

Bifati numai dacă este cazul:

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

An  Semestru

Anul 2023

Suma de control 20.234.880

Entitatea THERMOENERGY GROUP SA

**Adresa**

Județ Bacau Sector Localitate BACAU

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

CHIMIEI 6

Număr din registrul comerțului J4/882/2014 Cod unic de Inregistrare 3 3 6 2 0 6 7 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public ?

**Raportări anuale**

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	27.804.485
Capital subscris	20.234.880
Profit/ pierdere	851.185

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PAVAL FLORIN

Numele și prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PREMIER SOFT AUDIT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA447/513/19

CIF/ CUI

4 1 1 0 8 1 9 1

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA**

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

**Formular VALIDAT**

**BILANT**  
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.809	2.536
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.809	2.536
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	0	28.137
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	909.884	1.675.867
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	76.815	96.102
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.153.022	9.374.111
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	3.139.721	11.174.217
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	481.500	503.500
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	481.500	503.500
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	3.623.030	11.680.253
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

4/52

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	210.321	3.877.492
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	16.469	0
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	226.790	3.877.492
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	35.684.631	16.663.354
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creațe (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	37.912.288	69.930.741
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	73.596.919	86.594.095
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	5.600.000	0
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	5.600.000	0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.751.183	7.514.856
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	81.174.892	97.986.443
<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	55.290	79.362
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
<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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	7.500.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	382.208	472.380
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	45.686.760	62.546.500
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.062.808	9.234.119
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	51.131.776	79.752.999
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	28.792.121	16.604.291
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	32.415.151	28.284.544
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	418.361
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	34.324	0
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	34.324	418.361
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.625	61.698
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	2.625	61.698
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.306.285	1.708.515
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	1.306.285	1.708.515
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78	0	0
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	1.306.285	1.708.515
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	20.234.880	20.234.880

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	20.234.880	20.234.880
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	0	0
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.115.961	6.760.979
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	1.115.961	6.760.979
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	2.094.918	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	14.014.871	851.185
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	892.592	42.559
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	32.378.202	27.804.485
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	32.378.202	27.804.485

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PAVAL FLORIN

Numele și prenumele

RUSU MARIANA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

7/102

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	253.855.988	153.565.246
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	211.097.350	109.354.431
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	42.758.638	44.210.815
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	64.910.467	27.414.068
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	318.766.455	180.979.314
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	199.077.476	129.569.655
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	209.274	307.298
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	11.525.488	8.245.024
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	11.525.488	8.245.024
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	22.946.059	26.940.214
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	21.765.001	25.620.159
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.181.058	1.320.055

8/152

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	263.552	644.138
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	263.552	644.138
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	18.384.755	-13.996.158
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	18.797.265	1.303.416
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	412.510	15.299.574
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	49.173.742	28.936.379
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.397.969	2.113.021
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	1.934.156	679.293
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		601.967
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		77.326
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	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*)	46	33j (316)	6.791.055	-135.836
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	37.239.798	26.128.997
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	810.764	150.904
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	2.625	59.073
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	2.625	59.073
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	301.582.971	180.705.623
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	17.183.484	273.691
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	696.589	713.595
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	23.070	46.022
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	719.659	759.617
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	51.307	182.123
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	51.307	182.123
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	668.352	577.494
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	319.486.114	181.738.931
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	301.634.278	180.887.746
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	17.851.836	851.185
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	3.836.965	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	14.014.871	851.185
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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.



**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		851.185
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	5.904.651	5.904.651	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	709.730	709.730	0
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	508.988	508.988	0
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	200.742	200.742	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datoriile sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	15.721	15.721	0
Obligatii restante față de alti creditori	16	16	4.990.910	4.990.910	0
Impozite, taxe si contributiile neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	188.290	188.290	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	45.276	45.276	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	337		338
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	338		341
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21	460.746	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23	0	

0/182

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	35.368.656	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	63.278.388	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	59.167.799	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	4.110.189	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	2.628.930	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	34.346.785	19.487.909
- 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	16.469	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	4.074.692	3.607.033
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	1.232
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	44.166.009	68.651.912
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	42.716	158.877
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.967.055	4.877.842
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	20.789.341	32.989.510
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	18.366.897	30.625.683
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	30.473.538
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	10.529.779	4.255.209
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	10.529.779	4.255.209
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	5.600.000	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	9.587	19.235
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.587	19.235
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.582.216	7.131.845
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.581.670	7.131.774
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	546	71
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	147.026	329.740
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	147.026	329.740
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	51.166.101	72.671.360
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	46.068.969	63.018.880
- 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	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	728.282	772.393
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	3.548.443	3.057.408
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	810.596	1.555.128
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.708.937	1.455.949
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	14.708	43.590
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	14.202	2.741
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	820.407	5.822.679		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	4.990.910		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	0	831.768		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobanzi de platit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobanzi de platit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	20.234.880	20.234.880		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	151	132	20.234.880	20.234.880		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135	3.604	5.584		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	186.212	194.076		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	346.425.352	447.533.852		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	20.234.880	X	20.234.880	X

12/12

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	20.234.880	100,00	20.234.880	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	20.234.880	100,00	20.234.880	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2022	2023
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite 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	0	4.990.910
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0
- către instituții publice locale;	174	155	0	4.990.910
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2022	2023
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2022	2023
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>				
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0

19/152



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)	0	0
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnatura

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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 cooperăției.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheptuiei de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheptuiei de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	3.604	1.980		X	5.584
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>3.604</b>	<b>1.980</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>5.584</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	0	0	0	X	0
2.Constructii	09	0	29.312	0	0	29.312
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.410.480	1.362.489	0	0	4.772.969
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	117.814	47.259	0	0	165.073
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.153.022	8.515.552	1.294.463	0	9.374.111
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>5.681.316</b>	<b>9.954.612</b>	<b>1.294.463</b>	<b>0</b>	<b>14.341.465</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>481.500</b>	<b>22.000</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>503.500</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>6.166.420</b>	<b>9.978.592</b>	<b>1.294.463</b>	<b>0</b>	<b>14.850.549</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

21/

## 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	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	1.795	1.253	0	3.048
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>1.795</b>	<b>1.253</b>	<b>0</b>	<b>3.048</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	0	1.174	0	1.174
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.500.595	596.507	0	3.097.102
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	41.000	27.972	0	68.972
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0		0
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>2.541.595</b>	<b>625.653</b>	<b>0</b>	<b>3.167.248</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>2.543.390</b>	<b>626.906</b>	<b>0</b>	<b>3.170.296</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

22/152

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAVAL FLORIN

Semnătura

Numele si prenumele

RUSU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

23/12

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
  - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 Ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 Ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 Ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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 intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Nr. crt.	Cont	Suma
1	Alege cont	<input type="text"/>
		<input type="text"/>
		<input type="text"/>

25/10

## DECLARATIE

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

**S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2023 pentru :**

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

Judetul: 04-BACAU

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

Numar din registrul comertului: J4/882/2014

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

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

Cod de identificare fiscala: RO33620670

Subsemnatul PAVĂL FLORIN, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirm ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



