | 2                                      |  |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                       |  | 01                               | 01           |                                  |                                  |                                        |  |
| Unitați care au inregistrat pierdere                                                                                     |  | 02                               | 02           | 1                                |                                  | 28.345.790                             |  |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                |  | 03                               | 03           |                                  |                                  |                                        |  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care:              | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |  |
| A                                                                                                                        |  |                                  | B            | 1=2+3                            | 2                                | 3                                      |  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      |  | 04                               | 04           |                                  |                                  |                                        |  |
| Furnizori restanți – 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, salariați si alte persoane asimilate              |  | 10                               | 10           |                                  |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             |  | 11                               | 11           |                                  |                                  |                                        |  |
| - contribuția 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<br>(301) |                                  |                                  |                                        |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       |  | 19                               | 18           |                                  |                                  |                                        |  |
| III. Numar mediu de salariați                                                                                            |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023                       |                                  | 31.12.2024                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                  | B            | 1                                |                                  | 2                                      |  |
| Numar mediu de salariați                                                                                                 |  | 20                               | 19           | 533                              |                                  | 536                                    |  |
| Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         |  | 21                               | 20           | 538                              |                                  | 546                                    |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |                                  |              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.                       | Sume (lei)                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                  |              |                                  | B                                | 1                                      |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |  |                                  |              | 22                               | 21                               |                                        |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |  |                                  |              | 23                               | 22                               |                                        |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |  |                                  |              | 24                               | 23                               |                                        |  |



|                                                                                                                                                                       |                                  |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------|------------|
| Redevență 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           |            |            |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                        | 31                               | 30           | 46.467.191 |            |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32                               | 31           |            |            |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33                               | 32           | 46.467.191 |            |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34                               | 33           |            |            |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35                               | 33a<br>(316) |            |            |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36                               | 33b<br>(317) |            |            |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                          | 37                               | 34           | 3.439.783  |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38                               | 35           | 469.543    |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39                               | 36           | 1.739.967  |            |
| V. Tichete acordate salariaților                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40                               | 37           | 4.657.160  |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41                               | 37a<br>(302) |            |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                             | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42                               | 38           |            |            |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43                               | 38a<br>(318) |            |            |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44                               | 39           | 0          | 0          |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45                               | 40           |            |            |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46                               | 41           |            |            |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47                               | 42           | 0          | 0          |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48                               | 43           |            |            |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49                               | 44           |            |            |
| VII. Cheltuieli de inovare ***)                                                                                                                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50                               | 45           |            |            |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51                               | 45a<br>(319) |            |            |
| VIII. Alte informații                                                                                                                                                 | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          | 2          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52                               | 46           |            |            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |             |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|------------|
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                              | 53 | 46a<br>(303) |             |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) |             |            |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           |             |            |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) |             |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |             |            |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48           | 4.920       | 4.920      |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49           |             |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           |             |            |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           |             |            |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |             |            |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |             |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |             |            |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54           | 4.920       | 4.920      |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 4.920       | 4.920      |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           |             |            |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                         | 68 | 57           | 79.791.275  | 66.146.782 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |             |            |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |             |            |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 3.738.333   | 3.439.783  |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           |             |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 62 la 66)                                                                                                                                                                                               | 73 | 61           | 111.066.273 | 44.800.136 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 74 | 62           | 345.530     | 730.451    |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 75 | 63           | 104.878.030 | 43.965.334 |
| - subvenții de încasat (ct. 445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 76 | 64           | 5.842.713   | 104.351    |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 77 | 65           |             |            |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat (ct. 4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 78 | 66           |             |            |
| Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 79 | 67           |             |            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |              |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|------------|------------|
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                | 80  | 68           |            |            |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                | 81  | 69           |            |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |            |            |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                            | 83  | 71           | 19.908.269 | 34.181.753 |
| - decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                     | 84  | 72           |            |            |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                           | 85  | 73           | 19.908.269 | 19.809.333 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                    | 86  | 74           |            |            |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                          | 87  | 75           |            |            |
| - de la nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                | 88  | 76           |            |            |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                 | 89  | 76a<br>(313) |            |            |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                      | 90  | 77           |            |            |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                      | 91  | 78           |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                              | 92  | 79           |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                 | 93  | 80           |            |            |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                     | 94  | 81           |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                 | 95  | 82           |            |            |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                    | 96  | 82a<br>(320) |            |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                           | 97  | 83           |            |            |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86)                                                                                                                                                                                                                                                | 98  | 84           | 26.947     | 8.721      |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                | 99  | 85           | 26.947     | 8.721      |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                             | 100 | 86           |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                            | 101 | 87           | 26.905.858 | 46.904.204 |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                     | 102 | 88           | 26.905.698 | 46.904.104 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                             | 103 | 89           |            |            |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                  | 104 | 90           | 160        | 100        |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                          | 105 | 91           |            |            |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                            | 106 | 92           | 1.170.202  | 1.035.213  |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                         | 107 | 93           | 1.170.202  | 1.035.213  |
| - sume în curs de decontare și 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           | 89.941.224 | 88.623.212 |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|------------|
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (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 instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd. 100+101)                                                                                | 113 | 99            |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           |            |            |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           |            |            |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)                                                                                                                                                                                                            | 117 | 103           |            |            |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           |            |            |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106           |            |            |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           |            |            |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                                                                                                 | 123 | 108           | 7.535.386  | 26.604.323 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |            |            |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |            |            |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 1.393.705  | 1.529.364  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)                                                                                                                                | 127 | 111           | 80.183.694 | 59.716.196 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                       | 128 | 112           | 1.298.001  | 2.145.983  |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 129 | 113           | 1.194.281  | 1.567.281  |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)                                                                                                                                                                                                                                    | 130 | 114           | 77.691.412 | 56.002.932 |
| - alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct. 4481)                                                                                                                                                                                                                                       | 131 | 115           |            |            |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                   | 132 | 116           |            |            |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2)<br>D (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                    | 133 | 117           |            |            |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           |            |            |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) |            |            |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (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           | 828.439           | 773.329           |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140                              | 123           |                   |                   |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141                              | 124           | 828.439           | 773.329           |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 142                              | 125           |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 143                              | 126           |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                        | 144                              | 127           |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                        | 145                              | 128           |                   |                   |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            | 146                              | 128a<br>(311) |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           | 147                              | 128b<br>(314) |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 148                              | 129           |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 149                              | 130           | 210.201.300       | 210.201.300       |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            | 150                              | 131           |                   |                   |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          | 151                              | 132           | 210.201.300       | 210.201.300       |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                | 152                              | 133           |                   |                   |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                        | 153                              | 134           |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                | 154                              | 135           |                   |                   |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 155                              | 136           |                   |                   |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   | 156                              | 137           | 919.277.898       | 1.177.933.833     |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     | 157                              | 138           |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  | 158                              | 139           |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile imobile din<br/>proprietatea privată a statului supuse<br/>inventarierii în conf. cu preved.art.356 din<br/>OUG nr.57/2019</b>                                              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         | 159                              | 140           |                   |                   |



| F30 - pag 7                                                                                                                                                                                                                      |                                  |            |             |        |             |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-------------|--------|-------------|--------|
| XII. Capital social vărsat                                                                                                                                                                                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | 31.12.2023  |        | 31.12.2024  |        |
|                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |            | Suma (lei)  | % 7)   | Suma (lei)  | % 7)   |
| A                                                                                                                                                                                                                                |                                  | B          | Col.1       | Col.2  | Col.3       | Col.4  |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                                          | 160                              | 141        | 210.201.300 | X      | 210.201.300 | X      |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)                                                                                                                                                                                   | 161                              | 142        | 210.201.300 | 100,00 | 210.201.300 | 100,00 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală                                                                                                                                                                              | 162                              | 143        |             |        |             |        |
| - deținut de instituții publice de subord. locală                                                                                                                                                                                | 163                              | 144        | 210.201.300 | 100,00 | 210.201.300 | 100,00 |
| - deținut de societățile 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        |             |        |             |        |
| - deținut de regii autonome                                                                                                                                                                                                      | 168                              | 149        |             |        |             |        |
| - deținut de societăți cu capital privat                                                                                                                                                                                         | 169                              | 150        |             |        |             |        |
| - deținut de persoane fizice                                                                                                                                                                                                     | 170                              | 151        |             |        |             |        |
| - deținut de alte entități                                                                                                                                                                                                       | 171                              | 152        |             |        |             |        |
|                                                                                                                                                                                                                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei)  |        |             |        |
| A                                                                                                                                                                                                                                |                                  | B          | 2023        | 2024   |             |        |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       | 172                              | 153        |             |        |             |        |
| - către instituții publice centrale;                                                                                                                                                                                             | 173                              | 154        |             |        |             |        |
| - către instituții publice locale;                                                                                                                                                                                               | 174                              | 155        |             |        |             |        |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                   | 175                              | 156        |             |        |             |        |
|                                                                                                                                                                                                                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei)  |        |             |        |
| A                                                                                                                                                                                                                                |                                  | B          | 2023        | 2024   |             |        |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> | 176                              | 157        |             |        |             |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                                 | 177                              | 158        |             |        |             |        |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                              | 178                              | 159        |             |        |             |        |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                                | 179                              | 160        |             |        |             |        |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                 | 180                              | 161        |             |        |             |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                        | 181                              | 162        |             |        |             |        |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                              | 182                              | 163        |             |        |             |        |



|                                                                                                                                                                                 |                         |            |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| - către instituții publice locale                                                                                                                                               | 183                     | 164        |                   |                   |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 184                     | 165        |                   |                   |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                  | 185                     | 165a (312) |                   |                   |
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                                                                                                     | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |
| - dividendele interimare repartizate a)                                                                                                                                         | 186                     | 165b (315) |                   |                   |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                                                                                                     | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:                                                                                       | 187                     | 166        |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                                                                                                              | 188                     | 167        |                   |                   |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:                                                                                       | 189                     | 168        |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                                                                                                              | 190                     | 169        |                   |                   |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                                                                                                  | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                                                                                                       | 191                     | 170        |                   |                   |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>                                                                                   | 192                     | 170a (322) |                   |                   |
| - inundații                                                                                                                                                                     | 193                     | 170b (323) |                   |                   |
| - secetă                                                                                                                                                                        | 194                     | 170c (324) |                   |                   |
| - alunecări de teren                                                                                                                                                            | 195                     | 170d (325) |                   |                   |



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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

UNGUR CALIN DAN

Numele si prenumele

MANC MIHAELA

Semnatura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Director financiar: Has Nadia

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

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



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                                                                            | Nr.<br>rd. | Valori brute       |                   |                  |                                       |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                       |            | Sold<br>initial    | Cresteri 1)       | Reduceri 2)      |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                                                                       |            |                    |                   | Total            | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                                                                     | B          | 1                  | 2                 | 3                | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                                      |            |                    |                   |                  |                                       |                             |
| 1.Cheptuiei de constituire                                                                                            | 01         |                    |                   |                  | X                                     |                             |
| 2.Cheptuiei de dezvoltare                                                                                             | 02         | 2.072.923          | 817.487           | 204.616          | X                                     | 2.685.794                   |
| 3.Concesiuni,brevete, licente,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         |                    |                   |                  | X                                     |                             |
| 4.Fond comercial                                                                                                      | 04         |                    |                   |                  | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale                                                | 05         |                    |                   |                  | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                                                                 | 06         |                    |                   |                  | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>                                                                                           | <b>07</b>  | <b>2.072.923</b>   | <b>817.487</b>    | <b>204.616</b>   | <b>X</b>                              | <b>2.685.794</b>            |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                                       |            |                    |                   |                  |                                       |                             |
| 1.Terenuri si amenajari de terenuri                                                                                   | 08         | 20.095.562         |                   |                  | X                                     | 20.095.562                  |
| 2.Constructii                                                                                                         | 09         | 88.232.780         | 206.793           | 717.947          | 335.713                               | 87.721.626                  |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                                        | 10         | 86.895.503         | 946.196           | 234.288          | 234.288                               | 87.607.411                  |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier                                                                               | 11         | 519.924            | 97.451            | 19.112           | 19.112                                | 598.263                     |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                               | 12         |                    |                   |                  |                                       |                             |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                                                        | 13         | 35.776.997         | 15.600.111        | 8.507.723        |                                       | 42.869.385                  |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                                                        | 14         |                    |                   |                  |                                       |                             |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                                  | 15         |                    |                   |                  |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive                                                                                         | 16         |                    |                   |                  |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                                                                  | 17         |                    |                   |                  |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>                                                                                           | <b>18</b>  | <b>231.520.766</b> | <b>16.850.551</b> | <b>9.479.070</b> | <b>589.113</b>                        | <b>238.892.247</b>          |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                                     | <b>19</b>  | <b>500</b>         |                   |                  | <b>X</b>                              | <b>500</b>                  |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.07+18+19)</b>                                                                   | <b>20</b>  | <b>233.594.189</b> | <b>17.668.038</b> | <b>9.683.686</b> | <b>589.113</b>                        | <b>241.578.541</b>          |

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni 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                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |           |                   |                                |                                                                |                                              |
| 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        | 1.499.642         | 448.923                        | 204.616                                                        | 1.743.949                                    |
| 4.Fond comercial                                                                                             | 24        |                   |                                |                                                                |                                              |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                          | 25        |                   |                                |                                                                |                                              |
| <b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>                                                                                   | <b>26</b> | <b>1.499.642</b>  | <b>448.923</b>                 | <b>204.616</b>                                                 | <b>1.743.949</b>                             |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |           |                   |                                |                                                                |                                              |
| 1.Amenajari de terenuri                                                                                      | 27        |                   |                                |                                                                |                                              |
| 2.Constructii                                                                                                | 28        | 22.782.637        | 2.818.540                      | 228.170                                                        | 25.373.007                                   |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 29        | 56.604.030        | 778.405                        | 217.191                                                        | 57.165.244                                   |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                                                       | 30        | 402.355           | 43.634                         | 19.112                                                         | 426.877                                      |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                      | 31        |                   |                                |                                                                |                                              |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                            | 32        |                   |                                |                                                                |                                              |
| 7.Active biologice productive                                                                                | 33        |                   |                                |                                                                |                                              |
| <b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>                                                                                   | <b>34</b> | <b>79.789.022</b> | <b>3.640.579</b>               | <b>464.473</b>                                                 | <b>82.965.128</b>                            |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>                                                                        | <b>35</b> | <b>81.288.664</b> | <b>4.089.502</b>               | <b>669.089</b>                                                 | <b>84.709.077</b>                            |

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

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



## 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                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |           |              |                                       |                              |                               |
| 1.Cheptuiei 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        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>                                                                                   | <b>40</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |           |              |                                       |                              |                               |
| 1.Terenuri si amenajari de terenuri                                                                          | 41        |              |                                       |                              |                               |
| 2.Constructii                                                                                                | 42        |              |                                       |                              |                               |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 43        |              |                                       |                              |                               |
| 4.Alte instalatii, utilaje si mobilier                                                                       | 44        |              |                                       |                              |                               |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                      | 45        |              |                                       |                              |                               |
| 6.Investitii corporale in curs de executie                                                                   | 46        |              |                                       |                              |                               |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie                                                                  | 47        |              |                                       |                              |                               |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                            | 48        |              |                                       |                              |                               |
| 9.Active biologice productive                                                                                | 49        |              |                                       |                              |                               |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                                                            | 50        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>                                                                                  | <b>51</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                            | <b>52</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>                                                      | <b>53</b> |              |                                       |                              |                               |

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONARII ENTITATII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

UNGUR CALIN DAN

Semnatura

Numele si prenumele

MANC MIHAELA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Director financiar:  
Has NadiaFormular  
VALIDAT



#### ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

#### A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

#### B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

##### ● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii - în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

#### C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

#### D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercitiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercitiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 - raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 - situații financiare anuale.

#### F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați - se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

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



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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

| Nr.cr. | Cont |            | Suma |   |
|--------|------|------------|------|---|
| 1      |      | Alege cont |      | - |
|        |      |            |      | + |



ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2024

| Denumire imobilizare                                                                                          | Valoarea bruta                           |                   |                                      |                                          |                                          | Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.) |                      |                                          |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|--|--|
|                                                                                                               | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri          | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar | Amortizare în cursul anului                            | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |  |  |
| Imobilizari necorporale                                                                                       | 2,072,923                                | 817,487           | 204,616                              | 2,685,794                                | 1,499,642                                | 448,923                                                | 204,616              | 1,743,949                                |  |  |
| - terenuri                                                                                                    | 20,095,562                               | 0                 | 0                                    | 20,095,562                               | 0                                        | 0                                                      | 0                    | 0                                        |  |  |
| - constructii                                                                                                 | 88,232,780                               | 206,793           | 717,947                              | 87,721,626                               | 22,782,637                               | 2,818,540                                              | 228,170              | 25,373,007                               |  |  |
| - echipamente tehnologice                                                                                     | 79,253,336                               | 174,051           | 45,792                               | 79,381,595                               | 50,935,738                               | 308,285                                                | 31,982               | 51,212,041                               |  |  |
| - aparate si instalatii de masurare, control si reglare                                                       | 2,905,080                                | 637,111           | 185,796                              | 3,356,395                                | 1,795,618                                | 229,626                                                | 183,465              | 1,841,779                                |  |  |
| - mijloace de transport                                                                                       | 4,737,087                                | 135,034           | 2,700                                | 4,869,421                                | 3,872,674                                | 240,494                                                | 1,744                | 4,111,424                                |  |  |
| - mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a orilor umane si materiale si alte active corporale | 519,924                                  | 97,451            | 19,112                               | 598,263                                  | 402,355                                  | 43,634                                                 | 19,112               | 426,877                                  |  |  |
| - imobilizări în curs si avansuri întru imobilizari                                                           | 35,777,497                               | 15,600,111        | 8,507,723                            | 42,869,885                               | 0                                        | 0                                                      | 0                    | 0                                        |  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                          | <b>233,594,189</b>                       | <b>17,668,038</b> | <b>9,683,686</b>                     | <b>241,578,541</b>                       | <b>81,288,664</b>                        | <b>4,089,502</b>                                       | <b>669,089</b>       | <b>84,709,077</b>                        |  |  |

DIRECTOR FINANCIAR  
ec. HAȘ NADIA RAMONA

COMPARTIMENT PATRIMONIUL  
ec. PLATON ALIETA

*[Signature]*

*[Signature]*

DIRECTOR GENERAL  
ing. UNGUREANU DAN





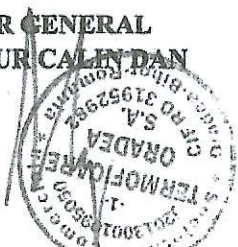
**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**  
**12/31/2024**

| Denumire provizionului                                                                       | Nr. rd.   | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri       |                    | Sold la sfarsitul exercitiului financiar<br>4 = 1+2-3 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                              |           |                                          | in cont           | din cont (anulare) |                                                       |
|                                                                                              |           | 1                                        | 2                 | 3                  |                                                       |
| <b>I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)</b>                                  | <b>1</b>  | <b>64,730,904</b>                        | <b>62,109,370</b> | <b>64,730,904</b>  | <b>62,109,370</b>                                     |
| Provizioane pentru litigii (ct.1511)                                                         | 2         | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)                                    | 3         | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)      | 4         | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Provizioane pentru restructurare (ct.1514)                                                   | 5         | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Provizioane aferente bonusului salarial cuprins in contractul colectiv de munca (ct. 4281.5) |           | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)                                      | 6         | 64,730,904                               | 62,109,370        | 64,730,904         | 62,109,370                                            |
| <b>DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.</b>                                 | <b>7</b>  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>                                              |
| Materii prime (ct.391)                                                                       | 8         | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Materiale (ct.392)                                                                           | 9         | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Productie în curs de executie (ct.393)                                                       | 10        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Produse (ct.394)                                                                             | 11        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Stocuri aflate la terti (ct.395)                                                             | 12        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Animale (ct.396)                                                                             | 13        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Marfuri (ct.397)                                                                             | 14        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Ambalaje (ct.398)                                                                            | 15        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| <b>III. AJUSTARI PENTRU</b>                                                                  | <b>16</b> | <b>2,249,327</b>                         | <b>693,624</b>    | <b>331,859</b>     | <b>2,611,092</b>                                      |
| Clienti (ct.491)                                                                             | 17        | 2,249,327                                | 693,624           | 331,859            | 2,611,092                                             |
| Clienti (ct.491) deductibile                                                                 | 17a       | 1,742,038                                | 375,611           | 249,828            | 1,867,821                                             |
| Clienti (ct.491) nedeductibile (ct.495)                                                      | 17b       | 507,289                                  | 318,013           | 82,031             | 743,271                                               |
| Debitori diversi (ct.496)                                                                    | 18        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| <b>DEPRECIEREA CONTURILOR DE</b>                                                             | <b>20</b> | <b>0</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>                                              |
| Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului     | 21        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)                           | 22        | 0                                        | 0                 | 0                  | 0                                                     |
| <b>TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)</b>                                                        | <b>23</b> | <b>2,249,327</b>                         | <b>693,624</b>    | <b>331,859</b>     | <b>2,611,092</b>                                      |

DIRECTOR GENERAL  
ING. UNGUR CALIN DAN

DIRECTOR FINANCIAR  
EC. HAŞ NADIA

Comp financiar contabilitate  
EC. MANC MIHAELA



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**Nota 3 - Repartizarea profitului**  
**12/31/2024**

| Destinatia profitului                               | Nr. rd. | Suma |
|-----------------------------------------------------|---------|------|
| Profit net la 31.12.2024 de repartizat:             | 1       | 0    |
| - rezerva legala                                    | 2       | 0    |
| - acoperirea pierderii contabile                    | 3       | 0    |
| -alte rezerve conform art 22 alin(5) legea 227/2015 | 4       | 0    |
| - dividende PRIMARIA ORADEA-99,99957184 %           | 5       | 0    |
| - dividende PRIMARIA SINMARTIN-0,00042816%          | 6       | 0    |
| Profit nerepartizat-ALTE REZERVE-50%                | 7       | 0    |

