



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA

PROIECT DE HOTĂRÂRE  
AVIZAT,  
SECRETAR GENERAL  
FULVIA-ANTONELA DINESCU

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 129 / 18.06.2026  
privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2025 ale societății  
TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.

Primarul Municipiului Constanța, Vergil Chițac, în baza prerogativelor stabilite de lege și a inițiativei exprimate în referatul de aprobare nr. 146 033 / 17.06.2026, în calitate sa de inițiator, având în vedere:

-raportul de specialitate al societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L. înregistrat sub nr. 2256/18.06.2026

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, emis de ministrul Finanțelor Publice;
- Ordinului nr.2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală, emis de ministrul Finanțelor Publice;

Luând în considerare:

-Hotărârea nr.45/28.05.2026 a Consiliului de Administrație al societății TERMOFICARE 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 OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

#### PROPUNE:

Art.1 Se aprobă situațiile financiare încheiate la 31.12.2025 ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L., conform documentației anexate care face parte integrantă din prezentul proiect de hotărâre.

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

Art.3 Prezentul proiect de hotărâre ce urmează a fi înscris pe ordinea de zi a ședinței ordinare din luna iunie 2026 se transmite de Secretarul general al municipiului Constanța următoarelor comisii: Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze economico-sociale, buget-finanțe, administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța și Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement, în vederea examinării, formulării de amendamente în scris, după caz, precum și întocmirii avizului cu privire la adoptarea proiectului.

INIȚIATOR,  
PRIMAR  
VERGIL CHIȚAC

*Vergil Chițac*



REFERAT DE APROBARE  
pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la  
31.12.2025 ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.

Văzând prevederile:

- Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, emis de ministrul Finanțelor Publice;
- Ordinului nr.2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală, emis de ministrul Finanțelor Publice;

Luând în considerare:

- Hotărârea nr.45/28.05.2026 a Consiliului de Administrație al societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.;

În temeiul art.136 alin.(1) și alin.(8) lit.a) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2025 ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.

PRIMAR,  
VERGIL CHIȚAC  
*Chițac*

**SOCIETATEA TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.**  
 Sediul social în Mun. Constanța, Str. Bădea Cârțan, Nr. 14A, 900507  
 ROONRC: J2021000418136, CUI: RO43709449  
 Tel: 0341 461 234;  
 Fax: 0241 616 937;  
 e-mail: office@termoficare-constanta.ro  
 website: www.termoficare-constanta.ro



Nr. 8256/18.06.2026

**Raport de specialitate**  
 pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la  
 31.12.2025 ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.

Situațiile financiare aferente anului 2025 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr.1802/2014 (pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate)-actualizat, Ordinului nr.2036/2025 (privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală) și reglementările emise de Ministerul Finanțelor Publice din România.

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL respectă prevederile Legii nr.82/1991 privind ținerea la zi a registrului jurnal, registrului cartea mare și registrului inventar.

Situațiile financiare anuale privesc activitatea proprie a societății, sunt aferente anului financiar 2025 și au fost întocmite în moneda națională.

Documentația cuprinde:

1. S1002 – Situații financiare anuale la 31 Decembrie 2025
2. Situația modificărilor capitalului propriu la 31.12.2025
3. Situația fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2025
4. Note explicative la situațiile financiare anuale întocmite la 31.12.2025
5. Raportul administratorilor privind exercițiul anului 2025 nr.6847/22.05.2026
6. Declarația în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
7. Balanța de verificare an 2025
8. Raportul auditorului independent cu privire la auditul situațiilor financiare 2025

### 1. Prezentare generală

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL s-a înființat ca societate cu răspundere limitată, în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale și a H.C.L.M. nr. 4/22.01.2021, având ca asociat unic Consiliul Local al Municipiului Constanța.

Capitalul social subscris și vărsat al societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL la data de 31.12.2025 era în sumă de 80.027.500 lei, divizat în 8.002.750 părți sociale.

TERMOFICARE CONSTANȚA SRL are sediul social în municipiul Constanța, strada Bădea Cârțan, nr. 14A, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J2021000418136, fiindu-i atribuit codul unic de înregistrare fiscală nr. 43709449.

În conformitate cu prevederile H.C.L.M. nr. 182 din 09.06.2021, societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a preluat, începând cu data de 01.09.2021, prin delegare de gestiune, în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 116750/2021, încheiat cu U.A.T. municipiul Constanța, serviciul de transport, distribuție și furnizare a energiei termice, în vederea asigurării continuității prestării serviciului public de termoficare pe raza municipiului.

Societatea funcționează în baza licenței nr. 2295/07.12.2021 valabilă până la data de 01.09.2026, acordată de către ANRE pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică

## 2. Obiectul principal de activitate al societății

Principalul obiect de activitate al TERMOFICARE CONSTANȚA SRL îl reprezintă transportul, distribuția și furnizarea energiei termice în municipiul Constanța, pe bază de licență, în conformitate cu codul CAEN 3530, inclusiv menținerea în stare de funcționare tehnologică a infrastructurii termice administrate în baza contractului de delegare a gestiunii.

Complementar, societatea desfășoară și alte activități colaterale pentru susținerea obiectului de activitate, în conformitate cu statutul propriu și legislația în vigoare, astfel:

- prestarea pentru RAJA S.A. a serviciului de ridicare a presiunii apei reci furnizată către imobilele din municipiul Constanța cu nivel de înălțime mai mare de 4 etaje, cât și lucrări de reparare a conductei de apă rece poziționată în canalul termic;
- mentenanță la instalațiile și echipamentele aferente sistemului de termoficare;
- verificări metrologice realizate în laboratorul propriu de metrologie pentru contoarele de energie termică;
- investiții/lucrări de modernizare a instalațiilor de termoficare;
- montare/demontare și sigilare mijloace de măsurare a energiei termice;
- analize chimice în laboratorul propriu;
- reparații construcții (puncte termice, canale termice și sedii administrative);
- confecții metalice și reparații ale echipamentelor în atelierul propriu;
- prestări servicii pe bază de comandă la terți (instalații ale consumatorilor).

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL dispune de avize și autorizații de mediu, certificări privind asigurarea calității serviciului prestat.

## 3. Conducerea societății

La data de 31.12.2025 conducerea societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL era asigurată de administratorii provizorii numiți pentru o perioadă de 5 luni prin H.C.L.M. nr. 398 din 10.11.2025, astfel:

- Anton Lavinia - Contract mandat nr. 260181 din 14.11.2025;
- Chirtop Laurențiu - Contract mandat nr. 260176 din 14.11.2025.

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Local al Municipiului Constanța, prin H.C.L.M. nr. 27 din 29.01.2026, a numit-o administrator provizoriu pentru o perioadă de 5 luni, pe doamna Schiau Mihaela care a încheiat cu autoritatea publică locală Contractul de mandat nr. 36007/16.02.2026.

Prin H.C.L.M. nr. 134 din 11.05.2026, Consiliul Local al Municipiului Constanța a numit doi administratori provizorii pentru o perioadă de 5 luni, astfel:

- Anton Lavinia - Contract mandat nr. 114946 din 13.05.2026;
- Chirtop Laurențiu - Contract mandat nr. 114958 din 13.05.2026.

La data de 31.12.2025 conducerea executivă a societății era asigurată de patru directori provizorii, numiți prin H.C.A. nr. 71/19.09.2025 și H.C.A. nr. 84/14.11.2025:

- Popa Teodor – Director General (Contract de mandat nr. 82/19.09.2025);
- Orozan Bogdan Dumitru - Director Termo-Tehnic (Contract de mandat nr. 88/14.11.2025);
- Lăzărescu George - Director Comercial (Contract de mandat nr. 87/14.11.2025);
- Ionescu Silviu Eugen – Director Economic (Contract de mandat nr. 89/14.11.2025).

#### 4. Mediul economic și legislativ

În anul 2025, activitatea societății s-a desfășurat cu întreruperi cauzate atât de avariile produse la rețeaua de distribuție și cea de transport, de investițiile în derulare ce au vizat reabilitarea rețelelor termice primare și secundare din municipiul Constanța, cât și de disfuncționalități în furnizarea utilităților (energie termică, energie electrică, apă), acestea conducând la procese termice de răcire la nivelul instalațiilor și având drept consecință creșterea consumului tehnologic propriu

#### 5. Preț local

Prin H.C.L.M. nr. 516/23.12.2024 autoritatea publică locală a aprobat, începând cu data de 01.01.2025, un preț local de furnizare a energiei termice de 1.057,79 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 909,53 lei/MWh fără TVA), calculat ca medie ponderată a prețului de producere și a tarifelor de transport, distribuție și furnizare.

Prin excepție, pentru perioada 01.01-31.03.2025 a fost aprobat un preț local al energiei termice pentru consumatorii casnici (populație) de 1.150,21 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 989 lei/MWh fără TVA) și un preț local de facturare către populație de 333,34 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 286,6 lei/MWh). Începând cu 01.04.2025 s-a aprobat un preț local de facturare către populație de 294,12 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 252,89 lei/MWh fără TVA).

Valoarea subvenției unitare acordată de municipalitate pentru populație în perioada 01.01-31.03.2025 a fost de 816,87 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 702,40 lei/MWh fără TVA) și, începând cu data de 01.04.2026 până la 31.07.2025, de 763,68 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 656,65 lei/MWh fără TVA).

Prin H.C.L.M. nr. 271 din 28.08.2025, în baza Avizului Președintelui A.N.R.E. nr. 27/15.07.2025 privind modificarea prețurilor pentru activitatea de producere a energiei termice din CET PALAS, în centralele termice de cvartal și în centralele termice de bloc în Municipiul Constanța, pentru TERMOCENTRALE CONSTANȚA SRL, s-au aprobat, începând cu data de 01.08.2025, prețul local de facturare al energiei termice practicat de TERMOFICARE CONSTANȚA SRL de 1.241,20 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 1.067,24 lei/MWh fără TVA) și prețul local de facturare către populație de 289,26 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 248,71 lei/MWh fără TVA). Prin excepție, pentru perioada 01.11-31.12.2025 a fost aprobat un preț local al energiei termice pentru consumatorii casnici (populație) de 1.144,31 lei/Gcal fără TVA (echivalent 983,93 lei/MWh fără TVA). Subvenția unitară acordată de municipalitate pentru populație în perioada 01.08.2025-31.10.2025 a fost de 951,94 lei/Gcal fără TVA (respectiv 818,52 lei/MWh fără TVA).

În perioada 01.11-31.12.2025 prețul local de facturare către populație a fost de 360,36 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 309,86 lei/MWh fără TVA) și subvenția unitară acordată de municipalitate pentru populație de 783,95 lei/Gcal fără TVA (respectiv 674,08 lei/MWh fără TVA), conform prevederilor H.C.L.M. nr. 360 din 29.10.2025.

Pentru a asigura un nivel suportabil al prețului energiei termice pentru locuitorii municipiului Constanța racordați la sistemul centralizat, în conformitate cu prevederile art. 3 alin. (2) din Ordonanța de Guvern nr. 36/2006, autoritatea publică locală a aprobat prețuri locale ale energiei termice facturate populației mai mici decât prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice, asigurând din bugetul local sumele necesare acoperirii diferenței de preț.

Populația racordată la rețeaua municipală de termoficare a plătit în anul 2025 un preț al energiei termice subvenționat, de 350 lei/Gcal inclusiv TVA (echivalent a 300,95 lei/MWh) în perioada 01.01-31.10.2025, respectiv de 400 lei/Gcal inclusiv TVA (echivalent a 343,94 lei/MWh) în perioada 01.11-31.12.2025. Subvenția pentru populație calculată pentru perioada 01.01-31.12.2025 a fost de 99.944.531 lei (inclusiv TVA).

În anul 2025, autoritatea publică a virat suma de 141.245.038 lei cu titlu de subvenție pentru acoperirea diferenței dintre prețul local (format din prețul de producere, tarifele de transport, distribuție și furnizare a energiei termice) și prețul local de facturare către populație (reprezentând diferență de subvenție aferentă lunii decembrie 2024, subvenție pentru populație calculată pentru perioada 01.01-31.12.2025 și un avans pentru cea aferentă perioadei 01.01.2026-31.03.2026).

Totodată, în conformitate cu prevederile art. 5<sup>2</sup> din Ordonanța de Guvern nr. 36/2006, pierderile induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, înregistrate de operatorii economici din subordinea autorităților administrației publice locale, sunt acoperite din bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale.

Compensația se acordă pentru întreg anul, în anul următor celui în care s-a înregistrat pierderea, în baza unui bilanț termoeenergetic elaborat de către o persoană autorizată de autoritatea națională de reglementare, bilanț avizat de către ANRE și aprobat de către U.A.T. Bilanțul termoeenergetic se realizează pentru perioada pentru care se solicită compensarea pierderilor tehnologice neacoperite în tarif.

Pentru pierderile induse de prestarea serviciului public de termoficare către consumatorii noncasnici nu există cadrul legal care să permită acoperirea lor de către autoritățile publice locale, acestea constituindu-se ca pierderi ale operatorului.

