



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL

### HOTĂRÂRE

privind aprobarea Raportului asupra activității de administrare desfășurată de administratorii societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. pentru semestrul I al anului 2025

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

29.10.2025

Având în vedere:

- proiectul de hotărâre nr. 417/2025;
- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 242498/23.10.2025, în calitate sa de inițiator;
- raportul de specialitate al societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. nr. 5261/23.10.2025;
- avizul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța;
- avizul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement;
- avizul Comisiei de specialitate nr.5 pentru administrație publică, juridică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățeanului,

În conformitate cu prevederile:

- art.55 alin.(1) din OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare:

- H.C.L. nr.255/2022 privind înființarea societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanța S.A. pentru producerea de energie termică necesară SACET al municipiului Constanța și a celor 45 de centrale termice de bloc și 3 centrale termice de cvartal pe gaze naturale aparținând domeniului public și privat al unității administrativ teritoriale Municipiul Constanța;
- raportul asupra activității de administrare desfășurată de administratorii societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. pentru semestrul I al anului 2025, înregistrat sub nr.5012/08.10.2025;
- Decizia nr.214/09.10.2025 a administratorilor societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.,

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

### HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă Raportul asupra activității de administrare desfășurată de administratorii societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. pentru semestrul I al anului 2025, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Compartimentul secretariat, relații consiliul local, administrația publică și fond funciar va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare, societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului- județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

22 pentru, 1 împotriva, 2 abțineri.

La data adoptării sunt în funcție 22 consilieri din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,  
MARIUS- DRAGOS PĂBĂRU

*Marius Dragos Păbăru*

CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR GENERAL,  
FULVIA-ANTONELA DINESCU

*Fulvia Antonela Dinescu*

CONSTANȚA  
Nr. 362 / 29.10. 2025



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL

Anexa la H.C.L. nr. 362/2025

Nr. 6012/ 8.10.2025

**Raportul asupra activității de administrare  
desfășurată de Administratorii  
societății Termocentrale Constanța S.R.L.  
pentru semestrul I al anului 2025**

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ

MARIUS DRAGOȘ PRĂZARU  
*[Signature]*

CONTRASEMNEAZĂ  
SECRETAR GENERAL,  
FULVIA ANTONELA DINESCU  
*[Signature]*

Document ce conține date cu caracter personal prelucrate și protejate conform prevederilor GDPR/2016  
Prelucrarea ulterioară se va face cu respectarea Regulamentului UE nr.679/2016

Pg 1 / 1

## I. Introducere

Prezentul Raport al Administratorilor societății Termocentrale Constanța S.R.L. este întocmit în baza prevederilor art. 55 alin.(1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

## II. Informații generale privind cadrul legal de desfășurare a activității

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

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

Termocentrale Constanța este o societate cu răspundere limitată, entitate de interes public cu sediul în Municipiul Constanța, Bd. Aurel Vlaicu, nr. 123, județ Constanța, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub nr. J13/2667/2022, identificată prin CUI RO 33636420.

Capitalul social subscris și vărsat este de 1.150.000 lei, aport 100% al acționarului unic și este împărțit în 115.000 părți sociale nominative egale în valoare de 10 lei fiecare.

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

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

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

În vederea preluării în administrare a activului funcțional Centrala electrică de termoficare CET Palas de către societatea Termocentrale Constanța S.R.L., urmare H.C.L. Constanța nr. 294/21.07.2023, a fost încheiat Actul adițional nr.1 la Contractul de delegare directă a gestiunii nr. 83495/27.04.2023 și Procesul verbal de predare-preluare a acestuia.

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

## III. Administrarea societății

### 3.1. Guvernanta corporativă

Guvernanta corporativă la nivelul societății Termocentrale Constanța S.R.L. este organizată în concordanță cu prevederile legislației din România, respectiv Legea nr.31/1990 republicată, cu

modificările și completările ulterioare și O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporatistă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Documentele prin care este transpusă în practică guvernanța corporatistă sunt:

- Actul constitutiv al societății Termocentrale Constanța S.R.L. care cuprinde prevederi referitoare la organismele de conducere (Adunarea Generală a Asociaților, Consiliul de Administrație, Directori) și Comitete Consultative (Comitetul de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit), inclusiv competențele și modul de funcționare a acestora;
- Regulamentul de Organizare și Funcționare al societății Termocentrale Constanța S.R.L., Codul Etic și de conduită, Regulamentul de Ordine Interioară, care preiau, detaliază și operaționalizează unele aspecte incidente ale cadrului de guvernare a societății.

Respectarea celor mai ridicate standarde de etică și responsabilitate este unica modalitate care asigură succesul în afaceri. Angajamentul ferm al Consiliului de Administrație al societății față de valorile și principiile etice și respectarea dispozițiilor legale sunt esențiale în relația cu autoritatea publică tutelară, angajații, clienții și cu furnizorii în relațiile contractuale. În vederea asigurării unei supravegheri eficiente și independente, practicile și politicile de guvernanță corporativă ale organelor de conducere trebuie aliniate cu obiectivele strategice ale societății.

Implementarea și dezvoltarea principiilor de guvernanță corporativă reprezintă o măsură de asigurare a unui cadru riguros de dimensionare și reglementare a guvernanței corporative la nivelul societății Termocentrale Constanța S.R.L..

### **3.2. Structuri de guvernanță corporativă**

Organismele corporative ale societății Termocentrale Constanța S.R.L. sunt: Adunarea Generală a Asociaților (Consiliul Local al Municipiului Constanța), Consiliul de Administrație, Comitetele Consultative din cadrul Consiliului de Administrație și Directorii (Conducerea executivă).

### **3.3. Adunarea Generală a Asociaților**

Adunarea Generală a Asociaților este organul decizional suprem al societății care decide asupra tuturor aspectelor care sunt rezervate acesteia prin lege și Actul constitutiv al societății.

Asociatul unic al societății Termocentrale Constanța S.R.L. este Municipiul Constanța, atribuțiile sale fiind prevăzute în Actul constitutiv.

### **3.4. Consiliul de Administrație**

Actul constitutiv al societății Termocentrale Constanța S.R.L. prevede administrarea acesteia de către un Consiliu de administrație numit și revocat de către Asociatul Unic, format din 5 membri numiți pentru un mandat provizoriu de 5 luni, până la finalizarea procedurilor de desemnare, conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011.

În perioada 01.01-30.06.2025 conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de administrație, astfel:

1. Crețu-Sârbu Claudiu-Ionuț – președinte C.A.
  - Contract de mandat nr.38271/20.02.2025 pentru perioada 20.02.2025-19.07.2025;
2. Popa Daniel - membru C.A.
  - Contract de mandat nr.38300/20.02.2025 pentru perioada 20.02.2025-19.07.2025;
3. Iacob Lorena - membru C.A.
  - Contract mandat nr.38306/20.02.2025 pentru perioada 20.02.2025-19.07.2025;
4. Ioanei Dobrița - membru C.A.
  - Contract mandat nr.38304/20.02.2025 pentru perioada 20.02.2025-19.07.2025;

5. Schiau Mihaela - membru C.A.

- Contract mandat nr.38311/20.02.2025 pentru perioada 20.02.2025-19.07.2025;

### 3.5. Comitetele consultative

În activitatea sa, Consiliul de Administrație este sprijinit de trei comitete consultative, și anume: Comitetul de Nominalizare și Remunerare, Comitetul de Audit și Comitetul de Gestionare a Riscurilor.