**DIRECTOR GENERAL**  
**ING. UNGUR CALIN DAN**



**DIRECTOR FINANCIAR**  
**EC. HAȘ NADIA**

**COMP FINANCIAR**  
**CONTABILITATE**  
**EC MANC MIHAELA**



**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**  
**12/31/2024**

| Denumirea indicatorului                                            | Nr.<br>rd. | Exercitiul financiar |             |
|--------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------|
|                                                                    |            | Precedent            | Curent      |
| 0                                                                  |            | 1                    | 2           |
| 1. Cifra de afaceri neta                                           | 1          | 433,820,662          | 373,744,120 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 2          | 497,654,129          | 440,285,323 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                | 3          | 456,211,273          | 400,871,044 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                            | 4          | 2,005,443            | 706,289     |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                             | 5          | 39,437,413           | 38,707,990  |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)          | 6          | -63,833,467          | -66,541,203 |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                       | 7          |                      |             |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                            | 8          | 15,586,200           | 13,423,789  |
| 9. Alte venituri din exploatare                                    | 9          | 31,236,607           | 57,209,715  |
| 10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)                      | 10         | -48,183,060          | -22,755,277 |

**DIRECTOR GENERAL**  
**ING. UNGUR CALIN DAN**



**DIRECTOR FINANCIAR**  
**EC. HAȘ NADIA**



**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**  
12/31/2024

| Creante / Datorii                                                                                  | Nr. rd.   | sfarsitul exercitiului financiar | SCADENTA           |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                    |           |                                  | Sub 1 an           | 1-5 ani          | Peste 5 ani      |
|                                                                                                    |           | 1 = 2 + 3 + 4                    | 2                  | 3                | 4                |
| <b>CREANTE</b>                                                                                     |           |                                  |                    |                  |                  |
| Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265) | 1         | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)                             | 2         | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)                                                     | 3         | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)                                             | 4         | 5,170,805                        | 5,162,338          | 0                | 8,467            |
| <b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)</b>                                      | <b>5</b>  | <b>5,170,805</b>                 | <b>5,162,338</b>   | <b>0</b>         | <b>8,467</b>     |
| Furnizori debitori (ct.409)                                                                        | 6         | 17,158,909                       | 17,158,909         | 0                | 0                |
| Clienti (ct.411+413+418-491)                                                                       | 7         | 46,376,780                       | 44,242,792         | 1,119,745        | 1,014,243        |
| Creante personale si datorii financiare (ct.425+4282+431+437+4382)                                 | 9         | 730,451                          | 730,451            |                  | 0                |
| Impozit pe profit (ct.441)                                                                         | 10        | 0                                | 0                  |                  | 0                |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)                                                           | 11        | 43,965,334                       | 43,965,334         | 0                | 0                |
| (ct.444,445,446,447,4482)                                                                          | 12        | 1,661,767                        | 1,661,767          | 0                | 0                |
| Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)                                                       | 13        | 0                                |                    |                  | 0                |
| Debitori diversi (ct.456+4582+461+473)                                                             | 14        | 34,181,753                       | 34,181,753         |                  | 0                |
| <b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 14)</b>                                    | <b>15</b> | <b>144,074,994</b>               | <b>141,941,006</b> | <b>1,119,745</b> | <b>1,014,243</b> |
| <b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>                                              | <b>16</b> | <b>0</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>TOTAL CREANTE (rd. 05+15+16)</b>                                                                | <b>17</b> | <b>149,245,799</b>               | <b>147,103,344</b> | <b>1,119,745</b> | <b>1,022,710</b> |
| <b>DATORII</b>                                                                                     | <b>18</b> |                                  |                    |                  |                  |
| Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)                                                   | 19        | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)                                                                 | 20        | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)                                  | 21        | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)                                               | 22        | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)                            | 23        | 70,000,000                       | 70,000,000         | 0                | 0                |
| Dobanzi (ct.168+5186+5198)                                                                         | 24        | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)                                                | 25        | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| <b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 19 la 25)</b>                                        | <b>26</b> | <b>70,000,000</b>                | <b>70,000,000</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+408)                                                                 | 27        | 26,024,687                       | 26,024,687         |                  | 0                |
| Clienti creditori (ct.419)                                                                         | 28        | 579,634                          | 579,634            |                  | 0                |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)     | 29        | 3,810,449                        | 3,810,449          |                  | 0                |
| Impozit pe profit (ct.441)                                                                         | 30        | 1,356,004                        | 1,356,004          |                  | 0                |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)                                                           | 31        | -348,926                         | -348,926           |                  | 0                |
| Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)                        | 32        | 59,139,197                       | 59,139,197         |                  | 0                |
| Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)                      | 33        | 0                                | 0                  |                  | 0                |
| Creditori diversi (ct.462+473)                                                                     | 34        | 773,329                          | 773,329            |                  | 0                |
| <b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.27 la 34)</b>                                                          | <b>35</b> | <b>91,334,374</b>                | <b>91,334,374</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472)                                                            | 36        | 0                                | 0                  | 0                | 0                |
| <b>TOTAL DATORII (rd. 26+35+36)</b>                                                                | <b>37</b> | <b>161,334,374</b>               | <b>161,334,374</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

Soldul contului 472 -reprezinta-----nu e cazul

Soldul contului 473 -din care 10.362.194 lei reprezinta IMPOZIT PE PROFIT STABILIT SUPLIMENTAR PE ANUL 2017,2018,2019,2020,2021,2022 CA URMARE A VERIFICARII DOCUMENTARE DEC AIF NR 172,786 23,04,20024 SUMA CONTESTATA DE TME, 4.002.518 lei reprezinta OBLIGATII FISCALE ACCESORII AFERENTE TVA COD FISA ROL (305)---DECIZIA 75139/14.06.224

DIRECTOR GENERAL  
ING. UNGUR DAN  
ORADEA

DIRECTOR FINANCIAR  
EC. HAS NADIA

Comp financiar contabilitat  
EC. MANC MIHAELA



## **Nota 6 - Principii și politici contabile**

### **Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2024 este făcută conform următoarelor principii contabile:

#### ***Principiul continuității activității***

- societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativa a acesteia.

#### ***Principiul permanenței metodelor***

- se va aplica în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul: reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

#### ***Principiul prudenței***

- la întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea activelor, pasivelor, cheltuielilor și veniturilor s-a făcut pe o bază prudentă.

#### ***Principiul independenței exercițiului***

- au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

#### ***Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv***

- în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a evaluat separat valoarea fiecărui element de activ sau de pasiv.

#### ***Principiul intangibilității exercițiului***

- bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

#### ***Principiul referitor la necompensări***

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

#### ***Principiul referitor la prevalența economicului asupra juridicului***

- informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

#### ***Principiul referitor la pragul de semnificație***

- orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

### **Moneda de raportare**

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

### **Bazele contabilității**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată, a prevederilor cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 și a Ordinului nr. 107/20.01.2025 privind principalele



## Nota 6 - Principii și politici contabile

aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Note explicative la situațiile financiare anuale

### **Tranzacții în moneda străină**

Tranzacțiile în monedă străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de Banca Națională a României și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

### **Imobilizări corporale**

#### ➤ *Active proprii*

Imobilizările corporale, recunoscute ca activ, sunt evaluate inițial la costul său de achiziție. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

#### ➤ *Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații*

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

#### ➤ *Amortizarea*

Se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor, începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Metoda de amortizare este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal și Legea nr.15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe și în manualul de politici contabile aprobat de Consiliul de Administrație.

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

### **Imobilizările necorporale**

#### ➤ *Alte imobilizări necorporale*

Alte imobilizări necorporale achiziționate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată și deprecierile de valoare.

#### ➤ *Cheltuieli ulterioare*

Cheltuielile ulterioare privind imobilizările necorporale sunt capitalizate numai atunci când sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se referă. Cheltuielile ce nu îndeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca și cheltuieli în momentul realizării lor.

#### ➤ *Amortizarea*

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentată de programe informatice. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioadă de 3 ani, conform Politicilor Contabile.



## Nota 6 - Principii si politici contabile

### **Stocuri**

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat în conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea în locatia curentă

### **. Clienti și alte creanțe**

Conturile de clienti și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă netă.

### **Casa și conturi la bănci**

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută și disponibilul din casă, avansuri de trezorerie.

Conturile curente la bănci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă.

Sumele în numerar, puse la dispoziția personalului se înregistrează distinct în contabilitate.

### **Capital social**

Bunurile de natura patrimoniului public, primite în administrare – Contract de delegare de gestiune nr. 11.413/07.08.2023, nu se evidențiază în conturi bilanțiere, sunt evidențiate în afara bilanțului.

Capitalul social subscris și vărsat se evidențiază distinct în contabilitate pe baza actelor de constituire.

Dividendele sunt recunoscute ca și datoric în perioada în care sunt aprobate de Consiliul Local. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

### **Furnizori și alte datorii**

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

### **Provizioane**

S-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte si pentru certificate de emisii de gaze EUA.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

### **Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor**

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute în contul de profit si pierdere în momentul efectuării lor.

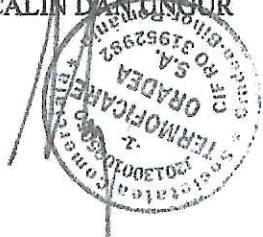
Cheltuielile și veniturile se dezvoltă pe conturi analitice potrivit necesităților proprii ale entității.

### **Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se recunoaște în contul de profit și pierdere.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului.

DIRECTOR GENERAL  
Ing. CALIN DANCIUSUR



DIRECTOR FINANCIAR  
Ec. NADIA HAȘ



**Nota 7 - Participații și surse de finanțare**  
**12/31/2024**

a) Nu există certificate de participare, valori mobiliare sau obligațiuni convertibile

|                                                           |                            |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| b) La 31 dec 2024, capitalul social al societății este de | 210,201,300 lei, din care: |
| - aport la capital vărsat MUNICIPIUL ORADEA               | 210,200,400 lei            |
| - aport la capital vărsat COMUNA SÎNMARTIN                | 900 lei                    |

|                                              |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|
| c) Numărul acțiunilor emise (parți sociale): |                   |
| - MUNICIPIUL ORADEA                          | 2,335,560 acțiuni |
| - COMUNA SÎNMARTIN                           | 10 acțiuni        |

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| d) Acțiuni răscumpărabile | nu este cazul |
|---------------------------|---------------|

|                                                   |               |
|---------------------------------------------------|---------------|
| e) Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar | nu este cazul |
|---------------------------------------------------|---------------|

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| f) Obligațiuni emise | nu este cazul |
|----------------------|---------------|

**DIRECTOR GENERAL**  
**ING. UNGUR CĂLIN DAN**



**DIRECTOR FINANCIAR**  
**EC. HAȘ NADIA**



**Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere  
12/31/2024**

**Consiliul de Administrație și conducerea executivă a societății**

Pe perioada 01.01.2024 -31.12.2024 administrarea societatii a fost asigurată de membrii CA numiti prin HCL 428/26.05.2022.

In perioada 01.01.2024-31.12.2024 conducerea executivă a societății a fost realizată de ing. UNGUR CALIN DAN numit în baza hotararii CA nr. 62/21.10.2022.

**Salariați:**

|                                        |     |
|----------------------------------------|-----|
| - număr mediu contracte active în 2024 | 538 |
| din care :                             |     |
| - număr mediu de salariați             | 536 |
| -numar contracte mandat                | 2   |

**Cheltuieli cu personalul în perioada 01.01.2024-31.12.2024 (nu  
includ cheltuielile generate de contractele de mandat semnate cu  
directorii si membrii CA)**

**48,679,193**

|                                                 |            |
|-------------------------------------------------|------------|
| - salarii aferente exercițiului: (641+621)      | 40,555,999 |
| - cheltuieli cu asigurările sociale: (645+ 646) | 2,108,398  |
| - tichete ( 642 )                               | 6,014,796  |

**DIRECTOR GENERAL**

**DIRECTOR FINANCIAR**

**COMP FINANCIAR  
CONTABILITATE**

**ING. UNGUR CALIN DAN**

**EC. HAS NADIA**

**EC MANC MIHAELA**



**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

12/31/2024

| Denumirea indicatorului                                                                                                   | Nr. rd. | Suma    | Modalitate de calcul                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Indicatori de lichiditate</b>                                                                                       |         |         |                                                                                                                                     |
| Indicatorii din această grupă exprimă capacitatea activelor din cadrul entității de a se transforma în bani, fără riscuri |         |         |                                                                                                                                     |
| a) Indicatorul lichidității curente                                                                                       | 1       | 1.41    | ACTIVE CURENTE (ACTIVE CIRCULANTE)/DATORII CURENTE                                                                                  |
| b) Indicatorul lichidității imediate                                                                                      | 2       | 1.23    | (ACTIVE CURENTE-STOCURI)/DATORII CURENTE                                                                                            |
| <b>2. Indicatori de risc:</b>                                                                                             |         |         |                                                                                                                                     |
| a) Indicatorul gradului de îndatorare                                                                                     | 3       | 0.00    | CAPITAL IMPRUMUTAT(CREDITE PESTE UN AN)/CAPITAL PROPRIU*100                                                                         |
| b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor                                                                              | 4       | -10.92  | PROFIT înainte de plăți dobanzi și impozitului pe profit/CH CU DOBANDA                                                              |
| <b>3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b>                                                               |         |         |                                                                                                                                     |
| a) Viteza de rotație a debitelor-clienți                                                                                  | 5       | 12.46   | SD MEDIU CLIENTI/CA*365                                                                                                             |
| b) Viteza de rotație a creditelor-furnizor                                                                                | 6       | 8.24    | SD MEDIU FURNIZORI/CA*365                                                                                                           |
| c) Viteza de rotație a activelor imobilizate                                                                              | 7       | 2.38    | CA/ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL                                                                                                         |
| d) Viteza de rotație a activelor totale                                                                                   | 8       | 0.98    | CA/TOTAL ACTIVE                                                                                                                     |
| <b>4. Indicatori de profitabilitate</b>                                                                                   |         |         |                                                                                                                                     |
| Indicatorii din această grupă exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile               |         |         |                                                                                                                                     |
| a) Rentabilitatea capitalului angajat/Profitabilitate                                                                     | 9       | -0.1007 | PROFIT înainte de plăți dobanzi și impozitului pe profit (profit exploatare)/CAPITAL ANGAJAT (total active-datorii pe termen scurt) |



**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

**12/31/2024**

**Observatii:**

**Indicatorul lichidității curente**

valoare recomandata acceptabila- in jurul valorii de 2

ofera garantia acoperirii datorilor curente din activele curente. In anul 2024 s-a inregistrat o scadere usoara fata de anul anterior datorita unei scaderi mai mari activelor curente decat a datorilor curente ca urmare a incasarii de la ANAF in luna decembrie a TVA aprobat la rambusare,

**Indicatorul lichidității imediate**

reflecta capacitatea activelor circulante concretizate in creanțe și trezorerie de a-si onora datoriile exigibile pe termen scurt In anul 2024 s-a inregistrat o crestere usoara a acesteia fata de anul anterior ca urmare a aceliasi cauze mentionate anterior

**Indicatorul gradului de indatorare**

**Indicatorul privind acoperirea dobanzilor**

determina de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanda

cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia companiei este considerata mai riscanta

In anul 2024 s-a inregistrat o crestere usoara dar inregistreaza tot o valoare negativa ca urmare a unei diminuari mai accentuate in anul 2024 fata de anul 2023 a cheltuielilor decat diminuarea veniturilor pe aceeasi perioada.

**Viteza de rotatie a debitelor - clienti**

reprezintă perioada incasarii clientilor si arata eficacitatea companiei in colectarea creanțelor sale

exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate. In anul 2024 se constata o imbunatatire considerabila ca urmare a schimbarii datei limita de emitere a facturilor respectiv data de 15 a lunii .

**Viteza de rotatie a creditelor-furnizor**

**Nota 9 - Indicatori economico-financiar**

**12/31/2024**

aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii sai în mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali. În 2024 se constată o creștere a valorii indicatorului ca urmare a schimbării perioadei de facturare la materia prima --gaze naturale

**Viteza de rotație a activelor imobilizate**

evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

Valoarea recomandată pentru acest indicator trebuie să fie mai mare decât 1. Cu cât este mai mare decât 1 cu atât este mai bine. În 2024 se constată o micșorare față de anul anterior ca urmare a scăderii cifrei de afaceri

**Viteza de rotație a activelor totale**

este un indicator ce reflectă eficiența utilizării activelor aflate în patrimoniul unui agent economic. În 2024 se constată o micșorare cu 0.01 față de anul anterior datorat scăderii cifrei de afaceri.

**Rentabilitatea capitalului angajat**

reprezintă profitul pe care-l obține societatea din banii investiți în afacere capitalul angajat se referă la banii investiți în persoana juridică atât de acționari cât și de creditorii pe termen lung. În 2024 se constată o îmbunătățire ușoară datorită scăderii cheltuielilor față de anul 2023

**DIRECTOR GENERAL**  
**ING. UNGUR CALIN DAN**

**DIRECTOR FINANCIAR**  
**EC. HAȘ NADIA**

**COMP FINANCIAR CONTABILITATE**  
**EC MANC MIHAELA**



**Nota 10 - Alte informatii**  
**12/31/2024**

**Societatea nu deține filiale.**

**Cifra de afaceri:**

|                     |             |     |
|---------------------|-------------|-----|
| - energie termica   | 211,899,401 | lei |
| - energie electrica | 135,515,802 | lei |
| - alte servicii     | 1,178,086   | lei |
| - subventii preț    | 25,150,831  | lei |

|                                |                    |            |
|--------------------------------|--------------------|------------|
| <b>Total cifră de afaceri:</b> | <b>373,744,120</b> | <b>lei</b> |
|--------------------------------|--------------------|------------|

**DIRECTOR GENERAL**  
**ING. UNGUR CALIN DAN**



**DIRECTOR FINANCIAR**  
**EC. HAȘ NADIA**

**Comp financiar contabilitate**  
**EC. MANC MIHAELA**

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la 31.12.2024**

| Indicatori                                                                   | Exercițiul financiar |                    |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
|                                                                              | 2023                 | 2024               |
| A                                                                            | 2                    |                    |
| <b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>                      |                      |                    |
| Incasari in numerar din prestarea de servicii                                | 495,015,337.56       | 393,084,297.45     |
| Incasari in numerar din ajutoare pentru incalzire-LEGEA 226/2021             | 739,401.23           | 489,408.00         |
| Incasari in numerar din subventii dif pret                                   | 35,105,127.21        | 34,467,190.55      |
| Incasari in numerar din subventii Ordin 1121/2014                            | 10,000,000.00        | 12,000,000.00      |
| Incasari in avans de la clienti                                              | 16,395.00            | 235,770.00         |
| Incasari in numerar din alte venituri                                        | 42,903,080.00        | 65,601,091.00      |
| Incasari dobanzi                                                             | 118,609.00           | 426,429.00         |
| Incasari varsaminte actionari                                                |                      |                    |
| Incasari din linie de credit                                                 | 46,433,810.03        | 26,446,985.00      |
| Plati catre furnizori                                                        | 573,864,689.00       | 415,877,879.00     |
| Plati catre si in numele angajatilor                                         | 43,094,431.00        | 39,843,099.00      |
| Alte plati dobanzi,comisioane,penalitati                                     | 2,147,506.00         | 2,255,638.00       |
| Plati catre bugetele locale si alte institutii ale statului                  | 31,409,689.00        | 55,221,699.00      |
| Plati varsaminte actionari                                                   |                      |                    |
| <b>Numerar net din activitati de exploatare</b>                              | <b>-20,184,555</b>   | <b>19,552,856</b>  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie</b>                       |                      |                    |
| Plati in numerar pentru achizitionarea de active                             | 16,373,426           | 16,155,127         |
| Incasari buget                                                               | 16,373,426           | 16,155,127         |
| Plati in numerar pentru achizitionarea de active surse proprii               | 1,985,861            | 3,071,832          |
| Incasari surse proprii                                                       | 1,975,146            | 3,086,684          |
| <b>Numerar net din activitati de investitie</b>                              | <b>-10,715</b>       | <b>14,852</b>      |
| <b>Flux de numerar din activitati de finantare</b>                           |                      |                    |
| Incasari din contractarea de credite                                         | 30,000,000           | 0                  |
| Rambursari de credite                                                        |                      | 30,000,000         |
| <b>Numerar net din activitati de finantare pe termen scurt</b>               | <b>-30,000,000</b>   | <b>30,000,000</b>  |
| <b>Cresterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>             | <b>-50,195,270</b>   | <b>49,567,708</b>  |
| <b>Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar</b> | <b>-21,328,142</b>   | <b>-71,523,412</b> |
| <b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar</b> | <b>-71,523,412</b>   | <b>-21,955,704</b> |

DIRECTOR GENERAL

ING. UNGUR CALIN DAN

DIRECTOR FINANCIAR

EC. HAS NADIA

COMP FINANCIAR  
CONTABILITATE

EC MANC MIHAELA



### Situatia modificarilor capitalului propriu la 31.12.2024

lei

| Element al capitalului propriu                                     | Sold la 01.01.2024 | Cresteri    |               | Reduceri    |               | Sold la 31.12.2024 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|--------------------|
|                                                                    |                    | Total       |               | Total       |               |                    |
|                                                                    |                    | din care    | prin transfer | din care    | prin transfer |                    |
| Capital subscris                                                   | 210,201,300        |             |               | 0           |               | 210,201,300        |
| Rezerve din reevaluare                                             | 0                  |             |               |             |               | 0                  |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 132,406            | 0           |               | 132,406     |               | 0                  |
| Rezerve legale                                                     | 1,805,926          | 0           |               |             |               | 1,805,926          |
| Rezerve statutare sau contractuale                                 | 0                  |             |               |             |               | 0                  |
| Alte rezerve                                                       | 4,716,304          | 0           |               |             |               | 4,716,304          |
| Rezultatul reportat                                                | -17,287,678        | 132,406     |               | 53,255,712  |               | -70,410,984        |
| Rezultatul exercitiului financiar                                  | 0                  |             |               |             |               | 0                  |
| sold creditor                                                      | 0                  |             |               | 0           |               | 0                  |
| sold debitor                                                       | -51,778,792        | -28,345,790 |               | -51,778,792 |               | -28,345,790        |
| Repartizarea profitului                                            | 0                  |             |               | 0           |               | 0                  |
| Total                                                              | 147,789,466        | -28,213,384 | 0             | 1,609,326   | 0             | 117,966,756        |

Director General  
ING. UNGUR CALIN DAN

**Director Financiar**  
**Ec. HAS NADIA**

**Comp financiar contabilitate**  
**EC. MANC MIHAELA**



*[Signature]*

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT  
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA  
31.12.2024  
de către Societatea TERMOFICARE ORADEA S.A.**

Către:  
Acționarii Societății TERMOFICARE ORADEA S.A.

*Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale Societății TERMOFICARE ORADEA SA. ("Entitatea"), cu sediul în Municipiul Oradea, str. Borsului, Nr.23, județul Bihor, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bihor sub număr J5/1095/2013, C.U.I. 31952982, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 117.966.756 lei |
| • Pierdere exercițiului financiar:    | 28.345.790 lei  |
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Entității la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").



#### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### *Evenimente ulterioare și continuarea activității*

- 5 Auditorul nu are cunoștință de evenimente ulterioare întocmirii bilanțului la data de 31 decembrie 2024 care ar influența semnificativ rezultatele și poziția financiară a Entității sau care ar aduce Entitatea în situația de a nu-și putea continua activitatea. Entitatea nu intenționează și nu există, actualmente, motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia. Acest aspect se bazează pe informațiile culese în timpul auditării, inclusiv pe baza declarațiilor conducerii Entității.

#### *Evidențierea unor aspecte*

În opinia noastră și fără a exprima o rezervă cu privire la situațiile financiare individuale anexate, următorul aspect este relevant:

- 6 Activitatea Entității a fost/este influențată de contextul actual, generat în impactul stării de război din Ucraina, de evoluțiile de pe piețele de energie, gaze naturale și certificate de emisii cu efect de seră. Conducerea Entității consideră că măsurile luate până în prezent, precum și cele care vor urma sunt în măsură să asigure continuitatea afacerii și, astfel, principiul continuității activității este aplicabil acestor situații financiare. În contextul actual, din analiza modalităților de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul la evaluarea riscului, am apreciat, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea realizată de conducerea Entității, în ipoteza continuității activității, este rezonabilă.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

### *Alte informații – Raportul Administratorilor*

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### *Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare*

8 Conducerea Entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.





atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadekvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

14 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

15 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

#### Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

16 În baza Contractului de servicii nr. 17965/24.11.2022, ne-am angajat să audităm situațiile financiare ale Entității Societatea TERMOFICARE ORADEA SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 6 ani, acesta acoperind, până în prezent, exercițiile financiare încheiate la 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 și exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu Scrisoarea prezentată Conducerii Entității, pe care am emis-o în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

1

17.12.2024  
17.12.2024  
17.12.2024



- Nu am furnizat pentru Entitate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

**TVG TAX AUDIT SRL:**

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1345/2016  
prin TEREC CĂLIN GHEORGHE – *auditor financiar* (nr. matricol 5447)  
Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Data: 15.05.2025



\_\_\_\_\_  
Auditor financiar  
TEREC CALIN GHEORGHE  
Data: 15.05.2025

**TERMOFICARE  
ORADEA**

SA - SOCIETATE A SCURTUII SA - SOCIETATE A SCURTUII SA

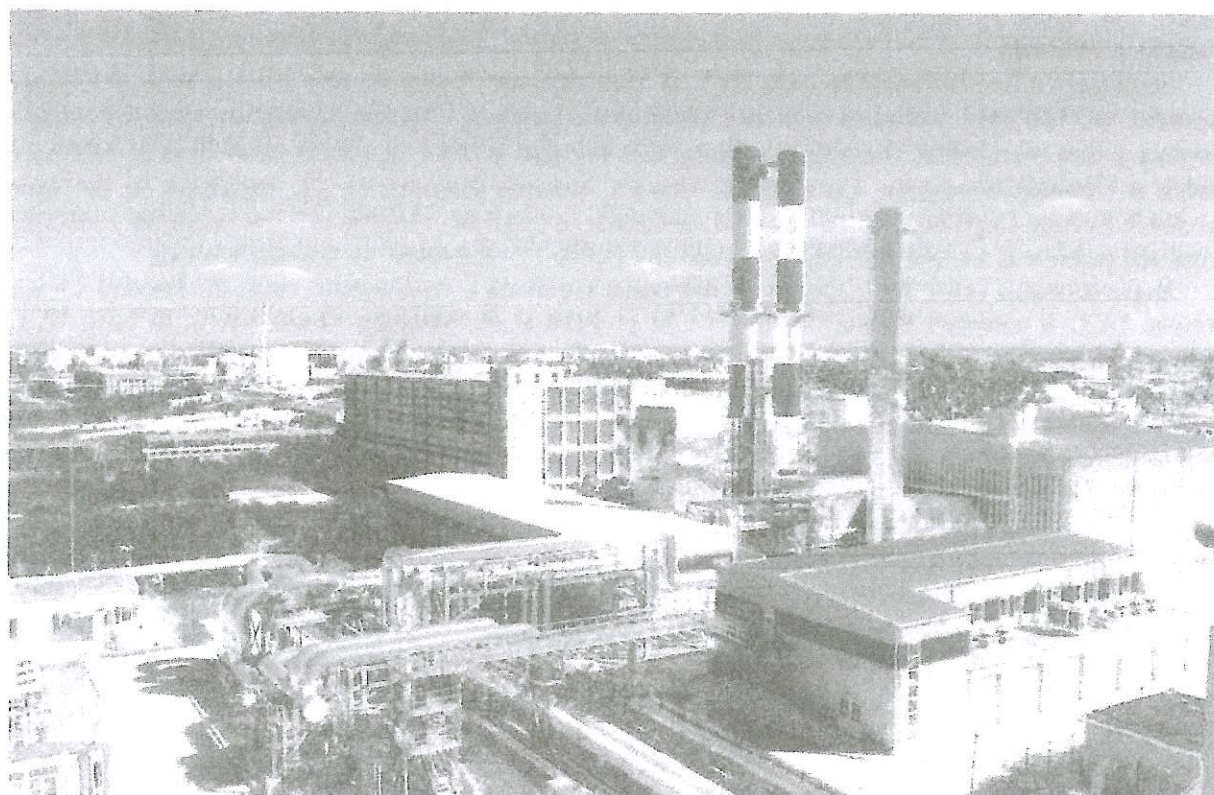
TERMOFICARE ORADEA SA

Oradea, Calea Borsului nr.23, Județul Bihor, 410605

CUI 31952982, J2013001095050

Tel: 0359-409511, 0359-409512 Fax: 0259-467762

Website : [www.termoficareoradea.ro](http://www.termoficareoradea.ro)



# RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

31.12.2024



## I. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

Serviciul public de producere a energiei termice pentru încălzire și prepararea apei calde de consum în municipiul Oradea este asigurat de către Societatea Termoficare Oradea S.A. În acest context, principalul obiectiv al Societății Termoficare Oradea S.A., de importanță strategică pentru municipiul Oradea, este acela al asigurării confortului termic pentru locuitorii acestuia, în condiții de calitate, siguranță și eficiență.

Societatea a fost înființată în baza HCL al Municipiului Oradea nr. 493/2013 și HCL al Comunei Sânmartin nr. 321/2013, având ca acționari Municipiul Oradea și Comuna Sânmartin. Obiectul inițial de activitate a fost transportul, distribuția și furnizarea energiei termice în sistem centralizat în Municipiul Oradea și Comuna Sânmartin. Cu sediul în Oradea, Șoseaua Borșului nr. 23, societatea își desfășoară activitatea în baza Legii nr. 31/1990 privind societățile, a Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice și a Legii 325/2006 a serviciului public de alimentare cu energie termică.

Reprezentanții celor doi acționari în Adunarea Generală a Acționarilor sunt: dl. Păcurar Claudiu, conform HCL a comunei Sânmartin nr. 346/24.11.2016 și dl. Marinău Florin Liviu, în baza HCL a Municipiului Oradea nr. 847/29.10.2020.

În data de 07.08.2023 s-a încheiat un nou Contract de delegare a gestiunii serviciului de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat, nr. 11.413/07.08.2023, între societatea Termoficare Oradea SA în calitate de delegat, și Asociația de Dezvoltare Interecomunitară HERMOREGIO, în calitate de delegatar pe o durată de 5 ani. În baza acestui contract, i s-a delegat societății dreptul și obligația de a presta serviciul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat pe raza Municipiului Oradea și a Comunei Sânmartin, dreptul de a administra și de a exploata infrastructura tehnico-edilitară aferentă serviciului în aria administrativ-teritorială a Municipiului Oradea și a Comunei Sânmartin.

Astfel, pentru desfășurarea activităților menționate anterior, Societatea Termoficare Oradea SA deține:

- Licența nr. 1975/2016 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, potrivit Deciziei nr. 1824/2016 emise de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei, valabilă până la data de 25.11.2041
- Licența nr. 2096/2018 pentru activitățile de transport, distribuție și furnizare a energiei termice în ariile administrativ - teritoriale ale municipiului Oradea și a comunei Sânmartin potrivit Ordinului nr. 28/2017 emis de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei, valabilă până la data de 14.08.2043.

Din punct de vedere al reglementărilor în materie de mediu, Termoficare Oradea SA deține următoarele autorizații de mediu:

- Autorizație integrată de mediu nr.1-BII din 04.05.2017 revizuita la data de 13.05.2024 cu obținerea vizei anuale;

- Autorizația de Gospodărire a Apelor nr. 253/18.08.2023;

- Autorizație nr.49/09.02.2021 privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030.

În ce privește Politica referitoare la Calitate și Mediu, Termoficare Oradea SA a fost certificată inițial la data de 09.04.2015, ulterior la 24.05.2024 (valabilitate 08.07.2027), are implementat și menține un sistem de management integrat calitate-mediu conform cerințelor din standardele SR EN ISO 9001:2015; SR EN ISO 14001:2015.

Prin contractul de delegare a serviciului public de alimentare cu energie termică societatea, în vederea realizării serviciului de utilitate publică, administrează o serie de active aparținând domeniului public al Municipiului, astfel:

- echipamente de producere energie termică și electrică în cogenerare: Turbină cu gaz (TCG), model LM6000PF SPRINT, cazan recuperator (CR) de apă fierbinte, blocul energetic 1 și turbina Lang 1

- echipamente de producere energie termică: două cazane de apă fierbinte (CAF), două cazane de abur saturat (CAS).

- Rețele termice - 232,04 km astfel:

- Rețea termică primară - 89,54 km;

- Rețea termică secundară - 142,50 km;

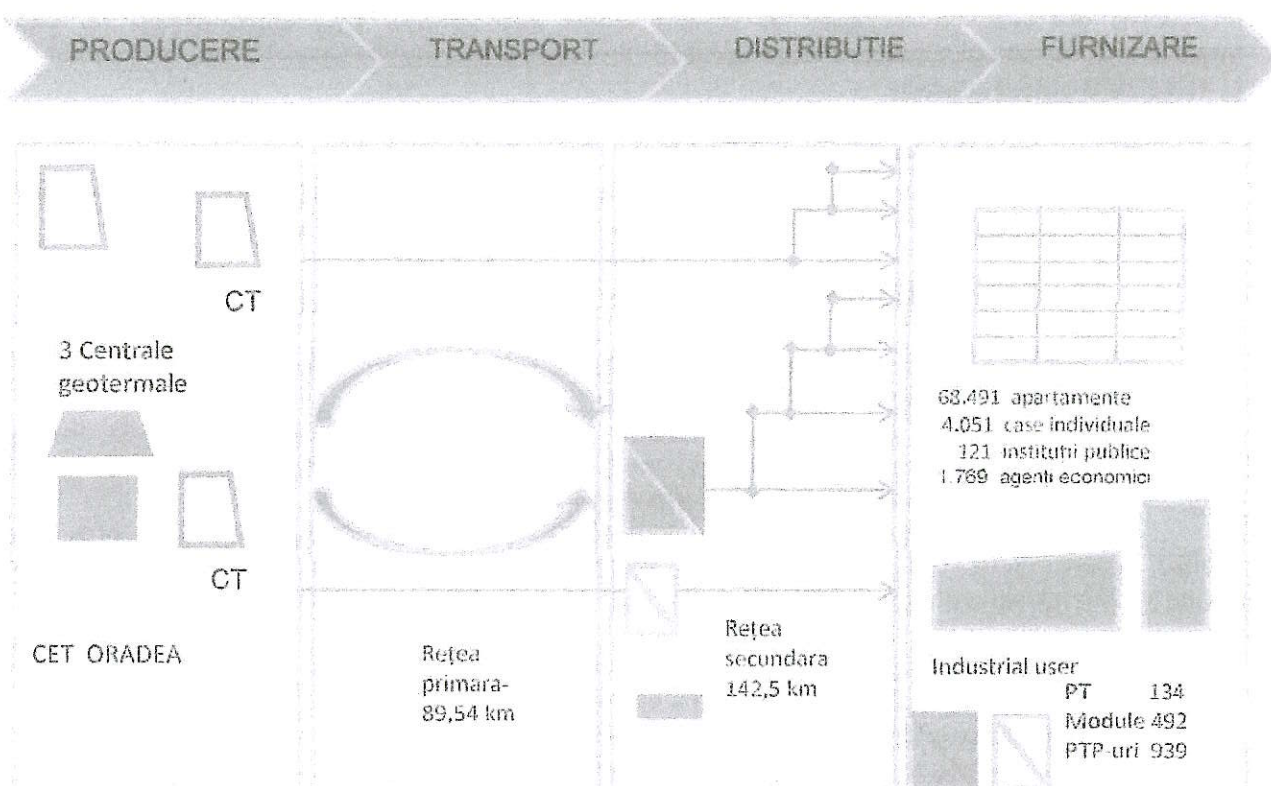
- Puncte termice CET - 134

- Module CET - 492

De asemenea, societatea asigură livrarea agentului termic și prin intermediul a 939 PT aflate în proprietatea privată a consumatorilor (PTP-uri).

Structura clienților societății (contracte) la data de 31.12.2024 este următoarea:

| Denumire                                | Număr                                                  |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Imobile/case                            | 4.051                                                  |
| Agenti ec./ Instit. Publice - contracte | 1.890<br>din care - 1.769 ag. ec.<br>- 121 inst. publ. |
| Asociații proprietari                   | 892                                                    |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>6.833</b>                                           |





## **Auditul intern, Control intern, controlul financiar de gestiune, control financiar preventiv și auditul extern**

În conformitate cu Ordonanța 119/1999 completată și modificată de Legea 234/2010, privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, Ordinul 600/2018 al SCG prin care s-a aprobat Codul controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de management/control intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial, societatea Termoficare Oradea SA a implementat un sistem de control intern/managerial prin care se asigură o monitorizare a compartimentelor și se analizează eficiența folosirii resurselor societății.

Controlul intern contabil și controlul financiar preventiv se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăririi financiare a activităților sale pentru a răspunde obiectivelor delinite și vizează :

- Asigurarea conformității informațiilor contabile și financiare cu regulile aplicabile acestora.
- Protejarea activelor.
- Prevenirea și detectarea fraudelor și neregulilor contabile și financiare.
- Fiabilitatea informațiilor difuzate și utilizate la nivel intern în scop de control în măsura în

care ele contribuie la elaborarea de informații contabile și financiare publicate.

Managementul riscurilor este implementat la nivelul tuturor structurilor societății Termoficare Oradea SA, și este documentat prin registrul riscurilor.

Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare SCI M sintetizează și prelucrează datele rezultate din autoevaluare și determină gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial la prevederile din cele 16 standarde de control intern. Din acestea, sunt implementate 15, parțial implementate 0, neimplementate 1 (standardul 9 - Proceduri), sistemul de control intern managerial fiind la 31.12.2024 parțial conform.

Societatea Termoficare Oradea SA are organizat Controlul Financiar de Gestiune în conformitate cu prevederile H.G. nr. 1151/2012.

Situațiile financiare sunt auditate de un auditor financiar care-și desfășoară activitatea potrivit Standardelor Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România.

## **II. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

Actualul consiliu de administratie a fost numit prin HCL nr. 428/26.05.2022, după selecția organizată de autoritatea tutelară. Mandatul vizează perioada 2022-2026.

Consiliul actual si-a desfășurat activitatea, în conformitate cu prevederile legale, cu actul constitutiv al societății, cu respectarea Regulamentului de etică adoptat prin Hotărârea nr. 48/22.08.2022, întâlnindu-se ori de câte ori a fost nevoie în perioada 01.01.2024-31.12.2024.

Convocarea ședințelor s-a făcut prin e-mail, ședințele organizându-se în format fizic sau în format on-line. În perioada 01.01.2024 - 31.12.2024 au fost organizate 16 (saisprezece) sedinte CA, pe parcursul cărora au fost adoptate o serie de hotărâri, dintre care cele mai importante au vizat următoarele:

- Aprobarea BVC și a listei obiectivelor de investiții pe anul 2024
- Convocarea AGA ori de câte ori a fost nevoie
- Modificarea listei obiectivelor de investiții pe anul 2024
- Modificarea Regulamentului intern al societății
- Numirea comisiei de negociere a CCM și aprobarea formei finale a CCM aplicabil în cadrul societății Termoficare Oradea S.A. pentru perioada 2024-2025
- Aprobarea situații or financiare încheiate la data de 31.12.2023
- Aprobarea procesului-verbal încheiat cu ocazia analizei inventarierii patrimoniului public al Municipiului Oradea și al Comunei Sănmartin și patrimoniul propriu al societății Termoficare Oradea SA pe anul 2023

- Aprobarea majorării și prelungirii linie de finanțare acordată de Raiffeisen Bank S.A.
- Aprobarea Rapoartelor directorilor societății Termoficare Oradea S.A.
- Modificarea organigramei societății
- Acordarea de ajutoare financiare unor angajați ai societății Termoficare Oradea S.A.
- Aprobarea normelor de consum pentru sistemul de transport și distribuție al energiei termice din cadrul SACET Oradea și Sânmartin pentru anii 2023 și 2024

### III. DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ

Raportarea consolidată privind durabilitatea este prezentată în Anexa nr. 1 la prezentul raport.

### IV. SITUAȚIA PATRIMONIULUI SOCIETĂȚII

Conform Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale

#### 1.Capitalul social

Capitalul social al societății la 31.12.2024 este de 210.201.300 lei, cu următoarea structură:

- Municipiul Oradea - 2.335.560 acțiuni cu valoare de 90 lei fiecare reprezentând 99,9996 % din capitalul social al societății Termoficare Oradea.
- Comuna Sânmartin – 10 acțiuni cu o valoare de 90 lei fiecare reprezentând 0,0004 % din capitalul social al societății Termoficare Oradea SA.

#### 2.Situația activelor la 31.12.2024

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea Termoficare Oradea SA a dispus de active totale în suma de 380.999.680 lei , după cum urmează:

|                                                                                                      | lei                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>A. Active imobilizate total, din care ;</b>                                                       | <b>156.869.464</b> |
| - imobilizări necorporale                                                                            | 941.845            |
| - imobilizări corporale                                                                              | 155.927.119        |
| - imobilizări financiare                                                                             | 500                |
| <b>B. Active circulante total, din care ;</b>                                                        | <b>224.130.216</b> |
| - stocuri (mat.auxiliare, combustibili, piese de schimb, materiale de natura obiectelor de inventar) | 29.566.753         |
| - creanțe total                                                                                      | 146.519.167        |
| - investiții pe termen scurt                                                                         | 0                  |
| - casa și conturi la bănci                                                                           | 48.044.296         |

#### 3. Situația datorilor la data de 31.12.2024

Datoriile societății la 31.12.2024 sunt în suma totală de 158.623.212 lei, după cum urmează:

- datorii comerciale (furnizori) 26.024.687
- sume datorate instituțiilor de credit 70.000.000
- datorii bugete publice 59.716.196 (din care 55.935.652 lei redevența datorată MO și Sânmartin)
- alte datorii 1.529.364



#### 4. Performanța financiară

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2024 a fost aprobat prin HCL nr. 106/09.02.2024, rectificat prin HCL nr.420/30.05.2024 și prin HCL 954/28.11.2024.

Cifra de afaceri<sup>1</sup> aferentă anului 2024 este de 373.744 mii lei reprezentând 100.23 % din cifra de afaceri propusă a anului 2024 conform BVC rectificat, respectiv 372.892 mii lei.