În conformitate cu prevederile Anexei nr. 7 - Metodologia de stabilire a compensației pentru obligația de serviciu public la contractul de delegare a gestiunii nr. 116750/10.06.2021, autoritatea publică locală a aprobat pentru anul 2024, prin H.C.L.M. nr. 298/05.09.2025, o pierdere indusă de 72.613.730 lei din care s-a decontat până la data de 31.12.2025 suma de 52.000.000 lei. În cursul anului 2025 a fost decontată și diferența de 57.587.633 lei din pierderea indusă aferentă anului 2023, aprobată prin H.C.L.M. nr. 344/29.08.2024.

## 6. Evoluția portofoliului de clienți

Sistemul de alimentare centralizată cu energie termică (SACET) a fost proiectat și realizat într-un sistem integrat cuprinzând producerea energiei într-o centrală termică în cogenerare, o rețea de transport a agentului termic primar până la punctele termice în care se prepară apa caldă de consum și energia necesară încălzirii, acestea fiind distribuite prin rețeaua secundară până la bransamentele consumatorilor.

Acest sistem a fost însă divizat, separând producerea, de activitatea de transport, distribuție, furnizare a energiei termice. Efectul acestei măsuri a generat aplicarea unor politici diferențiate asupra prețului energiei termice, iar lipsa investițiilor în producere și transport a determinat creșteri de preț greu de suportat de către consumatori.

În perioada în care autoritatea publică locală a venit în sprijinul constăntenilor acordând subvenție la căldură, portofoliul de clienți s-a păstrat relativ constant. Începând cu noiembrie 2011 a fost eliminată subvenția acordată energiei termice pentru populație, fapt ce a generat începerea procesului de debransare masivă a consumatorilor racordați până atunci la SACET.

Un alt factor care a încurajat debransările a fost prețul subvenționat al gazelor naturale, fapt ce a determinat crearea de avantaje materiale celor care au utilizat centrale de apartament. Sancțiunile mici prevăzute de Legea nr. 325 din 2006 pentru cei care se debransau ilegal, coroborat cu faptul că autoritatea aplica minimul amenzii (500 de lei pentru deconectare ilegală) a amplificat fenomenul de debransare, scăzând semnificativ numărul de beneficiari ai serviciului public de termoficare.

Toți acești factori au avut ca efect creșterea gradului de debransare. Debransările de la sistemul centralizat de încălzire constituie o problemă care afectează eficiența sistemului. Scăderea cantității de energie termică vândută ca urmare a debransărilor determină creșterea pierderilor din sistem, deoarece dimensiunile sistemului rămân

aceleași, transferul de energie al acestuia cu mediul rămâne relativ constant, iar ponderea pierderii pe unitate de energie vândută crește.

### 7. Rezultatele economice ale societății Termoficare Constanța SRL

La finele exercițiului financiar 2025 societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a înregistrat o pierdere în sumă de 4.340.138 lei conform formularului cod 20 anexă la bilanț „Contul de profit și pierdere” din care:

- activitatea de exploatare (pierdere) = - 4.443.592 lei

- activitatea financiară (profit) = + 103.454 lei

Situația Contului de profit și pierdere pe anul 2025 comparativ cu prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat și cu realizările anului precedent se prezintă astfel:

<b>CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>	<b>Realizări la 31.12.2024</b>	<b>Aprobări BVC 2025</b>	<b>Realizări la 31.12.2025</b>	<b>%</b>
Venituri din transport, distribuție, furnizare energie termică	80.790.587	97.826.000	77.552.404	79,28
Venituri din subvenție -diferență preț	97.834.329	101.969.000	91.738.150	89,97
Venituri din alte activități	6.808.979	8.730.000	6.659.950	76,29
Venituri din subvenții-pierdere indusă	83.587.633	36.912.000	72.613.730	196,72
Variația stocurilor Sold C	146.799	500.000	144.123	28,82
Producția imobilizată	0	250.000	0	0,00
Alte venituri din exploatare	4.709.872	828.000	1.103.563	133,28
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE –TOTAL</b>	<b>273.878.199</b>	<b>247.015.000</b>	<b>249.811.920</b>	<b>101,13</b>
Cheltuieli materiale consumabile	1.661.227	1.880.000	1.629.261	86,66
Cheltuieli cu obiectele de inventar	129.336	200.000	114.943	57,47
Cheltuieli cu energia termică	226.369.900	195.230.000	195.753.559	100,27
Cheltuieli cu utilitățile: energie, apă	9.423.002	10.380.000	12.116.420	116,73
Cheltuieli cu personalul din care:	25.443.229	26.304.000	30.175.195	114,72
a)Salarii și tichete de masă	24.339.546	24.992.000	29.013.549	116,09
b)Cheltuieli cu asigurările, protecția socială	1.103.683	1.312.000	1.161.646	88,54
Cheltuieli privind amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	755.725	764.000	739.800	96,83
Ajustări de valoare privind activele circulante	-102.195	0	10.409	
a1)Cheltuieli	55.455	0	119.677	
a2)Venituri	157.650	0	109.268	
Alte cheltuieli de exploatare din care:	10.234.671	11.677.000	13.715.925	117,46
1.Cheltuieli privind prestațiile externe	2.069.055	2.926.000	2.575.609	88,02
2.Cheltuieli cu redevența	16.867	20.000	17.360	86,80
3.Cheltuieli cu chiriile	13.501	15.000	5.963	39,75
4.Cheltuieli cu alte impozite și taxe	2.078.625	2.976.000	3.004.772	100,97
5.Alte cheltuieli	6.056.623	5.740.000	8.112.221	141,33

<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE –TOTAL</b>	<b>273.914.895</b>	<b>246.435.000</b>	<b>254.255.512</b>	<b>103,17</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-36.696</b>	<b>580.000</b>	<b>-4.443.592</b>	
Venituri din dobânzi	165.833	100.000	103.256	103,26
Alte venituri financiare			198	
<b>VENITURI FINANCIARE –TOTAL</b>	<b>165.833</b>	<b>100.000</b>	<b>103.454</b>	<b>103,45</b>
Cheltuieli privind dobânzile				
Alte cheltuieli financiare	9	0	0	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Rezutat financiar</b>	<b>165.824</b>	<b>100.000</b>	<b>103.454</b>	<b>103,45</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>274.044.032</b>	<b>247.115.000</b>	<b>249.915.374</b>	<b>101,13</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>273.914.904</b>	<b>246.435.000</b>	<b>254.255.512</b>	<b>103,17</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>129.128</b>	<b>680.000</b>	<b>-4.340.138</b>	
Producție realizată (MWh)	168.677	178.950	173.600	97,01
Nr. mediu salariați	331	300	318	106,00

În anul 2025 societatea TERMIFICARE CONSTANȚA SRL a realizat venituri din activitatea de transport, distribuție și furnizare a energiei termice, din prestări de servicii către terți, din subvenții acordate populației de la bugetul local pentru diferențe de preț, subvenții de la bugetul local pentru compensarea pierderilor induse de prestarea serviciului public de transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație neacoperite prin tarif, venituri din producția stocată, penalități calculate consumatorilor pentru neplata la termenul scadent a facturilor de energie termică, venituri din vânzări de active (deșeu), venituri financiare etc.

Veniturile au fost realizate în procent de 101,13% față de BVC, însă în scădere cu 8,8% față de 2024, în principal din cauza diminuării veniturilor din transport, distribuție și furnizare a energiei termice (-4%), parțial compensată de încasarea unei tranșe mai mari din pierderea indusă aferentă anului 2023 (196,72% față de BVC).

Deși cantitatea de energie termică vândută nu a atins nivelul estimat în bugetul de venituri și cheltuieli, aceasta a crescut în 2025 față de 2024 de la 145.036 Gcal (echivalent 168.677 MWh) la 149.269 Gcal (173.600 MWh) din următoarele cauze:

- datorită temperaturilor exterioare, în sezonul rece 2024 – 2025 a fost furnizată energie termică sub formă de încălzire până în data de 22 aprilie, în condițiile în care în alți ani întreruperea furnizării încălzirii avea loc în jurul datei de 1 aprilie;
- deconectările/debransările neautorizate de la sistemul centralizat de alimentare cu energie termică s-au diminuat față de anii precedenți ca urmare a efectelor investițiilor derulate de municipalitate.

Totuși, opririle/golirile tronsoanelor de rețea, la solicitarea executantului de lucrări de reabilitare a rețelelor termice primare și secundare din municipiul Constanța (Etapele I, II, III și IV) pentru cuplarea/decuplarea provizoratelor, montarea buclor de măsurare a energiei termice, etc. au crescut numărul de ore de nefurnizare a serviciului către consumatorii afectați.

În anul 2025 s-au efectuat cheltuieli totale în sumă de 254.255.512 lei, cu 3,17% mai mari față de prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2025, astfel:

- cheltuielile variabile au fost în sumă de 207.869.979 lei reprezentând 82% din total cheltuieli (ponderea cea mai mare o reprezintă costul cu energia termică: cca. 77%) și care, deși au înregistrat o scădere, s-au menținut la un nivel ridicat în condițiile în care în anul 2025 s-au realizat lucrări de reabilitare a rețelelor termice și s-au făcut multe probe tehnologice care au necesitat goliri/umpleri de instalații;

- cheltuielile fixe au fost în sumă de 46.385.533 lei, reprezentând 18% din total cheltuieli (ponderea cea mai mare o reprezintă costul cu personalul: 12%).

Indicator	Valoare 2025
Lichiditatea curentă (Active circulante / Datorii curente)	0,53
Lichiditatea imediată [(Active circulante – Stocuri) / Datorii curente]	0,53
Viteza de rotație a debitelor (sold mediu clienți × 365 / CA)	35 zile
Viteza de rotație a creditelor (sold mediu furnizori × 365 / CA)	236 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate (CA / Active imobilizate)	67 ori
Viteza de rotație a activelor totale (CA / Total active)	2,7 ori

Indicatorii reflectă presiunea exercitată asupra fluxurilor de numerar de decontarea cu întârziere a subvenției pentru pierderea indusă — în condițiile în care creanțele se încasează în medie la 35 zile, datoriile către furnizori se achită la 236 zile, generând acumularea de penalități.

### 8. Creanțe de încasat

Componența soldurilor conturilor de creanțe este următoarea:

- creanțe comerciale nete = 24.353.563 lei, din care restante 3.395.896 lei
- creanțe buget stat și buget asigurări sociale = 3.656.470 lei (concedii medicale = 260.750 lei, tva de recuperat = 3.395.720 lei)
- subvenții neîncasate de la bugetul local = 39.932.722 lei din care:  
subvenție diferență preț populație= 19.318.992 lei și pierdere indusă= 20.613.730 lei
- tva neexigibil = 11.649 lei
- alte creanțe = 6.698.159 lei.

La data de 01.01.2025, în soldul contului 491 se aflau înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți în sumă totală de 196.675 lei. Cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului societății s-a analizat situația ajustărilor pentru deprecierea creanțelor-clienți constituite în anii precedenți și s-a constatat că o parte dintre debitele pentru care au fost constituite s-au încasat. În aceste condiții s-au anulat ajustări constituite anterior pentru deprecierea creanțelor-clienți în sumă totală de 109.021 lei. Totodată s-au constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor neîncasabile și a clienților dubioși, rău-platnici sau în litigiu în sumă totală de 116.572 lei. La 31.12.2025 se aflau înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți în sumă totală de 204.226 lei.

Valoarea energiei termice, a serviciilor prestate și a penalităților calculate către consumatori în anul 2025 a fost în sumă de 95.328.266 lei, iar valoarea încasărilor de 94.373.411 lei.

Consumatorii rău platnici sunt monitorizați în permanență de către personalul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL din cadrul Compartimentului Urmărire Debite prin emiterea de notificări, somații de plată, acționare în instanță, conform procedurii interne.

Începând cu luna noiembrie 2016, factura fiscală de utilități a devenit titlu executoriu, fapt ce permite societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL să execute silit debitorii în vederea recuperării creanțelor de încasat, trecând peste etapa acționării în instanță.

### 9. Datorii curente de achitat

Datoriile societății la data de 31.12.2025 erau în sumă totală de 162.733.956 lei, din care restante 104.141.342 lei.

Componența soldurilor conturilor de datorii era următoarea:

- furnizori de utilități (energie termică, energie electrică și apă)= 153.950.656 lei (din care: furnizori energie termică=151.083.777 lei, furnizor energie electrică =1.209.256 lei și furnizor apă = 1.657.623 lei)
- furnizori de bunuri și servicii = 431.884 lei
- TVA de plată= 4.270.992 lei
- alte datorii = 4.080.424 lei (din care: datorii salarii și contribuții aferente = 2.057.890 lei, TVA neexigibilă subvenție = 1.914.280 lei, creditori diverși=106.807 lei, sume în curs de clarificare = 1.447 lei).

### 10. Activitatea de investiții

#### *Investiții din surse proprii*

Valoarea totală a programului de investiții bugetat pentru 2025 a fost de 980 mii lei, surse proprii de finanțare, gradul de realizare la data de 31.12.2025 fiind de 37,6%.

În anul 2025 achizițiile planificate nu au fost efectuate în totalitate din cauza constrângerilor financiare cu care s-a confruntat societatea.