*Comitetul de Audit* îndeplinește atribuțiile legale prevăzute la art.65 din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, care constau în principal în monitorizarea procesului de raportare financiară, a sistemelor de control intern, de audit intern și de management al riscurilor din cadrul societății, precum și în supravegherea activității de audit statutar al situațiilor financiare anuale și în gestionarea relației cu auditorul extern.

În perioada 01.01-30.06.2025 Comitetul de audit a fost format din 3 membri, desemnați prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 172/04.03.2025, respectiv:

- ✓ Dna. Ioanei Dobrița, președinte;
- ✓ Dl. Crețu Sârbu Claudiu-Ionuț, membru
- ✓ Dna. Iacob Lorena, membru

Preocuparea majoră a Comitetului de audit a reprezentat-o necesitatea unei bune cunoașteri a societății și activității sale, prin îndeplinirea rolului său de supraveghere, aici fiind incluse controlul intern, riscurile de fraudă și riscurile privind declarațiile financiare.

Principalele activități derulate de membrii Comitetului de audit au fost monitorizarea relațiilor cu auditorul extern și verificarea rapoartelor și situațiilor financiare ale societății.

*Comitetul de Nominalizare și Remunerare* organizează sesiuni de instruire pentru membrii consiliului, formulează propuneri de remunerare a administratorilor și directorilor, cu respectarea politicii de remunerare transmise de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice (AMEPIP) și sprijină consiliul în evaluarea propriei performanțe, precum și a performanței conducerii. Comitetul are, de asemenea, obligația de a elabora un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

Prin Decizia nr.174/04.03.2025 Consiliul de administrație a aprobat componența Comitetului de Nominalizare și Remunerare, respectiv:

- ✓ Dna. Schiau Mihaela, președinte;
- ✓ Dl. Crețu-Sârbu Claudiu-Ionuț, membru
- ✓ Dna. Iacob Lorena, membru.

*Comitetul de Gestionare a Riscurilor* - În contextul modificării OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice prin Legea nr. 187/2023, apare în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația de înființare a un nou comitet cu rol consultativ în ceea ce privește:

- ◆ asigurarea concordanței activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului,
- ◆ identificarea, analiza, evaluarea, monitorizarea și raportarea riscurilor identificate, a planului de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, a altor măsuri luate de conducerea executivă,
- ◆ măsurarea solvabilității întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia,
- ◆ informarea și, după caz, înaintare unor propuneri consiliului de administrație.

Prin Decizia Consiliului de administrație nr.173/04.03.2025, Consiliul de administrație a aprobat componența Comitetului de gestionare a riscurilor, astfel:

- ✓ Dna. Lorena Iacob, președinte;
- ✓ Dna. Mihaela Schiau, membru
- ✓ Dna. Dobrița Ioanei, membru.

### 3.6. Conducerea executivă

În semestru I al anului 2025 conducerea executivă a societății a fost asigurată de Directorul General și Directorul Economic astfel:

- Popa Daniel – Director General  
Contractul de mandat nr.11/04.03.2025 cu o durată de 5 luni, începând cu 07.03.2025;
- Zaharia Irina - Director Economic  
Contract de mandat nr.10/19.02.2025, cu o durată de 5 luni, începând cu 19.02.2025.

## 4. Activitatea Consiliului de Administrație

Prin Hotărârea Consiliului Local nr.49/11.02.2025 au fost numiți administratorii provizorii ai societății Termocentrale Constanța S.R.L pentru o perioadă de 5 luni, începând cu data de 20.02.2025, după cum urmează: Crețu-Sârbu Claudiu-Ionuț, Popa Daniel, Iacob Lorena, Ioanei Dobrița, Schiau Mihaela. Funcția de Președinte al Consiliului de Administrație a fost deținută de către domnul Crețu-Sârbu Claudiu-Ionuț.

Pe parcursul semestrului I 2025, administratorii au adus un aport activ și constant în guvernanta societății, contribuind la adoptarea deciziilor strategice și la supravegherea activității executive, după cum urmează:

### 4.1. Implicarea în procesul decizional

- În perspectiva dezvoltării societății, Consiliu de administrație a evidențiat necesitatea corelării planurilor investiționale cu posibilitățile reale de finanțare și cu ritmul încasărilor;
- S-a urmărit în mod constant identificarea și valorificarea resurselor necesare dezvoltării surselor neconvenționale de producere a energiei, prin inițierea și implementarea unor proiecte de eficiență energetică și investiții în tehnologii verzi, în vederea reducerii impactului asupra mediului și asigurării obiectului de activitate al societății, în concordanță cu orientările Comisiei Europene privind securitatea energetică;
- Au fost analizate în mod constant relațiile și interdependențele financiare dintre Primăria Municipiului Constanța, Termoficare Constanța și Termocentrale Constanța, având în vedere că decalajele în fluxurile de plăți dintre aceste entități generează presiuni semnificative asupra lichidităților societății;
- Administratorii societății au exprimat preocupare față de impactul acestor decalaje asupra stabilității economico-financiare a societății și au solicitat identificarea unor soluții sustenabile pentru stabilizarea circuitului financiar și asigurarea unui flux predictibil de încasări, care să permită desfășurarea normală a activității de producere și furnizare a energiei termice. În acest sens, au susținut demersurile conducerii executive pentru găsirea unor mecanisme de compensare, eșalonare sau capitalizare a creanțelor, precum și pentru consolidarea dialogului instituțional cu autoritatea publică locală, în vederea obținerii unui echilibru financiar pe întreg lanțul de termoficare;
- A fost urmărit permanent stadiul lucrărilor pentru noua centrală electrică de termoficare (Proiectul "Sursă de producție energie utilă termică și electrică prin cogenerare de înaltă eficiență în municipiul Constanța"), primul proiect din țară care a fost depus la Ministerul Economiei pentru finanțare prin Planul Național de Redresare și Reziliență. Prin acest proiect se asigură construcția unei unități de producție a energiei electrice și termice în cogenerare de înaltă eficiență în sectorul încălzirii

centralizate, cu utilizarea gazului natural, cu posibilitatea viitoare de a introduce, în amestec, hidrogen produs din resurse regenerabile (hidrogen verde), cu multiple implicații pozitive în viața orașului: economice, prin reducerea semnificativă a consumului de combustibili, a costurilor și cheltuielilor de operare; sociale, prin sporirea confortului termic și creșterea accesibilității populației la sistemul centralizat de încălzire; de mediu, prin reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră (CO<sub>2</sub>), reducerea consumului de energie primară și, automat, reducerea poluării;

- S-au stabilit direcții privind recuperarea creanțelor de la Termoficare Constanța S.R.L., care reprezintă principala vulnerabilitate financiară a societății;
- S-a analizat și aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025, corelat cu planul de investiții și cu resursele financiare disponibile;
- Au fost dezbătute și adoptate decizii privind achizițiile esențiale pentru funcționarea societății (inclusiv gaze naturale și certificate de CO<sub>2</sub>);
- S-au avizat și aprobat convenții și contracte cu impact direct asupra stabilității financiare și a continuității producerii livrărilor de energie termică;