Mii lei

| indicator                         | 2021    | 2022     | 2023    | 2024     |
|-----------------------------------|---------|----------|---------|----------|
| Cifra de afaceri anuală estimată  | 346.479 | 569.308  | 632.362 | 372.892  |
| Cifra de afaceri anuală realizată | 339.097 | 573.796  | 433.820 | 373.744  |
| Pondere                           | 97.87 % | 100.79 % | 68.60 % | 100.23 % |

Structura veniturilor și cheltuielilor realizate de societate la data de 31.12.2024 este următoarea:

Mii lei

| contul de profit și pierdere                  | BCV inițial 2024,<br>aprobat prin HCL<br>106/09.02.2024 | BVC rectificat<br>prin HCL<br>420/30.05.2024 | BVC rectificat<br>prin HCL<br>954/<br>28.11.2024 | Realizat la<br>31.12.2024 | % la<br>31.12.2024 |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Venituri din exploatare                       | 520.789                                                 | 430.305                                      | 430.000                                          | 430.954                   | 100.22%            |
| Producția vândută                             | 415.031                                                 | 331.487                                      | 341.712                                          | 348.593                   |                    |
| Mărfuri                                       | 0                                                       | 0                                            | 0                                                | 0                         |                    |
| Subvenții                                     | 40.857                                                  | 43.117                                       | 43.117                                           | 37.151                    |                    |
| Alte venituri                                 | 64.900                                                  | 55.701                                       | 44.966                                           | 45.006                    |                    |
| Cheltuieli de exploatare,<br>din care:        | 516.031                                                 | 423.823                                      | 424.323                                          | 453.709                   | 106.93%            |
| Bunuri și servicii, din care:                 | 415.551                                                 | 329.206                                      | 329.153                                          | 360.252                   |                    |
| materii prime                                 | 301.331                                                 | 218.433                                      | 215.358                                          | 241.722                   |                    |
| Cheltuieli cu impozite și<br>altele asimilate | 31.800                                                  | 31.800                                       | 32.200                                           | 31.777                    |                    |
| Cheltuieli cu personalul                      | 53.704                                                  | 55.384                                       | 55.437                                           | 55.372                    |                    |
| Alte cheltuieli de exploatare                 | 14.976                                                  | 7.433                                        | 7.533                                            | 6.308                     |                    |
| Profit/pierdere din<br>exploatare             | 4.758                                                   | 6.482                                        | 5.677                                            | -22.755                   |                    |
| Venituri financiare                           | 155                                                     | 155                                          | 460                                              | 435                       |                    |
| Cheltuieli financiare                         | 3.150                                                   | 3.150                                        | 2.650                                            | 2.114                     |                    |
| Profit/pierdere financiară                    | -2.995                                                  | -2.995                                       | -2.190                                           | -1.679                    |                    |
| Venituri totale                               | 520.944                                                 | 430.460                                      | 430.460                                          | 431.388                   | 100.22%            |
| Cheltuieli totale                             | 519.181                                                 | 426.973                                      | 426.973                                          | 453.823                   | 106.76%            |
| Profit/pierdere brută                         | 1.763                                                   | 3.487                                        | 3.487                                            | -24.435                   |                    |
| Impozit pe profit                             | 1.702                                                   | 3.200                                        | 3.200                                            | 3.911                     |                    |
| Profit/pierdere netă                          | 61                                                      | 287                                          | 287                                              | -28.346                   |                    |

<sup>1</sup> Contul 70 în contabilitate + 7411 subvenții de preț

Raportat la aceeași perioadă a anilor precedenți situația se prezintă astfel:

Mii lei

| contul de profit și pierdere                                 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 | 31.12.2024 | 2024/2023<br>% |
|--------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|
| Venituri din exploatare<br>din care:                         | 263.270    | 437.099    | 657.246    | 465.057    | 430.954    | 92,67%         |
| Producția vândută                                            | 192.214    | 315.923    | 530.390    | 401.348    | 348.593    |                |
| Marfuri                                                      | 125        | 276        | 82         | 0          | 0          |                |
| Subvenții                                                    | 28.517     | 64.278     | 55.557     | 42.473     | 37.151     |                |
| alte venituri                                                | 42.414     | 56.621     | 70.931     | 21.237     | 45.006     |                |
| Cheltuieli de exploatare,<br>din care:                       | 260.239    | 460.122    | 639.852    | 513.240    | 453.709    | 88,40%         |
| cheltuieli cu materiile prime<br>+ alte cheltuieli materiale | 135.654    | 268.795    | 418.592    | 325.639    | 248.533    |                |
| alte cheltuieli externe<br>(fapa, energie)                   | 13.177     | 14.439     | 21.559     | 19.608     | 28.887     |                |
| cheltuieli privind marfurile                                 | 160        | 244        | 75         | 0          | 0          |                |
| cheltuieli cu personalul                                     | 35.318     | 36.838     | 41.935     | 47.692     | 55.372     |                |
| alte cheltuieli de exploatare                                | 75.931     | 139.805    | 152.729    | 50.185     | 119.614    |                |
| provizioane                                                  |            |            |            | 64.730     | 60.804     |                |
| Profit/pierdere din<br>exploatare                            | 3.030      | -23.023    | 17.394     | -48.183    | -22.755    |                |
| Venituri financiare                                          | 135        | 1.265      | 910        | 152        | 435        |                |
| Cheltuieli financiare                                        | 74         | 154        | 556        | 1.742      | 2.114      |                |
| Profit/pierdere financiară                                   | 60,61      | 1.111      | 354        | -1.590     | -1.679     |                |
| Venituri totale                                              | 263.405    | 438.364    | 658.156    | 465.209    | 431.389    | 92,73%         |
| Cheltuieli totale                                            | 260.314    | 460.277    | 640.407    | 514.982    | 455.823    | 88,51%         |
| Profit/pierdere brută                                        | 3.091      | -21.912    | 17.748     | -49.773    | -24.435    |                |
| Impozit                                                      | 2.282      | 0          | 313        | 2.006      | 3.911      |                |
| Profit/pierdere netă                                         | 808        | -21.912    | 17.435     | -51.779    | -28.346    |                |

Analiza datelor bilanțiere și a contului de profit și pierdere relevă faptul că Societatea Termoficare Oradea SA a înregistrat o evoluție favorabilă față de aceeași perioadă a anului anterior, respectiv s-a înregistrat o diminuare a pierderii în anul 2024 la -28.346 mii lei, față de pierderea înregistrată în anul 2023 respectiv -51.779 mii lei.

Pentru anul 2024 s-a constituit provizion pentru certificatele de CO2 în sumă de 60.804 mii lei aferente a 203.734 tone de CO2 emise în atmosferă (valoare certificat = 60 euro/certificat). Pe cheltuieli cu mediul au fost înregistrate 67.378 mii lei, aferente a 219.822 certificate achiziționate în vederea conformării aferente anului 2023. De asemenea au fost anulate provizioane constituite în anul 2023 în suma de 64.731 mii lei.

## V. PRODUCȚIA ȘI VÂNZAREA DE ENERGIE TERMICĂ ȘI ELECTRICĂ

### a) Activitatea de producere energie termică și electrică



În anul 2024 pentru producerea de energie electrică și termică s-au utilizat toate agregatele energetice și instalațiile auxiliare din centrala nouă precum și o parte din instalațiile energetice din centrala veche.

În perioada de furnizare a agentului termic pentru încălzire s-a funcționat de regulă cu instalația de cogenerare (turbina cu gaze – cazan recuperator) din centrala nouă, excepție făcând timpii când a fost oprită accidental sau pentru revizii planificate în funcție de orele de funcționare.

Semibaza în perioada de furnizare energie termică pentru încălzire a fost acoperită de blocul energetic nr.1 din centrala veche (grup de producere energie termică și electrică în cogenerare format din cazan de abur 165 t/h și turbină cu abur - generator 25 MWe).

Blocul energetic nr.1 din centrala veche a funcționat la parametrii reduși față de cei nominali datorită uzurii fizice a acestuia, în conformitate cu parametrii reglementați prin autorizația ISCIR (presiune de lucru 85 bari). În toamnă blocul energetic nr.1 din centrala veche a fost pornit în data de 19 noiembrie 2024 și a funcționat continuu până la sfârșitul anului 2024.

Pentru acoperirea necesarului de energie termică pentru SACTET în sezonul de termoficare urbană după încălzirea în regim de bază (turbina cu gaze) și semibaza ( blocul energetic nr.1) s-a funcționat cu cele două CAF-uri încălzite după necesități. În perioada geroasă s-a funcționat cu toate echipamentele energetice enumerate.

**Sistarea furnizării energiei termice pentru încălzire (sezonul 2023-2024) s-a făcut în data de 29 aprilie 2024.**

În afara sezonului de termoficare urbană s-a funcționat conform prognozei cu turbina cu gaze ziua, cu acumulare de energie în acumulatorul de căldură, iar noaptea (în funcție de valoarea prețului energiei electrice pe piața PZU) turbina cu gaze a fost oprită și s-a livrat energia termică necesară SACTET din acumulatorul de căldură.

Pe perioada de vară, în situația în care turbina cu gaze a fost indisponibilă, necesarul de energie termică pentru SACTET a fost asigurat de către un CAF (cazan de apă fierbinte).

Degazorul nou de termoficare de capacitate de 200 t/h a funcționat la o sarcină impusă de necesarul de apă de adaos. Pe perioada de furnizare energiei termice pentru încălzire este necesar a se utiliza și degazorul de termoficare din centrala veche care utilizează abur de la grupul 1 aflat în aceasta perioadă în funcție.

Pentru respectarea prescripțiilor tehnice privind calitatea apei din punct de vedere al conținutului de oxigen (0,02 mg/l) în rețeaua de termoficare se utilizează în continuare degazarea chimică.

Stația Termică Geotermală Polivalentă pusă în funcție în noiembrie 2023 a funcționat cu prima treaptă cu schimbătoare de căldură respectiv cu treapta a doua cu una, două sau trei pompe de căldură în funcție de necesități. Zona deservită de stația geotermală a fost modificată în funcție de disponibilitățile termice ale stației. În sezonul de furnizare energie termică pentru încălzire zona deservită a fost cartierul Ceyrat. Puterea termică instalată în stația termică geotermală este de 25,4 MWt compusă din trei trepte:

- Treapta 1 formată din schimbătoare de căldură cu plăci cu putere termică instalată de 5,1 MWt;
- Treapta 2 formată din trei pompe de căldură cu o putere termică instalată de 3,0 MWt;
- Treapta 3 care preia energia termică din SACTET cu o putere termică de 17,3 MWt.

În perioada august-septembrie 2024 s-au început probele de punere în funcțiune a stației geotermale Nufărul 1. În perioada 24-26 septembrie s-a realizat proba de 72 ore de funcționare continuă. În cadrul probei s-au realizat trei regimuri de funcționare a stației:

- Funcționare cu treapta 1 și 2 geotermală cu furnizare de energie termică pentru preparare ACM în zona Nufărul 1 și Sănmartin-Felix;
- Funcționare cu treapta 1 geotermală cu furnizare de energie termică pentru preparare ACM doar în zona Nufărul 1;
- Funcționare cu treapta 3, aport de energie termică din SACTET cu furnizare de energie termică pentru preparare ACM pentru zona Nufărul 1.

Puterea termică instalată în stația termică geotermală Nufărul 1 este compusă din trei trepte:

- Treapta 1 formată din schimbătoare de căldură cu plăci cu putere termică instalată de 9,58MWt;



- Treapta 2 formată din șase pompe de căldură cu o putere termică instalată de 7.16 MWt;
- Treapta 3 care preia energia termică din SACTET cu o putere termică de 25 MWt.

De asemenea lucrările de montaj instalații pentru stația termică geotermală Iosia Sud s-au finalizat la sfârșitul lunii noiembrie 2024.

Configurarea stației STG Iosia Sud este cu trei trepte de temperatură pentru agentul de încălzire livrat în rețeaua de transport la consumatori :

- Treapta 1: ecart primar geotermal 82-42 gr.C : direct, prin schimbătoare de căldură care prepara din apa geotermală un agent secundar de 70 gr.C;
- Treapta 2: ecart primar geotermal 42-22 gr.C: cu pompe de căldură care prepară din apa geotermală un agent secundar de 80 gr.C în trei pompe de căldură înseriate pe două linii;
- Treapta 3: asigură o legătură la magistrala M2 care permite acoperirea vârfului de sarcină termică cu energie termică produsă în cadrul CET, prin cogenerare de înaltă eficiență.

Pentru regim de iarnă, de vârf și pentru cazurile de forță majoră se va prelua căldura necesară din rețeaua de transport a SACTET, utilizând agent primar produs prin cogenerare de înaltă eficiență.

Capacitate termică instalată în stația STG Iosia Sud:

- putere termică totală STG este 16,085 MW la regim maxim de iarnă;
- putere termică preluată din apa geotermală treapta I este:
  - o 5,795 MW la regim mediu iarnă
  - o 3,28 MW la regim maxim vară
  - o 2,95 MW la regim maxim iarnă
- putere termică preluată din apa geotermală cu pompe de căldură treapta II este:
  - o 3,70 MW la regim mediu iarnă
  - o 2,10 MW la regim maxim vară
  - o 1,88 MW la regim maxim iarnă
- putere termică preluată din rețeaua termică primară SACTET este 11,25 MW.

În conformitate cu prevederile contractului de servicii de mentenanță aferent turbinei cu gaze tip LM6000 PE DLE SPRINT, încheiat cu GENERAL ELECTRIC INTERNATIONAL, INC. - WILMINGTON SUCURSALA ROMANIA, în cadrul operațiunilor de mentenanță planificată prestatorul are sarcina de a efectua reviziile planificate la 4.000 și 8.000 ore de funcționare.

Astfel s-a realizat revizia la 4.000 ore de funcționare în perioada 03.04.2024 – 04.04.2024. În această perioadă de oprire pe lângă lucrările de revizie planificate s-au remediat și alte lucrări de mentenanță pentru remedierea defecțiunilor constatate și notificate societății prestatoare a serviciului de mentenanță.

În perioada 02-06 decembrie 2024 s-a realizat revizia la 8.000 ore de funcționare.

În anul 2024 în afară de cele două opriri pentru revizii planificate la 4.000 și 8.000 ore de funcționare au mai fost 18 opriri accidentale, din care trei au fost de lungă durată (04.04.2024 – 25.05.2024) de 12.216 ore datorită nefuncționării ventilului de aerisire de pe rampa de gaz a turbinei, perioada 21-26 septembrie – 136 ore datorită unui furtun de gaz neetans respectiv 27-31 decembrie 2024 – 94 ore datorită unui racord de gaz neetans. Durata totală de oprire accidentală în anul 2024 a fost de 1.709 ore.

În perioada de vară, fără furnizare de energie termică pentru încălzire, după oprirea blocului energetic nr.1 din centrala veche, s-au realizat lucrările de mentenanță cu forțe proprii pentru instalațiile din centrala veche necesare pentru menținerea în stare de funcționare a instalației în sezonul următor de termoficare. De asemenea menționăm că s-a autorizat din punct de vedere ISCIR cazanul nr.1, realizându-se proba hidrolică de presiune și revizia interioară a cazanului.



Instalațiile energetice din centrala veche puse în funcție etapizat începând cu anul 1966 au uzură fizică și morală avansate iar pentru înlocuirea acestora a fost realizat studiul de fezabilitate "Unitate de producție cogenerare de înaltă eficiență pentru înlocuirea blocului 1 existent" (Grup 7). Contractul de servicii de proiectare și lucrări pentru construcția grupului 7 a fost semnat la finele anului 2023.

**Sursa nouă de producție nouă (Grup 7) va cuprinde:**

- Unitatea de cogenerare de înaltă eficiență cu motoare termice cu funcționare pe gaze naturale de ultimă generație. Se vor instala motoare termice cu producere simultană de energie electrică și energie termică. Sarcina electrică de 4x75-40 kWe la care se adaugă recuperarea căldurii de 4x69-45 kWt. Vor fi instalate 4 (patru) motoare de capacitate egală.
- Unități de producție directă a energiei termice cu cazane. Cazane de apă fierbinte CAF. Noua unitate de producție va funcționa pe gaz natural având o sarcină nominală de 50 MWt constituită din două CAF-uri de 25 MW (CAF 3, 4). După realizarea investiției într-o primă etapă termică, cazanele noi urmează să funcționeze după necesități împreună cu unitățile de producție energie termică existente în Grupul 6 (CAF1 și CAF 2: dotate cu arzătoare combinate pentru a funcționa pe gaz natural și C.L.U.: Cazan recuperator de la cogenerare TGI M 6000).

Instalațiile anexe necesare implementării investiției Grup 7 vor cuprinde:

- Stația de pompe termoficare dimensionată pentru evacuarea energiei termice produse în sistemul de termoficare;
- Stația electrică de 6/0,4 kV aferentă alimentării cu energie electrică a cazanelor de apă fierbinte și a stației de pompare;
- Stație electrică aferentă grupului în cogenerare 6/110 kV pentru evacuarea puterii electrice;
- Stație electrică 6/0,4 kV aferentă motoarelor termice.

După finalizarea investiției, Grupul 7 va urma să funcționeze în regim de bază atunci când Grupul 6 existent este oprit, sau în regim de vârf atunci când sarcina termică necesară în rețeaua de termoficare în sezonul rece depășește capacitatea de producere a Grupului 6.

De asemenea, ansamblul (CAF 3, 4) urmează să funcționeze după necesități, în regim de vârf sau de bază, împreună cu celelalte unități de producere a energiei termice existente la nivelul Grupului 6 (CAF1 și CAF2).

Investiția este structurată pe 3 obiecte:

- Obiectul 1 - Ansamblul format din 2 cazane de apă fierbinte CAF (uri), tablouri cu instalații și echipamente electrice, stație de pompare (SP), stație electrică (SE), sistem de măsurare și contorizare energie termică, cu funcționare pe gaz natural având o capacitate nominală de minim 50 MWt.
- Obiectul 2 - Ansamblul format din 4 motoare termice de capacitate egală (CTIP) pentru producere energie în cogenerare de înaltă eficiență, tablouri cu instalații și echipamente electrice, stație electrică (SE), sistem de măsurare și contorizare energie electrică și termică, cu funcționare pe gaz natural având o capacitate electrică totală de 30,16 MWe și capacitate termică totală de 27,78 MWt.
- Obiectul 3 - Demolare turn de răcire nr. 2.

La finalul anului 2024 s-au finalizat lucrările la obiectul nr.3 al investiției - demolarea turnului de răcire nr.2 și a clădirilor de pe amplasament. Proiectele tehnice pentru obiectul 1 și 2 au fost finalizate respectiv în șantier s-a început construcția fundațiilor instalațiilor și clădirilor.

**b) Activitatea de exploatare rețele**

Obiectivul principal al activității de transport și distribuție energie termică este asigurarea parametrilor de furnizare ai energiei termice la un nivel calitativ ridicat, care să satisfacă cerințele utilizatorilor din municipiul Oradea și comuna Șinmartin, racordați la sistemul de alimentare centralizat



cu energie termică, cu privire la confortul termic din apartamente și temperatura de livrare a apei calde de consum.

În baza constatărilor efectuate în sezonul de încălzire 2023-2024, legat de problemele apărute în cursul sezonului pe rețelele de transport și distribuție, precum și în punctele termice, în baza unei analize tehnice și a unei prioritizări care a avut la bază criteriile de genul: nr. de avarii, cuantumul pierderilor, mărimea zonei afectate, vechimea rețelei, programe convergente, strategie de dezvoltare etc. și totodată ținând cont de posibilitățile și resursele financiare de care dispune societatea, s-a întocmit un Plan de reparații pe anul 2024.

Sinteza lucrărilor efectuate în perioada 01.01.2024-31.12.2024 este prezentată în continuare în funcție de segmentul din S.A.C.E.T. în care acestea s-au executat.

### **1. Rețele termice de transport a agentului termic primar**

Pe rețelele termice de transport s-au efectuat următoarele lucrări:

- Un număr de 156 intervenții în regim de urgență la neetanșități. Pierderile de agent termic identificate și eliminate aveau debite instantanee cuprinse între 1 – 70 t/h, cum ar fi: avaria localizată pe magistrala III (str. dr. Ion Cantacuzino nr. 1), str. Ady Endre, Oituz, etc;
- Lucrările necesare pentru crearea condițiilor de lucru la obiectivele de investiții din cadrul proiectelor: „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul Municipiului Oradea pentru perioada 2009 - 2028 în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice Etapa a III-a”, „Valorificarea energiei geotermale în asociație cu pompe de căldură, pentru producerea agentului termic pentru încălzire și apa caldă în cartierul Nufărul I - Oradea””, „Valorificarea energiei geotermale în asociație cu agent termic primar, pentru producerea agentului termic pentru încălzire și apă caldă în zona Iosia - Sud”;
- Lucrări de mentenanță la instalațiile și echipamentele care au fost reabilitate și/sau re tehnologizate prin P.O.I.M. I și II.
- Ca urmare a proiectului demarat de Primăria Municipiului Oradea, privind realizarea unei noi străzi „Diasporei” (în prelungirea străzii Oituz), a fost necesară dezafectarea a 200 ml de rețea termică DN 125, pozată pe amplasamentul viitoarei străzi;
- Realizat racord nou, pe o lungime de 50 ml de traseu (2xDN 25), pentru utilizatorii care erau deserviți de rețeaua dezafectată de pe str. Diasporei;
- Din lucrările planificate pe anul 2024, au fost executate lucrările de blindare a racordului PT 825.

### **2. Instalații și rețele termice de distribuție**

Pentru asigurarea continuității în furnizarea serviciilor către utilizatori, creșterea gradului de satisfacție al clienților, precum și pentru reducerea pierderilor masice și energetice, în perioada 01.01.2024 - 31.12.2024 s-au executat:

- ✓ Lucrări la instalațiile termice din punctele termice / module termice, cum ar fi: spălarea schimbătoarelor de căldură în plăci, atât pe circuitul de încălzire cât și pe cel de apă caldă de consum, înlocuire organe de închidere, curățare filtre de impurități, etc. Totodată fiind verificați și monitorizați parametri de furnizare a agentului termic pentru încălzire (în conformitate cu diagrama de reglaj la nivel de S.A.C.E.T.) și asigurarea parametrilor pentru furnizarea apei calde de consum la temperaturile de furnizare prevăzute în contractul de furnizare a energiei termice;



✓ Un număr de 502 intervenții în regim de urgență pe rețelele de distribuție, atât la încălzire cât și la apă caldă de consum, ca urmare a necunștărilor apărute. Pierderile de agent termic și apă caldă de consum identificate și eliminate au avut debite cuprinse între 0,5 - 12 t/h.

✓ Începând cu luna mai 2024, s-au demarat lucrările din programul de *Reparații planificate pe anul 2024*, atât la instalațiile (termice și electrice) din punctele termice cât și la rețelele termice de distribuție și transport.

S-au luat măsuri de reducere a temperaturii de retur agent termic primar, în punctele termice cu temperaturi mai mari de 50°C în sezonul de iarnă, prin efectuarea lucrărilor de spălare chimică a 124 de schimbătoare de căldură în plăci (SCP) aflate în 31 puncte termice, dintre care 62 SCP de încălzire și 62 de SCP de apă caldă de consum. De asemenea au fost efectuate spălări asupra SCP-urilor de încălzire și apă caldă aferente a 22 module termice.

Ca urmare a dezafectării PT 707 respectiv 825, a fost necesar ca instalațiile și echipamentele termice aferente acestor puncte termice să fie dezafectate, iar încălta unde acestea au funcționat să fie eliberată.

În vederea asigurării continuității serviciilor de termoficare pentru consumatori din cadrul imobilelor situate în zona de centru (str. Republicii, Aurel Lazăr, Libertății, Piața Ferdinand I) a fost necesar efectuarea unor modificări asupra instalațiilor din distribuția interioară a imobilelor, având în vedere noile module termice amplasate la nivel de imobil.

Au fost efectuate 116 debransări/sistări, sigilări de contoare termice aferente utilizatorilor deserviți de rețelele de termoficare, ca urmare a solicitării acestora:

În perioada de referință au fost expediate răspunsuri la un număr de 1.225 petiții înaintate de către utilizatori/consumatori.

### 3. Lucrări de construcții

În urma lucrărilor de avarii / reparații s-au efectuat lucrări de balastare compactare și betonare pe o suprafață de 2.267,5 mp carosabil respectiv 813 mp trotuar.