În anul 2025 societatea a achiziționat imobilizări din surse proprii în sumă de 368 mii lei, astfel:

- 10 licențe MICROSOFT OFFICE în valoare totală de 5 mii lei;
- 1 imprimantă în valoare de o mie lei;
- 1 aparat de curățare cu presiune KARCHER în valoare de 4 mii lei;
- 3 laptop-uri în valoare totală de 5 mii lei;
- 1 Dacia Duster de 109 mii lei;
- 1 Dacia Logan de 59 mii lei;
- 1 sistem antiefracție și alarmare de 4 mii lei;
- 1 tractor în valoare de 116 mii lei;
- 1 set microfon+geantă+cablu de conexiune + mâner telescopic de 5 mii lei;
- 4 SCP-uri în valoare totală de 59 mii lei;
- 2 GPS-uri în valoare totală de o mie lei.

În cursul anului 2025 patrimoniul public și privat al U.A.T. municipiul Constanța dat în administrarea societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL prin Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de termoficare s-a majorat cu suma de 144.581 mii lei, reprezentând tronsoane de rețea primară de pe Magistralele I și II rezultate în urma lucrărilor de reabilitare a rețelei de transport Etapele I și II, preluate conform prevederilor H.C.L.M. nr. 26/31.01.2025 în baza Procesului verbal de predare-primire nr. 29539/10.02.2025.

#### *Investiții derulate de autoritatea publică locală*

La data înființării societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL, sistemul de alimentare centralizată cu energie termică al municipiului Constanța funcționa cu eficiență redusă și pierderi însemnate de căldură și agent termic, situație care genera valori ridicate ale costului pe unitate de energie furnizată către consumatorii finali.

Pentru diminuarea prețului local al energiei termice și pentru creșterea calității serviciului public, autoritatea publică locală a demarat începând cu anul 2022 ample proiecte de investiții la nivelul întregii infrastructuri de termoficare.

Astfel, sunt în curs de execuție sau s-au executat lucrări aferente următoarelor proiecte:

1. Reabilitarea rețelelor de transport și distribuție a energiei termice.
  - i) absorbția finanțării maxime de 50.000.000 euro din fondurile disponibile în cadrul POIM Axa 7.1 pentru reabilitarea și modernizarea rețelei de transport a agentului termic primar. Proiectul de investiții este divizat în trei etape (etapele I, II și III)

având ca rezultat modernizarea a aproximativ 54% din rețeaua de transport agent termic primar.

	Lungime canal termic rețea transport	Pondere în total rețea transport	Stadiu execuție
Etapa I	21,605 km	29,60%	Finalizat integral, recepția lucrărilor efectuată
Etapa II	12,716 km	17,40%	Urmează să se facă recepția lucrărilor
Etapa III	5,215 km	7,10%	Finalizat integral, urmează să se facă recepția lucrărilor
Total	39,536 km	54,10%	

ii) obținerea de către autoritatea publică locală prin Programul Termoficare a finanțării lucrărilor de modernizare și reabilitare a 12 puncte termice și a rețelelor de distribuție aferente acestora (etapa IV). În prezent lucrările sunt în curs de desfășurare, urmând să fie finalizate până la 31.12.2026.

iii) în cadrul proiectelor finanțate prin Fondul de modernizare – Program cheie nr. 5, autoritatea publică locală a obținut finanțarea de 50.000.000 euro pentru execuția lucrărilor de modernizare și reabilitare a 23 de puncte termice și a rețelelor de distribuție aferente (etapa VI).

iv) Totodată autoritatea publică locală a indentificat o sursă de finanțare pentru execuția lucrărilor de reabilitarea integrală a rețelei de distribuție și a rețelei de transport (etapa V).

## 2. Construirea unui nou CET

i) realizarea unei surse de producție energie utilă termică și electrică prin cogenerare de înaltă eficiență în municipiul Constanța în valoare totală de 742.921.672 lei, finanțată prin PNRR – Componenta C6 Energie. Proiectul se află în faza de execuție și are termen de finalizare la 30.06.2026.

În urma finalizării acestor lucrări prețul de producere al energiei termice se va diminua și, coroborat cu reducerea pierderilor pe rețeaua de transport, va determina scăderea atât a prețului local al energiei termice cât și a sumelor alocate de la bugetul local cu titlu de subvenție și pierdere indusă.

Toate investițiile menționate mai sus sunt parte a strategiei locale de încălzire a populației pe termen lung și au ca obiectiv asigurarea calității serviciului public la un preț competitiv și predictibil.

## 11. Activitatea de aprovizionare cu materii prime si materiale

În anul 2025 activitatea de achiziții la nivelul societății s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Legii nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale, a Hotărârii de Guvern nr. 394/2016 privind normele metodologice de aplicare a Legii nr. 99/2016, cu modificările și completările ulterioare și a procedurilor interne.

Programul anual al achizițiilor publice pe anul 2025 a fost elaborat în conformitate cu prevederile legale în vigoare în domeniul achizițiilor sectoriale, în baza referatelor de necesitate întocmite de fiecare structură organizatorică funcțională din cadrul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL, respectându-se în același timp condițiile de încadrare în plafoanele valorice impuse de Bugetul de venituri și cheltuieli al societății aferent anului 2025. Materialele și piesele de schimb au fost aprovizionate conform prevederilor legale și procedurii interne de achiziții. Materiile prime, materialele consumabile achiziționate au fost înregistrate la cost de achiziție.

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL folosește metoda de contabilitate a inventarului permanent pentru inventarierea stocurilor de materii prime, materiale

consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, ambalaje, iar evaluarea la ieșirea din patrimoniu se face prin metoda FIFO.

Stocurile de materiale existente la 31.12.2025 erau în sumă de 886.271 lei, în creștere cu 5% față de aceeași perioadă a anului precedent.

## 12. Controale ale autorităților

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a fost supusă în primele nouă luni ale anului 2025 următoarelor controale :

- un control din partea DRML Constanța în perioada 10.02-24.02.2025 (control tematic);
- un control din partea ITM Constanța în perioada 23.10-12.11.2025 (control tematic pe relații de muncă);
- un control din partea ITM Constanța în data de 26.11.2025 (control tematic pe SSM);
- șase controale operative efectuate de Autoritatea Națională pentru Protecția Consumatorilor- Comisariatul Județean pentru Protecția Consumatorilor Constanța pentru cercetarea unor reclamații, cu procese verbale încheiate în datele de 11.02.2025, 16.04.2025, 08.08.2025, 14.10.2025, 25.11.2025 și 30.12.2025.

În perioada 25.08-28.08.2025, SRAC București, partener IQNet, a susținut la societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL un audit de terță parte pentru Sistemul de Management Integrat (Calitate-Mediu-SSM). Echipa de audit a constatat îndeplinirea obiectivelor, a identificat oportunitățile și elementele de bună practică implementate în cadrul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL și nu a identificat neconformități, neimpunându-se inițierea de acțiuni corective.

## 13. Control intern

Controlul intern organizat la nivelul TERMOFICARE CONSTANȚA SRL este în responsabilitatea managementului 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.

Scopul acestuia este de a preveni erorile și neregulile, de a înlătura preventiv cauzele ce le determină și de a eficientiza activitățile controlate.

Activitatea de control intern în cadrul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL s-a realizat în anul 2025 prin Compartimentul Control de Gestiune, aflat în directă subordonare a Directorului General, cât și prin Compartimentul Audit Intern.

Compartimentul Audit Intern se află în subordinea directă a Consiliului de Administrație, pentru a asigura independența organizațională și are față de Directorul General al societății o subordonare administrativă.

Directorul General are printre atribuții verificarea stadiului implementării, dezvoltării și funcționării sistemului de control intern managerial la nivelul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL și informarea Consiliului Local al Municipiului Constanța în acest sens.

## 14. Gestionarea riscurilor

### Riscul privind continuitatea activității

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL și-a început activitatea la 01.09.2021 și, conform situațiilor financiare încheiate până în prezent, activele nete contabile și capitalurile proprii sunt negative datorită pierderilor înregistrate. Aceste pierderi au fost generate în principal de:

- decontarea cu întârziere a pierderii induse aferente energiei termice furnizate populației, care reprezintă aproximativ 25-30% din cifra de afaceri a societății;
- imposibilitatea decontării pierderii induse aferente energiei termice furnizată consumatorilor non-casnici, care reprezintă aproximativ 7-8% din cifra de afaceri a societății;
- avizarea cu întârziere de către reglementator a documentației aferentă tarifelor de transport, distribuție și furnizare ale energiei termice;
- pierderile operatorului nu au scăzut conform celor prognozate inițial datorită faptului că, în mod obiectiv, pe toată durata execuției lucrărilor de reabilitare și modernizare a rețelelor de transport, au fost și sunt necesare multe goliri tehnologice ale magistralelor pentru a permite atât realizarea de provizorate (by-pass) cât și conectarea tronsoanelor noi de conductă preizolată. Astfel, cantitățile de agent termic evacuat din instalații în timpul golirilor tehnologice au condus la menținerea unor costuri ridicate în exploatare, anulând în parte efectele generate ca urmare a diminuării pierderilor rezultate în urma lucrărilor de modernizare;
- lucrările de modernizare au început să-și arate efectele benefice din a doua parte a anului 2024;

Aceste aspecte prezentate au generat societății capitaluri negative care implică riscuri specifice.

Situațiile financiare la 31.12.2025 sunt întocmite pe baza principiului continuității activității. Deși capitalurile proprii ale societății sunt negative (-114.374.170 lei), administratorii consideră că nu există incertitudine semnificativă care să afecteze capacitatea societății de a-și continua activitatea, având în vedere următorii factori atenuanți:

- caracterul de serviciu public de utilitate locală al activității, conform Legii nr. 325/2006;
- sprijinul financiar continuu al asociatului unic prin subvențiile pentru diferența de preț (91.738.150 lei în 2025) și pentru pierderea indusă (72.613.730 lei decontată în 2025);
- reducerea progresivă a pierderilor tehnologice (de la 48,47% în 2022 la 31,75% în 2025 pe rețeaua de transport);
- investițiile în derulare prin POIM, PNRR și Fondul de Modernizare;
- încasarea în 2025 a unui avans din subvenția pentru perioada 01.01-31.03.2026 (înregistrată în ct. 472, sold 40.773.778 lei).

Capacitatea societății de a-și menține continuitatea pe termen mediu și lung depinde de finalizarea investițiilor în noul CET, de reducerea în continuare a pierderilor în rețea și de stabilizarea cadrului legal de compensare a pierderilor induse.

#### Riscul de piață

Evoluția portofoliului de consumatori cărora li se furnizează energie termică pentru încălzire și apă caldă de consum în cadrul SACET influențează negativ eficiența activității.

Riscul semnificativ îl reprezintă diminuarea portofoliului de clienți cu consecința reducerii cantității de energie termică livrată acestora, datorită migrării consumatorilor către alte surse, respectiv centrale termice de apartament. Acest aspect face ca gradul de utilizare al sistemului de alimentare centralizată cu energie termică în municipiul Constanța să scadă semnificativ, determinând creșterea costului energiei termice livrate, datorită creșterii costurilor fixe pe unitatea de energie termică furnizată (atât a costurilor de transport, distribuție și furnizare, cât și a celor de producere în CET Palas).

#### Riscul de lichiditate

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL se confruntă cu dificultăți financiare în asigurarea fluxului de numerar în condițiile în care pierderea indusă aferentă energiei termice furnizată populației se decontează de către autoritatea publică locală cu întârziere din cauza legislației aplicabile, iar pentru pierderile induse de prestarea serviciului public de termoficare către consumatorii non-casnici nu există cadru legal care să permită acoperirea acestora. Lipsa de lichidități necesare achitării datoriilor la termen către furnizori conduce la acumularea de penalități de întârziere pentru care nu există în preț o sursă pentru achitare, întrucât acestea nu se regasesc în prețurile aprobate practicate, nefiind acceptate în structura de tarif avizată de către autoritatea de reglementare competentă.

Riscul de lichiditate trebuie gestionat de conducerea societății prin aplicarea unei politici de asigurare permanentă a lichidităților menite să acopere decontarea obligațiilor financiare scadente.

### Riscuri de natură legislativă

Activitatea specifică termoficării are un grad mare de dependență față de cadrul legislativ stabilit de autoritățile de reglementare. Sunt impuse prin acte normative: contractul de furnizare a energiei termice, regulamentul serviciului public de furnizare a energiei termice, condițiile în care se pornește/oprește furnizarea încălzirii, metodologia de stabilire a prețurilor locale, termenele scadente ale facturilor, modul de calcul al penalităților și de recuperare a creanțelor, etc. Reglementarea excesivă a activității de furnizare a energiei termice limitează capacitatea operatorilor de termoficare de a lua decizii.

Deficiențele existente în legislația de specialitate care au permis debransarea necontrolată a consumatorilor de la SACET au avut ca rezultat scăderea randamentului sistemului de termoficare, creșterea consumurilor specifice și implicit creșterea prețului, care a devenit tot mai greu de suportat pentru consumatorul final.

Debransările determină diminuarea portofoliului de clienți și chiar pierderea completă a acestuia, având ca rezultat închiderea și desființarea SACET. Acest aspect este în totală contradicție cu politicile energetice din țările dezvoltate ale UE, care construiesc și dezvoltă sisteme centralizate de termoficare eficiente.