#### 4.2. Monitorizarea activității executive

- Au fost evaluate periodic rapoartele prezentate de directorul general, prin formularea de observații și recomandări;
- Au fost solicitate măsuri privind optimizarea cheltuielilor operaționale și reducerea pierderilor.
- A fost supravegheată respectarea obiectivelor și criteriilor de performanță stabiliți prin contractul de mandat al directorului general, cele mai importante fiind:
  - Obținerea Autorizației integrate de mediu nr. 2 din 03.02.2025, pentru activitatea PRODUCȚIA ȘI DISTRIBUȚIA ENERGIEI TERMICE ȘI A APEI CALDE - cod CAEN 4030 (rev.1)/ 3530 (rev.3), *valabilă pe toată perioada în care beneficiarul obține viză anuală*;
  - Revizuirea Autorizației nr.41/01.02.2021 privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030, urmare a casării mijlocului fix Grup Diesel 300 KVA și a modificărilor survenite privind actele de reglementare ale societății Termocentrale Constanța S.R.L., respectiv înlocuirea Autorizației de Mediu cu Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/03.02.2025, și în conformitate cu prevederile Ordinului MMAP nr. 1256/ 2020 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizației privind emisiile de gaze cu efect de seră pentru perioada 2021-2030, cu modificările și completările ulterioare;
  - Obținerea Avizului de înființare a Serviciului privat propriu pentru situații de urgență nr. 05/25/CT din 14.02.2025 și Avizul pentru sectorul de competență al Serviciului privat propriu pentru situații de urgență nr.06/25/CT din 14.02.2025, conform prevederilor art. 11, lit.e) din Hotărârea Guvernului nr.1492/2004 privind principiile de organizare, funcționare și atribuțiile serviciilor de urgență profesionale, cu modificările și completările ulterioare, ale art.33, alin.(1) și (5) din Legea nr.307/2006, privind apărarea împotriva incendiilor republicată;
  - Ca urmare a finalizării cu succes a procesului de recertificare în anul 2024, TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. a obținut certificatele care atestă conformitatea sistemului de management implementat, emise de SRAC CERT. Pentru menținerea dreptului de utilizare a certificatelor și a mărcilor SRAC, în perioada 07-09.04.2025 s-a desfășurat auditul extern de supraveghere, conform prevederilor contractuale. În urma acestuia, SRAC CERT a formulat o recomandare de îmbunătățire, în baza standardelor ISO 9001, ISO 14001 și ISO 45001, vizând necesitatea documentării modificărilor apărute în identificarea riscurilor, ca urmare a schimbărilor de organigramă și redistribuirii responsabilităților în cadrul organizației;
  - Avizarea prețului de vânzare al apei de adaos produsă în centrala CET Palas, începând cu 01.01.2025;

- Avizarea Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Termocentrale Constanța S.R.L. pentru anul 2025 de către Consiliul de administrație al societății, iar prin HCL nr.90/2025 BVC aferent anului 2025 a fost aprobat de către Consiliul Local;

- Actualizarea obiectivelor specifice și indicatorii de performanță pentru procesele și structurile organizatorice, conform organigramei în vigoare începând cu 01.01.2025;

- Întocmirea și depunerea documentației necesare pentru înscrierea în Consorțiul regional Tehno-Dobrogea pentru învățământ dual. Aderarea la acest consorțiu reprezintă un pas important în direcția formării unor parteneriate durabile cu Universitatea Ovidius din Constanța și un angajament al Termocentrale Constanța S.R.L. de a contribui activ la dezvoltarea competențelor tinerilor în domenii relevante pentru activitatea sa, în acord cu strategia regională privind formarea prin învățământ dual. Demersul a fost realizat în conformitate cu cerințele formulate de organizatorii consorțiului, fiind transmisă documentația completă în termenul solicitat;

În acest sens, s-a încheiat un contract de parteneriat pentru formarea profesională a elevilor prin învățământul dual între Liceul Energetic Constanța, Primăria Constanța și societatea Termocentrale Constanța, în vederea formării competențelor necesare pentru dezvoltarea personală și profesională a tinerilor și sprijinirea acestora în tranziția de la școală la un loc de muncă, începând cu anul școlar 2025-2026, pentru un număr de 10 elevi.

#### **4.3. Guvernanță corporativă și conformitate**

În ceea ce privește guvernanța corporativă și conformitatea, au fost desfășurate următoarele acțiuni:

- A fost monitorizată implementarea Planului de Integritate 2021–2025 și a măsurilor anticorupție, în vederea creșterii transparenței și a încrederii în activitatea societății.
- A fost supravegheat sistemul de control intern și audit public intern, pentru prevenirea neregulilor și asigurarea utilizării eficiente a resurselor.
- Monitorizarea conformității cu legislația specifică în domeniul energiei termice, fiscalității și raportărilor financiare;
- Asigurarea legăturii cu Consiliul Local al Municipiului Constanța și cu Ministerul Finanțelor Publice, supravegherea generală a respectării guvernanței corporative;
- Implicare activă în analiza documentațiilor financiar-contabile, monitorizarea execuției bugetare și formularea de propuneri pentru îmbunătățirea disciplinei financiare;
- Participare la fundamentarea deciziilor privind contractele de furnizare gaze și certificate CO<sub>2</sub>, având un aport la evaluarea riscurilor asociate;
- Contribuții în domeniul resurselor umane și al relațiilor de muncă, urmărind respectarea prevederilor legale și a contractului colectiv de muncă;
- Implicare în domeniul juridic și al conformității legislative, asigurând că deciziile Consiliului respectă cadrul normativ aplicabil.

#### **4.4. Rezultatele activității Consiliului de Administrație în semestrul I 2025**

- Asigurarea continuității activității de producție și furnizare a energiei termice către populație;
- Monitorizarea permanentă a situației creanțelor și adoptarea de măsuri pentru diminuarea riscului de neîncasare;
- Sprijinirea conducerii executive în vederea accesării resurselor financiare necesare pentru plata gazelor naturale și a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră;
- Îmbunătățirea cadrului de guvernanță corporativă și creșterea nivelului de transparență în raportarea către autorități.

În perioada 01.01-30.06.2025 au avut loc 8 ședințe ordinare ale Consiliului de Administrație.

Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 22.01.2025 a avut următoarea ordine de zi:

- Aprobarea de cheltuieli lunare mai mari de 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli ale anului precedent conform O.G. nr.26/2013, pentru trimestrul I 2025.
- Avizarea prețului de vânzare al apei de adaos produsă în centrala CET Palas, începând cu 01.01.2025.
- Avizare Raport audit intern privind activitatea de consiliere și Sinteză misiune: *Evaluarea sistemului de prevenire a corupției*.
- Avizare Raport audit intern și Sinteză misiune: *Verificarea modului de organizare și desfășurare a activității de CFP*.
- Avizare Raport și Anexe privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2024 desfășurată la nivelul societății Termocentrale Constanța S.R.L.

Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 12.02.2025 a avut următoarea ordine de zi:

- Avizare numire persoane propuse să exercite controlul financiar preventiv propriu la societatea Termocentrale Constanța S.R.L.
- Avizare Notă privind scoaterea din funcțiune, casarea și valorificarea mijloacelor fixe, bunuri imobile și mijloace de transport;
- Actualizare Regulament intern aplicabil la nivelul societății Termocentrale Constanța S.R.L.;
- Numirea Directorului Economic al societății Termocentrale Constanța S.R.L. și aprobarea contractului de mandat pentru o perioadă de 5 luni.

Prin Decizia CA nr.169/12.02.2025 a fost numit directorul economic al societății, în persoana doamnei Zaharia Irina, pe o durată de 5 luni, încheindu-se Contractul de mandat nr.10/19.02.2025.

Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 04.03.2025, a avut următoarea ordine de zi:

- Alegerea Comitetului de Nominalizare și Remunerare, a Comitetului de Audit și a Comitetului de Gestionare a Riscurilor.
- Aprobarea Raportului de activitate al Directorului general pe trimestru IV 2024.
- Numirea Directorului general al societății Termocentrale Constanța S.R.L. și aprobarea contractului de mandat provizoriu de 5 luni.

Prin Decizia CA nr.175/04.03.2025 a fost numit directorul general al societății, în persoana domnului Popa Daniel, pe o durată de 5 luni, încheindu-se Contractul de mandat nr.11/04.03.2025.

- Împuternicirea Directorului general pentru semnarea documentelor în cadrul Consorțiului Regional pentru învățământ dual Tehno-Dobrogea.

Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 20.03.2025, a avut următoarea ordine de zi:

- Alegerea Președintelui Consiliului de Administrație.

Prin Decizia CA nr.176/20.03.2025 a fost ales președintele Consiliului de administrație, în persoana domnului Crețu-Sârbu Claudiu-Ionuț.

- Avizarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Termocentrale Constanța S.R.L. pentru anul 2025.

Ulterior, prin HCL nr.90/2025, BVC aferent anului 2025 a fost aprobat de către Consiliul local.

- Aprobarea Programului de investiții pentru anul 2025.

În Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 28.04.2025, a avut următoarea ordine de zi:

- Aprobarea Raportului Comitetului de audit și a Regulamentului Comitetului de gestionare riscuri

aferent anului 2024.

- Avizare Raport asupra activității desfășurate de Consiliu de administrație pe sem. II al anului 2024.

Ulterior, prin HCL nr.160/30.05.2025 a fost aprobat Raportul asupra activității desfășurate de Consiliu de administrație pe sem. II al anului 2024, de către Consiliul local.

- Împuternicirea Directorului General pentru dezvoltarea unei relații de afaceri cu firma Cfp Energy (Uk) Ltd.

În Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 15.05.2025, a avut următoarea ordine de zi:

- Aprobare Raport Comitet gestionare riscuri din cadrul Consiliului de administrație al societății, aferent anului 2024.
- Avizare Situații financiare anuale ale societății Termocentrale Constanța S.R.L., încheiate la data de 31.12.2024.

Prin HCL nr.161/30.05.2025 au fost aprobate situațiile financiare ale societății încheiate la data de 31.12.2024.

- Aprobare Raport asupra activității desfășurate de Consiliu de administrație în anul 2024.
- Avizare Raport Comitet de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de administrație al societății, aferent anului 2024.

Prin HCL nr.160/30.05.2025 a fost aprobat de către Consiliul local, Raportul CNR aferent anului 2024.

În Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 30.05.2025, avut următoarea ordine de zi:

- Aprobare Scrisoare de garanție bancară din partea BCR în favoarea OMV Petrom.

Prin HCL nr.201/30.06.2025 a fost aprobată contractarea de către societatea Termocentrale Constanța S.R.L. a unei scrisori de garanție bancară din partea BCR, în favoarea OMV Petrom.

- Aprobare Raport evaluare privind activitatea desfășurată de Directorul general și Directorul economic din cadrul societății Termocentrale Constanța SRL., aferent anului 2024.

În Ședința ordinară a Consiliului de Administrație, din data de 24.06.2025 a avut ordinea de zi:

Aprobarea propunerii de redirectionare a impozitului pe profit conform art. 24 alin (4), lit. I) și art. 42 alin. (4) din Legea nr. 227/2015 Codul Fiscal.

În perioada de referință, 01.01-30.06.2025 societatea a întreprins demersuri pentru recuperarea debitului înregistrat de principalul client, Termoficare Constanța S.R.L., respectiv emiterea de somații de plată (Somația nr.234/17.01.2025, Somația nr.1768/07.04.2025, Somație nr.2452/20.05.2025, Somația nr.3191/24.06.2025), care fac parte din procedura specială a ordonanței de plată, așa cum este reglementată de Codul de procedură civilă, reprezentând contravaloarea facturilor emise în lunile noiembrie 2024-mai 2025, în cuantum total de 131.689.793,26 lei.

În perioada primului semestru al anului 2025, au fost mai multe întâlniri de lucru cu reprezentanții societății Termoficare Constanța, având ca obiect soluționarea pe cale amiabilă a penalităților facturate de societatea Termocentrale Constanța, estimări și plan de acțiune în vederea achitării facturilor restante.

## **5. Situația economico-financiară a societății Termocentrale Constanța S.R.L.**

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

Societatea este monitorizată de către Ministerul Finanțelor Publice în ceea ce privește încadrarea în indicatorii, obiectivele și criteriile de performanță, respectiv încadrarea în fondul de salarii, în nivelul aprobat al veniturilor și cheltuielilor precum și în ceea ce privește execuția bugetară și programul de reducere a arieratelor și creanțelor restante.

Activitatea desfășurată de către societatea TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL  
în perioada ianuarie – iunie 2025, respectiv evoluția Semestrului 1

Din analiza performanței financiare a anului 2025 semestrul 1, detalierea structurii veniturilor și a cheltuielilor este :

| DENUMIRE                                         | Semestrul 1    |
|--------------------------------------------------|----------------|
| 1.CIFRĂ DE AFACERI                               | 119.675.300,91 |
| 2.VENITURI TOTALE DIN CARE:                      | 126.150.812,32 |
| <i>a.Venituri din producție vândută:</i>         | 119.675.300,91 |
| Vânzare energie termică din centrala CET Palas   | 101.565.102,65 |
| Vânzare energie termică centrale bloc            | 2.052.809,52   |
| Vânzare energie termică centrale cvartal         | 2.528.890,43   |
| Venituri din vânzare apă fierbinteTermoficare    | 10.085.918,81  |
| Venituri din sume compensatorii gaze             | 0,00           |
| Vânzare apă demineralizată                       | 105,00         |
| Servicii de conexiune                            | 539.308,60     |
| Venituri din vânzare energie electrică           | 64.974,50      |
| Venituri din închirieri                          | 47.941,79      |
| Venituri din dezechilibre (excedent)             | 2.637.609,75   |
| Venituri din neutralitate                        | 98.370,19      |
| Venituri din activ diverse                       | 54.269,67      |
| <i>b.Venituri din variația stocurilor</i>        | 433,02         |
| <i>c.Alte venituri</i>                           | 6.021.468,05   |
| Venituri din penalități clienți                  | 5.937.584,59   |
| Venituri din alte servicii de exploatare         | 83.883,46      |
| <i>d.Venituri financiare</i>                     | 453.610,34     |
| <i>e.Venituri din anulare provizioane</i>        | 0,00           |
| 3.CHELTUIELI TOTALE DIN CARE:                    | 124.860.011,81 |
| Gaze naturale, inclusiv transport și distribuție | 69.356.129,46  |
| Cheltuieli energie electrică                     | 7.133.474,74   |
| Cheltuieli apă tehnologică                       | 8.069.659,21   |
| Impozite și taxe                                 | 492.393,71     |
| Cheltuieli cu personalul                         | 10.796.910,00  |
| Alte datorii la bugetul de stat                  | 0,00           |
| Penalități contractuale                          | 0,00           |
| Cheltuieli achiziționare certificate CO2         | 21.675.119,00  |
| Cheltuieli paza                                  | 532.929,28     |
| Cheltuieli materiale                             | 1.693.002,22   |
| Cheltuieli obiecte inventar                      | 63.132,96      |
| Alte cheltuieli de exploatare (servicii)         | 463.182,79     |
| Cheltuieli financiare                            | 4.306.041,82   |