### 4. Măsurarea energiei termice

Legat de măsurarea apei calde de consum și a energiei termice furnizate la încălzire, în perioada de referință s-au efectuat următoarele lucrări:

- PIF și luarea în evidență a unui număr de 155 contoare de energie termică aferente utilizatorilor, respectiv 213 MT din cadrul proiectului „*Valorificarea energiei geotermale în asociație cu pompe de căldură, pentru producerea agentului termic pentru încălzire și apă caldă în cartierul Nufărul 1 - Oradea*”;

- 3.205 de recitiri manuale ale contoarelor de energie termică presupuse defecte;

- Verificări și/sau reparații la rețelele M-bus și/sau Radio, la un număr de 938 de mijloace de măsură a energie termice;

- La un număr de 372 petiții au fost verificate și/sau remediate contoarele de energie termică și acc;

- În vederea efectuării verificărilor metrologice periodice au fost înlocuite 252 de mijloace de măsurare a energie termice, dintre care la PT 117, 610, 836, 119, 510, 910, 913;

- La PT 104, 119, 120, 125, 202, 209, 510, 521, 826, 612 respectiv 5001 au fost efectuate lucrările de refacere a transmisie M-bus;

- Pentru efectuarea verificărilor metrologice periodice au fost pregătite 240 buc. mijloace de măsurare a energie termice pentru încălzire și 140 buc pentru apă caldă;

- La PT 118, 127, 610 și 204 au fost efectuate lucrările de înlocuire a contoarelor montate pe circuitul tur agent termic primar;

• Ca urmare a implementării proiectelor „Reabilitarea racord termic primar la PT 826 și PT 862, renunțarea la PT 862 și alimentarea prin intermediul punctelor termice (module) a imobilelor condominiu de tip bloc”, „Magistrala termică nr.2, situată în Parcul 1 Decembrie, Str. Mihail Kogălniceanu, racordurile la PT 804 și 805; respectiv renunțarea la PT 804 și 805 și alimentarea consumatorilor de la aceste puncte termice prin intermediul unor mini puncte termice”, „Reabilitarea Bretelei dintre Magistrala termică nr.1 și Magistrala termică nr.4 pe Calea Maresal Al. Averescu B-dul General Magheru; respectiv renunțarea la PT 818 și alimentarea consumatorilor de la acest punct termic și a imobilelor de pe B-dul General Magheru care nu sunt racordate la SACTET prin intermediul unor mini puncte termice” respectiv „Reabilitare racord PT 856 - Ciara Velența cu relocarea pe domeniul public; respectiv renunțarea la PT 856 și alimentarea consumatorilor de la acest punct termic prin intermediul unor mini puncte termice” au fost dezafectate punctele termice: PT804, PT805, PT818, PT862 și 856. Au fost luate în evidență 40 de mini-puncte termice amplasate la nivel de imobil/anvelopa;

#### e) Vânzarea de energie termică și energie electrică

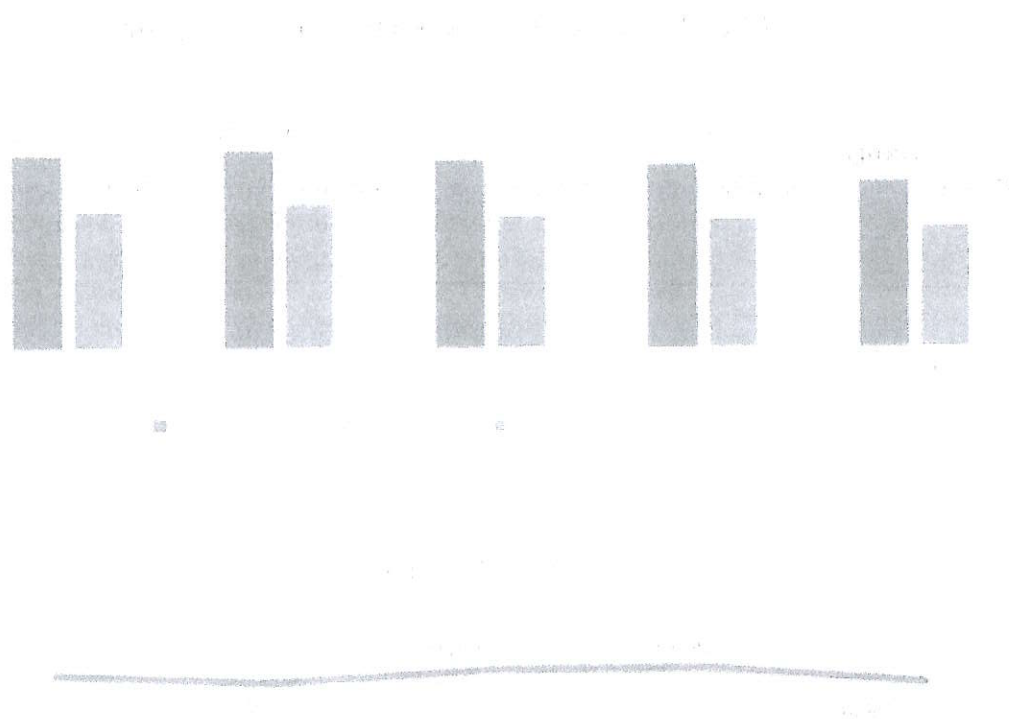
Evoluția comparativă 2020-2024, a producției, vânzărilor și a pierderilor de energie termică este următoarea:

| Indicatori              | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | Geal<br>2024 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|--------------|
| Energie termică produsă | 820.576 | 845.279 | 803.842 | 780.244 | 710.812      |
| Energie termică vândută | 591.123 | 620.050 | 572.302 | 553.651 | 523.334      |
| Pierdere cantitativă    | 229.453 | 225.229 | 231.540 | 226.593 | 187.478      |
| Pierdere procentuală    | 27,96%  | 26,65%  | 28,80%  | 29,05%  | 26,38%       |

Analizând datele prezentate în tabel se desprind următoarele concluzii:

- În anul 2024 a continuat derularea investițiilor în sistemul centralizat de termoficare din Oradea. Reducerea pierderilor de geal pe rețelele de transport și distribuție de la 29,05% la 26,38% este consecința finalizării etapei III de înlocuire rețele primare și a proiectelor care au crescut aportul de energie termică produsă din apă geotermală (stația geotermală de la Sala Polivalentă și Geonufărul).
- Bugetul anului 2024 a fost construit pornind de la ipoteza producerii unei cantități de 719.339 Geal (inclusiv cantitatea de energie din apa geotermală) și vânzarea a 528.714 Geal, pierderea estimată fiind de 26,50%.
- La nivel de an, față de cantitățile previzionate, vânzările de energie termică au fost mai mici cu 1,03%, vânzările realizate fiind de 523,33 mii Geal față de 528,71 mii Geal prognozate.
- Vânzările de energie termică mai mici cu 5% față de cele din anul precedent sunt consecința următorilor factori:
  - temperaturilor mai ridicate din prima parte a anului 2024 față de 2023;
  - încheierea sezonului de încălzire mai repede decât anul anterior.





Legat de prețul de producere al energiei termice, deciziile ANRE aplicate în anul 2024 sunt următoarele:

- decizia ANRE nr. 2483/25.10.2023 cu aplicare din 01.11.2023 până în 31.03.2024
- decizia ANRE nr. 1277/26.06.2024 cu valabilitate iulie 2024 - octombrie 2024;
- decizia ANRE nr. 2299/29.10.2024 cu valabilitate noiembrie 2024 - martie 2025.

| prețuri de producere aprobate de ANRE | Um       | Iunie 2023 | Octombrie 2023 | Aprilie 2024 | Iulie 2024 | Octombrie 2024 |
|---------------------------------------|----------|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| populație                             | Lei/MWh  | 364,51     | 313,92         | 453,00       | 276,72     | 275,67         |
|                                       | Lei/Gcal | 423,85     | 365,03         | 527,52       | 321,77     | 320,55         |
| agenți economici                      | Lei/MWh  | 364,51     | 453,67         | 453,00       | 276,72     | 336,75         |
|                                       | Lei/Gcal | 423,85     | 527,53         | 527,52       | 321,77     | 391,57         |

Ca urmare a modificării prețurilor de producere energie termică, prin hotărâri de consiliu local ale Municipiului Oradea, s-au aprobat noi prețuri ale energiei termice, prețuri de facturare pentru populație și nivel de subvenție de preț, evoluția în perioada 2023-2024 fiind următoarea:

lei/gcal

| <b>ORADEA - preț energie termică cu TVA (lei/Geal)</b> | <b>Aprilie 2023-oct 2023</b>   | <b>Nov 2023-martie 2024</b> | <b>Aprilie 2024-iunie 2024</b> | <b>Iulie 2024-oct 2024</b> | <b>Nov 2024-martie 2025</b> |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Cota TVA pentru populație</b>                       | <b>19%</b>                     | <b>5%</b>                   | <b>19%</b>                     | <b>19%</b>                 | <b>5%</b>                   |
| populație racordată în transport                       | 448,39                         | 421,40                      | 477,58                         | 426,12                     | 374,70                      |
| ag ee racordați în transport                           | 681,83                         | 670,96                      | 670,96                         | 426,12                     | 509,18                      |
| populație racordată în distribuție                     | 499,96                         | 465,34                      | 527,38                         | 477,20                     | 419,88                      |
| ag ee racordați în distribuție                         | 812,34                         | 798,04                      | 798,04                         | 563,39                     | 642,60                      |
| <b>preț de facturare populație, subvenție de preț</b>  | <b>Aprilie 2023 - oct 2023</b> | <b>Nov 2023-martie 2024</b> | <b>Aprilie 2024-iunie 2024</b> | <b>Iulie 2024-oct 2024</b> | <b>Nov 2024-martie 2025</b> |
| preț facturare populație transport                     | 335,58                         | 361,34                      | 361,34                         | 361,34                     | 361,34                      |
| subvenție unitară transport                            | 113,01                         | 60,06                       | 116,24                         | 64,78                      | 13,36                       |
| preț facturare populație distribuție                   | 373,05                         | 397,25                      | 397,25                         | 397,25                     | 397,25                      |
| subvenție unitară distribuție                          | 126,90                         | 68,09                       | 130,13                         | 79,95                      | 22,63                       |

Evoluția prețurilor și a subvențiilor este influențată atât de modificările prețului de producere a energiei termice, influențat la rândul său de prețul gazelor naturale și a certificatelor de emisii cu efect de seră, cât și de cota redusă de TVA aplicată pentru energia termică livrată populației în sezonul de încălzire.

Pentru anul 2024 s-a estimat vânzarea unei cantități de energie electrică de 225,8 mii MWh, la un preț mediu de 527,51 lei/MWh.

Realizările la decembrie 2024 au fost de 230,69 mii MWh la un preț mediu de 567,99 lei/MWh, veniturile realizate depășind veniturile prognozate ca urmare a creșterii cantității vândute față de cea estimată cât și ca urmare a prețului de vânzare mai mare decât cel estimat, acestea fiind la data de 31.12.2024 de 131,03 mil. lei.

În anul 2024 s-a tranzacționat energie electrică astfel:

- pe PZU a fost vândută cantitatea de 117,544,2 MWh, veniturile realizate din vânzarea energiei electrice pe PZU fiind de 62.755.084,82 lei la un preț mediu de 533,88 lei/MWh;
- pe PI a fost vândută cantitatea de 4,864,7 MWh, veniturile realizate din vânzarea energiei electrice pe PI fiind de 3.130.759,19 lei la un preț mediu de 643,57 lei/MWh;
- prin contracte bilaterale negociate direct a fost vândută cantitatea de 107,550,0 MWh, veniturile realizate din vânzarea energiei electrice pe contracte bilaterale negociate direct fiind de 65.064.775,20 lei la un preț mediu de 604,98 lei/MWh;
- în perioada ianuarie - decembrie 2024 a fost emis în sistemul energetic național (SEN) un excedent (dezechilibru pozitiv) de energie electrică de 735,22 MWh față de energia notificată, veniturile realizate din vânzarea energiei electrice pe PE fiind de 81.923,93 lei la un preț mediu de 111,428 lei/MWh.

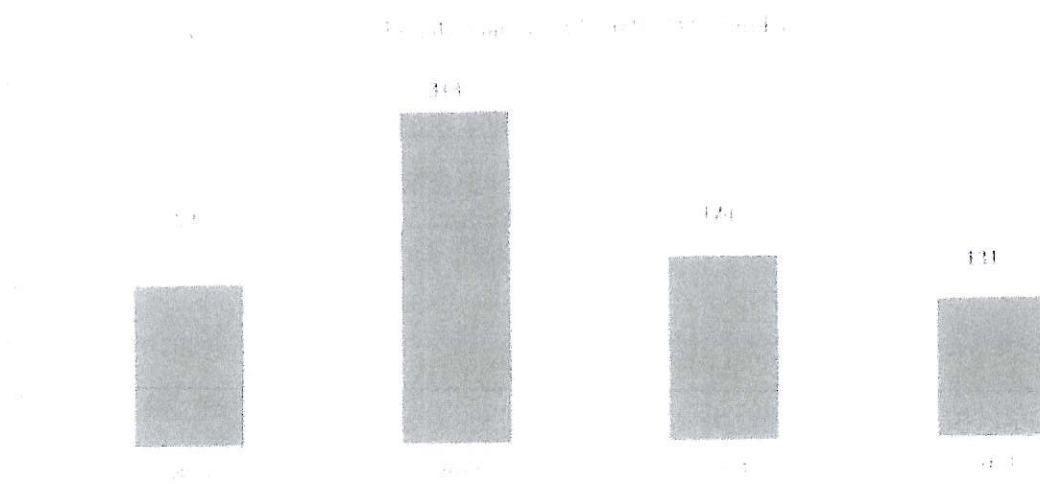


Pentru asigurarea energiei electrice vândute sau contractate și pentru asigurarea consumului propriu (PT, Santău și 110 kV), în cazul unor avarii, opriri neplanificate la grupurile de producție aceasta a fost achiziționată astfel:

- din PZU a fost cumpărată cantitatea de 7.290,80 MWh, cheltuielile cu achiziția energiei electrice pe PZU fiind de 3.075.875,01 lei la un preț mediu de 421,88 lei/MWh;
- din PI a fost cumpărată cantitatea 5.321,12 MWh, cheltuielile cu achiziția energiei electrice pe PI fiind de 2.736.566,25 lei la un preț mediu de 514,28 lei/MWh;
- s-a creat în sistemul energetic național (SEN) un deficit (dezechilibru negativ) de energie electrică de 1.776,307 MWh față de energia notificată, cheltuielile cu acoperirea deficitului de energie electrică pe PI fiind de 1.386.412,91 lei la un preț mediu de 780,503 lei/MWh.

Evoluția vânzărilor de energie electrică (fără valoare bonus cogenerare) pe perioada 2021-2024 a fost următoarea:

| Venituri PZU +PI +Alte contr. | 2021    | 2022     | 2023    | Buget 2024 | Realizat 2024 | +/- % |
|-------------------------------|---------|----------|---------|------------|---------------|-------|
| cantitate (MWh)               | 258.343 | 247.584  | 236.417 | 225.762    | 230.694       | +2,18 |
| Valoare (mii lei)             | 152.109 | 313.499  | 174.214 | 121.389    | 131.033       | +7,9  |
| Preț mediu lei/MWh            | 588,78  | 1.266,23 | 736,89  | 538        | 567,99        | +5,57 |



În ceea ce privește bonusul de cogenerare, societatea este beneficiară unei scheme de bonus de înaltă eficiență, în baza căreia a realizat următoarele venituri în perioada 2020 - 2024:

|                     | UM                                                        | 2020    | 2021    | 2022    | 2023   | 2024    |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------|---------|
| Bonus de cogenerare | cantitate calificată (pentru care s-a primit bonus) (MWh) | 213.620 | 236.574 | 232.769 | 98.630 | 181.941 |
|                     | venituri mii lei                                          | 37.808  | 55.069  | 64.452  | 17.920 | 40.918  |

|  |                |        |        |        |        |        |
|--|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|  | preț mediu/MWh | 176,99 | 232,78 | 276,89 | 181,69 | 224,90 |
|--|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|

La data de 31.12.2024 cantitatea de energie electrică calificată pentru bonus a fost de 209.832 MWh valoarea bonusului de cogenerare fiind de 44.145 mii lei la un preț mediu de 210,38 lei/MWh.

Valoarea bonusului de cogenerare stabilit prin deciziile ANRE nr. 2483/28.06.2023, nr. 1277/26.06.2024 și nr. 2299/29.10.2024 a fost de:

- 240,44 lei/MWh, valabil pe perioada ian-martie 2024;
- 282,13 lei/MWh, valabil pe perioada aprilie- iunie 2024;
- 249,34 lei/MWh, valabil pe perioada iulie- oct 2024;
- 108,87 lei/MWh, valabil pe perioada nov-dec 2024.

#### d) Situația încasărilor facturilor de energie termică

Gradul de încasare a facturilor de energie termică se păstrează într-un registru stabil, la 31.12.2024 fiind de 99,83%, calculat ca raport între total încasări și total facturi emise.

În istorie gradul de încasare se prezintă astfel:

| Indicator                | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Grad de încasare facturi | 99,75% | 99,81% | 99,83% | 99,78% | 99,83% |

Situația privind încasarea facturilor emise este prezentată în tabelul următor:

| -lei-    |                                         |                  |                  |           |                     |            |
|----------|-----------------------------------------|------------------|------------------|-----------|---------------------|------------|
| Nr. crt. | PERIOADA DE REFERINȚĂ                   | EMIS             | ÎNCASAT          | % ÎNCASAT | RESTANȚĂ/ NEÎNCASAT | % RESTANȚĂ |
| 1        | Septembrie 2013 - sept - 24             | 1.913.385.472,60 | 1.910.317.896,78 | 99,84%    | 3.067.575,82        | 0,16%      |
| 2        | oct-24                                  | 2.858.815,57     | 2.815.476,53     | 98,48%    | 43.339,04           | 1,52%      |
| 3        | noe-24                                  | 3.744.862,89     | 3.625.622,56     | 96,82%    | 119.240,33          | 3,18%      |
| 4        | Facturi Sept- 2013 - Noe - 2024         | 1.919.989.151,06 | 1.916.758.995,87 | 99,83%    | 3.230.155,19        | 0,17%      |
| 5        | cota de 40% nescadent:                  | 0,00             | 0,00             | 0,00%     | 0,00                | 0,00%      |
| 6        | Facturi totale sept 2013-nov 2024 (4-5) | 1.919.989.151,06 | 1.916.758.995,87 | 99,83%    | 3.230.155,19        | 0,17%      |
| 7        | dec- 24                                 | 28.370.234,11    | 23.470.579,47    | 82,73%    | 4.899.654,64        | 17,27%     |
| 8        | total facturi emise și nescadente (5+7) | 28.370.234,11    | 23.470.579,47    | 82,73%    | 4.899.654,64        | 17,27%     |
| 9        | TOTAL DEBIT (6+8)                       | 1.948.359.385,17 | 1.940.229.575,34 | 99,58%    | 8.129.809,83        | 0,42%      |

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| sume scadente la 31.12.2024 | 3.230.155,19 |
| sume nescadente             | 4.899.654,64 |

Facturile aferente consumurilor înregistrate pentru lunile noiembrie și decembrie 2024 sunt încă în scadență.



Debitul restant la 31 decembrie 2024 este de 3.230.155,19 lei (față de 3.706.718,62 lei la 31.12.2023, 2.509.635,62 lei la 31.12.2022, 2.269.785,50 lei la 31.12.2021, 2.635.511,74 lei la data de 31.12.2020), defalcă conform graficului de mai jos:

#### Creanțe restante la 31.12.2024

restanțe; 1.255.478 lei; 38,87%



insolvență, faliment, reorganizare,  
acționați în instanță; 1.974.677 lei; 61,13%

Evoluția într-o perioadă de 5 ani a creanțelor restante este următoarea:

- lei -

| Situație creanțe restante                                 | 31.12.2020       | 31.12.2021       | 31.12.2022       | 31.12.2023       | 31.12.2024       | +/-%            |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| amânări la plată                                          | 85.907           | 37.012           | 0                | 0                | 0                | 0               |
| insolvență, faliment, reorganizare, acționați în instanță | 1.460.331        | 1.358.248        | 1.697.209        | 2.408.735        | 1.974.677        | -18,02%         |
| restante                                                  | 1.089.273        | 874.525          | 812.426          | 1.297.983        | 1.255.478        | -3,27%          |
| <b>Total</b>                                              | <b>2.635.512</b> | <b>2.269.785</b> | <b>2.509.635</b> | <b>3.706.718</b> | <b>3.230.155</b> | <b>- 12,86%</b> |

#### e) Activitatea de investiții pe anul 2024

Finanțarea investițiilor în anul 2024 s-a asigurat din bugetul local al Municipiului Oradea, Fondul IID și din sursele proprii ale societății, situația valorică fiind prezentată în tabelul de mai jos:

mii lei

|                    | Alocat inițial an 2024 | Alocat rectificare decembrie 2024 | Realizat la 31.12.2024 | Grad de realizare 2024/versus rectificare |
|--------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------|
| Buget local        | 159                    | 244                               | 116,04                 | 47,56%                                    |
| Fond IID           | 21.987                 | 18.097                            | 16.028,93              | 88,57%                                    |
| Surse proprii      | 5.955                  | 5.955                             | 3.172,85               | 53,28%                                    |
| <b>Total surse</b> | <b>28.101</b>          | <b>24.296</b>                     | <b>19.317,82</b>       | <b>79,51</b>                              |

Lista de investiții a societății a fost aprobată în luna februarie 2024 prin HCL nr. 106/09.02.2024, Ea a fost modificată în cursul anului în funcție de necesități.

Față de lista inițială gradul de realizare la 31.12.2024 este de 68,74%.