Evoluția pieței de energie termică este greu de anticipat, fiind influențată de factori interni și externi și decizii de natură legislativă, politică, administrativă și socială.

### Riscul socio-cultural

Având în vedere specificul activității societății, factorii socio-culturali nu au un impact semnificativ asupra acesteia, dar sunt câteva elemente care trebuie să fie luate în considerare:

- pregătirea forței de muncă: reducerea specializărilor tehnice și disponibilitatea forței de muncă calificată în domeniul tehnic care să asigure înlocuirea personalului existent, după pensionare;
- migrația forței de muncă: în general oamenii migrează către zone cu potențial economic mai ridicat;
- atitudinea populației față de aspectele de mediu: în timp va crește gradul de conștientizare și presiunea asupra aspectelor "verzi", ceea ce va crea un necesar de resurse suplimentare alocate de societate;
- organizarea sindicală: sindicatele pot crea o presiune suplimentară asupra societății pentru obținerea de beneficii și avantaje în creștere, cu impact negativ asupra rezultatelor; trebuie obținut un echilibru corespunzător între capacitatea financiară a societății, productivitatea muncii și remunerarea acesteia.

### Riscul tehnologic

Riscul tehnologic este strict legat de evenimentele care se pot produce în cadrul activităților umane, prin procese de producție, care odată scăpate de sub control se

transformă în riscuri de dezastre cu diferite grade de intensitate și de cuprindere a spațiului aferent activității.

#### 15. Auditarea situațiilor financiare

În conformitate cu prevederile O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, pentru auditarea situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2025, societatea TERMOFICARE CONSTANȚA a încheiat, cu respectarea prevederilor legale în vigoare, Contractul de prestări servicii nr. 1589/04.02.2026 cu Casa de Audit Corvinia SRL Filiala Pitești.

#### 16. Informații cu privire la evenimentele importante petrecute de la data închiderii exercițiului financiar și până la depunerea raportărilor financiare

Între data închiderii exercițiului financiar (31.12.2025) și data prezentului raport, au avut loc următoarele evenimente:

-numirea, prin H.C.L.M. nr. 27 din 29.01.2026, a doamnei Schiau Mihaela ca administrator provizoriu pe o perioadă de 5 luni;

-încheierea la 04.02.2026, a Contractului de prestări servicii nr. 1589 cu Casa de Audit Corvinia SRL Filiala Pitești pentru auditarea situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2025;

-numirea, prin H.C.L.M. nr. 134 din 11.05.2026, a doamnei Anton Lavinia și a domnului Chirtop Laurențiu ca administratori provizorii pe o perioadă de 5 luni.

Aceste evenimente nu au impact asupra situațiilor financiare aferente exercițiului 2025.

#### 17. Alte informații conform OMFP nr. 1802/2014

*Sucursale:* Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL nu are deschise sucursale.

*Cercetare-dezvoltare:* În exercițiul financiar 2025, societatea nu a derulat activități de cercetare-dezvoltare; cheltuielile aferente acestei activități au fost zero (poziția corespunzătoare din F30).

*Acțiuni/părți sociale proprii:* Societatea nu a achiziționat și nu deține părți sociale proprii. Capitalul social subscris și vărsat este integral deținut de asociatul unic — Municipiul Constanța, prin Consiliul Local Municipal, în proporție de 100%.

*Instrumente financiare:* Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate.

#### 18. Principii generale de raportare anuală

Situațiile financiare aferente anului 2025 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității 82/1991 republicată, O.M.F.P. nr. 1802/2014 (pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate)-actualizat, Ordinului nr. 2036/2025 (privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscal) și reglementările emise de Ministerul Finanțelor Publice din România.

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL respectă prevederile Legii 82/1991 privind ținerea la zi a Registrului Jurnal, Registrului Carte Mare și Registrului Inventar.

Situațiile financiare anuale privesc activitatea proprie a societății, sunt aferente anului financiar 2025 și au fost întocmite în moneda națională.

În anul 2025 activitatea economico-financiară a societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a fost organizată și s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu toate modificările ulterioare și cele ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014. Contabilitatea a fost

organizată și condusă în concordanță cu prevederile legale. Înregistrările în contabilitate s-au efectuat cronologic și sistematic pe baza documentelor justificative, astfel încât în urma prelucrării lor s-au obținut situațiile financiare care dau o imagine clară și fidelă a activității economico-financiare a societății.

Inventarierea patrimoniului TERMOFICARE CONSTANȚA SRL s-a efectuat de către cele 6 subcomisii de inventariere coordonate de către Comisia Centrală de inventariere, numite în baza Deciziei nr. 219/14.11.2025 modificată prin Decizia nr. 228/08.12.2025 și Decizia nr. 16/03.02.2026 ale Directorului General al societății, conform prevederilor pct. 6 din Ordinul nr. 2861/2009. Rezultatele inventarierii s-au consemnat în Procesul verbal nr. 3277/10.03.2026.

Referitor la prevederile Capitolului 7 "Raportul administratorilor" din O.M.F.P. nr. 1802/2014, societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL face precizarea că în ceea ce privește dezvoltarea previzibilă a societății menționăm că, având în vedere actualul context economic intern și internațional există capacitate de dezvoltare.

Perspectivile societății pentru anul 2026 și pe termen mediu sunt influențate de următoarele elemente:

Pe termen scurt (2026):

- finalizarea proiectului de realizare a noului CET în cogenerare de înaltă eficiență (termen 30.06.2026), cu impact major în reducerea prețului de producere;
- reînnoirea licenței ANRE nr. 2295, valabilă până la 01.09.2026, pentru continuarea prestării serviciului public;
- finalizarea lucrărilor de modernizare a 12 puncte termice și a rețelelor aferente (Etapa IV) până la 31.12.2026;
- definitivarea procedurilor competitive de selecție a administratorilor și directorilor conform OUG nr. 109/2011.

Pe termen mediu (2027-2030):

- implementarea proiectelor finanțate prin Fondul de Modernizare (50 mil EUR) pentru modernizarea a 23 puncte termice (Etapa VI);
- executarea lucrărilor de reabilitare integrală a rețelelor (Etapa V);
- reducerea progresivă a pierderilor în rețea și implicit a subvenției necesare;
- reconstituirea capitalurilor proprii pozitive prin eliminarea cauzelor structurale ale pierderilor."

Pentru operațiunile economico-financiare înregistrate s-au respectat principiile contabile: continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de active și de datorii, intangibilității, necompensării prevalenței economicului asupra juridicului și cel al pragului de semnificație.

Față de cele mai sus prezentate, în temeiul art.136 alin.(8) lit.b) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, s-a întocmit prezentul raport de specialitate care însoțește proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2025 ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L., spre a fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului local al municipiului Constanța.



Ed I, rev.02

Director Economic,  
Ionescu Eugen

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul **2025**

Suma de control 80.027.500

Entitatea TERMOFICARE CONSTANTA SRL

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Constanta		CONSTANTA
Strada	Nr.	Bloc
BADEA CARTAN	14A	
Scara	Ap.	Telefon
		0241616937

Număr din registrul comerțului J2021000418136

Cod unic de inregistrare 4 3 7 0 9 4 4 9

Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 (Rev.2)  CAEN 2025 (Rev.3)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530-Furnizarea de abur si aer conditionat

3530-Furnizarea de abur si aer conditionat

**Situatii 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
5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

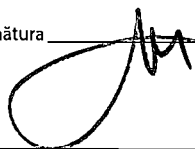
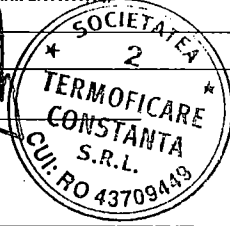
Capitaluri - total	-114.374.170
Capital subscris	80.027.500
Profit/ pierdere	-4.340.138

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

Numele și prenumele

POPA TEODOR

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONESCU SILVIU EUGEN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
---	--	--	--

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
--	--	--	--

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL FILIALA PITESTI

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

FA1232

3 3 4 0 9 5 4 1

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
<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		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	385.309	281.792
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	385.309	281.792
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	244.978	203.222
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.828.982	1.633.611
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	102.338	63.596
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.504.609	1.504.361
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	3.680.907	3.404.790
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	4.066.216	3.686.582
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				

<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	844.134	886.271
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	844.134	886.271
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	23.456.475	24.353.563
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
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	86.340.809	50.299.000
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	109.797.284	74.652.563
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	226.436	191.366
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	226.436	191.366
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	698.244	11.202.314
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	111.566.098	86.932.514
<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	18.619	18.830
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	217.898.388	154.382.540
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

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	2.666.341	8.351.416
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	220.564.729	162.733.956
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-112.595.639	-116.556.390
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	-108.529.423	-112.869.808
<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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.511.556	1.504.36
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.511.556	1.504.362
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	3.615.627	40.773.778
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	3.615.627	40.773.778
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	5.127.183	42.278.140
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	80.027.500	80.027.500

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	80.027.500	80.027.500
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	90.336	90.336
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	190.287.943	190.151.868
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	129.128	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	4.340.138
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	-110.040.979	-114.374.170
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	-110.040.979	-114.374.170

\*) 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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA TEODOR

Semnătura

A circular stamp with the text: "SOCIETATEA 2 TERMIFICARE CONSTANTA S.R.L. CUIA 3709449".

Numele și prenumele

IONESCU SILVIU EUGEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	269.021.528	248.564.234
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	262.212.549	241.904.284
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	87.599.566	84.212.352
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
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	181.421.962	164.351.880
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct:711+712)				
Sold C	07	07	146.799	144.123
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	4.709.872	1.103.562
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	273.878.199	249.811.920
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.663.490	1.646.020
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	226.499.236	195.868.502
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	9.423.002	12.116.420
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.449.303	5.099.718
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	2.263	16.759
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	25.443.229	30.175.195
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	24.339.546	29.013.549

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.103.683	1.161.646
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	755.725	739.800
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	755.725	739.800
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-102.195	10.409
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	55.455	119.677
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	157.650	109.268
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	10.234.671	13.715.925
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.069.055	2.575.609
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	30.368	23.323
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	16.867	17.360
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	13.501	5.963
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)	2.078.625	3.004.772
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	6.056.623	8.112.221
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 <sup>A</sup> )		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	54	42	273.914.895	254.255.512
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	36.696	4.443.592
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	165.833	103.256
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		198
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	165.833	103.454
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	9	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	9	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	165.824	103.454
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	274.044.032	249.915.374
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	273.914.904	254.255.512
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	129.128	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	4.340.138
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	129.128	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	4.340.138

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

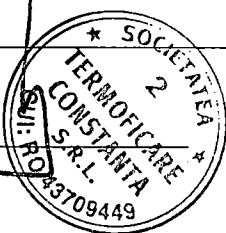
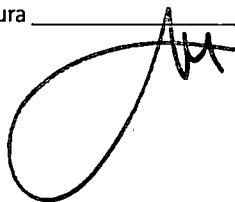
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE  
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA TEODOR

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

IONESCU SILVIU EUGEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		4.340.138
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	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	104.141.342	104.141.342	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	104.141.342	104.141.342	
- peste 30 de zile	06	06	32.001.678	32.001.678	
- peste 90 de zile	07	07	61.356.700	61.356.700	
- peste 1 an	08	08	10.782.964	10.782.964	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>		<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	331		318
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	328		317
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	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	17.360		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		141.245.038
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		141.245.038
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<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		3.395.896
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr.rd. OMF nr.2036/ /2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		37	2.646.000
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	23.653.150	24.557.523
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	4.727.690	3.395.896
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.035	
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	79.253.771	45.925.882
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	257.282	260.750
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.013.247	5.732.410
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	75.983.242	39.932.722
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.104.622	4.391.948
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	89.708	89.708
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.014.914	4.302.240
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	226.436	191.366
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	39.978	40.202
- în lei (ct. 5311)	99	85	39.978	40.202
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	648.266	11.162.112
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	640.238	11.153.861
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	8.028	8.251
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	10.000	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	10.000	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	224.180.356	203.507.734

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	217.898.388	154.382.540
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	719.275	878.872
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	1.892.832	7.364.289
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.452.567	902.514
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	372.814	6.420.424
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	67.451	41.351
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.669.861	40.882.033
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	80.027.500	80.027.500
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	80.027.500	80.027.500
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	233.668	227.695
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</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	236.011.128	379.609.821
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	80.027.500	X	80.027.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	80.027.500	100,00	80.027.500	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	80.027.500	100,00	80.027.500	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
<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				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
<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				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

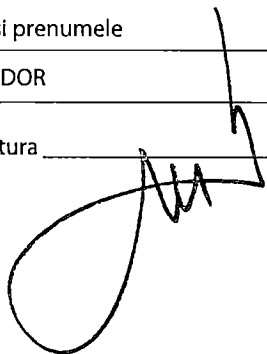
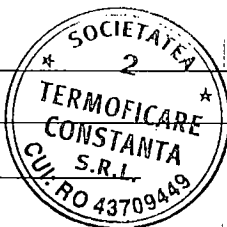
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE  
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA TEODOR

Semnatura

Formular  
VALIDAT

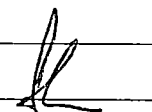
Numele și prenumele

IONESCU SILVIU EUGEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 chirii 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 chirii 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 înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

9)-10)Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	766.048	4.964	10.937	X	760.075
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>766.048</b>	<b>4.964</b>	<b>10.937</b>	<b>X</b>	<b>760.075</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	359.808				359.808
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.265.976	353.855	33.300	33.300	3.586.531
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	140.227	9.145	3.945	920	145.427
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.504.609	367.716	367.964		1.504.361
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>5.270.620</b>	<b>730.716</b>	<b>405.209</b>	<b>34.220</b>	<b>5.596.127</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>6.036.668</b>	<b>735.680</b>	<b>416.146</b>	<b>34.220</b>	<b>6.356.202</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	380.739	107.973	10.429	478.283
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	380.739	107.973	10.429	478.283
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	114.830	41.756		156.586
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.436.994	544.641	28.715	1.952.920
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	37.889	45.430	1.488	81.831
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	1.589.713	631.827	30.203	2.191.337
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	1.970.452	739.800	40.632	2.669.62

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

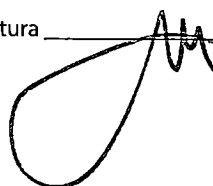
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA TEODOR

Semnătura




Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

IONESCU SILVIU EUGEN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Solduri / Rulae 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.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

**NOTA 1**

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Activele imobilizate amortizabile sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă, aceasta fiind reprezentată de costul de achiziție, costul de producție sau altă valoare care substituie costul, diminuată cu amortizarea cumulată până la acea dată.