26/10

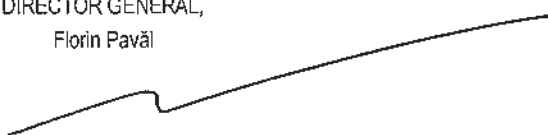


## ACTIVE IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de activ*)	Valoare bruta**)				Deprecieri***)(amortizari si provizioane)			
	Sold la 31.12.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2022	Deprecierea Inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2023
<b>1. Imobilizari necorporale, din care:</b>	<b>3,604</b>	<b>1,980</b>	<b>0</b>	<b>5,584</b>	<b>1,795</b>	<b>1,253</b>	<b>0</b>	<b>3,048</b>
-cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0		0	0
-concesiuni, brevete, licente	0	0	0	0	0	0	0	0
-alte imobilizari necorporale	3,604	1,980	0	5,584	1,795	1,253	0	3,048
-avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2. Imobilizari corporale, din care:</b>	<b>5,681,316</b>	<b>9,954,612</b>	<b>1,294,463</b>	<b>14,341,465</b>	<b>2,541,596</b>	<b>625,654</b>	<b>0</b>	<b>3,167,248</b>
-Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
-Constructii	0	29,312	0	29,312	0	1,174	0	1,174
-Instalatii tehnice si masini	3,410,480	1,362,489	0	4,772,969	2,500,595	596,507	0	3,097,102
-Alte inst., utilaje si mobilier	117,814	47,259	0	165,073	41,000	27,972	0	68,972
- Imob. corp. in curs(inclusiv avansuri)	2,153,022	8,515,552	1,294,463	9,374,111	0	0	0	0
<b>3. Imobilizari financiare</b>	<b>481,500</b>	<b>22,000</b>	<b>0</b>	<b>503,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>6,166,420</b>	<b>9,978,592</b>	<b>1,294,463</b>	<b>14,850,549</b>	<b>2,543,390</b>	<b>626,906</b>	<b>0</b>	<b>3,170,296</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavai



DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu



28/152

## AJUSTARI PENTRU DEPRECIERI CLIENTI INCERTI SI PROVIZIOANE PENTRU LITIGII

-lei-

Denumirea provizionului	Simbol cont	Sold la 31.12.2022	Transferuri		Sold la 31.12.2023
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2-3
<b>1.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI,total,din care:*</b>		<b>3,009,188</b>	<b>1,284,981</b>	<b>1,469,614</b>	<b>2,824,555</b>
Creante din energie termica ,neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței -asociații de proprietari	491.01	2,227,066	1,163,506	1,305,085	2,085,487
Creante din energie termica ,neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței -persoane fizice	491.02	568,104	121,288	164,072	525,321
Creante din energie termica ,neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței -agenți economici	491.03	214,018	187	457	213,747
<b>2.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-BUGET LOCAL,total,din care:**</b>	<b>491.04</b>	<b>16,728,211</b>	<b>0</b>	<b>13,829,960</b>	<b>2,898,251</b>
Subvenții pentru diferența de preț la en.termica populație		10,329,960	0	10,329,960	0
Sume pentru acoperire pierderi en.termica populație		3,500,000	0	3,500,000	0
Ajustari pentru deprecierea creanțelor-venituri nerealiz.din probe tehn.		2,898,251	0	0	2,898,251
<b>3.PROVIZIOANE PENTRU LITIGII***</b>	<b>1511</b>	<b>2,625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,625</b>
<b>4.PROVIZIOANE PENTRU CONTRACT DE MANDAT****</b>	<b>1518</b>	<b>0</b>	<b>59,073</b>	<b>0</b>	<b>59,073</b>
<b>5.TOTAL GENERAL(1+2+3), din care:</b>		<b>19,740,024</b>	<b>1,344,054</b>	<b>15,299,574</b>	<b>5,784,504</b>
- ajustari pentru deprecierea creanțelor deductibile fiscal	491	1,251,822	642,490	725,877	1,168,435
- ajustari pentru deprecierea nedeductibile fiscal	491	18,485,577	642,490	14,573,697	4,554,371
NOTA:					
* Cf.O.M.F.P. nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 -pct.89(1) si (2);Legea 227/2015 privind Codul fiscal-art.26 alin(1) lit.c)					
** Cf.O.M.F.P. nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 -pct.89(1) si (2);Legea 227/2015 privind Codul fiscal-art.26 (1) lit.j)-,Norme metodologice pct.6, art.7 pct.26 lit c)					
*** Factura furnizor materiale nr.1634/20.10.2021-Avans nerestituit-actionat in instanta in anul 2023-termen 25.06.2024					

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Răsu

28/152

## REPARTIZAREA PROFITULUI-AN 2023

Nr.crt.	INDICATORI	-lei-
		31/12/2023
1	VENITURI DIN EXPLOATARE	180,979,314.17
2	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	180,705,623.15
3=1-2	REZULTAT DIN EXPLOATARE	273,691.02
4	VENITURI FINANCIARE	759,617.48
5	CHELTUIELI FINANCIARE	182,123.83
6=4-5	REZULTAT FINANCIAR	577,493.65
7=3+6	REZULTAT BRUT	851,184.67
8	IMPOZIT PE PROFIT	0.00
9=7-8	PROFIT CONTABIL NET, repartizat cf. O.G. nr. 64/2001, astfel:	851,184.67
	a) rezerve legale*	42,559.23
	b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;(L.227/2015-art.22)	0.00
	c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	0.00
	c <sup>1</sup> ) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisiunelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;	0.00
	d) alte repartizări prevăzute de lege;	0.00
	e) participarea salariaților la profit, societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;	0.00
10	PROFIT CONTABIL NET, ramas dupa repartizare cf.pct a)-e), repartizat astfel:	808,625.44
11=10*50 %	f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;	404,312.72
12=10-11	g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.	404,312.72
13	Număr de acțiuni: 2.023.488 acțiuni nominative în forma dematerializată cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune	2,023,488
14=11/13	Dividend brut pe actiune-lei/acțiune	0.1998097929

## \*Calcul rezerva legala:

Denumire	Constituit 31.12.2021	Constituit 31.12.2022	Constituit 31.12.2023	Valoare cumulata 31.12.2023
1	2	3	4	5
Capital social subscris varsat	10,906,800	20,234,861	20,234,880	20,234,860
20%	2,181,360	4,046,976	4,046,976	4,046,976
Rezultat brut-baza de calcul	4,467,371	17,851,836	851,185	23,170,391
5%	223,369	892,592	42,559	1,158,520
Rezerva legala constituita	223,369	892,592	42,559	1,158,520

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE - AN 2023

- lei-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	253,855,988	153,565,246
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	<b>289,481,959</b>	<b>168,881,322</b>
3.Cheltuielile activitatii de baza	286,600,611	165,472,872
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,756,732	3,230,902
5.Cheltuielile indirecte de productie	124,615	177,548
<b>6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>-35,625,971</b>	<b>-15,316,076</b>
7.Cheltuieli de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administratie	12,101,012	11,824,301
9.Alte venituri din exploatare	64,910,466	27,414,067
<b>10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>17,183,484</b>	<b>273,691</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăi



DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu



## SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2023

lei

Creanțe	Simbol cont	Sold la 31.12.2023	Ajustari la 31.12.2023	Sold la 31.12.2023	Termen de lichiditate	
					Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3	4=2-3	5	6
<b>TOTAL, din care:</b>		<b>92,316,901</b>	<b>5,722,805</b>	<b>86,594,095</b>	<b>92,316,901</b>	<b>0</b>
<b>I. CREANTE COMERCIALE, din care:</b>		<b>19,487,909</b>	<b>2,824,555</b>	<b>16,663,354</b>	<b>19,487,909</b>	<b>0</b>
1. Clienți energie electrică	4111.01;418.01	5,461,854	0	5,461,854	5,461,854	0
<b>2. Clienți energie termică,total, din care:</b>	<b>4111.02;4111.10</b>	<b>11,754,759</b>	<b>1,580,128</b>	<b>10,174,630</b>	<b>11,754,759</b>	<b>0</b>
2.1. Populație	4111.02.1.2;418.02.1.2-491.01	6,938,605	1,366,381	5,572,224	6,938,605	0
2.2. Agenți economici	4111.02.3;418.02.3	1,023,267	213,747	809,520	1,023,267	0
2.3. Unitati bugetare	4111.02.4;418.02.4	3,792,886	0	3,792,886	3,792,886	0
2.4. Ajutoare încălzire populație	4111.10	0	0	0	0	0
3. Clienți în litigiu	4118-491.01	1,244,426	1,244,426	0	1,244,426	0
4. Clienți din alte activități	4111.09;418.04;418.03	589,590	0	589,590	589,590	0
5.Alte creante - Furnizori debitori pentru prestari servicii	4092	437,281	0	437,281	437,281	0
<b>II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI din care:</b>	<b>4424, 4382</b>	<b>4,139,725</b>	<b>0</b>	<b>4,139,725</b>	<b>4,139,725</b>	<b>0</b>
1. TVA de rambursat	4424	3,980,848	0	3,980,848	3,980,848	0
<b>III.CREANTE CU BUGETUL LOCAL, din care:</b>		<b>66,513,445</b>	<b>2,898,251</b>	<b>63,615,194</b>	<b>66,513,445</b>	<b>0</b>
1.Subventii pt. diferente pret en. termica populatie	445.01-491.04	32,989,510	0	32,989,510	32,989,510	0
2.Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	461.04.4-491.04	2,898,251	2,898,251	0	2,898,251	0
3.Sume pt acoperire pierderi din energie termica-populatie	4482.01-491.04	30,625,684	0	30,625,684	30,625,684	0
<b>IV. ALTE CREANTE, total din care:</b>		<b>2,175,822</b>	<b>0</b>	<b>2,175,822</b>	<b>2,175,822</b>	<b>0</b>
1. Creanțe în legătură cu personalul	425 ;4282	1,232	0	1,232	1,232	0
2. Debitori diverși, din care:	461	1,274,014	0	1,274,014	1,274,014	0
2.1.Debitori diverși	461.01;	515	0	515	515	0
2.2. Penalități energie termică populație	461.02.2.3; 461.04.1.2; 461.06.1.2	794,519	0	794,519	794,519	0
2.3. Penalități energie termică-ag.economici	461.02.3; 461.04.3; 461.06.03	342	0	342	342	0
2.4. Alți debitori diverși	461.07	2,370	0	2,370	2,370	0
2.5. Penalități alte servicii-ag.economici	461.09	3,444	0	3,444	3,444	0
2.6. Alte creante fata de UAT Mun. Bacau	461.1; 491.04	472,825	0	472,825	472,825	0
3. Alte creante	4428;473	900,576	0	900,576	900,576	0

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu

31/12

## SITUATIA DATORIILOR LA 31.12.2023

lei

Datorii	Simbol cont	Sold la 31.12.2023, din care:	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	Peste 1 an	Pana in 5 ani
0	1	2	3	4	5
<b>TOTAL, din care:</b>		<b>80,171,360</b>	<b>79,752,999</b>	<b>418,361</b>	<b>0</b>
<b>I. DATORII COMERCIALE</b>		<b>62,546,500</b>	<b>62,128,139</b>	<b>418,361</b>	<b>0</b>
<b>1. Furnizori producție, din care:</b>		<b>62,114,636</b>	<b>61,696,275</b>	<b>418,361</b>	<b>0</b>
1.1. Furnizori combustibil - gaze naturale	401.01;408.01	42,744,519	42,744,519	0	0
1.2. Furnizori reparații	401.02; 401.12	119,366	119,366	0	0
1.3. Furnizori pt.alte servicii	401.09; 401.19;408.02;	11,229,768	10,811,407	418,361	0
1.4. Colaboratori	401.03	17,576	17,576	0	0
1.5.Furnizori de certificate CO2 (achizitionate in anul 2024)	408.02	8,003,407	8,003,407		
<b>2. Furnizori de imobilizări</b>	404.01;	<b>426,758</b>	<b>426,758</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Furnizori externi</b>	401.10;404.10; 404.19	<b>5,105</b>	<b>5,105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT</b>		<b>3,057,408</b>	<b>3,057,408</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1. Datorii la bugetul statului(impozit salarii,impozit dividende), din care:</b>	<b>444; 446.05</b>	<b>757,254</b>	<b>757,254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-majorări intarziere	4481	2,741	2,741	0	0
<b>2. Datorii la bugetul asig.sociale( CAS, CASS,CAM), din care:</b>	<b>431;436</b>	<b>1,654,597</b>	<b>1,654,597</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
<b>3. Datorii la bugetul local, din care:</b>	<b>446.03;446.09; 446.11</b>	<b>601,967</b>	<b>601,967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
<b>4. Datorii la fonduri speciale (fond handicap, fond mediu),din care:</b>	<b>447</b>	<b>43,590</b>	<b>43,590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-majorări intarziere	4481	0	0	0	0
<b>III. DREPTURI DE PERSONAL</b>	<b>42x</b>	<b>772,393</b>	<b>772,393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. ALTE DATORII</b>		<b>1,304,149</b>	<b>1,304,149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1. Creditori diverși din care:</b>		<b>1,304,149</b>	<b>1,304,149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2.Cienti creditori si garantii furnizori	419;462.01;462.09	633,467	633,467	0	0
1.3 Datorii catre UAT Municipiul Bacau	462.10	670,683	670,683	0	0
<b>2.TVA neexligibil</b>	<b>4428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Credite</b>	<b>5191</b>	<b>7,500,000</b>	<b>7,500,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. Dividende de plata catre UAT Mun.Bacau</b>	<b>457</b>	<b>4,990,910</b>	<b>4,990,910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR  
Mariana Rusu

## PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate de societate la intocmirea acestor situatii financiare sunt:

### A. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

#### 1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

##### a) Informatii generale

Situatiile financiare intocmite pentru anul 2023 se compun din:

- bilant
- cont de profit si pierdere
- situatia modificarilor capitalului propriu
- situatia fluxurilor de trezorerie
- note explicative la situatiile financiare

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, precum si, cu respectarea Ordinului MFP nr. 5394 / 15.12.2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale 2023.

##### b) Standarde aplicabile

Situatiile financiare reflecta toate cerintele prevazute de OMFP 1802/2014 si Standardele Internationale de Contabilitate.

Acestea precizeaza ca situatiile financiare trebuie sa fie intocmite si prezentate in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991.

##### c) Abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și alte prevederi din reglementările contabile

Pentru exercițiul încheiat, la intocmirea si raportarea situatiilor financiare, societatea a respectat toate principiile, conventiile, regulile si practicile specifice adoptate in conformitate cu OMFP 1802/2014 , cuprinse in Manualul politicilor si procedurilor contabile, aprobate prin Hotararea C.A. nr. 50/07.04.2015 cu completarile ulterioare.

#### 2. Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

#### 3. Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014, cere conducerii societatii sa emita estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare precum si a veniturilor si cheltuielilor raportate pentru perioada respectiva. Aceste estimari sunt facute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data intocmirii situatiilor financiare.

#### 4. Tranzactii in monede straine

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data tranzactiilor .

La 31 decembrie 2023 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost:

1 EUR = 4,9746 lei

1 USD = 4,4958 lei

## 5. Imobilizari corporale

### Active proprii

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de inventar, reevaluată la data de 31.12.2014, pentru cele primite ca aport in anul 2014, si la valoarea de achizitie, pentru cele intrate in anul 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 si anul 2023.

### Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe. Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Cladiri si constructii speciale	25-50	ani
Masini , utilaje si unelte	5-12	ani
Alte mijloace fixe	5-15	ani

## 6. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt constituite din cheltuieli de constituire ale societatii, la care amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de 1 an.

## 7. Stocuri

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

În evidența contabilă a societății:

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

## 8. Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila.

## 9. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta si disponibilul din casa.

## 10. Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost pentru bunurile si serviciile primite, mai putin discounturile primite referitoare la conturile de furnizori.

## 11. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru societate apare o obligatie legala sau legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Conform politicii unitatii, provizioanele sunt revizuite la fiecare sfarsit de perioada pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

## 12. Dividende

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

## 13. Ajustări sau pierderi de valoare

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

Valoarea contabila a activelor altele decat stocurile este revizuita la sfarsitul fiecarei perioade pentru a se determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea



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

#### **14. Imprumuturi**

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

#### **15. Recunoasterea veniturilor**

Veniturile se refera la bunurile vandute și serviciile furnizate .In cazul vanzarilor de bunuri , venitul este inregistrat in momentul in care riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate intr-o proportie semnificativa asupra cumparatorilor. Veniturile se recunosc atunci cand nu exista incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestatii datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnari ale bunurilor. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor și a cheltuielilor.