La data de 31.12.2024 realizările față de planul de investiții prevăzut în BVC se prezintă defalcă după cum urmează:

mii lei

| Nr. Crt. | Denumire lucrare                | Estimat 2024     | Realizat la 31.12.2024 |
|----------|---------------------------------|------------------|------------------------|
|          | <b>Total General</b>            | <b>24.296,00</b> | <b>19.317,82</b>       |
|          | <b>A. Lucrări în continuare</b> | <b>11.988,70</b> | <b>9.999,27</b>        |

|    |                                                                                                                                                                                 |                 |                 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1  | Extindere rețea termică primară între str. Ceyrat și Sala Polivalentă - Tancodrom (PT+Execuție)                                                                                 | 35,00           | 0,00            |
| 2  | Extindere rețea primară pe str. Cîheului (PT + Execuție)                                                                                                                        | 115,00          | 90,05           |
| 3  | Extindere rețea termică primară și montare module termice pentru dezvoltarea imobiliară pe str. Grigore Moisil și str. Romulus Guga                                             | 60,00           | 44,99           |
| 4  | Modernizare și extindere rețea termică primară str. Thurzo Sandor (PT+Execuție)                                                                                                 | 18,00           | 17,66           |
| 5  | Extindere rețea termică de transport la ansamblul rezidențial din zona Parcul Seleuș                                                                                            | 0,00            | 0,00            |
| 6  | Pietonalizare zona Libertății, mun. Oradea - racordarea mini-punetelor termice la rețeaua de transport și montarea acestora (PT+execuție)                                       | 1.111,00        | 1.111,00        |
| 7  | Modernizarea sistemului de termoficare pe str. Aurel Lazar și Andrei Șaguna (PT + execuție)                                                                                     | 0,00            | 0,00            |
| 8  | Alimentare cu energie termică pentru dezvoltarea imobiliară de pe str. Octavian Goga                                                                                            | 100,00          | 100,00          |
| 9  | Reabilitare și modernizare instalații și rețele aferente PT 702 (PT+execuție)                                                                                                   | 8.200,00        | 6.333,62        |
| 10 | Extindere rețea termică de transport pe str. Ceyrat - Etapa 2 (PT+execuție)                                                                                                     | 237,00          | 205,94          |
| 11 | Modernizare instalații PT 605 și a rețelelor termice aferente                                                                                                                   | 220,00          | 218,92          |
| 12 | Modernizare racord termic primar la PT 411                                                                                                                                      | 434,00          | 433,38          |
| 13 | Realizarea racordului termic primar și montarea unui mini-punct termic la Școala Gimnazială nr.11, str. Moldovei nr.55                                                          | 650,00          | 646,02          |
| 14 | Extindere rețea termică primară la un imobil pe str. Barbu Ștefănescu Delavrancea                                                                                               | 36,00           | 35,33           |
| 15 | Extindere rețea termică de transport și montare module termice pentru dezvoltările imobiliare situate pe str. Ion Bradu                                                         | 750,00          | 750,00          |
| 16 | Extindere rețea termică primară și montare mini-puncte termice la dezvoltarea imobiliară "Construire blocuri de locuințe de serviciu - Municipiul Oradea, str. Ovid Densușianu" | 18,00           | 9,99            |
| 17 | Modernizare instalații PT 713 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini-punetelor termice                                                                             | 1,70            | 0,00            |
| 18 | Extindere rețea de transport pe str. Traian Blajovici                                                                                                                           | 3,00            | 2,38            |
|    | <b>B. Lucrări noi</b>                                                                                                                                                           | <b>6.936,30</b> | <b>6.021,98</b> |
| 1  | Reabilitare cămine de racordare la rețea termică de transport pe străzile Ecaterina Teodorescu, Ana Ipătescu, Depoului și Izvorului                                             | 0,00            | 0,00            |
| 2  | Reabilitare cămine de vane, racorduri și compensatoare pe str. Ady Endre, rețea primară de termoficare                                                                          | 0,00            | 0,00            |
| 3  | Evacuarea apelor pluviale și menajere de pe platforma CET Oradea                                                                                                                | 120,00          | 0,01            |
| 4  | Construire magazie de materiale și piese de schimb (Execuție)                                                                                                                   | 625,00          | 0,00            |
| 5  | Modernizare PT 303                                                                                                                                                              | 3.249,00        | 3.208,70        |
| 6  | Extindere rețea termică și mini-punct termic la Școala Gimnazială nr.16 din Municipiul Oradea                                                                                   | 11,67           | 11,66           |



|    |                                                                                                                                                                                                            |                 |               |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| 7  | Centrala termică geotermală în incinta obiectivului „Grădina Termală Iosia”                                                                                                                                | 36,00           | 35,70         |
| 8  | Extinderea rețelei de alimentare cu energie termică pe B-dul Decebal și str. Primăriei                                                                                                                     | 1.076,00        | 1.068,71      |
| 9  | Extindere rețea termoficare pentru Centrul de Transfuzie Sanguină, str. Louis Pasteur nr. 30, Oradea                                                                                                       | 300,00          | 234,35        |
| 10 | Extindere rețea termică de transport pe str. Tudor Vladimirescu Etapa III                                                                                                                                  | 593,63          | 593,63        |
| 11 | Extindere rețea termică primară și crearea posibilității de racordare pentru imobilul (creșă mare) ce va fi construit pe str. Ion Irimescu nr.5”                                                           | 110,00          | 109,86        |
| 12 | Racord termic primar pentru Școala Gimnazială Alexandru Roman din Oradea Calea Clujului nr.106                                                                                                             | 490,00          | 490,00        |
| 13 | Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea Parcul Ion C. Brătianu nr.20                                                                                                                         | 325,00          | 269,37        |
| 14 | Alimentare cu energie termică pentru dezvoltarea imobiliară situată pe str. Griviței nr. 11                                                                                                                | 0,00            | 0,00          |
| 15 | Bretea de legătură pe străzile Froului Necunoscut, Păcii și Rozmarinului (reactualizare indicatori tehnico- economici PT+ rest execuție)                                                                   | 0,00            | 0,00          |
|    | <b>C. Alte cheltuieli - Studii și proiecte</b>                                                                                                                                                             | <b>2.203,00</b> | <b>719,13</b> |
| 1  | Extindere rețea termică de transport pe str. Tudor Vladimirescu Etapa III                                                                                                                                  | 20,00           | 20,00         |
| 2  | Construire magazie de materiale și piese de schimb (PT)                                                                                                                                                    | 74,00           | 57,58         |
| 3  | Sistem automat de protecție a alimentării turbinei cu gaz natural(PT)                                                                                                                                      | 0,00            | 0,00          |
| 4  | Asigurarea separatoarelor de nămol, pentru protejarea armăturilor și pompelor de pe circuitul de termoficare (Actualizare SF)                                                                              | 30,00           | 0,00          |
| 5  | Întregire și punere în funcțiune sistem de transmitere date din punctele termice și noduri de rețea (SF)                                                                                                   | 10,00           | 0,00          |
| 6  | Dezafectare PT 721 și PT 708 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini punctelor termice (SF)                                                                                                    | 20,00           | 0,00          |
| 7  | Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul Municipiului Oradea pentru perioada 2009 - 2028 în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice - Et. a IV a (SF) | 328,00          | 327,33        |
| 8  | Parc fotovoltaic pe amplasamentul Depozitului de zgură și cenușă - Sântăul Mic, jud. Bihor (SF)                                                                                                            | 50,00           | 0,00          |
| 9  | Extindere rețea termică primară și racorduri la consumatori pe str. Ep. Mihai Pavel și Piața Unirii (SF)                                                                                                   | 17,00           | 1,50          |
| 10 | Dezafectare PT 416 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini punctelor termice (SF)                                                                                                              | 13,00           | 0,01          |
| 11 | Extinderea rețelei termice de transport pe strada Szigligeti Ede (SF)                                                                                                                                      | 13,00           | 0,00          |
| 12 | Stabilirea zonelor unitare de încălzire în comuna Sănmartin (Studiu)                                                                                                                                       | 43,00           | 0,00          |
| 13 | Dezafectare PT 415 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini punctelor termice (SF)                                                                                                              | 20,00           | 0,00          |



|    |                                                                                                                                                                  |        |       |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| 14 | Modernizare instalații PT 406 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini-punctelor termice (SF)                                                         | 15,00  | 0,00  |
| 15 | Reabilitare clădiri puncte termice (50 buc.) (DALI)                                                                                                              | 0,00   | 0,00  |
| 16 | Modernizare instalații PT 422 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini-punctelor termice (SF)                                                         | 15,00  | 0,00  |
| 17 | Închiderea depozitului de zgură și cenușă Santăul Mic aferent Termoficare Oradea S.A. (DALI+PT)                                                                  | 5,00   | 0,00  |
| 18 | Alimentarea cu energie electrică a consumatorilor din secția chimică etapa veche și extindere chimic (6kV-trafo-bare 0,4kV-tablouri-cabluri spre motoare) (DALI) | 100,00 | 0,00  |
| 19 | Realizarea racordului termic primar și montarea unui mini-punct termic la Liceul Teologic Ortodox Episcop Roman Ciorogariu, str. Aluminei, nr.88 (SF)            | 20,00  | 0,97  |
| 20 | Realizarea racordului termic primar și montarea unui mini-punct termic la Liceul Teoretic Lucian Blaga, Aleca Posada nr.1 (SF)                                   | 20,00  | 1,37  |
| 21 | Extindere rețea termică primară pe străzile: Sfântul Apostol Andrei, Anton Pann, Bogdan Petriceicu Hașdeu, Leagănului și Partenie Cosma (SF)                     | 15,00  | 0,00  |
| 22 | Extindere rețea termică primară la dezvoltările imobiliare situate pe str. Evreilor Deportați                                                                    | 5,00   | 0,00  |
| 23 | Extindere rețea termică primară la dezvoltările imobiliare situate pe str. M. Kogălniceanu, Mihai Viteazul și "1848"                                             | 5,00   | 0,00  |
| 24 | Extinderea rețea termică primară și crearea posibilității de racordare pentru imobilul (creșă mică) ce va fi construit pe str. Aluminei nr.100A(SF)              | 20,00  | 1,07  |
| 25 | Modernizarea instalației de alimentare cu energie termică a blocului de micro garsoniere din str. Moreni (SF)                                                    | 6,00   | 0,00  |
| 26 | Instalare sisteme fotovoltaice pe clădirile punctelor termice (SF)                                                                                               | 22,00  | 0,00  |
| 27 | Studii și proiecte                                                                                                                                               | 1,00   | 0,00  |
| 28 | Modernizarea stației electrice 110kV și a stației electrice SDG 6kV stația CET 1 (reactualizare deviz)+PT                                                        | 600,00 | 0,00  |
| 29 | Instalație de producere și stocare hidrogen pentru producerea energiei electrice și termice la CET Oradea (SF)                                                   | 1,00   | 0,24  |
| 30 | Instalare sisteme fotovoltaice pe clădirile societății Termoficare Oradea aflate pe amplasamentul din Calea Borsului nr.23(SF)                                   | 95,00  | 90,46 |
| 31 | Extindere rețea termică primară în zona parcului industrial str. Ion Mihalache                                                                                   | 20,00  | 0,00  |
| 32 | Reactualizarea zonelor unitare de încălzire în municipiul Oradea                                                                                                 | 70,00  | 0,00  |
| 33 | Extindere rețea termoficare la Fundația Hospice Emanuel Oradea                                                                                                   | 10,00  | 0,71  |
| 34 | Alimentarea cu energie termică a dezvoltărilor imobiliare situate pe str. Episcop Roman Ciorogariu la nr.32 și 55                                                | 10,00  | 0,95  |
| 35 | Alimentare cu energie termică pentru dezvoltarea imobiliară situată pe str. Griviței nr. 11                                                                      | 20,00  | 16,51 |



|    |                                                                                                              |                 |                 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 36 | Reabilitarea rețele secundare de termoficare la PT 108, PT 209, PT 210, PT 215, PT 521, PT 523 și PT 868     | 110,00          | 108,09          |
| 37 | Modernizare Magistrala M1- DN600 pe str. Podului și intersecție B-dul Dacia, str. Transilvaniei              | 20,00           | 1,13            |
| 38 | Modernizare rețea primară de termoficare - Prima Casa- Piața Nucetului - etapa I                             | 20,00           | 0,00            |
| 39 | Modernizare rețele secundare de termoficare la PT 405, PT407 și PT 422                                       | 50,00           | 0,00            |
| 40 | Alimentare cu energie termică a dezvoltării imobiliare de pe str. Alexandru Vlahuță, nr. 27, nr. cad. 204765 | 10,00           | 1,47            |
| 41 | Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea str. Mihail Kogălniceanu nr.44                         | 10,00           | 0,00            |
| 42 | Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea str. George Enescu nr.14                               | 10,00           | 0,00            |
| 43 | Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea Parcul Ion C. Brătianu nr.20                           | 10,00           | 1,13            |
| 44 | Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea str. Mihail Kogălniceanu nr.36                         | 10,00           | 0,00            |
| 45 | Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea str. Crizantemelor nr.2                                | 10,00           | 0,00            |
| 46 | Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea str. Iuliu Maniu nr.47                                 | 10,00           | 0,00            |
| 47 | Racord termic primar pentru Școala Gimnazială Alexandru Roman din Oradea Calea Clujului nr.106               | 20,00           | 1,33            |
| 48 | Modernizare echipamente și rețele aferente PT 208                                                            | 20,00           | 0,00            |
| 49 | Modernizarea sistemului de termoficare în comuna Sănmartin (reactualizare)                                   | 30,00           | 26,35           |
| 50 | Panou fotovoltaic pe amplasament strada Matei Corvin, Municipiul Oradea, jud. Bihor - actualizare SF         | 80,00           | 60,92           |
| 51 | Reabilitare PT 409                                                                                           | 25,00           | 0,00            |
| 52 | Extindere rețea termică primară și realizare racorduri în zona străzilor Eforiei și Velența                  | 25,00           | 0,00            |
| 53 | Extindere rețea termică primară pe strada Garoaflei și realizare racorduri termice                           | 20,00           | 0,00            |
|    | <b>C. Alte cheltuieli - Dotări</b>                                                                           | <b>3.168,00</b> | <b>2.577,44</b> |
| 1  | Achiziție active Electrocentrale Oradea SA                                                                   | 400,00          | 365,69          |
| 2  | Aparat de sudură monofazic (220V) invertor                                                                   | 22,00           | 19,76           |
| 3  | Aparat de sudură trifazic (380V) invertor                                                                    | 8,00            | 0,00            |
| 4  | Contoare energie electrică                                                                                   | 130,00          | 0,00            |
| 5  | Dispozitiv ridicat motor compresor gaz                                                                       | 130,00          | 112,01          |
| 6  | Echipament pentru postizolari : Aparat de sudură polietilena, Aparat de sudură dop final                     | 11,00           | 0,00            |
| 7  | Șelă metalică (otel) pentru fațadă                                                                           | 17,50           | 0,00            |
| 8  | Cititor optic                                                                                                | 5,00            | 0,00            |
| 9  | Echipament de echilibrare hidrolică                                                                          | 12,00           | 0,00            |
| 10 | Contoare energie termică                                                                                     | 255,00          | 232,26          |
| 11 | Modul de raportare SAF-T                                                                                     | 7,00            | 0,00            |
| 12 | Pompa submersibilă                                                                                           | 8,50            | 0,00            |



|    |                                                                                                    |          |          |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 13 | Mașina de împlicuit A4                                                                             | 90,00    | 89,93    |
| 14 | Accesorii dispozitiv ridicat motor compresor gaz                                                   | 15,00    | 11,69    |
| 15 | Analizor de rețele electrice trifazate                                                             | 35,00    | 26,00    |
| 16 | Echipamente IT                                                                                     | 200,00   | 199,48   |
| 17 | Contoare energie termică                                                                           | 1.345,00 | 1.340,90 |
| 18 | Truse de citire contoare de energie termică (2buc)                                                 | 35,00    | 32,98    |
| 19 | Cupa buldoexcavator Komatsu pentru excavare 2buc                                                   | 7,00     | 0,00     |
| 20 | Aparat de cafea                                                                                    | 10,00    | 7,51     |
| 21 | Aparat izolan de salvare echipat complet (18 buc)                                                  | 222,00   | 0,00     |
| 22 | Aparat universal pentru controlul parametrilor funcționali esențiali ai aparatelor izolante (2buc) | 12,00    | 0,00     |
| 23 | Aparat de reanimare portabil (2buc)                                                                | 10,00    | 0,00     |
| 24 | Motopompa epuizant                                                                                 | 5,00     | 4,97     |
| 25 | Placa vibro -compactoare                                                                           | 5,00     | 3,78     |
| 26 | Mașina de tăiat beton/asfalt                                                                       | 9,00     | 5,49     |
| 27 | Senzor de detecție gaz portabil                                                                    | 19,00    | 0,00     |
| 28 | Container tip - cabină pază                                                                        | 18,00    | 0,00     |
| 29 | Achiziție și montaj punct termic str. Mării nr.28B                                                 | 125,00   | 125,00   |

În cursul anului 2024 lista de investiții aprobată inițial a fost rectificată ori de câte ori s-a impus ca urmare a:

- necesității corelării cu alte obiective de investiții derulate de municipalitatea orădeană;
- derulării fără succes de proceduri de achiziție (valori subevaluate);
- schimbării priorităților societății;
- identificării de oportunități;

S-au întocmit notele de fundamentare pentru aprobarea indicatorilor tehnico-economici de către Consiliul Local al Municipiului Oradea, pentru studiile de fezabilitate elaborate de către proiectanți pentru obiectivele de investiții.

#### d) Situația realizării programului de reparații

Pentru anul 2024 a fost alocat lucrărilor de reparații un buget de 16,96 mil. lei, finanțat în întregime din surse proprii. Realizările în ceea ce privește planul de reparații sunt de 71,43%, prezentate în tabelul următor:

- lei fără TVA-

| Nr. crt. | Instalații tehnologice                                                                     | Valoarea din planul anual de reparații 2024 | Valoarea reparațiilor executate 2024 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1        | Cazane și instalații anexe                                                                 | 1.985.600                                   | 1.596.841                            |
| 2        | Turbine și instalații anexe                                                                | 8.126.950                                   | 6.128.955                            |
| 3        | Rețele de termoficare                                                                      | 2.703.190                                   | 1.201.433                            |
| 4        | Instalații Electrice, PRAM, AMC                                                            | 1.577.500                                   | 1.395.380                            |
| 5        | Mașini, utilaje și instalații din gospodăria de combustibil                                | 5.000                                       | 0                                    |
| 6        | Instalații de tratare chimică a apei                                                       | 1.368.500                                   | 680.028                              |
| 7        | Clădiri și construcții speciale                                                            | 851.166                                     | 774.735                              |
| 8        | Mașini unelte, instalații de ridicat, transport, alte fonduri fixe, proiectare, autorizări | 300.900                                     | 261.420                              |



|   |                              |                   |                   |
|---|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 9 | Întreținere, alte cheltuieli | 50.000            | 82.263            |
|   | <b>TOTAL</b>                 | <b>16.968.806</b> | <b>12.121.055</b> |
|   | <b>Grad de realizare</b>     |                   | <b>71,43%</b>     |

Gradul de realizare a planului de reparații în perioada 2019-2024 a fost următorul:

| An   | Bugetat       | Realizat      | %      |
|------|---------------|---------------|--------|
| 2019 | 15.790.000,00 | 11.345.214,00 | 71,85% |
| 2020 | 15.527.851,00 | 10.379.672,00 | 66,85% |
| 2021 | 13.699.000,00 | 8.067.961,00  | 58,89% |
| 2022 | 13.570.555,00 | 9.641.019,00  | 71,04% |
| 2023 | 17.660.000,00 | 14.373.605,00 | 81,39% |
| 2024 | 16.968.806,00 | 12.121.055,00 | 71,43% |

#### g) Activitatea de dezvoltare

Principalele activități derulate de **Departamentul Dezvoltare în anul 2024**, având în componență - **Unitatea de Implementare a Proiectelor (UIP)**, **Compartimentul Investiții**, **Serviciul Proiectare – Metrologie – G.I.S.**:

i. prin **Unitatea de Implementare a Proiectelor (UIP)**, se asigură urmărirea proiectelor majore de investiții din surse europene, guvernamentale, surse de la bugetul local sau surse proprii, din fazele de concepție până în fazele finale, terminând cu recepția. Pentru atingerea acestor obiective UIP desemnează din rândul său Manageri de proiect, pentru fiecare investiție/proiect în parte, manageri care asigură derularea contractelor aferente acestor proiecte.

ii. **Compartimentul Investiții**, coordonează și participă la elaborarea programului anual de investiții, în conformitate cu strategia Termoficare Oradea și în corelare cu resursele financiare disponibile din bugetul propriu, precum și cel pus la dispoziție de către Consiliul local al municipiului Oradea.

După aprobarea programului anual de investiții, Biroul Investiții coordonează și urmărește derularea fiecărei investiții cuprinse în acesta și îl reactualizează, în măsura în care evoluția stadiului diferitelor obiective de investiții impun acest lucru.

Acest Compartiment a fost înființat conform art.8 din Hotărârea nr.33/26.06.2024, în subordinea Șefului Departament Dezvoltare, ca urmare a desființării Biroului Investiții prin aceeași Hotărâre.

#### iii. **Serviciul Proiectare – Metrologie – G.I.S.**

- **Proiectare**: elaborează studii de fezabilitate și proiecte tehnice în beneficiul dezvoltărilor SACEF pentru asigurarea accesului la serviciul de termoficare a noilor dezvoltări imobiliare dar și a persoanelor fizice și juridice care doresc accesul la serviciile SACEF. De asemenea asigură suport tehnic în ceea ce privește accesul la serviciile Operatorului SACEF, respectiv se eliberează Avize de Contorizare - care stabilesc condițiile tehnice pentru individualizare a consumului și Avize de Racordare la rețelele termice de transport și distribuție. Tot acest birou asigură monitorizarea lucrărilor de contorizare, de racordare și de amplasare a punctelor de consum (punctele termice), în concordanță cu prevederile din respectivele avize.

- **G.I.S. (Sistem Informațional Geodezie)** emite Avize de Coexistență cu toate lucrările edilitare de pe teritoriul administrativ al municipiului Oradea și a comunei Sânmartin, desfășurate în proximitatea rețelor și a obiectivelor aflate în administrarea și operarea Termoficare Oradea. Toate aceste Avize sunt urmate de execuții de lucrări care sunt monitorizate de către membrii biroului.