-lei-

Elemente de imobilizări	Sold Inițial	Creșteri	Reduceri	Sold Final
<b>TOTAL imobilizări necorporale</b>	<b>766.048</b>	<b>4.964</b>	<b>10.937</b>	<b>760.075</b>
Cheltuieli de constituire și dezvoltare	0	0	0	0
Licențe	233.668	4.964	10.937	227.695
Alte imobilizări	532.380	0	0	532.380
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	0	0	0	0
<b>TOTAL imobilizări corporale</b>	<b>5.270.620</b>	<b>730.716</b>	<b>405.209</b>	<b>5.596.127</b>
Construcții	359.808			359.808
Instalații tehnice și mașini	3.265.976	353.855	33.300	3.586.531
Alte imobilizări	140.227	9.145	3.945	145.427
Avansuri și imobilizări corporale în curs	1.504.609	367.716	367.964	1.504.361
<b>TOTAL imobilizări financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Imobilizări financiare	0	0	0	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL:</b>	<b>6.036.668</b>	<b>735.680</b>	<b>416.146</b>	<b>6.356.202</b>

Bunurile de natura patrimoniului public așa cum sunt definite prin Legea nr. 213/1998 privind proprietatea publică și regimul juridic al acesteia, cu modificările și completările ulterioare primite în administrare în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de termoficare nr. 116750/10.06.2021, încheiat între Unitatea administrativ teritorială municipiul Constanța și societatea Termoficare Constanța SRL sunt evidențiate extrabilanț, în conturile din clasa 8.

În anul 2025 societatea a făcut achiziții din surse proprii în sumă de 368 mii lei, astfel:

- 10 licențe MICROSOFT OFFICE în valoare totală de 5 mii lei;
- 1 imprimantă în valoare de o mie lei;
- 1 aparat de curățare cu presiune KARCHER în valoare de 4 mii lei;
- 3 laptop-uri în valoare totală de 5 mii lei;
- 1 Dacia Duster de 109 mii lei;
- 1 Dacia Logan de 59 mii lei;
- 1 sistem antiefracție și alarmare de 4 mii lei;
- 1 tractor în valoare de 116 mii lei;
- 1 set microfon+geantă+cablu de conexiune + mâner telescopic de 5 mii lei;
- 4 SCP-uri în valoare totală de 59 mii lei;
- 2 GPS-uri în valoare totală de o mie lei.

În cursul anului 2025 au ieșit din patrimoniul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL mijloace fixe în sumă de 48.182 lei, astfel :

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

- 42.200 lei reprezentând casări de mijloace fixe;
- 2.957 lei reprezentând valoarea de inventar a unui tractor U650 (NI 4606541.1), casat cu aprobarea Consiliului de Administrație (H.C.A. nr. 60 din 21.07.2025) și valorificat prin vânzare la licitație;
- 3.025 lei reprezentând valoarea unui laptop scos din evidență ca urmare a nepredării lui la plecarea din societate (pe motiv de încetare a raportului de muncă), pentru care s-a întocmit factură de vânzare.

Patrimoniul public și privat al U.A.T. municipiul Constanța dat în administrarea societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL prin Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de termoficare:

- s-a majorat în cursul anului 2025 cu suma de 144.581 mii lei, reprezentând tronsoane de rețea primară de pe Magistralele I și II rezultate în urma lucrărilor de reabilitare a rețelei de transport Etapa I, preluate conform prevederilor H.C.L.M. nr. 26/31.01.2025 în baza Procesului verbal de predare-primire nr. 29539/10.02.2025,
- s-a diminuat în cursul anului 2025 cu suma de 981.953 lei, reprezentând casare imobilizări corporale (contoare, scp-uri, echipamente automatizări dispecerat și instalații).

**SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE**

-lei-

Elemente de imobilizări	Sold Inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă mijloacelor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului
<b>TOTAL imobilizări necorporale</b>	<b>380.739</b>	<b>107.973</b>	<b>10.429</b>	<b>478.283</b>
Cheltuieli de constituire și dezvoltare	0	0	0	0
Licențe	138.301	53.299	10.429	181.171
Alte imobilizări	242.438	54.674	0	297.112
<b>TOTAL imobilizări corporale</b>	<b>1.589.713</b>	<b>631.827</b>	<b>30.203</b>	<b>2.191.337</b>
Construcții	114.830	41.756		156.586
Instalații, mijloace de transport	1.436.994	544.641	28.715	1.952.92
Alte imobilizări	37.889	45.430	1.488	81.831
<b>TOTAL AMORTIZĂRI</b>	<b>1.970.452</b>	<b>739.800</b>	<b>40.632</b>	<b>2.669.620</b>

Amortizarea se calculează prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor. Metoda de amortizare folosită a fost metoda liniară conform manualului de politici contabile al societății.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora precum și prevederile H.G. nr. 2139/2004.

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

**NOTA 2  
PROVIZOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

- lei-

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 01.01.2024	TRANSFERURI		SOLD LA 31.12.2024
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA 3  
REPARTIZAREA PROFITULUI**

În anul 2025 societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a înregistrat o pierdere în sumă de 4.340.138 lei conform formularului cod 20 anexă la bilanț „Contul de profit și pierdere”, din care:

- activitatea de exploatare (pierdere) = - 4.443.592 lei
- activitatea financiară (profit) = + 103.454 lei

Lucrările de modernizare au început să-și arate în ultimii doi efectele benefice materializate atât în scăderea pierderii de energie termică cantitativă și procentuală, cât și în reducerea pierderilor masice de fluid. Cu toate că în anul 2025 rezultatul financiar al societății a reprezentat o pierdere de 4.340.138 lei, aceasta a fost mult mai mică decât cea înregistrată în anii 2022 și 2023.

**NOTA 4  
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	Realizări la 31.12.2024	Aprobări BVC 2025	Realizări la 31.12.2025	%
Venituri din transport, distribuție, furnizare energie termică	80.790.587	97.826.000	77.552.404	79,28
Venituri din subvenție -diferență preț	97.834.329	101.969.000	91.738.150	89,97
Venituri din alte activități	6.808.979	8.730.000	6.659.950	76,29
Venituri din subvenții-pierdere indusă	83.587.633	36.912.000	72.613.730	196,72
Variația stocurilor Sold C	146.799	500.000	144.123	28,82
Producția imobilizată	0	250.000	0	0,00
Alte venituri din exploatare	4.709.872	828.000	1.103.563	133,28
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL</b>	<b>273.878.199</b>	<b>247.015.000</b>	<b>249.811.920</b>	<b>101,13</b>
Cheltuieli materiale consumabile	1.661.227	1.880.000	1.629.261	86,66
Cheltuieli cu obiectele de inventar	129.336	200.000	114.943	57,47
Cheltuieli cu energia termică	226.369.900	195.230.000	195.753.559	100,27
Cheltuieli cu utilitățile: energie, apă	9.423.002	10.380.000	12.116.420	116,73
Cheltuieli cu personalul din care:	25.443.229	26.304.000	30.175.195	114,72
a)Salarii și tichete de masă	24.339.546	24.992.000	29.013.549	116,09

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

b)Cheltuieli cu asigurările, protecția socială	1.103.683	1.312.000	1.161.646	88,54
Cheltuieli privind amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	755.725	764.000	739.800	96,83
Ajustări de valoare privind activele circulante	-102.195	0	10.409	
a1)Cheltuieli	55.455	0	119.677	
a2)Venituri	157.650	0	109.268	
Alte cheltuieli de exploatare din care:	10.234.671	11.677.000	13.715.925	117,46
1.Cheltuieli privind prestațiile externe	2.069.055	2.926.000	2.575.609	88,02
2.Cheltuieli cu redevența	16.867	20.000	17.360	86,80
3.Cheltuieli cu chirile	13.501	15.000	5.963	39,75
4.Cheltuieli cu alte impozite și taxe	2.078.625	2.976.000	3.004.772	100,97
5.Alte cheltuieli	6.056.623	5.740.000	8.112.221	141,33
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE –TOTAL</b>	<b>273.914.895</b>	<b>246.435.000</b>	<b>254.255.512</b>	<b>103,17</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-36.696</b>	<b>580.000</b>	<b>-4.443.592</b>	
Venituri din dobânzi	165.833	100.000	103.256	103,26
Alte venituri financiare			198	
<b>VENITURI FINANCIARE –TOTAL</b>	<b>165.833</b>	<b>100.000</b>	<b>103.454</b>	<b>103,45</b>
Cheltuieli privind dobânzile				
Alte cheltuieli financiare	9	0	0	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Rezultat financiar</b>	<b>165.824</b>	<b>100.000</b>	<b>103.454</b>	<b>103,45</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>274.044.032</b>	<b>247.115.000</b>	<b>249.915.374</b>	<b>101,13</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>273.914.904</b>	<b>246.435.000</b>	<b>254.255.512</b>	<b>103,17</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>129.128</b>	<b>680.000</b>	<b>-4.340.138</b>	
Producție realizată (MWh)	168.677	178.950	173.600	97,01
Nr. mediu salariați	331	300	318	106,00

În anul 2025 societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a realizat venituri din activitatea de transport, distribuție și furnizare a energiei termice, din prestări de servicii către terți, din subvenții acordate populației de la bugetul local pentru diferențe de preț, subvenții de la bugetul local pentru compensarea pierderilor induse de prestarea serviciului public de alimentare centralizată cu energie termică către populație neacoperite prin tarif, venituri din producția stocată, penalități calculate consumatorilor pentru neplata la termenul scadent a facturilor de energie termică, venituri din vânzări de active (deșeu), venituri financiare etc.

Față de prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025, veniturile au fost realizate în procent de 101,13%, fapt ce se datorează creșterii prețului local de facturare a energiei termice de la 1.202,35 lei/Gcal (fără TVA) în 2024 la 1.241,20 lei/Gcal (fără TVA).

Deși cantitatea de energie termică vândută nu a atins nivelul estimat în Bugetul de venituri și cheltuieli, aceasta a crescut în 2025 față de 2024 de la 145.036 Gcal (echivalent 168.677 MWh) la 149.269 Gcal (173.600 MWh) din următoarele cauze:

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

- datorită temperaturilor exterioare, în sezonul rece 2024 – 2025 a fost furnizată energie termică sub formă de încălzire până în data de 22 aprilie, în condițiile în care în alți ani întreruperea furnizării încălzirii avea loc în jurul datei de 1 aprilie;

- deconectările/debransările neautorizate de la sistemul centralizat de alimentare cu energie termică s-au diminuat față de anii precedenți ca urmare a efectelor investițiilor derulate de municipalitate.

Totuși, opririle/golirile tronsoanelor de rețea, la solicitarea executantului de lucrări de reabilitare a rețelelor termice primare și secundare din municipiul Constanța (Etapele I, II, III și IV) pentru cuplarea/decuplarea provizoratelor, montarea buclilor de măsurare a energiei termice, etc. au crescut numărul de ore de nefurnizare a serviciului către consumatorii afectați, influențând negativ veniturile societății.

În anul 2025 s-au efectuat cheltuieli totale în sumă de 254.255.512 lei, cu 3% mai mari față de prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat, astfel:

- cheltuielile variabile au fost în sumă de 207.869.979 lei reprezentând 82% din total cheltuieli (ponderea cea mai mare o reprezintă costul cu apa fierbinte: cca. 77%) și care, deși au înregistrat o scădere, s-au menținut la un nivel ridicat în condițiile în care în anul 2025 s-au realizat lucrări de reabilitare a rețelelor termice și s-au făcut multe probe tehnologice care au necesitat goliri/umpleri de instalații;

- cheltuielile fixe au fost în sumă de 46.385.533 lei, reprezentând 18% din total cheltuieli (ponderea cea mai mare o reprezintă costul cu personalul: 12%).