#### **16. Rezultatul financiar**

Acesta include dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci și diferentele de curs valutar. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

#### **17. Impozitul pe profit**

Rezultatul contabil brut reprezintă diferența dintre veniturile realizate din orice sursă și cheltuielile efectuate pentru realizarea acestora într-un an fiscal. Dacă volumul veniturilor îl depășește pe cel al cheltuielilor, se obține profitul contabil brut, iar dacă volumul cheltuielilor îl depășește pe cel al veniturilor, rezultă o pierdere contabilă brută.

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

#### **18. Subventii aferente activelor**

Subventiile guvernamentale pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se prezinta in bilant ca venit amanat. Societatea recunoaste subventia drept venit de-a lungul ciclului de viata a activului amortizabil prin reducerea chetuielii cu amortizarea.

Venitul amânat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

#### **19. Discounturi**

Discounturile primite de la furnizori sunt inregistrate in contabilitate in momentul primirii documentelor ce confirma tranzactia.

#### **20. Societatile afiliate**

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

#### **21. Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai Fondului Român de Pensii. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

#### **22. Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat , nete dupa deducerea reducerilor comerciale si a taxei pe valoarea adaugata, precum si a altor taxe legate direct de cifra de afaceri pentru bunuri vandute sau servicii prestate tertilor.

#### **23. Managementul riscului financiar**

Tranzactiile cu instrumente financiare pot avea ca rezultat pentru societate asumarea sau transferarea catre alte parti a unuia sau mai multora dintre riscurile financiare descrise mai jos:

i) *Riscul de piata* ce cuprinde trei tipuri de risc:

- riscul valutar – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar; riscul ratei dobanzii la valoarea justa – este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii; riscul de pret – este riscul ca valoarea unui instrument financiar ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora , sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

ii) *Riscul de credit*

Este riscul ca una dintre partile instrumentului financiar sa nu execute obligatia asumata, cauzand celeilalte parti o pierdere financiara.

iii) *Riscul de lichiditate*

Este riscul ca o entitate sa intalneasca dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa.

iiii) *Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie*

Este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii. De exemplu , in cazul unui instrument de imprumut cu rata variabila, astfel de fluctuatii constau in schimbarea ratei dobanzii efective a instrumentului financiar, fara o schimbare corespondenta a valorii sale juste.

## B. PRINCIPII. POLITICI SI PROCEDURI CONTABILE

Evaluarea si recunoasterea elementelor prezentate in situatiile financiare a fost facuta in acord cu urmatoarele principii contabile:

1. *Principiul continuitatii activitatii* – societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

2. *Principiul permanentei metodelor* – aplicarea acelorasi reguli , metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. *Principiul prudentei* – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor in valorizarea activelor , precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

4. *Principiul contabilitatii de angajamente* – au fost recunoscute efectele tranzactiilor si ale altor evenimente atunci cand s-au produs( si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

5. *Principiul intangibilitatii* – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent.

6. *Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii* – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorii.

7. *Principiul necompensarii* – valorile elementelor ce reprezinta creante nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si datorii fata de aceeasi entitate, efectuate cu respectarea prevederilor legale ,numai dupa contabilizarea creantelor si veniturilor, respectiv a datoriilor si cheltuiellor corespunzatoare.

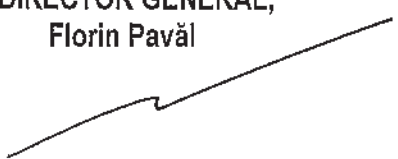
8. *Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza* – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

9. *Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie*- elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate la cost de achizitie sau la cost de productie.

10. *Principiul pragului de semnificatie* – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat in cadrul situatiilor financiare.

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

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăl



DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu



36/12

## PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

**Capital social subscris și vărsat la 31.12.2023: 20.234.880 lei .**

Capitalul social al SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau este detinut in proportie de 100% de Municipiul Bacau, in calitate de actionar unic, reprezentat de Consiliul Local al Municipiului Bacau.  
Redam structura si evolutia capitalului social:

HCL aprobare majorare Capital social	Hot.AGA	Valoare aprobata	Aport in numerar	Aport prin conversie creante in actiuni	Aport in natura  (bunuri-mijloace fixe)
193/17.09.2014	Act constitutiv	500	500	0	0
229/20.10.2014	12/14.11.2014	7.000.000	7.000.000	0	0
255/14.11.2014	12/14.11.2014	1.156.800	0	0	1.156.800
147/29.07.2015	36/17.08.2015	1.500.000	1.500.000	0	0
397/29.10.2018	76/03.12.2018	750	750	0	0
520/12.12.2022	16/16.12.2022	9.328.080	0	9.328.080	0
<b>TOTAL</b>		<b>20.234.880</b>	<b>19.078.081</b>	<b>9.328.080</b>	<b>1.156.800</b>

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

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

- nu au fost emise acțiuni in exercitiul financiar 2023

**Actiuni detinute la alte societati :**

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

**DIRECTOR GENERAL,**  
Florin Pavăl

**DIRECTOR FINANCIAR,**  
Mariana Rusu

**Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere  
si de supraveghere, la 31.12.2023**

Număr mediu de personal (exclusiv directori cu mandat), din care:	<b>338</b>
- directori, din care:	3
*cu contract de mandat	2
*cu contract individual de munca	1
-personal tehnic-administrativ	118
-personal productiv	219
Număr membri AGA :	2
Număr membri Consiliul de Administratie ( inclusiv secretar )	6
Cheltuieli cu personalul salariat	22,797,153
Cheltuieli tichetele de masa si tichetele de vacanta	2,628,930
Cheltuieli sociale prevăzute in Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare-Art.25 alin.(3) lit.b) si alte cheltuieli conform CCM	787,248
Cheltuieli cu indemnizații membri neexecutivi Consiliul de Administratie	194,076
Cheltuieli cu contracte de mandat directori	406,745
Cheltuieli cu contribuții salariale	754,757

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

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

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

**DIRECTOR GENERAL,**  
Florin Pavăl



**DIRECTOR FINANCIAR,**  
Mariana Rusu



## INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31.12.2023

1. Indicatori de lichiditate:

- indicatorul lichidității curente	=	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{97,986,443}{79,752,999}$	=	1.23
- indicatorul lichidității imediate	=	$\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{94,108,951}{79,752,999}$	=	1.18

2. Indicatori de risc

- indicatorul gradului de îndatorare	=	$\frac{\text{Capital imprumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	=	$\frac{418,361}{27,804,485} \times 100$	=	1.50 %
--------------------------------------	---	---	---	---	---	--------

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau a accesat un credit de tip overdraft in valoare de 7.500.000 lei, aprobat prin HCL nr.107/04.09.2023, acordat in data 14.12.2023, cu termen de utilizare 30.06.2024 si cu termen de rambursare 30.08.2024, conform contract nr.51625/ 05.12.2023.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

- viteza de rotație a debitorilor-clienți	=	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	=	$\frac{1,221,079}{153,565,246} \times 365$	=	2.90 zile
- viteza de rotație a creditelor-furnizori raportata la cifra de afaceri	=	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	=	$\frac{15,888,806}{153,565,246} \times 365$	=	37.77 zile
- viteza de rotație a creditelor-furnizori raportata la valoarea achizițiilor	=	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365$	=	$\frac{18,380,981}{202,535,676} \times 365$	=	33.13 zile
- viteza de rotație a activelor imobilizate	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	=	$\frac{153,565,246}{11,680,253}$	=	13.15 ori
- viteza de rotație a activelor totale	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	=	$\frac{153,565,246}{109,746,067}$	=	1.40 ori

4. Indicatori de profitabilitate

-Marja profitului brut	=	$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}}$	=	$\frac{851,185}{153,565,246}$	=	0.55%
-Marja profitului net	=	$\frac{\text{Profitul net}}{\text{Cifra de afaceri}}$	=	$\frac{851,185}{153,565,246}$	=	0.55%

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu

39/152

## ALTE INFORMATII

## a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii

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

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

Tara de infiintare : Romania

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

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

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

Obiectul principal de activitate: " Productia si furnizarea de energie electrica si termica, gaze, apa calda si aer conditionat", conform diviziunii CAEN 35, iar conform clasei CAEN, are cod corespondent 3530 "Furnizarea de abur si aer conditionat".