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Amortizare imobilizări          | 32.158,62    |
| 4.REZULTAT ÎNAINTEA IMPOZITĂRII | 1.536.678,51 |
| Cheltuieli impozit pe profit    | 245.878,00   |
| 5.REZULTATUL NET                | 1.290.800,51 |

Veniturile totale în Semestrul I 2025 sunt de 119.675.300,91 lei

| INDICATORI                                     | 01.01-<br>31.03.2025 | 01.04-<br>30.06.2025 | 01.01-<br>30.06.2025  | Pondere        |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Vânzare energie termică din centrala CET Palas | 71.887.913,52        | 29.677.189,13        | 101.565.102,65        | 84,87%         |
| Vânzare energie termică centrale cvartal       | 2.013.904,71         | 514.985,72           | 2.528.890,43          | 2,11%          |
| Vânzare energie termică centrale bloc          | 1.588.088,54         | 464.720,98           | 2.052.809,52          | 1,72%          |
| Venituri din vânzare apă fierbinteTermoficare  | 5.662.759,73         | 4.423.159,08         | 10.085.918,81         | 8,43%          |
| Vânzare apa demineralizata                     |                      | 105,00               | 105,00                | 0,00%          |
| Venituri din vanzare energie electrica         | 42.320,59            | 22.653,91            | 64.974,50             | 0,05%          |
| Venituri din închirieri                        | 22.881,47            | 25.060,32            | 47.941,79             | 0,04%          |
| Venituri din dezechilibre și neutralitate      | 2.157.570,03         | 578.409,91           | 2.735.979,94          | 2,29%          |
| Venituri din servicii de conexiune             | 311.832,40           | 227.476,20           | 539.308,60            | 0,45%          |
| Venituri din activ.diverse                     | 24.796,80            | 29.472,87            | 54.269,67             | 0,05%          |
| <b>Total cifra de afaceri</b>                  | <b>83.712.067,79</b> | <b>35.963.233,12</b> | <b>119.675.300,91</b> | <b>100,00%</b> |

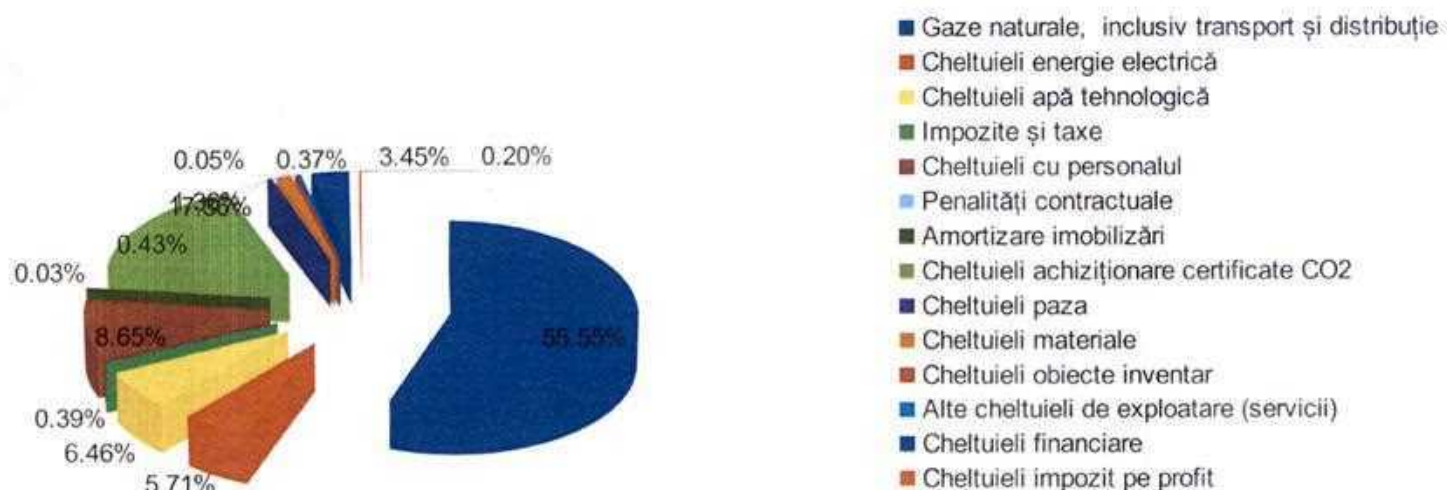
### Structura cifrei de afaceri in perioada ianuarie - iunie 2025



Cheltuielile totale în Semestrul I 2025 sunt de 124.860.011,81 lei

| INDICATORI                                       | 01.01-31.03.2025     | 01.04-30.06.2025     | 01.01-30.06.2025      | Pondere        |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Gaze naturale, inclusiv transport și distribuție | 48.952.234,02        | 20.403.895,44        | 69.356.129,46         | 55,55%         |
| Cheltuieli energie electrică                     | 4.324.595,69         | 2.808.879,05         | 7.133.474,74          | 5,71%          |
| Cheltuieli apă tehnologică                       | 4.374.431,56         | 3.695.227,65         | 8.069.659,21          | 6,46%          |
| Impozite și taxe                                 | 229.364,43           | 263.029,28           | 492.393,71            | 0,39%          |
| Cheltuieli cu personalul                         | 5.036.636,00         | 5.760.274,00         | 10.796.910,00         | 8,65%          |
| Penalități contractuale                          |                      | 0,00                 |                       | 0,00%          |
| Amortizare imobilizări                           | 15.502,20            | 16.656,42            | 32.158,62             | 0,03%          |
| Cheltuieli achiziționare certificate CO2         | 17.039.200,00        | 4.635.919,00         | 21.675.119,00         | 17,36%         |
| Cheltuieli paza                                  | 265.319,20           | 267.610,08           | 532.929,28            | 0,43%          |
| Cheltuieli materiale                             | 939.750,45           | 753.251,77           | 1.693.002,22          | 1,36%          |
| Cheltuieli obiecte inventar                      | 37.457,98            | 25.674,98            | 63.132,96             | 0,05%          |
| Alte cheltuieli de exploatare (servicii)         | 213.951,18           | 249.231,61           | 463.182,79            | 0,37%          |
| Cheltuieli financiare                            | 1.862.393,16         | 2.443.648,66         | 4.306.041,82          | 3,45%          |
| Cheltuieli impozit pe profit                     | 500.046,00           | 254.168,00           | 754.214,00            | 0,60%          |
| <b>3.CHELTUIELI TOTALE DIN CARE:</b>             | <b>83.790.881,87</b> | <b>41.069.129,94</b> | <b>124.860.011,81</b> | <b>100,00%</b> |