În perioada 01.01-31.12.2025 principalele cheltuieli care au înregistrat depășiri față de prevederile bugetare au fost următoarele:

- cheltuielile cu energia electrică și apa care au fost cu 17% peste cele prevăzute în BVC, motivat de faptul că:

- o Începând cu data de 01.01.2025 prețul apei reci a crescut cu peste 10%,
- o eliminarea plafonării prețului energiei electrice începând cu data de 01.07.2025, care a condus la o creștere cu 41,26 lei/MWh, precum și perioada mai mare de furnizare a căldurii în sezonul rece 2024-2025 care a condus la un consum mai mare de energie electrică pentru funcționarea pompelor de circulație.

- cheltuielile cu personalul care au fost cu aproximativ 15% mai mari față de cele bugetate, fapt ce se datorează în mare parte creșterii salariilor la începutul anului curent, majorându-se și valoarea sporurilor salariale calculate la nivelul salariilor de bază, dar și faptului că nu s-a redus numărul de salariați așa cum a fost prevăzut la întocmirea bugetului;

- la capitolul "alte cheltuieli" sumele planificate în BVC au fost depășite cu 41% din cauza penalităților de întârziere calculate de către societatea TERMOCENTRALE CONSTANȚA SRL la facturile de energie termică neachitate în termen.

Penalitățile de întârziere au fost cauzate de lipsa de lichidități necesare achitării datoriilor la termen către furnizorii de utilități și au influențat negativ rezultatele financiare ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL întrucât ele nu se regăsesc în prețurile aprobate practicate, nefiind acceptate în structura de tarif avizată de către autoritatea de reglementare competentă. Având în vedere faptul că U.A.T. decontează cu o întârziere de peste 365 zile pierderile induse de prestarea serviciului public de transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație neacoperite prin tarif, penalitățile de întârziere se ridică anual la peste 7.000.000 lei.

Pentru pierderile induse de prestarea serviciului public de termoficare către consumatorii noncasnici nu există cadrul legal care să permită acoperirea lor de către autoritățile publice locale, acestea constituindu-se ca pierderi ale operatorului.

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

**NOTA 5  
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

Situația creanțelor la data de 31 decembrie 2025 este redată în tabelul de mai jos:

CREANȚE	SOLD 01.01.2025	SOLD 31.12.2025	TERMEN DE LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste 1an
<b>Total, din care:</b>	<b>109.797.284</b>	<b>74.652.563</b>	<b>74.652.563</b>	
Comerciale nete(ct.409+411-491)	23.456.475	24.353.563	24.353.563	
Alte creanțe (ct. 425, 428, 438, 4424, 4428, 445, 458, 461)	86.340.809	50.299.000	50.299.000	

Componența soldurilor conturilor de creanțe este următoarea:

- creanțe comerciale nete = 24.353.563 lei, din care restante 3.395.896 lei
- creanțe buget stat și buget asigurări sociale = 3.656.470 lei (concedii medicale = 260.750 lei, tva de recuperat = 3.395.720 lei)
- subvenții neîncasate de la bugetul local = 39.932.722 lei din care:  
subvenție diferență preț populație= 19.318.992 lei și pierdere indusă= 20.613.730 lei
- tva neexigibil = 11.649 lei
- creanțe buget local impozite și taxe locale: 2.325.042 lei
- alte creanțe = 4.373.117 lei.

Situația datoriilor la data de 31 decembrie 2025 este redată în tabelul de mai jos:

DATORII	SOLD 01.01.2025	SOLD 31.12.2025	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
<b>Total, din care:</b>	<b>220.564.729</b>	<b>162.733.956</b>	<b>162.733.956</b>		
Datorii comerciale (ct 401,404,408 )	217.898.388	154.382.540	154.382.540		
Alte datorii	2.666.341	8.351.416	8.351.416		

Datoriile societății la data de 31.12.2025 erau în sumă totală de 162.733.956 lei, din care restante 104.141.342 lei.

Componența soldurilor conturilor de datorii era următoarea:

- furnizori de utilități (energie termică, energie electrică și apă)= 153.950.656 lei (din care: furnizori energie termică=151.083.777 lei, furnizor energie electrică =1.209.256 lei și furnizor apă = 1.657.623 lei)
- furnizori de bunuri și servicii = 431.884 lei
- TVA de plată= 4.270.992 lei
- alte datorii = 4.080.424 lei (din care: datorii salarii și contribuții aferente = 2.057.890 lei, TVA neexigibilă subvenție = 1.914.280 lei, creditori diverși=106.807 lei, sume în curs de clarificare = 1.447 lei).

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

În afara datoriilor menționate mai sus, societatea înregistrează datorii contingente în valoare de 14.068.692 lei, reprezentând despăgubiri pretinse de Termocentrale Constanța SRL în perioada noiembrie 2023 – ianuarie 2024, sume care în prezent fac obiectul dosarului nr. 1798/118/2026 aflat pe rolul Tribunalului Constanța.

Aceste despăgubiri nu sunt recunoscute de către Termoficare Constanța SRL și sunt refuzate la plată, neexistând un temei legal sau contractual pentru perceperea lor.

Ele sunt evidențiate ca datorii contingente (în contul extrabilanțier 808) deoarece nu îndeplinesc criteriile de recunoaștere în bilanț, fiind obligații posibile, dar pe care instanța trebuie să le confirme, pentru a genera o ieșire de resurse.

Despăgubirile pretinse de TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. fac obiectul a trei facturi după cum urmează:

- factura nr. 29/21.12.2023, reprezentând despăgubiri aferente lunilor octombrie și noiembrie 2023, în cuantum de 5.235.451,55 lei inclusiv TVA,
  - factura nr. 37/17.01.2024, reprezentând despăgubiri aferente lunii decembrie 2023, în cuantum de 7.206.064,60 lei inclusiv TVA,
  - factura nr. 44/19.02.2024, reprezentând despăgubiri aferente lunii ianuarie 2024, în cuantum de 1.627.175,88 lei inclusiv TVA,
- și reprezintă în fapt contravaloarea sumelor compensatorii pe care S.N.G.N. ROMAGZ S.A. le-a facturat către TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. aferentă gazelor naturale pe care TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. le-a contractat și nu le-a mai consumat.

TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L. nu a recunoscut aceste sume din următoarele motive:

1. în evidența contabilă a reclamantei aceste sume compensatorii reprezintă o livrare de bunuri de către S.N.G.N. ROMAGZ S.A. și sunt înregistrate drept cheltuieli cu gazele naturale, ce sunt considerate cheltuieli de exploatare și în același timp sunt cuprinse în veniturile de exploatare,
2. cheltuielile de exploatare efectuate de reclamantă pentru achiziția de gaze naturale pentru producerea de energie termică sunt incluse în structura de preț, astfel încât prin facturarea lunară a energiei termice către pârâtă, TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. a realizat veniturile necesare acoperirii acestor cheltuieli,
3. în conformitate cu prevederile art. 286 alin. (4) lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, despăgubirile nu sunt purtătoare de TVA, întrucât nu reprezintă contravaloarea unei livrări de bunuri sau prestări de servicii, acestea având un rol reparator,
4. nu există bază legală și/sau prevedere în contractul dintre părți pentru calculul acestor despăgubiri și nici a penalităților/dobânzilor de întârziere aferente acestora,
5. din comparația cantităților de energie termică prognozate a fi cumpărate și cele efectiv cumpărate în perioada octombrie 2023 – ianuarie 2024, se observă că TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. a realizat o estimare realistă,
6. sumele compensatorii rezultate din raporturile juridice distincte dintre TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. și furnizorul său de gaze naturale nu pot fi transferate în sarcina TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. în lipsa unui temei legal și/sau contractual.

TERMOFICAREA CONSTANȚA S.R.L. a invocat aceste motive ca apărări în dosarul nr. 1798/118/2026 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, astfel încât posibilitatea ca acțiunea să fie admisă de instanță este minimă.

**NOTA 6**

Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale pentru anul 2025 ale societății Termoficare Constanța SRL sunt :

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, actualizat;
- Politicile și procedurile contabile aprobate de conducerea societății prin Manualul de politici și proceduri contabile al societății Termoficare Constanța SRL, întocmit în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

**PRINCIPIILE CONTABILE , POLITICII ȘI METODELE CONTABILE**

***Principii contabile generale***

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune, conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

***1. Principiul continuității activității***

Societatea Termoficare Constanța SRL își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

***2. Principiul permanenței metodelor***

Metodele de evaluare și politicile contabile, în general, sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Modificările de politici contabile pot fi determinate de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea trebuie justificată în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

***3. Principiul prudenței***

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea trebuie realizate pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. Totuși, exercitarea prudenței nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situațiile financiare nu ar mai fi neutre și nu ar mai avea calitatea de a fi credibile. Prevederile prezentului punct referitoare la înregistrarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor și la înregistrarea

## **NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE PENTRU ANUL 2025**

provizioanelor se pot aplica și cu ocazia raportărilor periodice întocmite potrivit legii. O asemenea metodă de recunoaștere trebuie aplicată consecvent de la o perioadă de raportare la alta.

### *4. Principiul independenței exercițiului*

Trebuie să se țină cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor. Astfel, se vor evidenția în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 "Furnizori - facturi nesosite"). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (de exemplu, avize de însoțire a mărfii, situații de lucrări etc.)

### *5. Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii*

Conform acestui principiu, componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat. Pentru stabilirea valorii totale corespunzătoare a unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ și de datorii. Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli. Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

### *6. Principiul intangibilității*

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Modificarea politicilor contabile se efectuează numai pentru perioadele viitoare, începând cu exercițiul financiar următor celui în care s-a luat decizia modificării politicii contabile. Modificarea politicilor contabile poate fi efectuată numai de la începutul unui exercițiu financiar. Nu sunt permise modificări ale politicilor contabile pe parcursul unui exercițiu financiar.

În cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

Corectarea pe seama rezultatului reportat, a erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

### *7. Principiul necompensării*

Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Toate creanțele și datoriile sunt înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de reglementările contabile.

### *8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului*

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare se ține seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

**9. Principiul pragului de semnificație**

Valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinată dacă:

- (a) acestea reprezintă o sumă ne semnificativă;
- (b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

În cazuri excepționale pot fi efectuate abateri de la principiile contabile generale. Orice astfel de abateri trebuie prezentate în notele explicative, precum și motivele care le-au determinat, împreună cu o evaluare a efectului acestora asupra activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii. Elementele care au o valoare semnificativă au fost prezentate distinct în situațiile financiare. Elementele cu valori ne semnificative care au avut aceeași natură sau au fost cu funcții similare au fost însumate, nefiind prezentate separat.

**Politici contabile generale**

**IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE**

Mijloacele fixe sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.

Metoda de amortizare folosită este metoda liniară.

Amortizarea imobilizărilor este înregistrată în contul de profit și pierdere cu excepția terenurilor care nu se amortizează.

Durata de viață a imobilizărilor corporale este:

<u>Activ</u>	<u>Durata</u>
Construcții	8-60 ani
Echipeamente tehnologice și mijloace transport	2-12 ani
Alte mijloace fixe	2-24 ani

Inventarierea patrimoniului Termoficare Constanța SRL s-a efectuat de către cele 6 subcomisii de inventariere coordonate de către Comisia Centrală de inventariere, numită în baza Deciziei nr. 219/14.11.2025 modificată prin Decizia nr. 228/08.12.2025 și Decizia nr. 16/03.02.2026, conform prevederilor pct. 6 din Ordinul nr. 2861/2009. Rezultatele inventarierii s-au consemnat în Procesul verbal nr. 3277/10.03.2026.

## **NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE PENTRU ANUL 2025**

Bunurile din domeniul public al statului și ale unităților administrativ teritoriale aflate în administrarea societății Termoficare Constanța SRL au fost trecute distinct în listele de inventariere. Prin adresa nr. 18334/30.12.2025 au fost transmise către autoritatea publică locală listele de inventariere a patrimoniului public al UAT la data de 31.08.2025.

Imobilizările în curs constau în materiale achiziționate din alocații bugetare și preluate de la RADET Constanța.

Pentru bunurile aparținând autorității publice locale date în administrarea societății nu s-a calculat amortizare.

Orice investiție care determină îmbunătățirea parametrilor de funcționare a imobilizărilor este recunoscută ca o majorare a valorii acestora. Investițiile destinate menținerii parametrilor actuali de funcționare sunt înregistrate ca și cheltuieli de întreținere și reparații reflectate în contul de profit și pierdere al exercițiului.

### **STOCURI**

Evidența operativă a stocurilor de materii prime se ține pe gestiuni, în locuri de depozitare separate. Stocurile de materiale sunt achiziționate intern.

Materiile prime, materialele consumabile achiziționate sunt înregistrate la cost de achiziție.

Societatea Termoficare Constanța SRL folosește metoda de contabilitate a inventarului permanent pentru inventarierea stocurilor de materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, ambalaje, iar evaluarea la ieșirea din patrimoniu se face prin metoda FIFO.

### **SITUATIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR**

Contabilitatea terților asigură evidența datoriilor și creanțelor societății în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, entitățile afiliate și cele legate prin interese de participare, acționarii/asociații, debitorii și creditorii diverși.

În contabilitatea furnizorilor și clienților se înregistrează operațiunile privind cumpărările, respectiv livrările de servicii prestate, precum și alte operațiuni similare efectuate.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și analitic pe fiecare persoană fizică sau juridică în parte .