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

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

SC THERMOENERGY GROUP SA Bacau are ca entitati legate : Municipiul Bacau si SC CET SA Bacau, conform Anexelor 1,2 si 3 prezentate alaturat.

SC THERMOENERGY GROUP SA BACAU nu detine titluri de participare in capitalul social la alte societati.

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

Tranzacțiile comerciale exprimate in valuta sunt inregistrate in contabilitate la cursul de schimb valutar in vigoare, la data tranzactiei.Toate diferentele rezultate la decontarea si conversia sumelor in valuta au fost recunoscute in contul

de profit si pierdere in anul in anul 2023. Activele si pasivele monetare exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb valutar in vigoare la data bilantului contabil. Cursul de schimb valutar utilizat in vederea intocmirii situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 a fost de 4.9746 lei pentru 1 EUR , respective 4.4958 lei pentru 1 USD.

**d) Informații referitoare la impozitul pe profit**

Reconcilierea dintre rezultatul contabil si cel fiscal, pentru anul 2023, este prezentata in urmatoarul tabel:

Nr.crt.	INDICATOR	31/12/2023 -lei-
1	<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>851.185</b>
2	Venituri neimpozabile	23.233.068
3	Cheptuilei nedeductibile fiscal	12.913.741
4	Rezerva legala	42.559
5=1-2+3-4	<b>PIERDERE FISCALA AN 2023</b>	<b>-9.510.701</b>
6	<b>PIERDERE FISCALA DE RECUPERAT DIN ANI PRECEDENTI</b>	<b>0</b>
7=5-6	<b>PROFIT FISCAL CUMULAT</b>	<b>-9.510.701</b>
8	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>0</b>

**e) Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri realizata in anul 2023 este in valoare de 153.565.246 lei.

Structura cifrei de afaceri an 2023	Valoare	Pondere în total cifra de afaceri	Piața de desfacere
	- lei -	%	
Venituri din vânzarea energiei electrice	70.705.649	46.04	Energie electrica vanduta pe piata concurentiala PZU si bonus cogenerare inalta eficienta
Venituri din vânzarea energiei termice	79.918.253	52.04	Energie termica livrata populatiei si agentilor economici din municipiul Bacau
Venituri din activități diverse	2.941.344	1.92	Venituri din activitati conexe, alte venituri
<b>TOTAL:</b>	<b>153.565.246</b>	<b>100</b>	

**f) Evenimente ulterioare datei bilanțului:**

La finele anului 2023, THERMOENERGY GROUP SA inregistreaza datorii restante, *in valoare de 5.904.651 lei* din care :

-catre bugetul consolidat - 913.741 lei, obligatii aferente lunii noiembrie 2023, stinse prin Decizia ANAF de compensare nr. 484/05.02.2024;

- catre UAT Municipiul Bacau, dividende de plata, in valoare de 4.990.910 lei, repartizate conform prevederilor legale, din profitul net al anului 2022.

**g) Explicatii despre valoarea si natura veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans**

- cheltuielile in avans inregistrate in anul 2023, in suma de 79.362 lei, reprezinta c/valoare tarif administrare piata energie electrica OPCOM-46.080 lei, RCA, roviniete-19.229 lei, abonamente antivirus, DOCLIB, servicii diverse si publicatii-11.684 lei, taxe locale-2.367 lei, achitate in anul 2023, aferente anului 2024;

-societatea nu inregistreaza venituri in avans in anul 2023.

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

Nu este cazul.

i) In cursul anului 2023 s-au platit onorarii auditorului financiar SC PREMIER SOFT AUDIT SRL, in valoare de 9.800 lei fara TVA, respectiv 11.662 lei cu TVA.

**j) Efecte comerciale scontate ajunse la scadenta si nedecontate :**

Nu este cazul

**k) Datorii probabile si angajamentele acordate:**

Nu este cazul

**l) Angajamente primite:**

La finele anului 2023 sunt evidentiata extrabilantier (cont 8021), angajamente primite de la furnizorii de bunuri, lucrari si servicii, reprezentand garantii de buna executie, conform contracte achizitii incheiate, in valoare de 753.786,07 lei , sub forma de polite de asigurare, bilet la ordin, scrisoare de garantie.

**m) Alte informatii privind evenimentele ulterioare :**

Cu notificările de plata nr. 508/12.02.2024 si nr.892/11.03.2024, societatea DELGAZ GRID S.A, solicita plata facturii nr.507258997/08.12.2023, in valoare de 66.727,70 lei, reprezentand corectie facturi aferente de Contractului de Racordare la Sistemul de Distributie a Gazelor Naturale nr. 211187358/1093/28.11.2018.

Intrucat factura nu era inregistrata ca primita pana la 31.12.2023, THERMOENERGY GROUP SA Bacau a solicitat factura, societatii DELGAZ GRID S.A., fiind refuzata la plata si returnata cu confirmare de primire , cu adresa nr. 506/11.03.2024, pe motiv ca toate obligatiile legate de contractul respective, sunt indeplinite inca din anul 2019. Valoarea facturii a fost evidentiata in contul din afara bilanțului 808 "Datorii contingente", pana la clarificari ulterioare.



Cu privire la continuitatea activitatii societatii in anul 2023, mentionam ca, intrucat THERMOENERGY GROUP SA BACAU, in calitate de unic operator al serviciului public de furnizare energie termica in municipiul Bacau, are obligatia legala de a asigura continuitatea serviciului public, conform:

- LEGI nr. 51 din 8 martie 2006 (\*republicată\*) serviciilor comunitare de utilități publice;
- LEGI nr. 325 din 14 iulie 2006 serviciului public de alimentare cu energie termică;
- Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, nr.69695/1088/15.11.2018, aprobat prin HCL 350/28.09.2018), cu valabilitate pana la data de 01.02.2024;
- Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău, nr. 119657/68/2079 / 01.02.2024, aprobat prin HCL 12 / 31.01.2024, valabil pe o perioada de 5 ani,incepand cu data de 01.02.2024.

Efectele generate de contextul socio-economic general, pot conduce la modificari in situatia patrimoniala si a societatii precum si in structura veniturilor si cheltuielilor, in principala, acestea putand fi estimate astfel:

- respectarea obligatiilor investitiionale și de eficientizare a sistemului de termoficare, astfel cum au fost acestea asumate prin „Reactualizarea Strategiei de alimentare cu energie termică a Municipiului Bacau pana la nivelul anului 2033” ;
- respectarea măsurilor de reducere a subvențiilor și a cheltuielilor cu compensarea costurilor, majorarea tarifelor de transport si distributie la energie termica;
- reintrarea societatii, incepand cu data de 01.07.2023, in schema de sprijin de tip bonus aplicabilă producătorilor de energie electrică și termică în cogenerare de înaltă eficiență, în conformitate cu H.G. nr.1215/07.10.2009, urmare a îndeplinirii conditiilor de iesire din starea de dificultate, pe baza situatiilor financiare incheiate la 31.12.2022, conform criteriilor stipulate în „Teza 20 din Comunicarea Comisiei Europene 2014/C 249/01) - Orientări privind ajutoarele de stat pentru salvarea și restructurarea întreprinderilor nefinanciare aflate în dificultate”;
- menținerea plafonării pretului la gaze naturale cf.OUG 27/2022, pe intreg parcursul anului;
- evolutia imprevizibila a pretului la energie electrica tranzactionata pe piata PZU, aceasta avand o pondere de cca 50 % din total veniturilor obtinute din energia electrica livrata si tranzactionata pe piețele centralizate; evolutia descendenta a pretului mediu ponderat al tranzatiilor PZU in primele 3 luni ale anului 2024, necesita o abordare prudenta a estimarii pretului tranzactiilor la PZU,corelativ cu o fluctuatie a veniturilor,pe parcursul intregului an;
- se estimeaza ca, incepând cu luna octombrie 2024 se finalizează racordul de alimentare cu gaze naturale din SNTGN Transgaz, concomitent cu PIF a motorului CG-TG3, iar astfel se reduce cheltuiala prin excluderea tarifului de distributie, concomitent cu majorarea veniturilor aferente energiei electrice livrate suplimentar din productie proprie în RED-SEN.