- **Metrologie**: execută totalitatea activităților legale și administrative privitoare la măsurări, la etaloane, la aparate și instrumente de măsură, precum și la supravegherea aplicării lor în economie

(Emmsys, Sistem de monitorizare a datelor preluate de la contoare din teren prin M - Bus, Radio, SCADA, etc)

### Proiectare

Activități în perioada 01.01.2024- 31.12.2024

- Avize de principiu = 252, din care :
  - Solicitări de racordare = 142
  - Solicitări de contorizare = 89
  - Solicitări diverse = 21
- Acord de Furnizare = 69, din care :
  - La rețeaua de transport = 52
  - La rețeaua de distribuție = 17
- Avize de Racordare = 75 din care :
  - La rețeaua de transport = 52
  - La rețeaua de distribuție = 23
- Avize de Contorizare = 67
- Note Interne = 193
- Caiete de Sarcini= 1
- Proiecte tehnice și Studii de fezabilitate = 4, din care
  - Studii de fezabilitate = 4 - în derulare

### GIS

- ✓ Avize de Coexistență = 138
- ✓ Punete de delimitare = 95

### Metrologie

- Întocmirea caietului de sarcini pentru achiziția serviciilor de mentenanță, Emmsys;
- Recepție contoare noi energie termică, ace și documente metrologice de la S.C. Vestra Industry;
- Recepție aparate de măsură mărimi electrice etalonate și documente metrologice de la Metromat SRL;
- Urmărire și coordonare, corespondență:
  - verificări metrologice, componente contoare de energie termică pentru secția exploatare
  - verificări metrologice contoare de energie termică din centrală
- Alte activități:
  - Eliberare materiale (contoare) pentru \_Compartiment AMC;
  - Eliberare materiale (contoare) pe baza Avizelor și notelor de la PMG;
  - Verificare rețea M-bus;
  - Edinare \_Rute configurare;
  - Implementare .Setare locații ReadyManager;
  - Implementare .Setare locații în Emmsys MDM;
  - Sincronizare date Emmsys - ReadyManager - ACE;
  - Sincronizare date contracte facturare \_Emmsys;



- Sincronizare Emmsys&ACT;
- Încărcare/descărcare date, rute sistem de citire la distanță;
- Verificare date citite pe teren și export în Emmsys;

#### Unitatea de Implementare a Proiectelor (UIP)

Indiferent că este vorba de proiectele privind modernizarea SACET-ului derulate de Municipiul Oradea sau cele derulate de Termoficare, Unitatea de Implementare a Proiectelor (UIP) asigură suportul tehnic pentru pregătirea, implementarea și recepția la terminarea lucrărilor. Astfel se elaborează temele de proiectare pentru realizarea Studiilor de Fezabilitate, membrii UIP fiind cooptați în comisiile de achiziție cu experți tehnici, sau membrii în comisiile de achiziție, în cadrul cărora elaborează răspunsurile la clarificările solicitate în timpul procedurii și analizează documentațiile de ofertă depuse. După aprobarea indicatorilor tehnico -economici ai Studiilor de Fezabilitate se trece la elaborarea Caietelor de Sarcini în vederea achiziției serviciilor de proiectare și execuție lucrări, fază care se derulează în același mod. La implementarea proiectelor majore, desfășurate cu fonduri europene și de la bugetul de stat, cu durate mari de implementare, peste 2 ani, urmărirea lucrărilor se realizează în cadrul unor ședințe de progres săptămânale, la care suportul tehnic este asigurat de membrii UIP. Astfel fiecare proiect presupune implicarea personalului UIP pe parcursul întregii desfășurări a proiectelor, de la momentul concepției - Tema de proiectare, respectiv Caietul de sarcini - inclusiv participarea în calitate de experți tehnici la procedurile de achiziție publică a serviciilor de proiectare și execuție lucrări, până la momentul recepției lucrărilor și a derulării garanției de bună execuție.

Documente elaborate de către U.I.P. anul 2024

- Teme de proiectare = 25
- Caiete de sarcini = 22

Ședințe de avizare CTA = 40

Echipa de implementare proiecte a asigurat activitatea de implementare și urmărire a execuției a celor trei proiecte majore aflate în derulare, respectiv:

1. „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul Municipiului Oradea pentru perioada 2009 - 2028 în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice - Etapa a III-a”;
2. „Valorificarea energiei geotermale în asociație cu pompe de căldură, pentru producerea agentului termic pentru încălzire și apa caldă în cartierul Nufărul I – Oradea”.  
Acestea sunt cele mai mari proiecte finanțate din fonduri Europene derulate de către Municipiul Oradea în anul 2024, valoarea lor însumată fiind de cca 44 mil €. Membrii UIP au asigurat implementarea și urmărirea execuției pentru cele două proiecte, în calitate de experți tehnici, pe de o parte și au constituit echipa de Supervizare, asigurând Liderii și Viceliderii de Echipă precum și membrii și diriginții de șantier pe specialități;
3. „Unitate de producție cogenerare de înaltă eficiență pentru înlocuirea blocului 1 existent” derulat în colaborare cu Primăria Municipiului Oradea - Direcția Management Proiecte cu Finanțare Internațională, aflat în derulare. Valoarea totală oferită pentru proiectarea și execuția lucrărilor aferente acestui obiectiv este de 186.182.026,95 lei fără TVA, finanțat prin Programul Termoficare. Termenul total pentru proiectare și execuție este de 18 luni. UIP a asigurat serviciile de Supervizare pentru lucrările de demolare.

Stadiul implementării proiectelor de investiții derulate împreună cu Primăria Municipiului Oradea – Direcția Management Proiecte cu Finanțare Internațională (DMPFI), finanțate din fonduri europene și de la bugetul de stat:

- „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul Municipiului Oradea pentru perioada 2009 - 2028 în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice -



**Etapa a III-a**, proiect prin care se vor moderniza cca. 25 km de rețea de transport, dar și 42 puncte termice și 1,2 km rețea de distribuție. De asemenea un număr de 5 PT vor fi dezafectate și vor fi înlocuite cu 39 mini-puncte termice. **Valoarea proiectului este de cca. 215 milioane lei, fără TVA (actualizată în decembrie 2022), finanțat prin Programul Operațional Infrastructură Mare.**

**Lotul 1** al proiectului, care presupune modernizarea celor 25 km de rețea de transport, dar și 1,2 km rețea de distribuție, precum și dezafectarea a unui număr de 5 PT ce vor fi înlocuite cu 39 mini-puncte termice, în valoare de 133 milioane lei, fără TVA, este implementat în proporție de cca. 98%.

**Lotul 2** al proiectului, care presupune modernizarea a 42 puncte termice de cvartal, în valoare de 82 milioane lei, fără TVA, a fost reevaluat și se va trece la reluarea procedurilor de achiziție publică pentru serviciile de proiectare și execuția lucrărilor:

- „**Valorificarea energiei geotermale în asociație cu pompe de căldură, pentru producerea agentului termic pentru încălzire și apa caldă în cartierul Nufărul I – Oradea**”, derulat în colaborare cu Primăria Municipiului Oradea - Direcția Management Proiecte cu Finanțare Internațională, aflat în derulare, Valoarea totală reactualizată este de 90 milioane lei fără TVA, finanțat prin Programul Operațional Infrastructură Mare. Axa 6.1. **Stadiu: în curs de finalizare, s-au realizat probe la instalații și echipamente.**

- „**Amenajare și pavare Str. Aurel Lazăr, Oradea în vederea transformării acesteia în zonă pietonală**” implementat în colaborare cu Primăria Municipiului Oradea - Direcția Management Proiecte cu Finanțare Internațională, prin care se va realiza și modernizarea rețelei termice de pe acest amplasament. Obiectivul „Modernizare rețea termică primară pe str. Aurel Lazăr și Andrei Șaguna” este împărțit în două obiecte:

- Ob.1 derulat de către PMO la care Termoficare Oradea asigură suportul tehnic - faza de recepție a lucrărilor și punerea în funcțiune a echipamentelor – mini-punctelor termice
- Ob. 2 derulat direct de către Termoficare Oradea - faza de recepție a lucrărilor și punerea în funcțiune a echipamentelor – mini-punctelor termice

Atât Obiectul 1 derulat de PMO, cât și Obiectul 2 derulat de Termoficare Oradea S.A. se află la. Valoarea totală, pentru cele 2 obiecte, este de 3,4 milioane lei fără TVA;

- „**Pietonalizare zona Libertății, mun. Oradea**”, derulat în colaborare cu Primăria Municipiului Oradea - Direcția Management Proiecte cu Finanțare Internațională, prin care se va realiza și modernizarea rețelei termice de pe acest amplasament. Valoarea totală estimată a lucrărilor la sistemul de termoficare, este de cca. 1 milion lei fără TVA, aflată faza de proiectare și execuție a lucrărilor de amplasare mini-puncte termice și racordare a acestora la toate rețelele și utilitățile necesare funcționării. Gradul de implementare a proiectului este de cca. 50%;

- „**Valorificarea energiei geotermale în asociere cu agent termic primar, pentru producerea agentului termic pentru încălzire și apă caldă în zona Iosia – Sud**”, al cărui studiu de fezabilitate a fost elaborat de către Termoficare Oradea, implementarea Proiectului Tehnic și al lucrărilor propriu-zise este în colaborare cu Primăria Municipiului Oradea, DMPFI, finanțate fonduri europene, respectiv granturi islandezo-norvegience. Lucrarea se află în faza de proiectare și execuție lucrări, valoarea proiectului este de cca 2 milioane €. S-a realizat recepția la terminarea lucrărilor și recepția punerii în funcțiune;

- „**Parc fotovoltaic amplasament Strada Matei Corvin, Municipiul Oradea, Județul Bihor**” - derulat în colaborare cu Primăria Municipiului Oradea - Direcția Management Proiecte cu Finanțare Internațională, prin care se urmărește realizarea unui parc fotovoltaic de minimum 10,16 MW pe o



suprafață de 125.000 mp. Valoarea estimată pentru proiectarea și execuția acestui obiectiv este de 65.467.410 lei fără TVA. – proiect depus spre finanțare

- „Centrală electrică fotovoltaică-parcare Traian Blajovici”. faza SF. S-au evaluat oferte pentru obținerea finanțării prin PNRR – valoare 10,5 mil. Lei.

Prin Programul „Termoficare 2019-2027” s-au finalizat sau sunt în curs de finalizare următoarele proiecte:

1. „Dezafectare PT 413 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini punctelor termice” – faza de proiectare și execuție lucrări. lucrări finalizate, s-a realizat recepția la terminarea lucrărilor
2. „Dezafectare PT 722 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini punctelor termice” – faza de proiectare și execuție lucrări. lucrări finalizate, S-a realizat recepția la terminarea lucrărilor.
3. „Modernizarea sistemului de termoficare pe str. Libertății, între str. Iosif Vulean și Parcul Traian” – faza de proiectare și execuție lucrări. lucrări finalizate, în curs de pregătire a recepției;
4. „Reabilitarea sistemului de termoficare Magistrala termica M2, pe str. Cicero-Piața Cetății, respectiv renunțarea la PT 806 și PT 810 și alimentarea consumatorilor de la aceste puncte termice prin intermediul unor mini puncte termice” –S-a realizat recepția la terminarea lucrărilor. Valoarea totală a acestor proiecte este de cca. 30 milioane lei fără TVA.
5. ”Modernizarea sistemului de termoficare în comuna Sânmartin” Urmărește implementarea obiectivului de investiții în valoare de 49.260.154,76 lei fără TVA.S-au elaborat documentații pentru obținerea finanțării.

Stadiul implementării proiectelor de investiții din surse proprii și buget local:

1. „Extindere rețea termică și crearea posibilității de racordare pentru imobilul (creșă mare) ce va fi construit pe str. Ion Irimescu nr. 5” – recepționat;
2. „Modernizare racord termic primar PT 411” – recepționat;
3. ”Alimentare cu energie termică pentru dezvoltarea imobiliară de pe str. Octavian Goga”. lucrare în curs de execuție în funcție de dezvoltarea imobiliară;
4. ”Realizarea racordului termic primar și montarea unui mini-punct termic la Școala Gimnazială nr.11, str. Moldovei nr.55)” finalizat, în curs de recepție;
5. ”Modernizare instalații PT 605 și a rețelelor termice aferente” – finalizat, în curs de recepție;
6. ”Extindere rețea de transport pe str. Traian Blajovici” finalizat, în curs de recepție;
7. ”Extindere rețea termică de transport și montare module termice pentru dezvoltările imobiliare situate pe str. Ion Bradu” lucrare în curs de execuție în funcție de dezvoltarea imobiliară;
8. Extindere rețea termică primară și montare mini-puncte termice la dezvoltarea imobiliară ”Construire blocuri de locuințe de serviciu - Municipiul Oradea, str. Ovid Densusianu” finalizat, în curs de recepție;
9. „Modernizare instalații PT 713 și alimentarea consumatorilor prin intermediul mini-punctelor termice” - faza de elaborare Proiect Tehnic de Execuție;
10. ”Modernizare PT 303” – lucrare în curs de execuție;
11. „Racord termic primar pentru Școala Gimnazială Alexandru Roman din Oradea, Calea Clujului nr. 106” – faza de proiectare și execuție lucrări. lucrări finalizate, în curs de recepție.
12. „Racord termic primar pentru imobilul situat în Oradea, Parcul Ion C. Brătianu, nr 20” - faza de proiectare și execuție lucrări. lucrări finalizate, în curs de recepție.



13. "Extinderea rețelei de alimentare cu energie termică pe B-dul Decebal și str. Primăriei" – finalizat, recepționat;
14. "Extindere rețea termoficare pentru Centrul de Transfuzie Sanguină, str. Louis Pasteur nr. 30, Oradea" lucrări finalizate, în curs de recepție.
15. „Extindere rețea termică și mini-punct termic la Școala Gimnazială nr. 16 din Municipiul Oradea” – în curs de execuție;
16. „Extindere rețea termică de transport pe str. T. Vladimirescu - Etapa III” - faza de proiectare și execuție lucrări;
17. „Reabilitare și modernizare instalații și rețele aferente PT 702” - faza de proiectare și execuție lucrări;
18. „Modernizare Magistrala M1 – DN600 pe str. Podului și intersecție b-dul Dacia, str. Transilvaniei” – faza de elaborare SF, obținere avize;
19. „Alimentare cu energie termică pentru dezvoltarea imobiliară situată pe str. Griviței, nr. 11” – faza de contractare a lucrărilor de proiectare și execuție;
20. „Modernizare rețea primară de termoficare – Prima Casa – Piața Nucetului- etapa I” - faza de elaborare SF, obținere avize;
21. „Modernizare rețele secundare de termoficare la PT 405, PT 407 și PT 422” - faza de elaborare SF, obținere avize;
22. „Extindere rețea termoficare la Fundația Hospice Emanuel Oradea, str. Thurzo Șandor, nr. 4 ” - faza de elaborare SF, obținere avize.

#### h) Resurse Umane

Numărul de salariați la 31.12.2024 este de 546, din care 66 femei și 480 bărbați.

În perioada 2020-2023 și la 31.12.2024 posturile prevăzute și gradul de ocupare au fost următoarele:

| Specificație                                             | Nr. posturi mandat și posturi conform organigramei aprobate |            |            |            |            | Nr. posturi mandat și posturi ocupate |            |            |            |            |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                          | 2020                                                        | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2020                                  | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       |
| Funcții cu mandat                                        | 2                                                           | 2          | 2          | 2          | 2          | 2                                     | 2          | 2          | 2          | 2          |
| Funcții de conducere (director, șef serviciu, șef birou) | 37                                                          | 37         | 38         | 37         | 17         | 36                                    | 36         | 37         | 35         | 16         |
| Funcții de execuție (personal TESA, maeștri, muncitori)  | 536                                                         | 536        | 535        | 535        | 538        | 511                                   | 508        | 504        | 503        | 530        |
| <b>Total (fără mandat)</b>                               | <b>573</b>                                                  | <b>573</b> | <b>573</b> | <b>572</b> | <b>555</b> | <b>547</b>                            | <b>544</b> | <b>541</b> | <b>538</b> | <b>546</b> |

Față de aceeași perioadă a anului 2024, situația se prezintă astfel:

| Specificație                                            | Nr. posturi ocupate |            | Influențe |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------|-----------|
|                                                         | 31.12.2023          | 31.12.2024 |           |
| Funcții cu mandat                                       | 2                   | 2          | 0         |
| Funcții de conducere (director, șef serviciu)           | 35                  | 16         | -19       |
| Funcții de execuție (personal TESA, maeștri, muncitori) | 503                 | 530        | +27       |
| <b>Total (fără mandat)</b>                              | <b>538</b>          | <b>546</b> | <b>+8</b> |

Din punct de vedere al activității desfășurate, personalul se împarte în următoarele categorii:



|               | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Personal HESA | 144        | 147        | 149        | 137        | 142        |
| Maistri       | 37         | 36         | 36         | 35         | 33         |
| Muncitori     | 366        | 361        | 356        | 366        | 371        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>547</b> | <b>544</b> | <b>541</b> | <b>538</b> | <b>546</b> |

În funcție de vârstă, structura de personal la 31.12.2024 este următoarea:

| Categorie de vârstă | Număr persoane | Pondere în total |
|---------------------|----------------|------------------|
| - între 21-30 ani   | 14             | 3%               |
| - între 31-40 ani   | 53             | 10%              |
| - între 41-50 ani   | 93             | 17%              |
| - între 51-60 ani   | 322            | 59%              |
| - între 61-69 ani   | 64             | 11%              |
| <b>Total</b>        | <b>546</b>     | <b>100%</b>      |

În funcție de tipul de studii absolvite, structura de personal la 31.12.2024 este următoarea:

| Nivel de studii          | Nr. persoane | Pondere în total |
|--------------------------|--------------|------------------|
| - studii superioare      | 131          | 24%              |
| - școala de maistri      | 35           | 7%               |
| - studii medii           | 366          | 68%              |
| - muncitori necalificați | 6            | 1%               |
| <b>Total</b>             | <b>538</b>   | <b>100%</b>      |

Cursurile de perfecționare/instruire la care au participat angajații Termoficare Oradea SA până la 31.12.2024 sunt următoarele:

- Curs de formare profesională pentru atestat transport marfă - 5 persoane
- Curs evaluare periodică manager transport marfă-1 persoană
- Curs de formare profesională-prelungire modul atestat ISCIR-1 persoana
- Curs „Evaluator al riscurilor pentru securitate și sănătate în muncă-240 ore
- Eveniment de securitate cibernetică „Bsides Transylvania 2024.-1 persoana
- Curs Microsoft Excel intermediar + Word- 12 persoane
- Curs de specializare foclist clasa C-16 persoane-
- Școala de maistri -1 persoană
- Școala de maistri -1 persoana
- Prelungire atestat ISCIR -1 persoana
- Curs inițiere devizier certificare Inter SOFI - 2 persoane
- Curs de formare tehnician devize și măsurători în construcții- 2 persoane
- Curs stagiu reinstruire foclist- 31 persoane

În cursul anului 2024 organigrama societății a suferit mai multe modificări:

- a fost trecut Biroul Geotermal în subordinea Secției Termomecanice;
- Începând cu data de 01.07.2024 au fost făcute modificări la organigrama societății conform Hotărârii nr. 33 din 26.06.2024 a Consiliului de Administrație al societății Termoficare Oradea S.A., în vederea respectării prevederilor „Legii nr. 296 din 26 octombrie 2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung”;

- Începând cu data de 15.10.2024 au fost făcute modificări la organigrama societății conform Hotărârii nr.47 din 14.10.2024 a Consiliului de Administrație al societății Termoficare Oradea S.A..

De asemenea, în această perioadă societatea a avut 3 angajați în telemuncă.

#### i) Activitatea comercială

##### Biroul Contracte

- ✓ În perioada ianuarie – decembrie 2024 au fost încheiate un număr de:  
✓ 271 contracte de furnizare a energiei termice, din care 46 utilizatori noi, respectiv 225 transferiri și/sau reînnoiri de contracte;  
✓ 8 convenții de facturare la contracte deja existente;  
✓ 63 acte adiționale la contracte deja existente prin care au fost transferise puncte de consum (17) sau au fost adăugate puncte de consum nou racordate (46);  
✓ au fost reziliate 64 contracte de furnizare a energiei termice (nu sunt incluse rezilierile datorate transferirilor/schimbărilor de titular(debransări)).

În perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2024 au fost racordate 1.046 apartamente + 21 spații comerciale.

În perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2024, **Biroul Unic** a înregistrat un nr. de 5.174 solicitări scrise, după cum urmează:

- Cerere bransament nou/racordare rețea primară/secundară - 104 solicitări;
- Aviz amplas./coexist./Aviz racordare ET/contoriz./extindere rețea termică - 155 solicitări;
- Întocmire contract - preluare bransament - 288 solicitări;
- Reziliere contract - predare bransament - 224 solicitări;
- Inventar SET - 57 solicitări;
- Avarii - 84 solicitări;
- Diverse - 1.989 solicitări;
- Reclamații OCR - 287 solicitări;
- Comunicări postate pe site - 910 postări (opririi);

În perioada mai – iunie 2024 s-a desfășurat sondajul de opinie în rândul clienților Societății Termoficare Oradea S.A. *privind satisfacția acestora față de serviciul de furnizare a energiei termice pentru apă caldă de consum și încălzire.*

Au fost distribuite, prin e-mail și prin intermediul aplicației **CONTACT CLIENT**, un număr aproximativ de 2.100 de chestionare către asociații de proprietari și către consumatori individuali (proprietari imobile și agenți economici), după cum urmează:

- la 449 de asociații de proprietari;
- la 1659 de consumatori individuali, din care: - 965 proprietari case;  
- 694 agenți economici/instituții publice.

Din cele aproximativ 2.100 de chestionare distribuite am primit răspuns la un număr de 252 chestionare, ceea ce reprezintă o rată de răspuns de aproximativ 12%.

Respondenții au fost reprezentanți ai asociațiilor de proprietari (președinte, administrator sau un membru al comitetului executiv), precum și consumatori individuali (proprietari case și reprezentanți ai agenților economici).