Facturarea consumului de energie termică s-a realizat lunar, iar facturile emise în relația B2G și B2B s-au transmis lunar în sistemul e-Factura.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii, de la care, până la finele lunii, nu s-au primit facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 408 "Furnizori - facturi nesosite"), pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

### **NOTA 7**

#### **PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

Capitalul social subscris și vărsat al societății Termoficare Constanța SRL la data de 31.12.2024 era în sumă de 80.027.500 lei, divizat în 8.002.750 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei.

Infrastructura tehnico-edilitară aferentă serviciului public de alimentare cu energie termică este formată din totalitatea bunurilor mobile și imobile aparținând domeniului public și domeniului privat al municipiului Constanța aferente prestării serviciului de transport, distribuție și furnizare a energiei termice, date în administrare societății Termoficare

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

Constanța SRL, așa cum sunt prevăzute în Anexa nr. 4 la contractul de delegare nr. 116750/10.06.2021.

**NOTA 8**

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

Numărul mediu de salariați aferent exercițiului 2025 a fost de 318 din care:

- 250 lucrători în exploatare
- 68 personal TESA.

Cheltuielile cu personalul pentru exercițiul financiar 2025 sunt în sumă de 30.175.195 lei, din care:

- salariați = 25.012.012 lei
- indemnizații directori = 1.193.163 lei
- indemnizații membri Consiliu de Administrație = 162.374 lei
- tichete de masă = 2.646.000 lei
- cheltuieli sociale în limita a 5% din fondul de salarii = 563.671 lei din care ajutoare conform C.C.M. = 130.201 lei și tichete cadou acordate cu ocazia sărbătorilor de Paște și Crăciun = 433.470 lei
- contribuția asiguratorie pentru muncă (CAM) = 597.975 lei.

În cursul anului 2025 o parte dintre salariații societății au fost implicați în activitatea de dezafectare și valorificare a fierului vechi rezultat în urma lucrărilor ample de reabilitare a rețelilor termice primare și secundare.

Nu au fost acordate avansuri sau împrumuturi membrilor Consiliului de Administrație și conducerii executive a societății în cursul anului 2025.

La nivelul societății sindicatul reprezentativ este Sindicatul Servicii Publice „Alianta 2012”. Contractul Colectiv de Muncă încheiat între societatea Termoficare Constanța SRL și Sindicatul Servicii Publice „Alianta 2012”, înregistrat la I.T.M. Constanța cu nr. 903/15.03.2024, a fost valabil pe perioada 15.03.2024-14.03.2026. Prin Actul adițional nr. 6/11.03.2026 Contractul Colectiv de Muncă a fost prelungit cu un an, respectiv până la data de 15.03.2027.

Pe parcursul anului 2025 nu s-au înregistrat conflicte sau dispute între conducerea societății și sindicat. Comisia Paritară a societății Termoficare Constanța SRL s-a întâlnit de mai multe ori pe parcursul anului pentru a discuta probleme legate de activitatea societății.

În cursul anului 2025 s-au acordat tichete de masa salariaților societății. Valoarea acestora a fost de 40 lei/tichet.

S-a acordat o majorare salarială de 1000 lei brut pentru fiecare salariat al societății începând cu data de 01.01.2025. Acest fapt a condus la o majorare a cheltuielilor cu personalul cu 18,60% față de anul 2024 în condițiile în care indicele de inflație pentru anul 2025 a fost de 9,69%.

Dacă în anul 2024 datorită salariilor mici fluctuația de personal a fost ridicată (97 de angajați noi și 98 de angajați plecați din care 7 prin pensionare), urmare a a majorării salariale menționate mai sus aceasta s-a redus semnificativ (42 de angajați noi și 53 de angajați plecați din care 12 prin pensionare).

**NOTA 9**

**ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

1. Lichiditatea curentă = Active curente/Datorii curente = 0,53

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

2. Lichiditatea imediată = (Active curente- Stocuri )/Datorii curente = 0,53
3. Viteza de rotație a debitelor = sold mediu clienți/cifra de afaceri\* 365 zile = 35 zile
4. Viteza de rotație a creditelor=sold mediu furnizori/cifra de faceri\* 365 = 236 zile
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate = cifra de faceri/active imobilizate = 67 ori
6. Viteza de rotație a activelor totale = cifra de afaceri/total active= 2,7 ori

**NOTA 10  
ALTE INFORMAȚII**

Societatea Termoficare Constanța SRL are sediul social în municipiul Constanța str. Badea Cârțan, nr. 14A, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu nr. J2021000418136, fiindu-i atribuit codul unic de înregistrare fiscală nr. 43709449.

Termoficare Constanța SRL s-a înființat ca societate cu răspundere limitată, în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale și a H.C.L.M. nr. 4/22.01.2021, având ca asociat unic municipiul Constanța, unitate administrativ teritorială cu personalitate juridică de drept public, cu sediul în Constanța, bd Tomis nr. 51, cod fiscal 4785631.

Capitalul social subscris și vărsat al societății Termoficare Constanța SRL la data de 31.12.2025 era în sumă de 80.027.500 lei, divizat în 8.002.750 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei.

Societatea Termoficare Constanța SRL, în conformitate cu prevederile Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Constanța nr. 182 din 09.06.2021, a preluat începând cu data de 01.09.2021, prin delegare de gestiune, în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de termoficare nr. 116750 din data de 10.06.2021, încheiat cu Unitatea administrativ teritorială municipiul Constanța, serviciul de transport, distribuție și furnizare a energiei termice, în vederea asigurării continuității prestării serviciului public de termoficare pe raza municipiului Constanța.

Principalul obiect de activitate al societății îl reprezintă transportul, distribuția și furnizarea energiei termice în municipiul Constanța, pe bază de licență, în conformitate cu codul CAEN 3530, inclusiv menținerea în stare de funcționare tehnologică a infrastructurii termice administrate în baza contractului de delegare a gestiunii.

Societatea funcționează în baza licenței nr. 2295/07.12.2021 valabilă până la data de 01.09.2026, acordată de către ANRE pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică.

Complementar, Termoficare Constanța SRL desfășoară și alte activități colaterale pentru susținerea obiectului de activitate, în conformitate cu statutul propriu și cu legislația în vigoare, astfel:

- prestarea pentru RAJA S.A. a serviciului de ridicare a presiunii apei reci furnizată către imobilele din municipiul Constanța cu nivel de înălțime mai mare de 4 etaje, cât și lucrări de reparare a conductei de apă rece poziționată în canalul termic;
- mentenanță la instalațiile și echipamentele aferente sistemului de termoficare;
- investiții/lucrări de modernizare a instalațiilor de termoficare;
- verificări metrologice realizate în laboratorul propriu de metrologie pentru contoarele de energie termică;
- montare/demontare și sigilare mijloace de măsurare a energiei termice;
- analize chimice în laboratorul propriu;
- reparații construcții (puncte termice, canale termice și sedii administrative);
- confecții metalice și reparații ale echipamentelor în atelierul propriu;

**NOTE LA RAPORTUL ASUPRA CONTURILOR ANUALE  
PENTRU ANUL 2025**

- prestări servicii pe bază de comandă la terți (instalații ale consumatorilor).

În scopul îmbunătățirii continue a activităților și a proceselor desfășurate în cadrul societății, pentru creșterea continuă a satisfacției clienților, precum și pentru protejarea mediului înconjurător, realizarea și demonstrarea performanțelor în domeniul sănătății și securității ocupaționale, a fost obținută certificarea sistemului de management integrat al calității, mediului și sănătății și securității ocupaționale în conformitate cu prevederile standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015, SR EN ISO 45001:2023, SR EN ISO CEI 17025:2018.

La data de 31.12.2025 conducerea societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL era asigurată de administratorii provizorii numiți pentru o perioadă de 5 luni prin H.C.L.M. nr. 398 din 10.11.2025, astfel:

- Anton Lavinia - Contract mandat nr. 260181 din 14.11.2025;
- Chirtop Laurențiu - Contract mandat nr. 260176 din 14.11.2025.

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Local al Municipiului Constanța, prin H.C.L.M. nr. 27 din 29.01.2026, a numit-o administrator provizoriu pentru o perioadă de 5 luni, pe doamna Schiau Mihaela care a încheiat cu autoritatea publică locală Contractul de mandat nr. 36007/16.02.2026.

Prin H.C.L.M. nr. 134 din 11.05.2026, Consiliul Local al Municipiului Constanța a numit doi administratori provizorii pentru o perioadă de 5 luni, astfel:

- Anton Lavinia - Contract mandat nr. 114946 din 13.05.2026;
- Chirtop Laurențiu - Contract mandat nr. 114958 din 13.05.2026.

Administratorii provizorii numiți prin H.C.L.M. nr. 134/11.05.2026 au semnat contracte de mandat cu autoritatea publică locală astfel:

- Anton Lavinia - Contract mandat nr. 114946 din 13.05.2026;
- Chirtop Laurențiu - Contract mandat nr. 114958 din 13.05.2026.

La data de 31.12.2025 conducerea executivă a societății era asigurată de patru directori provizorii, numiți prin H.C.A. nr. 71/19.09.2025 și H.C.A. nr. 84/14.11.2025:

- Popa Teodor – Director General (Contract de mandat nr. 82/19.09.2025);
- Orozan Bogdan Dumitru - Director Termo-Tehnic (Contract de mandat nr. 88/14.11.2025);
- Lăzărescu George - Director Comercial (Contract de mandat nr. 87/14.11.2025);
- Ionescu Silviu Eugen – Director Economic (Contract de mandat nr. 89/14.11.2025).

Între data închiderii exercițiului financiar (31.12.2025) și data prezentului raport, au avut loc următoarele evenimente:

- Numirea, prin H.C.L.M. nr. 27 din 29.01.2026, a doamnei Schiau Mihaela ca administrator provizoriu pe o perioadă de 5 luni;
- Încheierea, la 04.02.2026, a Contractului de prestări servicii nr. 1589 cu Casa de Audit Corvinia SRL Filiala Pitești pentru auditarea situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2025;
- Numirea, prin H.C.L.M. nr. 134 din 11.05.2026, a doamnei Anton Lavinia și a domnului Chirtop Laurențiu ca administratori provizorii pe o perioadă de 5 luni.

Aceste evenimente nu au impact asupra situațiilor financiare aferente exercițiului 2025.

Societatea a plătit în exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2025 onorarii către auditorul statutar al situațiilor financiare pentru anul 2024 suma de 11.305 lei cu TVA.

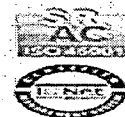
**Director General,**

Popa Teodor



**Director Economic,**

Ionescu Eugen

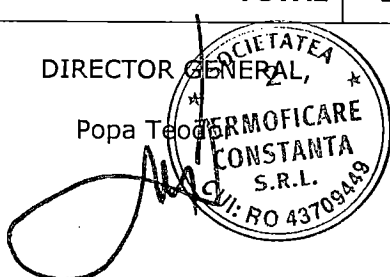


**SITUATIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**

Element al capitalului propriu	RON			
	Sold la 01.01.2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
Capital subscris	80.027.500			80.027.500
Patrimoniul regiei				
Rezerve din reevaluare	90.336			90.336
Rezerve legale				
Rezerve reprezenând surplusul realizat din rezerve din reevaluare				
Câștiguri legate de instrumente de capitaluri proprii				
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii				
<b>Rezultatul reportat</b>	-190.287.943	172.770	36.695	-190.151.868
<b>Profit nerepartizat</b>	129.128			
<b>Pierdere nerepartizata</b>				
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29				
<b>Sold Creditor</b>				
<b>Sold Debitor</b>				
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile				
<b>Sold Creditor</b>				
<b>Sold Debitor</b>				
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale				
<b>Sold Creditor</b>				
<b>Sold Debitor</b>				
Profitul sau pierderea exercițiului financiar		-4.340.138		-4.340.138
<b>Rezultatul exercițiului financiar</b>			4.340.138	-4.340.138
<b>Sold creditor</b>				
<b>Sold debitor</b>		4.340.138		4.340.138
<b>TOTAL</b>	<b>-110.299.235</b>	<b>172.770</b>	<b>4.376.833</b>	<b>-114.374.170</b>

DIRECTOR GENERAL,

Popa Teodor



DIRECTOR ECONOMIC,

Ionescu Eugen

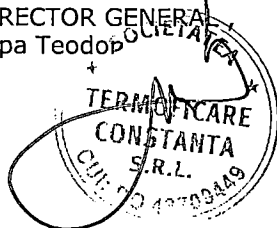
**SOCIETATEA TERMIFICARE CONSTANTA S.R.L.**  
 Sediul social în Mun. Constanța, Str. Badea Cârțan, Nr. 14A, 900507  
 ROONRC.J2021000418136, CUI:RO43709449  
 Tel: 0341 461 234;  
 Fax: 0241 616 937;  
 e-mail: office@termoficare-constanta.ro  
 website: www.termoficare-constanta.ro