### Structura cheltuielilor in perioada ianuarie - iunie 2025



| CIFRA DE AFACERI – semestrul 1 an 2025 – compusă din următorii indicatori: |               |         |                |         |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|----------------|---------|
| INDICATORI                                                                 | TRIM. 1       | Pondere | SEMESTRUL 1    | Pondere |
| Vânzare energie termică din centrala CET Palas                             | 71.887.913,52 | 85,88%  | 101.565.102,65 | 84,87%  |
| Vânzare energie termică centrale bloc                                      | 1.588.088,54  | 1,90%   | 2.052.809,52   | 1,72%   |
| Vânzare energie termică centrale cvartal                                   | 2.013.904,71  | 2,41%   | 2.528.890,43   | 2,11%   |
| Venituri din vânzare apă fierbinteTermoficare                              | 5.662.759,73  | 6,76%   | 10.085.918,81  | 8,43%   |
| Venituri din sume compensatorii gaze                                       | 0,00          | 0,00%   | 0,00           | 0,00%   |
| Vânzare apa demineralizată                                                 | 0,00          | 0,00%   | 105,00         | 0,00%   |
| Venituri din vânzare energie electrică                                     | 42.320,59     | 0,05%   | 64.974,50      | 0,05%   |
| Venituri din închirieri                                                    | 22.881,47     | 0,03%   | 47.941,79      | 0,04%   |
| Venituri din dezechilibre și neutralitate                                  | 2.157.570,03  | 2,58%   | 2.735.979,94   | 2,29%   |
| Venituri din servicii de conexiune                                         | 311.832,40    | 0,37%   | 539.308,60     | 0,45%   |
| Venituri din activ. diverse                                                | 24.796,80     | 0,03%   | 54.269,67      | 0,05%   |
| Total cifră de afaceri                                                     | 83.712.067,79 | 100%    | 119.675.300,91 | 100%    |

Structura CA – cifrei de afacere arată ca principală sursă a veniturilor este vânzarea de energie termică care reprezintă ponderea cea mai mare din totalul vânzărilor, respectiv de 84,87% la semestrul 1. De asemenea, și veniturile din apă fierbinte au o contribuție semnificativă de 8,43%.

Cifra de afacere totală semestrul 1: 119.675.300,91 lei

### INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Performanțele financiare ale societății sunt evidențiate de evoluția următorilor indicatori:

| Indicatori                                    | UM  | 30.06.2025     |
|-----------------------------------------------|-----|----------------|
| Cifra de afaceri                              | lei | 119,675,300.91 |
| Venituri operaționale                         | lei | 125,697,201.98 |
| Cheltuieli operaționale                       | lei | 120,275,933.37 |
| EBIDA                                         | lei | 5,421,268.61   |
| Amortizare                                    | lei | 32,158.62      |
| EBIT                                          | lei | 5,389,109.99   |
| Rezultat financiar                            | lei | -3,852,431.48  |
| EBT                                           | lei | 1,536,678.51   |
| Impozit pe profit                             | lei | 245,878.00     |
| Rezultatul net                                | lei | 1,290,800.51   |
| EBIDA În cifra de afaceri                     | %   | 4.53%          |
|                                               |     |                |
| Lichiditate curentă(Active circulante/datorii | ori | 2.47           |

|                                                                                                                                              |     |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|
| curente                                                                                                                                      |     |                       |
| Lichiditate imediată(Active circulante-Stocuri)/Datorii curente                                                                              | ori | 2.46                  |
| <b>Activ (Utilizări)</b>                                                                                                                     |     |                       |
| Active stabile (active imobilizate)                                                                                                          |     | 1,977,774.09          |
| Active curente de exploatare (stocuri+clienți+ch avans)                                                                                      |     | 224,839,959.73        |
| Active din afara exploatarei (creante diverse)                                                                                               |     | 448,539.24            |
| Active trezorerie (conturi la bănci)                                                                                                         |     | 7,913,410.58          |
| <b>Total Activ</b>                                                                                                                           |     | <b>235,179,683.64</b> |
| <b>Capitaluri proprii și datorii (resurse)</b>                                                                                               |     |                       |
| Resurse stabile (capitaluri proprii)                                                                                                         |     | 43,223,974.63         |
| Resurse curente din exploatare (datorii la furnizori)                                                                                        |     | 64,006,359.54         |
| Resurse curente din afara exploatarei (datorii către bugetul statului și alți creditori)                                                     |     | 27,072,675.81         |
| Credite bancare                                                                                                                              |     | 100,876,673.66        |
| <b>Total Pasiv</b>                                                                                                                           |     | <b>235,179,683.64</b> |
|                                                                                                                                              |     |                       |
| Fond de rulment net global = Resurse stabile-Active stabile                                                                                  |     | 41,246,200.54         |
| Necesarul de fond de rulment din exploatare = Stocuri + Creanțe-Datorii din exploatare                                                       |     | 152,506,851.71        |
| Necesarul de fond de rulment din afara exploatarei= Active din afara exploatarei-Surse din afara exploatarei (alte creanțe-datorii bugetare) |     | -1,124,136.57         |
| Trezoreria netă = Active de trezorerie(disponibil cont)-Pasive de trezorerie (credite bancare)                                               |     | -118,463,263.08       |
|                                                                                                                                              |     |                       |
|                                                                                                                                              |     |                       |
| cheltuieli de exploatare (ch. operaționale + amortizare + impozit profit)                                                                    |     | 120,553,969.99        |
|                                                                                                                                              |     |                       |
| cheltuieli de exploatare fără impozit pe profit (ch. operaționale + amortizare)                                                              |     | 120,308,091.99        |

| Indicatori             | 30.06.2025   |
|------------------------|--------------|
| EBIDA                  | 5,421,268.61 |
| ch dobânzi bancare     | 4,306,041.82 |
| EBIDA / Ch dob bancare | 1.26         |
|                        |              |

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| Capital propriu              | 43.223.974.63  |
| Datorii curente              | 91.079.035.35  |
| Credite bancare              | 100.876.673.66 |
| Datorii totale               | 191.955.709.01 |
|                              |                |
| Datorii totale / Cap propriu | 4.44           |

#### Indicatori de lichiditate

| Indicatori                                                                                                                                                                                                    |                                               | Sem. I 2025                      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------|
| <u>Lichiditatea curentă (generală/globală)</u><br>- bun: mai mare de 1,80, dar nu mai mult de 2,50, în acest caz este lichiditate prea mare<br>- satisfăcător: 1,20-1,80<br>- nesatisfăcător: mai mic de 1,20 | <u>Active curente</u><br>Datorii curente      | <u>224.875.161</u><br>91.079.035 | 2,47 |
| <u>Lichiditatea imediată (restrânsă)</u><br>- bun: mai mare de 1,00<br>- satisfăcător: 0,65-1,00<br>- nesatisfăcător: mai mic de 0,65                                                                         | <u>Active circ-Stocuri</u><br>Datorii curente | <u>224.062.044</u><br>91.079.035 | 2,46 |

• Lichiditatea curentă. Valoarea înregistrată de lichiditatea curentă de 2,47 reprezintă o valoare optimă privind capacitatea societății de a-și onora obligațiile scadente pe termen scurt (valoarea optimă fiind 1,8-2,5).

• Lichiditatea imediată. Valoarea înregistrată de 2,46 (comparativ cu valoarea optimă 1) reprezintă un aspect favorabil pentru societate, respectiv activele cu lichiditate mare fiind suficiente pentru a acoperi datoriile pe termen scurt, indiferent de valoarea reală a stocurilor.

În analiza indicatorilor de lichiditate, trebuie avut în vedere și faptul că, în componenta activelor curente, o parte covârșitoare o reprezintă creanțele neincasate de la Termoficare Constanta SRL care sunt mai vechi de 30 zile, în suma de 197.611.583 lei, respectiv 87,88% din activele curente.