Toate aceste previziuni, care deja s-au concretizat partial si a caror intindere in timp nu este cunoscuta, vor putea conduce la modificari in activitatea intregului an fiscal 2024, pe care vom incerca sa le gestionam cat mai judicios.

**DIRECTOR GENERAL,**  
Florin Pavăl



**DIRECTOR FINANCIAR,**  
Mariana Rusu



## Situatia modificărilor capitalului propriu la 31.12.2023

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2023
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris varsat	20,234,880	0	0	0	0	20,234,880
Capital subscris nevarsat	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
<b>Rezerve legale</b>	1,115,961	42,559	0	0	0	1,158,520
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	0	5,602,460	0	0	0	5,602,460
<b>Rezultatul reportat</b>						
- profit nereparatizat sold creditor	0	0	0	0	0	0
- pierdere neacoperită sold debitor	2,094,918	16,959,244	0	19,054,162	19,054,162	0
<b>Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile</b>						
- sold creditor	0	0	0	0	0	0
- sold debitor	0	0	0	0	0	0
<b>Profitul sau pierderea exercitiului financiar</b>						
- sold creditor	14,014,871	200,875,470	0	214,039,156	0	851,185
- sold debitor	0	0	0	0	0	0
<b>Repartizarea profitului</b>						
	892,592	42,559	0	892,592	0	42,559
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII:</b>	<b>32,378,202</b>	<b>189,476,126</b>	<b>0</b>	<b>194,984,993</b>	<b>-19,054,162</b>	<b>27,804,485</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu

44/152

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31.12.2023

-lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
	1	2
<b>A</b>		
<b>Flux de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	222,189,158	129,284,484
Incasari din subventii si ajutoare de stat pentru energie termica catre populatie	45,847,233	49,762,128
Incasari in numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	3,227,416	460,746
Incasari din credite bancare pe termen scurt	0	15,000,000
Rambursare TVA	4,963,816	4,841,264
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-293,009,311	-163,233,195
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	-11,722,720	-14,074,659
Plati in numerar catre bugetul consolidat al statului	-2,671,715	-631,636
Dobanzi platite	-1,625	-80,159
Impozit pe profit platit	-495,115	0
Rambursari credite pe termen scurt	0	-7,500,000
Alte plati in numerar	-3,286,469	-809,288
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>84,959,832</b>	<b>131,019,685</b>
<b>Fluxul de trezorerie din activitati de investitie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Plati pentru Achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-1,188,693	-8,367,077
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Incasari din fond special pentru investitii-buget local	383,040	402,230
Dobanzi incasate	695,930	708,834
Dividende incasate	0	
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>109,723</b>	<b>-7,256,013</b>
<b>Fluxul de trezorerie din activitati de finantare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Capital social subscris varsat	28,000,000	0
Incasari de la MFP in calitate de garant	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Rambursari credite pe termen lung	0	0
Plata datoriiilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>28,000,000</b>	<b>0</b>
<b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>	<b>-7,069,055</b>	<b>5,763,673</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>8,820,238</b>	<b>1,751,183</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>1,751,183</b>	<b>7,514,856</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Florin Pavă

DIRECTOR FINANCIAR,  
Mariana Rusu

45/152

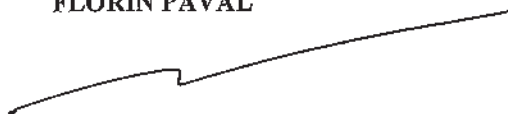
## IDENTIFICAREA ENTITATILOR AFILIATE ALE SOCIETATII

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

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

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

DIRECTOR GENERAL  
FLORIN PAVAL



DIRECTOR FINANCIAR  
RUSU MARIANA



Compartiment Juridic,  
ANCA MACARESCU



## IDENTIFICAREA ENTITATILOR LEGATE CU UNITATEA

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

DIRECTOR GENERAL  
FLORIN PAVĂL



DIRECTOR FINANCIAR  
RUSU MARIANA



Compartiment Juridic,  
ANCA MACARESCU



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

**SITUAȚIA  
TRANZACȚIILOR CU PARTILE LEGATE ALE SOCIETĂȚII**

A. TRANZACȚII CU ENTITĂȚI CARE CONTROLEAZĂ DIRECT/INDIRECT SOCIETATEA RAPORTOARE:												
Nr. crt	Denumirea entității care controlează societatea raportoare	Prestarea de servicii	Valoare prestare de servicii (lei)	Forma aporturilor la capitalul propriu	Valoarea aporturilor or la capitalul propriu (lei)	Subvenții pentru diferențe de preț la energia termică cf. OG 36/2006 (lei)	Sume din pierderi din energie termică cf. Ord. MEF 1121/2014 (lei)	Cheltuieli cu punerea în funcțiune C. Combinat	Factura deseuri	Bunuri primite în custodie - domeniul privat al Mun. Bacau cf PV custodie	Bunuri primite în chirie/concesionare domeniul public Mun. Bacau cf. Contract inchiriere/ concesiunare	Observatii
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Municipiul Bacau	Furnizare energie electrica	16.759,53									Cont 4111.01.3: SI= 3.164,11 lei Rd= 16.759,53 lei Rc= 19.923,64 lei SF= 0,00 lei
		Furnizare energie termica	2.007.555,11									Cont 4111.02.4 SI= 345.017,01 lei RD= 2.007.555,11 lei RC= 2.191.090,09 lei SF= 161.482.030 lei
						47.568.824,89						Cont 445 01: SI= 20.789.340,87 lei Rd= 47.568.824,89 lei Rc= 35.368.656,09 lei SF= 32.989.509,67 lei
							26.241.955,84					Cont 4482: SI= 18.366.896,56 lei Rd= 26.241.955,84 lei Rc= 13.946.328,56 lei SF= 30.662.523,84 lei
								472.825,09				Cont 461.10 SI= 707.409,51 lei RD= 2.136.689,93 lei RC= 2.371.274,35 lei SF= 472.825,09 lei
									670.682,74			Cont 462.10 SI= 345.776,70 lei RD= 16.0244,20 lei RC= 340.930,24 lei SF= 670.682,74 lei
										501.715,21		Cont 8036: SI= 497.363,21 lei Rd= 377.200,00 lei Rc= 372.848,00 lei

hg/RSZ





	F. TRANZACTII CU ENTITATI AFLATE IN ASOCIERE IN PARTICIPATIUNE	NU ESTE CAZUL
	G. TRANZACTII CU ENTITATI CONDUSE DE UN REPREZENTANT CHEIE DIN CONDUCEREA ENTITATII RAPORTOARE	NU ESTE CAZUL
	H. TRANZACTII CU ENTITATI CONTROLATE/CONDUSE SAU INFLUENTATE SEMNIFICATIV DE CATRE UN MEMBRU APROPIAT AL STRUCTURILOR DE CONDUCERE A ENTITATILOR CARE DETIN CONTROLUL ENTITATII RAPORTOARE	NU ESTE CAZUL