Chestionarul a fost alcătuit din 16 întrebări, închise și deschise, urmărind mai multe direcții:

- Zona în care se situează imobilul și modalitatea prin care este asigurat serviciul de termoficare;
- Tipul de imobil deținut;
- Calitatea serviciului de furnizare a apei calde de consum;
- Calitatea serviciului de furnizare a energiei termice pentru încălzire;



- Temperatura optimă pentru imobilul deținut;
- Principalele probleme în legătură cu furnizarea încălzirii și a apei calde;
- Montarea unui sistem de recirculare a apei calde de consum în interiorul condominiului;
- Formularea petițiilor/ reclamațiilor și calitatea privind comunicarea cu societatea;
- Surse de informare;
- Informarea prin numărul de urgență *TelVerde*(0800070800);
- Satisfacția utilizatorilor în situațiile exemplificate;
- Recomandarea sistemului centralizat de termoficare;
- Recomandări privind îmbunătățirea calității serviciilor oferite de Termoficare Oradea S.A.,

În urma realizării sondajului conform raportului întocmit se pot desprinde următoarele concluzii:

- ✓ Gradul de mulțumire privind calitatea serviciului de încălzire este ridicat având în vedere că pentru cei 2 parametri evaluați (temperatura furnizată/continuitate în furnizare), peste 65% din respondenți au acordat nota 4 și 5.
- ✓ Gradul de mulțumire privind calitatea serviciilor de furnizarea a energiei termice pentru apa caldă de consum este scăzut în ceea ce privește temperatura de livrare și calitate (culoare, impurităților), respectiv 60% au apreciat acești parametri cu *foarte bine/bine*(nota 5, 4), în timp ce 40% din respondenți au apreciat cu *satisfăcător, slab și foarte slab*(nota 3, 2, 1).
- ✓ Analizând rezultatele sondajului și recomandările clienților se impune acordarea unei atenții sporite în ceea ce privește:
  - *recircularea apei calde* – apa caldă curge cu întârziere;
  - *înlocuirea instalațiilor/conductelor vechi*;
  - *modernizarea punctelor termice*;
  - *modernizarea serviciilor online*;
  - *perfecționarea angajaților privind comunicarea cu clienții*.
- ✓ Din datele centralizate, temperatura optimă în imobile trebuie să se încadreze în intervalul 22-26°C.
- ✓ Corelarea temperaturii de furnizare a agentului termic pentru încălzire cu temperatura exterioară prin modernizarea punetelor termice este una din principalele recomandări primite de la respondenți.
- ✓ Există un interes mare din partea respondenților (65,3%) pentru instalarea unui sistem de recirculare a apei calde de consum în cadrul condominiilor pe care le reprezintă.
- ✓ În anul 2023, doar 28,6% din participanții la sondaj au depus reclamații/petiții/sesizări la Biroul Unie sau pe e-mail și doar 18% au apelat numărul de urgență 800070800.
- ✓ În privința surselor de informare puse la dispoziție de societate, preferatele consumatorilor sunt *accesarea site-ului [www.termoficareoradea.ro](http://www.termoficareoradea.ro), aplicația Cont Client* și ziarele locale/social media cu o medie procentuală de peste 31% dintre utilizatori.
- ✓ În privința surselor de informare, 44,8% din respondenți obișnuiesc să utilizeze site-ul [www.termoficareoradea.ro](http://www.termoficareoradea.ro) și 32,1% din respondenți utilizează aplicația Cont Client. Având în vedere acest aspect, în dezvoltarea paginii web și a aplicației Cont Client, trebuie să acordăm o mai mare atenție în ceea ce privește conținutul informațiilor existente, actualizarea și completarea acestora, în funcție de așteptările consumatorilor.

## VI. RESURSELE NECORPORALE

În conformitate cu pct 491 pct 1<sup>o</sup>1 din OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate societatea Termoficare Oradea SA este obligată să raporteze anual informații privind principalele resurse necorporale și să explice în ce fel modelul de afaceri al entității depinde în mod

fundamental de astfel de resurse și în ce fel resursele respective reprezintă o sursă de creare de valoare pentru entitate.

La 31.12.2024 societatea detine active necorporale în suma de 2.685.794,35 lei, grupate după cum urmează:

- 55 de Studii de fezabilitate pentru investiții în sistemul centralizat de termoficare, în valoare totală de 1.597.364,67 lei
- Aplicații informatice în valoare de 983.281,88 lei, astfel:
  - o Sistem informațional geografic pt.rețelele de transport și distribuție energie termică (GIS)
  - o Program informatic pentru modelare termică
  - o Pachet informație ACE
  - o Sistem integrat de managementul întreprinderii (Charisma ERP, HCM, BI, SAF-T)
  - o Legis
  - o Sistem software pentru managementul tipăririi
  - o Program de devize
  - o Sistem de monitorizare a infrastructurii informatice
  - o Sistem centralizat de analiză trafic de date
  - o Sistem centralizat de monitorizare și management a echipamentelor de rețea
  - o Pachete software pentru creare documente
  - o Pachete software pentru servere web
  - o Sisteme de operare pentru web
  - o Firewall Fortinet FortiMail (soft de supraveghere mail)
  - o Matlab standard edition
  - o Toposys7 + Mapsys 10
- Licențe în valoare de 42.148,8 lei, după cum urmează
  - o Licența 2014 SQL server
  - o Licența software definitivă ISDP
  - o Licența Microsoft Project Standard 2019
  - o Windows 10 professional + Windows server 2016 standard
  - o Office 2016 profesional + Project 2016 standard
- alte studii, constând în Bilanțuri energetice ale SACEET Oradea pe anii 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, valoare 62.999 lei.

Componenta activelor necorporale deținute de societate relevă unele dintre direcțiile importante ale societății, respectiv:

- menținerea și dezvoltarea sistemului de alimentare cu energie termică în sistem centralizat
- relațiile cu clienții
- digitalizarea proceselor
- securitatea cibernetică



**VII. INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE, la 31.12.2024**

Indicatorii de performanță ai Consiliului de Administrație pentru anul 2023 au fost stabiliți prin HCL 929/27.10.2022.

Pornind de la indicatorii în sarcina sa, Consiliul de administrație a stabilit în sarcina directorilor indicatori de performanță prin îndeplinirea cărora să se asigure că se vor îndeplini și indicatorii stabiliți de AGA.

Pe baza datelor de la 31.12.2024 gradul de îndeplinire de către CA a indicatorilor de performanță este de 108,93%.

| Nr.crt.  | Indicator                                                                                                                        | UM   | 2024   | realizat la 31.12.2024 | grad de realizare la 31.12.2024 | pondere   | realizat pondere |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|------------------------|---------------------------------|-----------|------------------|
| <b>1</b> | <b>Indicatori financiari (20 %)</b>                                                                                              |      |        |                        |                                 | <b>20</b> | <b>26,29</b>     |
| 1.1      | Îndeplinirea obligațiilor către bugetele publice, fonduri speciale, față de furnizori și alți creditori                          | lei  | 0      | 0                      | 100%                            | 5         | 5,00             |
| 1.2      | Lichiditate curentă                                                                                                              | %    | >1     | 1,41                   | 141%                            | 5         | 7,07             |
| 1.3      | Perioada de încasare a creanțelor comerciale (energie termică, energie electrică, taxe, avize, penalități, fără clienți incerti) | zile | 40     | 22                     | 184%                            | 5         | 9,21             |
| 1.4      | menținerea ridicată a gradului de încasare facturi energie termică                                                               | %    | 99,50% | 1                      | 100%                            | 5         | 5,02             |
| <b>2</b> | <b>Indicatori tehnico-operaționali (10%)</b>                                                                                     |      |        |                        |                                 | <b>10</b> | <b>10,49</b>     |
| 2.1      | Gradul de realizare a investițiilor                                                                                              | %    | 70%    | 68,74%                 | 98,21%                          | 2         | 1,96             |
| 2.2      | Gradul de realizare a planului de întreținere și reparații                                                                       | %    | 70%    | 71,43%                 | 102,04%                         | 2         | 2,04             |
| 2.3      | reducerea consumului propriu tehnologie de energie electrică                                                                     | %    | 3%     | 3,86%                  | 128,77%                         | 2         | 2,58             |
| 2.4      | creșterea ponderii apei geotermale pentru producerea energiei termice pentru SACEI                                               | %    | 10%    | 9,50%                  | 95,01%                          | 2         | 1,90             |
| 2.5      | Pierderile de energie termică                                                                                                    | %    | 26,50% | 26,38%                 | 100,45%                         | 2         | 2,01             |
| <b>3</b> | <b>Indicatori privind calitatea serviciilor orientati catre serv publice (20%)</b>                                               |      |        |                        |                                 | <b>20</b> | <b>22,14</b>     |
| 3.1      | racordarea a min 2.000 apartamente pana in 2026                                                                                  | nr   | 500    | 1046                   | 209%                            | 5         | 10,46            |
| 3.2      | ponderea raspunsurilor date in max 10 zile de la inregistrarea reclamatilor                                                      | %    | 95%    | 27,24%                 | 29%                             | 5         | 1,43             |
| 3.3      | nr total de avarii                                                                                                               | nr   | 910    | 658                    | 138%                            | 5         | 6,91             |
| 3.4      | implementarea planului de masuri                                                                                                 | %    | 100%   | 66,67%                 | 67%                             | 5         | 3,33             |
| <b>4</b> | <b>Indicatori privind implementarea guvernanței corporative (50%)</b>                                                            |      |        |                        |                                 | <b>50</b> | <b>50,00</b>     |

|     |                                                                                                                                                                                                                                          |   |      |      |      |     |        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------|------|------|-----|--------|
| 4.1 | Transparența privind publicarea pe pagina proprie de internet a obligațiilor de raportare                                                                                                                                                | % | 100% | 100% | 100% | 10  | 10,00  |
| 4.2 | Elaborarea și prezentarea rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale privind execuția mandatului de către Consiliul de Administrație, conform legislației, inclusiv privind performanța societății și perspectivele sale strategice | % | 100% | 100% | 100% | 20  | 20,00  |
| 4.3 | Ducerea la îndeplinire a hotărârilor AGA                                                                                                                                                                                                 | % | 100% | 100% | 100% | 20  | 20,00  |
|     |                                                                                                                                                                                                                                          |   |      |      |      | 100 | 108,92 |

#### Cifre cheie la data de 31.12.2024:

|                                                                                                                                |                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| • Domeniul public al Municipiului Oradea aflat în administrare la 31.12.2024                                                   | 1.030.977 mii lei                                    |
| • Cifra de afaceri                                                                                                             | 373.744 mii lei                                      |
| • Profit brut/pierdere brută                                                                                                   | -24.325 mii lei                                      |
| • Profit net/pierdere netă                                                                                                     | -28.346 mii lei                                      |
| • Energie termică vândută                                                                                                      | 523 mii Gcal                                         |
| • Energie electrică vândută                                                                                                    | 231 mii MWh                                          |
| • Pierderi energie termică                                                                                                     | 26,38%                                               |
| • Certificate CO2 cu care ne-am conformat la 30.09.2024 (afărente tonelor de CO2 emise în atmosfera în anul 2023)              | 259.185 din care 37.655 alocate gratuit              |
| • Certificate CO2 cu care trebuie să ne conformăm până la 30.09.2025 (afărente tonelor de CO2 emise în atmosfera în anul 2024) | 240.604                                              |
| • Subvenție de exploatare și de preț                                                                                           | 37.151 mii lei                                       |
| • Grad de încasare venituri din energia termică vândută                                                                        | 99,83%                                               |
| • Număr angajați la finalul anului (fără mandat)                                                                               | 546                                                  |
| • Investiții realizate                                                                                                         | 19.317,82 mii lei, 79,51% din planul de investiții   |
| • Planul de reparații - realizări                                                                                              | 12,12 mil lei, 71,43% din planul de reparații propus |
| • Nr. apartamente racordate (ag. economiei (clienți noi)                                                                       | 1.046+21=1.063                                       |

Activitatea desfășurată în anul 2024 de către societatea Termoficare Oradea SA a fost influențată de temperaturile exterioare, de investițiile în curs de realizare în SACTET care aduc cu ele o serie de modificări ale rețelilor, de evoluțiile de pe piețele de energie, gaze naturale și certificate CO2.

#### Principalele riscuri și incertitudini privind activitatea societății în anul 2025

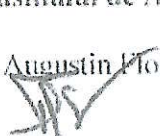
- **Riscuri operaționale:**
  - lipsa forței de muncă calificate în zona de producție, în special:



- fluctuația de personal (peste 10% pe an), pensionările din domeniul energiei, inexistența pârghiilor de stimulare a specialiștilor pentru a-i atrage și a-i păstra în societate;
  - aplicarea *OUG 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene*
  - incertitudini privind costurile de producție în principal ca urmare a evoluțiilor impredictibile a prețului gazelor naturale și a prețului certificatelor de emisii cu efect de seră;
  - nerespectarea graficelor de execuție a lucrărilor aferente punerii în funcțiune a noilor investiții;
  - neefectuarea la timp și în parametrii programați a lucrărilor de mentenanță;
  - probleme de integrare a noilor investiții în SACT.
- o **Riscuri în activitatea de investiții:**
- nerealizarea fizică și valorică a listei de investiții ca urmare a unor situații neprevăzute apărute, schimbării priorităților, necorelării optime cu alte obiective de investiții derulate de Primăria Municipiului Oradea și/sau alți operatori de utilități publice;
  - execuția defectuoasă sau cu întârziere a lucrărilor de investiții, ca urmare a nerespectării prevederilor caietelor de sarcini, specificațiilor proiectelor tehnice, precum și a graficelor de execuție.
- o **Riscuri financiare:**
- resurse financiare insuficiente susținerii activității ca urmare a neactualizării tarifelor de transport și distribuție a energiei termice;
  - resurse financiare insuficiente pentru plata redevenței aferente anilor 2023 și 2024 scadente la 15.12.2025;
  - resurse financiare insuficiente pentru achiziționarea certificatelor de CO2 pentru conformarea până la 30.09.2025.

Președintele Consiliului de Administrație

Eduard – Augustin Florea



TERMOTECARE ORADEA S.A.  
Consiliul de Administrație

**Raportul anual cu privire la remuneraţia şi alte avantaje acordate administratorilor, directorului general şi directorului financiar ai societăţii Termoficare Oradea SA în cursul anului 2024**

În conformitate cu *art.55 alin 2 si 3 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă*, comitetul de nominalizare şi remunerare din cadrul consiliului de administraţie elaborează un raport anual cu privire la remuneraţiile şi alte avantaje acordate administratorilor şi directorilor în cursul anului financiar. Raportul prevăzut este prezentat adunării generale a acţionarilor care aprobă situaţiile financiare anuale.

Raportul este pus la dispoziţia acţionarilor potrivit art. 39 alin (1) din ordonanţă şi cuprinde cel puţin informaţii privind :

- a. structura remuneraţiei, cu explicarea ponderii componentei variabile şi componentei fixe;
- b. criteriile de performanţă ce fundamentează componenta variabilă a remuneraţiei, raportul dintre performanţa realizată şi remuneraţie;
- c. considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebăneşti;
- d. eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- e. informaţii privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Reglementările legale si reglementările interne avute în vedere pentru determinarea regulilor privind remunerarea administratorilor si directorilor societăţii sunt:

- o Actul constitutiv al societăţii
- o Legea 31/1990 a societăţilor – art. 111 alin 2 lit c
- o OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa, art. 37
- o Legea 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilităţii financiare a României pe termen lung, actualizata

În urma derulării de către autoritatea tutelară a procedurii de selecţie a consiliului de administraţie, prin HCL nr. 428/26.05.2022 au fost numiţi în calitate de membri CA, pentru un mandat de 4 ani, următorii:

1. Florea Augustin-Eduard
2. Gontariu Florin
3. Trandafir Elia
4. Bendea Gabriel
5. Popa Romulus

Comitetul de Nominalizare si Remunerare asistă Consiliul de administraţie în îndeplinirea responsabilităţilor sale în ceea ce priveşte selecţia si remunerarea directorilor.

Componenta Comitetului de Nominalizare si Remunerare, stabilită prin Hotărârea CA nr. 37 din 07.07.2022 si modificata ulterior prin Hotărârea CA nr. 26/23.05.2024 este următoarea:

1. Gontariu Florin-Mircea – presedinte
2. Bendea Gabriel-Valentin - membru
3. Florea Augustin-Eduard – membru





În perioada ianuarie -decembrie 2024 toți cei 5 membri ai CA au beneficiat de remunerație fixă, indiferent de numărul de ședințe desfășurate într-o lună și fără a beneficia de indemnizație variabilă, pe tot parcursul anului, după cum urmează:

- în cuantum net lunar de 805 lei/membru (conform HCL 506/29.06.2023), în perioada 01.01.2024-31.12.2024

Cheltuielile totale efectuate în anul 2024 în legătură cu contractele de mandat ale membrilor CA au fost în sumă de 84.418 lei (din care 1.858 lei reprezintă cheltuielile angajatorului la fondul contribuției asiguratorie pentru munca de 2,25%).

Directorii care au asigurat conducerea executivă a societății în anul 2024 au fost selectați după cum urmează:

- directorul general selectat în anul 2022 (Hotărârea CA nr. 62/21.10.2022) pentru un mandat de patru ani
- directorul financiar selectat în anul 2022 (Hotărârea CA nr. 62/21.10.2022), pentru un mandat de 4 ani.

Informațiile referitoare la remunerația directorilor și condițiile negociate în contractele de mandat sunt următoarele:

▪ **structura remunerațiilor:**

- pentru perioada 01.01.2024-31.12.2024

- **directorul general:**

- parte fixă în cuantum net lunar de 10.350 lei
- parte variabilă în cuantum net de 4.140 lei (40% aplicat la partea fixă)

- **directorul financiar**

- parte fixă în cuantum net lunar de 10.350 lei
- parte variabilă în cuantum net de 4.140 lei (40% aplicat la partea fixă)

▪ **alte informații:**

- durata contractului
  - director general 12.11.2022 -11.11.2026
  - director financiar 12.11.2022 -11.11.2026
- perioada de preaviz negociată : 45 de zile lucrătoare în cazul renunțării directorilor la mandat
- cuantumul daunelor interese pentru revocare fără justă cauză: o sumă egală cu cuantumul a 2 (două) remunerații lunare nete, așa cum au fost ele stabilite prin contractele de mandat.

În ceea ce privește eventualele scheme de bonusuri anuale sau avantaje nebănești, în baza contractelor de mandat, în ambele perioade, directorii au beneficiat de:

- utilizarea în interes de serviciu a unui autoturism
- utilizarea în interes de serviciu a unui telefon.

În ceea ce privește schemele de pensii suplimentare sau anticipate, directorii nu beneficiază de astfel de facilități.

Prin hotărârea CA nr. 72 din 10.11.2022, s-au stabilit remunerațiile directorilor general și financiar pentru mandatul de 4 ani. Acestea au fost stabilite, la recomandarea comitetului de nominalizare și remunerare, cu respectarea limitelor maxime impuse administratorilor executivi prin HCL nr. 929 din 27.10.2022. Prin hotărârea CA nr. 46/20.09.2023 remunerațiile au fost majorate cu 15%, ca urmare a HCL 506/29.06.2023.

Cheltuielile totale efectuate în anul 2024 de către societatea Termoficare Oradea SA în legătură cu contractele de mandat ale directorilor au fost în sumă de 596.482 lei brut la care se adaugă





cheltuielile angajatorului la fondul contribuției asiguratorie pentru munca de 2,25% în cuantum de 13.421 lei.

Indicatorii de performanță ai Consiliului de Administrație pentru perioada 2023-2026 au fost stabiliți prin HCL 929/27.10.2022.

Pornind de la indicatorii în sarcina sa, Consiliul de administrație a stabilit în sarcina directorilor indicatori de performanță prin îndeplinirea cărora să se asigure că se vor îndeplini și indicatorii stabiliți de AGA.

Pe baza datelor de la 31.12.2024 gradul de îndeplinire de către CA a indicatorilor de performanță este de 108,92%

| Nr.crt. | Indicator                                                                                                                        | UM   | 2024   | realizat la 31.12.2024 | grad de realizare la 31.12.2024 | pondere | realizat pondere |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|------------------------|---------------------------------|---------|------------------|
| 1       | <b>Indicatori financiari (20 %)</b>                                                                                              |      |        |                        |                                 | 20      | 26,29            |
| 1.1     | Îndeplinirea obligațiilor către bugetele publice, fonduri speciale, față de furnizori și alți creditori                          | lei  | 0      | 0                      | 100%                            | 5       | 5,00             |
| 1.2     | Lichiditate curentă                                                                                                              | %    | ≥1     | 1,41                   | 141%                            | 5       | 7,07             |
| 1.3     | Perioada de încasare a creanțelor comerciale (energie termică, energie electrică, taxe, avize, penalități, fără clienți incerti) | zile | 40     | 22                     | 184%                            | 5       | 9,21             |
| 1.4     | menținerea ridicată a gradului de încasare facturi energie termică                                                               | %    | 99,50% | 99,83%                 | 100%                            | 5       | 5,02             |
| 2       | <b>Indicatori tehnico-operativi (10%)</b>                                                                                        |      |        |                        |                                 | 10      | 10,49            |
| 2.1     | Gradul de realizare a investițiilor                                                                                              | %    | 70%    | 68,74%                 | 98,21%                          | 2       | 1,96             |
| 2.2     | Gradul de realizare a planului de întreținere și reparații                                                                       | %    | 70%    | 71,43%                 | 102,04%                         | 2       | 2,04             |
| 2.3     | reducerea consumului propriu tehnologic de energie electrică                                                                     | %    | 3%     | 3,86%                  | 128,77%                         | 2       | 2,58             |
| 2.4     | creșterea ponderii apei geotermale pentru producerea energiei termice pentru SACET                                               | %    | 10%    | 9,50%                  | 95,01%                          | 2       | 1,90             |
| 2.5     | Pierderile de energie termică                                                                                                    | %    | 26,50% | 26,38%                 | 100,45%                         | 2       | 2,01             |
| 3       | <b>Indicatori privind calitatea serviciilor orientate către serv. publice (20%)</b>                                              |      |        |                        |                                 | 20      | 22,14            |
| 3.1     | racordarea a min 2.000 apartamente până în 2026                                                                                  | nr   | 500    | 1046                   | 209%                            | 5       | 10,46            |
| 3.2     | ponderea răspunsurilor date în max 10 zile de la înregistrarea reclamațiilor                                                     | %    | ≥95%   | 27,39%                 | 29%                             | 5       | 1,43             |
| 3.3     | nr total de avarii                                                                                                               | nr   | 910    | 658                    | 138%                            | 5       | 6,91             |
| 3.4     | implementarea planului de măsuri                                                                                                 | %    | 100%   | 67%                    | 67%                             | 5       | 3,33             |
| 4       | <b>Indicatori privind implementarea guvernantei corporative (50%)</b>                                                            |      |        |                        |                                 | 50      | 50,00            |
| 4.1     | Transparența privind publicarea pe pagina proprie de internet a obligațiilor de raportare                                        | %    | 100%   | 100%                   | 100%                            | 10      | 10,00            |





|     |                                                                                                                                                                                                                                          |   |      |      |      |     |        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------|------|------|-----|--------|
| 4.2 | Elaborarea și prezentarea rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale privind execuția mandatului de către Consiliul de Administrație, conform legislației, inclusiv privind performanța societății și perspectivele sale strategice | % | 100% | 100% | 100% | 20  | 20,00  |
| 4.3 | Ducerea la îndeplinire a hotărârilor AGA                                                                                                                                                                                                 | % | 100% | 100% | 100% | 20  | 20,00  |
|     |                                                                                                                                                                                                                                          |   |      |      |      | 100 | 108,92 |

Indicatorii stabiliți de CA în sarcina directorilor prin Hotărârea CA nr. 1/11.01.2023 au fost realizați pe anul 2024 în proporție de 115,66 %

Comitetul de nominalizare și renumerare din cadrul C.A.

Gontariu Florin-Mircea – președinte

Bendea Gabriel-Valentin - membru

Florea Augustin-Eduard – membru