#### Indicator de echilibru financiar

| Indicatori                                                                    |                                         | Sem. I 2025                      |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-------|
| <u>Solvabilitatea patrimonială(%)</u><br>-bună: cand rezultatul depășește 30% | <u>Capital propriu</u><br>Total pasiv   | <u>43.223.975</u><br>235.179.684 | 0,184 |
| Rata solvabilității generale                                                  | <u>Active totale</u><br>Datorii curente | <u>235.179.684</u><br>91.079.035 | 2,582 |

Solvabilitatea patrimonială. O valoare scăzută a acestui indicator semnifică o reducere a capacității de autofinanțare a societății.

#### Indicatori de gestiune

| Indicatori                                |                                                          | Sem. I 2025                           |             |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| Viteza de rotație a activelor totale      | <u>Cifra de afaceri</u><br>Total active                  | <u>119.675.301</u><br>235.179.684     | 0,509       |
| Viteza de rotație a activelor imobilizate | <u>Cifra de afaceri</u><br>Active imobilizate            | <u>119.675.301</u><br>1.977.774       | 60,51       |
| Viteza de rotație a stocurilor            | <u>Cifra de afaceri</u><br>Stocuri (valoare brută)       | <u>119.675.301</u><br>813.117         | 147,181     |
| Nr. zile de stocare                       | <u>Stoc mediu x 365 zile</u><br>Cifra de afaceri         | <u>813.117*365</u><br>119.675.301     | 2,48 zile   |
| Perioada de recuperare a creanțelor       | <u>Sold mediu creanțe comerciale</u><br>Cifra de afaceri | <u>215.700.094*365</u><br>119.675.301 | 657,87 zile |
| Viteza de rotație a datoriilor            | <u>Sold mediu datorii curente</u><br>Cifra de afaceri    | <u>91.079.035</u><br>119.675.301      | 0,761 zile  |
| Rata de rotație a activelor circulante    | <u>Cifra de afaceri</u><br>Active circulante             | <u>119.675.301</u><br>224.875.161     | 0,532       |

#### Indicatori de profitabilitate

##### "Rentabilitatea economică"

| Indicatori                                                                                   |                                              | Sem. I 2025                     |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|-------|
| Rata profitului (%)<br>-peste 10%-foarte bun<br>-între 5-10%-bun<br>-între 0-5%-satisfăcător | <u>Profit brut expl.</u><br>Cifra de afaceri | <u>5.389.110</u><br>119.675.301 | 4,50% |
| Rata rentabilității economice (%)<br>-să fie superioară ratei de inflație, care este 1,07    | <u>Profit brut expl.</u><br>Total active     | <u>5.389.110</u><br>235.179.684 | 2,29% |
| Rata rentabilității financiare (%)                                                           | <u>Profit net</u><br>Capitaluri proprii      | <u>1.290.801</u><br>43.223.975  | 2,99% |

#### SITUAȚIA CREANȚELOR

|                    | CREANTE                            | 30.06.2025     |
|--------------------|------------------------------------|----------------|
| ct.4092<br>fz.gaze | FURNIZORI DEBITORI                 | 6.700.806,51   |
| ct.411 sold        | CLIENTI DE INCASAT                 | 209.598.297,45 |
| ct.491 sold        | AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANȚELOR | -10.455.055,58 |
| CT.418 sold        | Facturi de întocmit                | 9.856.045,82   |
| CT.4382 sold       | Alte creanțe sociale-cm            | 147.692,00     |

|             |                                  |                       |
|-------------|----------------------------------|-----------------------|
| CT.4428     | TVA neexigibil                   | 1.404,24              |
| CT.471 sold | Cheltuieli înregistrate în Avans | 8.326.748,48          |
| ct. 4411    | Impozit pe profit iunie 2025     | 254.168,00            |
| ct. 461     | Debitori diverși                 | 45.275,00             |
|             | <b>TOTAL CREANTE</b>             | <b>224.475.381,92</b> |

Valoarea creanțelor este de 224.475.381,92 lei, din care creanțe neîncasate, depășite la scadență cu peste 30 zile, de la clientul principal Termoficare Constanta SRL, în valoare de 197.611.583 lei, din care:

- debit datorat de 181.086.267,95 lei
- penalități 2.456.623,21 lei
- refacturare sume compensatorii 14.068.692,03 lei

Avansurile plătite către furnizorii de gaze în valoare de 6.700.806,51lei, în sold la data 30.06.2025, sunt înregistrate ca active curente, acestea fiind rambursate pentru livrarea cantităților de gaze naturale contractate, asigurând o reputație solidă și o stabilitate financiară, implicit minimizând eventualele riscuri în livrarea către clienții noștri.

Cheltuielile înregistrate în avans, cont 471, cu un sold de 8.326.758,48 sunt constituite în principal din gaze naturale înmagazinate, în suma de 7.737.804,04 lei.

#### SITUAȚIA DATORIILOR

| <b>Datorii</b>                      | <b>Sold 30.06.2025</b> |
|-------------------------------------|------------------------|
| Furnizori cont 401+404              | 5.532.319,78           |
| Furnizori facturi nesosite cont 408 | 57.773.706,85          |
| Alte datorii                        | 128.649.682,38         |
| Total datorii                       | 191.955.709,01         |

Situația „alte datorii”, în sold la sfârșitul semestrului 1, din care:

- \* U.A.T. Constanta: 25.500.000 lei
  - \* Credit BCR: 100.876.673,66 lei
  - \* Creditori diverși: 61.816,91 lei
  - \* Bugetul de stat: 840.237,81 lei
  - \* TVA de plata: 732.438,00 lei
  - \* Retineri salarii: 18.831,00 lei
  - \* Drepturi salariale: 548.445,00 lei
  - \* Alte datorii în legătură cu personalul: 71.240,00 lei
- Total Alte Datorii: 128.649.682,38 lei

Societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul consolidat al statului.

La data de 30.06.2025, Termocentrale Constanta are de restituit către U.A.T. Municipiul Constanta un rest din creditul acordat în valoare de 25.500.000 lei.

Pe parcursul semestrului 1 (perioada ianuarie- iunie) al anului 2025 societatea a livrat energie termica de 242.528,809 MWh Centrala CET Palas (194.297,813 MWh consumatori casnici și 48.230,996

MWh consumatori noncasnici) la un preț avizat ANRE de 403,43 lei/Mwh pentru populație în lunile ianuarie – martie 2025 și de 437,82 lei/Mwh valabil pentru noncasnici în perioada ianuarie-iunie 2025 și pentru populație în lunile aprilie-iunie 2025, conform HCL nr.474/13.12.2024, cu aplicabilitate de la data de 01.11.2024, rezultând un venit din vânzarea energiei termice de 101.565.102,65 lei fără TVA.

Pentru energia termică produsă și livrată către centralele termice de cvartal, societatea a realizat un venit în valoare de 2.528.890,43 lei fără TVA, din furnizarea cantității de 4.4450,735 Mwh de energie termică, din care: către populație de 4.450,756 MWh și către consumatorii noncasnici de 195,979 Mwh, la un preț de 554,68 lei/ Mwh valabil pentru populație în lunile ianuarie – martie 2025 și de 614,29 lei/MWh valabil pentru noncasnici în perioada ianuarie-iunie 2025 și pentru populație în lunile aprilie-iunie 2025, conform HCL 474/13.12.2024.

Pentru energia termică produsă și livrată către centralele termice de bloc, societatea a realizat un venit în valoare de 2.052.809,52 lei fără TVA, din furnizarea cantităților 3.437,457 Mwh de energie termică, din care: către populație de 3.429,781 Mwh și către consumatorii noncasnici de 7,676 Mwh la un preț de 583,83 lei/ Mwh valabil pentru populație în lunile ianuarie – martie 2025 și de 647,25 lei/MWh valabil pentru noncasnici în perioada ianuarie-iunie 2025 și pentru populație în lunile aprilie-iunie 2025, conform HCL 474/13.12.2024.