**DIRECTOR GENERAL,**  
Florin Pavăl



**DIRECTOR FINANCIAR,**  
Mariana Rusu



**Birou Contabilitate**  
Bardasu Violeta



THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU  
 Registrul Comertului: J4/882/2014  
 CIF: RO33820670

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

Data : 31/12/2023

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaje Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1012 - Capital subscris versat	0,00	20.234.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.234.880,00	0,00	20.234.880,00	1012
Total Cont : 101	0,00	20.234.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.234.880,00	0,00	20.234.880,00	101
1061 - Rezerve legale	0,00	1.115.960,56	0,00	0,00	0,00	0,00	42.559,23	42.559,23	0,00	1.158.519,79	0,00	1.158.519,79	1061
1068.09 - Alte rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.602.459,50	5.602.459,50	0,00	5.602.459,50	0,00	5.602.459,50	1068.09
Total Cont : 1068	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.602.459,50	5.602.459,50	0,00	5.602.459,50	0,00	5.602.459,50	1068
Total Cont : 106	0,00	1.115.960,56	0,00	0,00	0,00	0,00	42.559,23	42.559,23	0,00	6.760.979,29	0,00	6.760.979,29	106
1171 - Fizi reparatii necesare, respectiv pierderi din amortizare	2.094.918,28	0,00	16.959.244,20	0,00	0,00	0,00	16.959.244,20	16.959.244,20	19.054.182,48	19.054.182,48	0,00	0,00	1171
Total Cont : 117	2.094.918,28	0,00	16.959.244,20	0,00	0,00	0,00	16.959.244,20	16.959.244,20	19.054.182,48	19.054.182,48	0,00	0,00	117
121.01 - Profit sau pierdere din exploatare	0,00	17.183.483,42	183.478.139,92	170.245.405,60	29.770.842,30	26.033.481,23	213.186.679,23	196.273.886,93	213.186.679,23	213.482.370,25	0,00	273.891,02	121.01
121.02 - Profit sau pierdere din activitate financiare	0,00	662.332,40	845.825,79	748.458,49	4.848,44	11.158,59	850.476,23	759.617,48	850.476,23	1.427.966,86	0,00	577.483,65	121.02
121.03 - Impozit pe profit	3.836.965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.836.965,27	3.836.965,27	0,00	0,00	121.03
Total Cont : 121	0,00	14.014.870,62	184.283.765,99	174.800.893,68	29.775.691,74	26.044.640,22	214.039.185,73	200.875.465,59	217.876.120,75	218.727.305,40	0,00	851.184,67	121
128 - Reparatizari pe termen lung	892.592,00	0,00	892.592,00	0,00	0,00	0,00	42.559,23	892.592,00	935.151,23	935.151,23	42.559,23	0,00	129
1511 - Provatizari pe termen lung	0,00	2.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.625,00	2.625,00	0,00	2.625,00	1511
1516 - Alte proviziuni pentru riscuri si cheltuieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.073,00	59.073,00	0,00	59.073,00	1516
Total Cont : 151	0,00	2.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.073,00	59.073,00	0,00	59.073,00	151
2081 - Consumabile, proviziunile, marci comerciale si alte activitati financiare	3.604,00	0,00	1.980,00	0,00	0,00	0,00	1.980,00	1.980,00	5.584,00	5.584,00	0,00	0,00	2081
Total Cont : 208	3.604,00	0,00	1.980,00	0,00	0,00	0,00	1.980,00	1.980,00	5.584,00	5.584,00	0,00	0,00	208
212 - Consumatii	0,00	0,00	29.311,69	0,00	0,00	0,00	29.311,69	29.311,69	5.584,00	5.584,00	0,00	0,00	212
2131 - Echipamente, masini, utilaje si inchirieri	2.046.546,51	0,00	972.870,22	0,00	4.796,50	0,00	977.666,72	0,00	3.024.256,39	0,00	3.024.256,39	0,00	2131
2132 - Aparata si instalati de masurare, control reglare	187.246,22	0,00	163.547,40	0,00	0,00	0,00	163.547,40	0,00	393.138,62	0,00	393.138,62	0,00	2132
2133 - Mijloace de transport	1.166.637,21	0,00	198.887,30	0,00	0,00	0,00	198.887,30	0,00	1.365.574,51	0,00	1.365.574,51	0,00	2133
Total Cont : 213	3.410.430,94	0,00	1.335.404,92	0,00	27.094,50	0,00	1.362.499,42	0,00	4.772.969,48	0,00	4.772.969,48	0,00	213
214 - Mobilari, birouri, echipament de birou	117.814,09	0,00	47.258,33	0,00	0,00	0,00	47.258,33	0,00	165.073,42	0,00	165.073,42	0,00	214
228 - Instalati tehnice, mijloace de transport in curs de lucru	0,00	0,00	429.327,91	0,00	0,00	0,00	429.327,91	429.327,91	429.327,91	429.327,91	0,00	0,00	228
2312.01.1 - Imobilizari in curs de evaluare	601.765,11	0,00	7.282.289,28	0,00	783.482,09	44.316,59	8.673.777,35	8.075.771,35	8.677.536,48	1.015.475,16	7.662.061,30	0,00	2312.01.1
2312.01.2 - Imobilizari in curs de evaluare	1.410.965,56	0,00	150.799,03	0,00	0,00	0,00	150.799,03	0,00	1.571.748,59	0,00	1.571.748,59	0,00	2312.01.2
Total Cont : 2312.01	2.012.730,67	0,00	7.433.088,29	0,00	783.482,09	44.316,59	8.236.564,38	8.075.771,35	10.249.285,07	1.015.475,16	9.233.809,89	0,00	2312.01
2312.03.01 - Utilaje si masini, echipamente proprii	0,00	0,00	49.228,52	0,00	0,00	0,00	49.228,52	49.228,52	49.228,52	49.228,52	0,00	0,00	2312.03.01
Total Cont : 2312.03	0,00	0,00	49.228,52	0,00	0,00	0,00	49.228,52	49.228,52	49.228,52	49.228,52	0,00	0,00	2312.03
2312.05 - Mijloace fixe de inventare	140.201,08	0,00	229.759,34	0,00	229.759,34	0,00	229.759,34	229.759,34	370.060,34	140.301,00	0,00	0,00	2312.05
Total Cont : 2312	2.153.021,87	0,00	7.722.070,15	0,00	783.482,09	44.316,59	8.515.592,24	8.305.742,70	10.668.573,91	1.294.463,02	9.374.110,89	0,00	2312
2678 - Alte uranice imobilizate	481.500,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	503.500,00	0,00	503.500,00	0,00	2678
Total Cont : 267	481.500,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	503.500,00	0,00	503.500,00	0,00	267
2805 - Amortizari, proviziuni, cheltuieli si alte entitati in curs de evaluare	0,00	1.794,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.043,28	0,00	3.043,28	0,00	2805
Total Cont : 280	0,00	1.794,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.043,28	0,00	3.043,28	0,00	280
2812 - Amortizarea constructiilor	0,00	0,00	782,82	0,00	391,41	0,00	1.174,23	0,00	1.174,23	0,00	1.174,23	0,00	2812
2813.01 - Amortizarea echipamentelor tehnologice	0,00	0,00	408.744,27	0,00	0,00	0,00	408.744,27	0,00	2.009.647,27	0,00	2.009.647,27	0,00	2813.01
2813.02 - Amortizarea utilitatilor si instalatiilor de masura si control	127.321,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.290,67	0,00	182.290,67	0,00	2813.02
2813.03 - Amortizarea mijloacelor de transport	788.033,77	0,00	105.431,72	0,00	13.728,26	0,00	119.159,92	0,00	905.193,69	0,00	905.193,69	0,00	2813.03
Total Cont : 2813	0,00	2.500.365,27	0,00	0,00	553.123,22	0,00	553.123,22	0,00	3.057.101,63	0,00	3.057.101,63	0,00	2813