## 6. Controlul intern

Scopul sistemului de control intern este de a preveni erorile și neregulile, de a înlătura preventiv cauzele ce le determină și de a perfecționa activitățile controlate.

Controlul intern organizat la nivelul societății Termocentrale Constanța S.R.L. este în responsabilitatea conducerii și reprezintă ansamblul măsurilor întreprinse de conducere și implementate de întregul personal cu privire la structura organizatorică, procedurile, instrumentele și tehnicile aplicate, în scopul atingerii obiectivelor generale și specifice ale societății.

Conform contractului de mandat, Directorul General are printre atribuții, verificarea funcționării sistemului de control managerial, stadiul implementării și dezvoltării sistemelor de control intern managerial la nivelul societății, precum și situațiile deosebite ce fac obiectul raportării către Consiliul de Administrație.

### Controlul intern al societății vizează asigurarea:

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

S-a continuat îmbunătățirea Sistemului de Management Integrat Calitate, Mediu, SSM și Control Intern Managerial, în conformitate cu standardele SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001 și SR EN ISO 45001 și cu Ordinul nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu actualizările și modificările ulterioare.

În cursul semestrului I al anului 2025 au fost întreprinse următoarele acțiuni:

✓ Elaborarea și aprobarea Programului de Management Integrat al Sistemului Integrat al Calității, Mediului, SSM pentru anul 2025

Elaborarea și aprobarea Program de implementare și dezvoltare a Controlului Intern Managerial care stabilește obiective strategice pentru anul 2025;

✓ Analiza realizării obiectivelor stabilite pentru anul 2025;

✓ Acțiuni întreprinse în domeniul combaterii corupției.

Planul de Integritate al organizației a fost aprobat la data de 28.08.2023 și a fost difuzat tuturor compartimentelor interne pentru însușirea obiectivelor generale în materie de implementare a măsurilor anticorupție, pentru asigurarea corectitudinii și transparenței actelor, deciziilor și tuturor acțiunilor, în general, la nivelul întregii societăți. Planul de integritate vizează următoarele obiective generale:

➤ Creșterea gradului de implementare a măsurilor de integritate la nivelul societății Termocentrale Constanța S.R.L.;

➤ Reducerea impactului corupției asupra cetățenilor, respectiv asigurarea unei protecții efective a cetățenilor care sesizează presupuse incidente de integritate săvârșite de personalul Termocentrale Constanța S.R.L.;

➤ Consolidarea managementului instituțional și a capacității administrative pentru prevenirea și combaterea corupției;

➤ Monitorizarea stadiului implementării standardelor de transparență și integritate

Pentru realizarea acestor obiective, s-au întreprins următoarele măsuri :

✓ Elaborarea/actualizarea documentelor de integritate, prelucrarea cu angajații și monitorizarea respectării lor.

✓ Asigurarea implementării/monitorizării Strategiei

✓ Elaborarea planului de integritate pentru 2021-2025

✓ Identificarea, analizarea, evaluarea și monitorizarea riscurilor de corupție, precum și stabilirea și implementarea măsurilor de prevenire și control al acestora, conform HG nr. 599/2018.

✓ S-au analizat și actualizat termenele de păstrare și arhivare ale înregistrărilor reieșite din procedurile interne;

✓ Acțiuni pentru implementarea recomandărilor în conformitate cu rapoartele de audit public intern.

#### **6.1. Procedurile de control intern au ca obiectiv:**

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

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

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

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

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

## 6.2. Controlul intern contabil și financiar

Societatea are organizat controlul financiar de gestiune, iar controlul financiar intern este organizat în conformitate cu structura organizatorică a societății, iar prin decizii ale directorului general se aprobă lista persoanelor titulare și înlocuitoare care acordă viza „bun de plată pentru suma \_\_\_\_\_ și cele care acordă viza certificat în privința realității, regularității și legalității pentru suma \_\_\_\_\_” în vederea exercitării controlului financiar preventiv. Societatea are organizat audit public intern.

Controlul intern contabil și financiar a vizat asigurarea:

- conformității informațiilor contabile și financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;
- aplicării instrucțiunilor elaborate de conducere în legătură cu aceste informații;
- protejării activelor;
- prevenirii și detectării fraudelor și neregulilor contabile și financiare;
- fiabilității informațiilor difuzate și utilizate la nivel intern în scop de control, în măsura în care ele contribuie la elaborarea de informații contabile și financiare publicate;
- fiabilității situațiilor financiare anuale publicate și a altor informații comunicate pieței.

În conformitate cu OUG 94/2011 cu modificările și completările ulterioare, respectiv HG 1151/2012, valabilă începând cu 01.01.2015, activitatea de control s-a desfășurat cu respectarea prevederilor H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și a procedurii PO-CFG-91 Control financiar de gestiune.

Controlul Financiar de Gestiune este organizat în cadrul Compartimentului CFG în baza art.26, alin.(2) din O.U.G. nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, completată prin Legea nr.107/2012, cu modificările ulterioare.

Activitatea responsabilului privind controlul financiar de gestiune s-a materializat prin acțiuni de control efectuate la structurile societății conform programului de activitate, finalizate prin întocmirea actelor de control și înaintate conducerii societății.

Obiectivele principale urmărite în activitatea de control financiar de gestiune au fost :

- ✓ verificarea modului de efectuare a inventarierii anuale - 2024,
- ✓ verificarea încasărilor și plăților efectuate de societatea Termocentrale Constanta prin conturile bancare și prin casierie,
- ✓ verificarea modului de întocmire a nir-urilor și a bonurilor de consum, verificarea consumului de combustibil, a devizelor de reparații, stocurilor de materiale, etc.
- ✓ verificarea deconturilor de TVA, Jurnale de vânzări și cumpărări,
- ✓ verificare gestiunilor de materiale/stocuri
- ✓ verificare Declarației S1001 și corelarea acesteia cu Balanța de verificare și BVC.

Până la 30.06.2025, activitățile CFG s-au desfășurat în baza prevederilor procedurii interne existente la Termocentrale Constanța SRL și a Programului de activitate de control financiar de gestiune pe anul 2025, înregistrat sub nr. 6768/18.12.2024, aprobat de Directorul General al entității. Rezultatele, acțiunilor de control au avut drept scop prevenirea și identificarea încălcărilor prevederilor legale sau a actelor normative interne și identificarea unor activități deficitare, care pe timpul controalelor fie s-au remediat, fie s-au stabilit măsuri, cu termen de realizare, în vederea îmbunătățirii activității controlate.

## 7. Concluzii

Raportul asupra activității de administrare desfășurată de Consiliul de Administrație al societății Termocentrale Constanța S.R.L. pe semestru I al anului 2025 va fi prezentat Consiliului Local al municipiului Constanța, în conformitate cu dispozițiile art.55 din O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Prezentul Raport a fost semnat astăzi, 03.10.2025, de către Administratorii provizorii ai societății.

POPA DANIEL – administrator

IOANEI DOBRIȚA – administrator

IACOB LORENA – administrator

SCHIAU MIHAELA – administrator

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

MARIUS-DRAGOS TRĂDĂRU  
*Mariș*

CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR GENERAL,  
FULVIA-ANTONELA DINESCU