52/152















Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaj Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaj		Total Suma		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
7581 - Total Cont: 7581	0,00	0,00	683.862,19	683.862,19	25.910,05	25.910,05	709.772,24	709.772,24	709.772,24	709.772,24	0,00	0,00	7581
7582 - Venituri din donatii si subventii primite	0,00	0,00	460.746,00	460.746,00	0,00	0,00	460.746,00	460.746,00	460.746,00	460.746,00	0,00	0,00	7582
7583.01 - Venituri din pierderi anterioare populatie	0,00	0,00	26.241.955,94	26.241.955,94	- 39.840,05	- 39.840,05	26.205.115,79	26.205.115,79	26.205.115,79	26.205.115,79	0,00	0,00	7583.01
7583.02 - Venituri din exploatare - altele	0,00	0,00	23.365,46	23.365,46	15.048,00	15.048,00	38.413,46	38.413,46	38.413,46	38.413,46	0,00	0,00	7583.02
Total Cont: 7583	0,00	0,00	26.265.341,30	26.265.341,30	- 21.792,05	- 21.792,05	26.243.549,25	26.243.549,25	26.243.549,25	26.243.549,25	0,00	0,00	7583
Total Cont: 758	0,00	0,00	27.409.949,49	27.409.949,49	4.118,00	4.118,00	27.414.067,49	27.414.067,49	27.414.067,49	27.414.067,49	0,00	0,00	758
755 - Venituri din diferente de curs valutare	0,00	0,00	230,64	230,64	4,41	4,41	235,05	235,05	235,05	235,05	0,00	0,00	755
756 - Venituri din doborazi	0,00	0,00	702.439,98	702.439,98	11.154,58	11.154,58	713.594,56	713.594,56	713.594,56	713.594,56	0,00	0,00	756
757 - Venituri din scuturi obtinute	0,00	0,00	45.787,87	45.787,87	0,00	0,00	45.787,87	45.787,87	45.787,87	45.787,87	0,00	0,00	757
7614 - Venituri din proviziune privind activul	0,00	0,00	15.255.207,64	15.255.207,64	44.366,02	44.366,02	15.299.573,66	15.299.573,66	15.299.573,66	15.299.573,66	0,00	0,00	7614
Total Cont: 761	0,00	0,00	15.255.207,64	15.255.207,64	44.366,02	44.366,02	15.299.573,66	15.299.573,66	15.299.573,66	15.299.573,66	0,00	0,00	761
<b>Totaluri:</b>	<b>113.958.475,67</b>	<b>113.958.475,67</b>	<b>2.183.246.769,68</b>	<b>2.183.246.769,68</b>	<b>228.972.095,88</b>	<b>228.972.095,88</b>	<b>2.412.218.865,56</b>	<b>2.412.218.865,56</b>	<b>2.526.177.941,23</b>	<b>2.526.177.941,23</b>	<b>116.681.719,05</b>	<b>116.681.719,05</b>	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR FINANCIAR,

INTOCMIT,  
SEF BIROU  
CONTABILITATE

59/152

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU  
 Registrul Comertului: J4/882/2014  
 CIF: R033620670

THERMOENERGY GROUP S.A. BACAU+ Unitati Organizatorice

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA**

Data : 31/12/2023

Simbol / Denumire Cont	Sold D1 Ianuarie		Rulaj Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaj		Total Suma		Sold Final		Simbol
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
8021 - Guri si garanti priate	1.721.795,92	0,00	4.478.299,73	5.442.142,98	2.802,40	5.960,00	4.481.092,13	5.448.102,98	6.202.389,09	5.449.102,98	753.786,07	0,00	8021
Total Cont: 802	1.721.795,92	0,00	4.478.299,73	5.442.142,98	2.802,40	5.960,00	4.481.092,13	5.448.102,98	6.202.389,09	5.449.102,98	753.786,07	0,00	802
8031 - Imobilizari corporale luate cu valoare	2.681.707,84	0,00	- 2.581.707,84	0,00	0,00	0,00	- 2.681.707,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8031
8035.1 - OBIECTE DE INVENTAR IN FOLOSINTA	585.622,26	0,00	131.118,31	18.924,98	3.674,91	0,00	134.792,22	18.924,98	700.414,44	18.924,98	681.489,46	0,00	8035.1
8035.2 - ECHIPAMENT DE PROTECTIE IN FOLOSINTA	156.762,24	0,00	130.543,40	41.867,18	10.084,00	0,00	140.627,40	41.867,18	237.409,69	41.867,18	255.542,51	0,00	8035.2.1
8035.3 - SOVIJURI SPECIALE IN FOLOSINTA	83.562,00	0,00	25.028,09	3.279,23	68,32	0,00	25.094,91	3.279,23	108.656,91	3.279,23	105.377,68	0,00	8035.3
8035.4 - CARTI, PUBLICATII IN FOLOSINTA	2.053,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.053,81	0,00	2.053,81	0,00	8035.4
Total Cont: 8035	808.050,36	0,00	286.667,80	64.071,29	13.826,73	0,00	300.514,53	64.071,29	1.108.564,88	64.071,29	1.044.493,60	0,00	8035
8036 - Restovente, locati de gestiune, chiri si altele	497.363,21	0,00	372.681,00	366.978,00	4.509,00	3.870,00	377.200,00	372.848,00	874.593,21	372.848,00	501.745,21	0,00	8036
8038 - Bunuri publice primite in ad-tara, concesiuni si chirie	345.425.351,52	0,00	105.189.968,49	7.051.467,84	0,00	0,00	108.159.968,48	7.051.467,84	454.546.320,00	7.051.467,84	447.533.852,16	0,00	8038.6
8038.7 - Bunuri domeniul priat in vederea valorificarii	0,00	0,00	6.997.938,84	0,00	0,00	0,00	6.997.938,84	0,00	6.997.938,84	0,00	6.997.938,84	0,00	8038.7
8038.8 - Mobilizari - Flux custodie Primarie	91.589,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.589,82	0,00	91.589,82	0,00	8038.8
Total Cont: 8038	345.516.941,24	0,00	115.157.907,32	7.051.467,84	0,00	0,00	115.157.907,32	7.051.467,84	461.674.848,66	7.051.467,84	454.623.380,82	0,00	8038
8039.5 - Alte valori	2.303.508,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.508,57	0,00	2.303.508,57	0,00	8039.5
8039.7 - CUSTODII LA FURNIZOR	2.303.508,57	0,00	1.850.468,64	1.850.468,64	0,00	0,00	1.850.468,64	1.850.468,64	1.850.468,64	1.850.468,64	0,00	0,00	8039.7
Total Cont: 8039	352.807,571,32	0,00	114.965.046,92	9.334.985,77	18.895,72	3.870,00	115.004.369,55	9.338.855,77	467.811.953,97	9.338.855,77	458.473.098,20	0,00	8039
808 - Dabiti contingente	0,00	0,00	0,00	0,00	66.727,70	0,00	66.727,70	0,00	66.727,70	0,00	66.727,70	0,00	808
Total Cont: 808	0,00	0,00	0,00	0,00	66.727,70	0,00	66.727,70	0,00	66.727,70	0,00	66.727,70	0,00	808
8888 - CONT DE REGULARIZARE	0,00	354.529.388,24	14.777.128,75	119.464.336,65	10.890,00	87.895,83	14.787.958,75	119.552.202,48	14.787.958,75	474.081.570,72	0,00	459.293.611,97	8888
Totaluri :	354.529.388,24	354.529.388,24	134.241.465,40	134.241.161,23	98.695,93	98.695,93	134.340.161,23	134.241.161,23	488.869.529,47	488.869.529,47	459.293.611,97	459.293.611,97	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR FINANCIAR,

INTOCMIT,  
 SEF BIROU  
 CONTABILITATE

60/152