FLUX DE TREZORERIE AN 2025  
 METODA DIRECTĂ

INDICATOR	AN 2025
Încasări în numerar din transportul, distribuția și furnizarea agentului termic	86 358 087.00
Încasări din subvenție	172 832 671.00
Încasări ajutoare de caldură	681 833.00
Încasări TVA	9 830 210.00
Încasări în numerar provenite din prestări servicii și alte venituri	9 338 508.00
<b>TOTAL ÎNCASĂRI EXPLOATARE</b>	<b>279 041 309.00</b>
Plăți în numerar către furnizori de bunuri și servicii	247 316 166.00
Plăți în numerar către și în numele angajaților	15 417 726.00
Plăți în numerar TVA și alte taxe	5 359 254.00
<b>TOTAL PLĂȚI EXPLOATARE</b>	<b>268 093 146.00</b>
<b>Numerar net din activitatea de exploatare</b>	<b>10 948 163.00</b>
Încasări pentru activitatea de investiții	0.00
Plăți în numerar pentru achiziționarea de active corporale și necorporale pe termen	444 093.00
<b>Numerar net din activitatea de investiții</b>	<b>-444 093.00</b>
Capital subscris varsat	0.00
Venituri în numerar din alte împrumuturi	0.00
Rambursări în numerar a unor sume împrumutate	0.00
<b>Numerar net din activitatea de finanțare</b>	<b>0.00</b>
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	<b>10 504 070.00</b>
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	<b>698 244.00</b>
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	<b>11 202 314.00</b>

DIRECTOR GENERAL  
 Popa Teodor



DIRECTOR ECONOMIC  
 Ionescu Eugen



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, Județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel. 0742018488 / 0735000729

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către asociatul unic al societății

TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale la 31.12.2025

### Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L. („Societatea”) cu sediul social în municipiul Constanța, Str. Badea Cârțan, Nr. 14A, Județ Constanța, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 43709449, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2025 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii, negative : -114.374.170 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar, pierdere : -4.340.138 lei

3. În opinia noastră situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare (OMFP 1802/2014), precum și a Ordinului ministrului finanțelor 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

### Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European* (în cele ce urmează „Regulamentul”) și *Legea nr.162/2017 („Legea”)*. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel. 0742018488 / 0735000729

auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### **Evidențierea unor aspecte**

5. Situația modificărilor capitalurilor proprii indică faptul că Societatea a înregistrat capitaluri proprii negative în valoare de -114.374.170 lei la 31 decembrie 2025. De asemenea, așa cum se menționează în Nota 5, societatea este implicată ca pârât într-un litigiu (Dosarul nr. 1798/118/2026 aflat pe rolul Tribunalului Constanța) pentru despăgubiri pretinse de Termocentrale Constanța SRL în valoare de 14.068.692 lei. Această sumă depășește pragul de semnificație, este contestată în instanță și este înregistrată de Societate extracontabil, ca datorie contingentă, neîndeplinind criteriile de recunoaștere în bilanț. Deși continuitatea activității este susținută de asociatul unic prin subvenții pentru diferența de preț și pierderi induse decontate în valoare totală de peste 164 milioane lei în anul 2025, aceste condiții indică existența unei incertitudini materiale care poate exprima îndoiele semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Opinia noastră nu este modificată în legătură cu acest aspect.

#### **Aspectele cheie de audit**

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

În cursul exercițiului financiar, structura de conducere a Societății a înregistrat modificări, funcționând cu membri provizorii ai Consiliului de Administrație (începând cu luna februarie 2025) și directori provizorii (începând cu luna mai 2025). Deși această configurație asigură continuitatea operațională, exercitarea mandatelor pe perioade limitate poate introduce provocări legate de predictibilitatea deciziilor pe termen lung, monitorizarea consecventă a politicilor contabile și alinierea optimă a sistemelor de control intern la obiectivele strategice ale entității

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- Evaluarea eficacității operaționale a mediului de control intern în contextul conducerii provizorii;
- Analiza detaliată a rapoartelor emise de departamentul de audit intern în 2025;





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, Județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729

- Evaluarea impactului constatărilor auditului intern asupra riscului de fraudă și eroare materială.

### **Alte informații - Raportul Administratorilor**

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor care include și declarația nefinanciară, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, citim și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489, 490, 491 și 492<sup>1</sup> din Anexa la prevederile OMFP 1802/2014.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490, 491 și 492<sup>1</sup> din Anexa la prevederile OMFP 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel. 0742018488 / 0735000729

intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății, inclusiv pentru respectarea prevederilor Legii nr.129/2019, precum și a Ordinului emise de Președintele ONPCSB nr.37/2021, nr.191/2023 și nr. 215/2023.

#### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

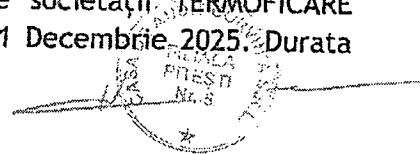
13. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

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

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

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

16. Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L., pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2025. Durata





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel. 0742018488 / 0735000729

totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de trei ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 Decembrie 2025 și până la 31 Decembrie 2027.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis la aceeași dată la care am emis acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

În numele

**SOCIETĂȚII CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L. FILIALA PITEȘTI**

Sediul social: B-dul. Republicii, nr. 141, mun. Pitești, jud. Argeș

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numărul 1232/2014

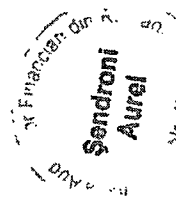
Înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA1232 (ASPAAS)

**AUDITOR FINANCIAR**

**ȘENDRONI AUREL**

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numărul 407/2001

Înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF407 (ASPAAS)



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)  
Auditor Financiar: Șendroni Aurel  
Registrul Public Electronic: AF 407

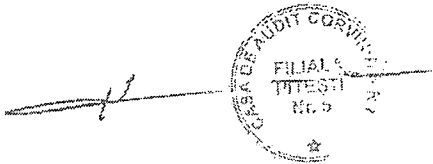
Pitești, 28.05.2026

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)  
Firma de Audit: Casa de Audit Corvinia  
Filiala: Pitești  
Registrul Public Electronic: FA 1232



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel. 0742018488 / 0735000729

Subscrisa, în temeiul Regulamentului UE 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (în continuare Regulamentul) detinem calitatea de operator. Având în vedere faptul că specificul atribuțiilor unui auditor financiar implică și prelucrarea în temeiul Legii nr.162/2017, OUG 75/1999 și a dispozițiilor legale incidente ale datelor cu caracter personal, vă solicităm respectuos să vă asigurați că orice document pe care ni-l transmiteți și orice comunicare se efectuează cu respectarea dispozițiilor legale ale Regulamentului, că persoanele vizate și-au dat acordul și/sau au cunoscut de acest transfer al datelor lor cu caracter personal și că ne transmiteți doar acele documente adecvate, relevante și limitate la ceea ce e necesar pentru a ne îndeplini atribuțiile. Menționăm, de asemenea, că vom prelucra datele primite strict în scopul auditării statutare a acestei entități, într-un mod care asigură securitatea adecvată a acestora, că aceste date vor fi colectate, înregistrate, organizate, structurate, adaptate sau modificate, extrase, consultate, utilizate, divulgate prin transmitere, diseminate sau puse la dispoziție în orice alt mod celorlalți participanți ai procedurii în conformitate cu legea, instrucțiunile și în măsura necesității, și doar pentru a ne îndeplini atribuțiile de auditor financiar. De asemenea, vom stoca datele furnizate cu caracter personal pentru o perioadă de 2 ani după finalizarea și predarea raportului de audit. Vă garantăm că toți angajații și colaboratorii noștri respectă strict confidențialitatea datelor, că toate datele pe care ni le furnizați, inclusiv datele cu caracter personal, sunt tratate cu respect de către reprezentanții noștri, acestea fiind prelucrate de către echipa de caz care gestionează debitoarea în cauză. Pentru mai multe informații cu privire la politica noastră internă de protecție a datelor cu caracter personal precum și detalii în ceea ce privește drepturile persoanelor vizate de a ne solicita accesul, rectificarea sau ștergerea acestora ori restricționarea prelucrării, dreptul de a se opune prelucrării, precum și dreptul la portabilitatea datelor, sau orice altă întrebări aferente, vă rugăm să ne contactați la următoarea adresă de e-mail: [aurelauditor@yahoo.com](mailto:aurelauditor@yahoo.com).



**SOCIETATEA TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.**  
Sediul social în Mun. Constanța, Str.Badea Cârțan, Nr. 14A, 900507  
ROONRC.J2021000418136, CUI:RO43709449  
Tel: 0341 461 234;  
Fax: 0241 616 937;  
e-mail: office@termoficare-constanta.ro  
website: www.termoficare-constanta.ro



## DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea nr.82/1991 a contabilității

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2025 pentru:

---

Entitatea: SOCIETATEA TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.  
Județul: CONSTANȚA  
Adresa: CONSTANȚA, str. Badea Cârțan nr.14A, cod poștal: 900507, jud. Constanța  
Număr din registrul comerțului: ROONRC.J2021000418136  
Forma de proprietate: 35-Societăți comerciale cu răspundere limitată  
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 3530 Furnizare abur și aer condiționat  
Cod de identificare fiscală: 43709449

---

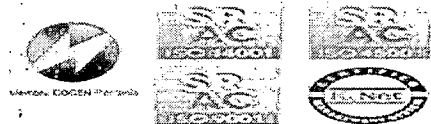
Subsemnatul POPA TEODOR, în calitate de Director General, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2025 și confirmă că:

- Politicele contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată
- Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura



**SOCIETATEA TERMOFICARE CONSTANȚA S.R.L.**  
Sediul social în Mun. Constanța, Str. Bădea Cârțan, Nr. 14A, 900507  
ROONRC.J2021000418136, CUI:RO43709449  
Tel: 0341 461 234;  
Fax: 0241 616 937;  
e-mail: office@termoficare-constanta.ro  
website: www.termoficare-constanta.ro



Nr. 6847/22.05.2026

## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETĂȚII TERMOFICARE CONSTANȚA LA 31.12.2025**

### **1. Prezentare generală**

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL s-a înființat ca societate cu răspundere limitată, în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale și a H.C.L.M. nr. 4/22.01.2021, având ca asociat unic Consiliul Local al Municipiului Constanța.

Capitalul social subscris și vărsat al societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL la data de 31.12.2025 era în sumă de 80.027.500 lei, divizat în 8.002.750 părți sociale.

TERMOFICARE CONSTANȚA SRL are sediul social în municipiul Constanța, strada Bădea Cârțan, nr. 14A, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J2021000418136, fiindu-i atribuit codul unic de înregistrare fiscală nr. 43709449.

În conformitate cu prevederile H.C.L.M. nr. 182 din 09.06.2021, societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a preluat, începând cu data de 01.09.2021, prin delegare de gestiune, în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 116750/2021, încheiat cu U.A.T. municipiul Constanța, serviciul de transport, distribuție și furnizare a energiei termice, în vederea asigurării continuității prestării serviciului public de termoficare pe raza municipiului.

Societatea funcționează în baza licenței nr. 2295/07.12.2021 valabilă până la data de 01.09.2026, acordată de către ANRE pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică.

### **2. Obiectul principal de activitate al societății**

Principalul obiect de activitate al TERMOFICARE CONSTANȚA SRL îl reprezintă transportul, distribuția și furnizarea energiei termice în municipiul Constanța, pe bază de licență, în conformitate cu codul CAEN 3530, inclusiv menținerea în stare de funcționare tehnologică a infrastructurii termice administrate în baza contractului de delegare a gestiunii.

Complementar, societatea desfășoară și alte activități colaterale pentru susținerea obiectului de activitate, în conformitate cu statutul propriu și legislația în vigoare, astfel:

- prestarea pentru RAJA S.A. a serviciului de ridicare a presiunii apei reci furnizată către imobilele din municipiul Constanța cu nivel de înălțime mai mare de 4 etaje, cât și lucrări de reparare a conductei de apă rece poziționată în canalul termic;
- mentenanță la instalațiile și echipamentele aferente sistemului de termoficare;
- verificări metrologice realizate în laboratorul propriu de metrologie pentru contoarele de energie termică;
- investiții/lucrări de modernizare a instalațiilor de termoficare;
- montare/demontare și sigilare mijloace de măsurare a energiei termice;
- analize chimice în laboratorul propriu;
- reparații construcții (puncte termice, canale termice și sedii administrative);
- confecții metalice și reparații ale echipamentelor în atelierul propriu;
- prestări servicii pe bază de comandă la terți (instalații ale consumatorilor).

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL dispune de avize și autorizații de mediu, certificări privind asigurarea calității serviciului prestat.

### **3. Conducerea societății**

La data de 31.12.2025 conducerea societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL era asigurată de administratorii provizorii numiți pentru o perioadă de 5 luni prin H.C.L.M. nr. 398 din 10.11.2025, astfel:

- Anton Lavinia - Contract mandat nr. 260181 din 14.11.2025;
- Chirtop Laurențiu - Contract mandat nr. 260176 din 14.11.2025.

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Local al Municipiului Constanța, prin H.C.L.M. nr. 27 din 29.01.2026, a numit-o administrator provizoriu pentru o perioadă de 5 luni, pe doamna Schiau Mihaela care a încheiat cu autoritatea publică locală Contractul de mandat nr. 36007/16.02.2026.

Prin H.C.L.M. nr. 134 din 11.05.2026, Consiliul Local al Municipiului Constanța a numit doi administratori provizorii pentru o perioadă de 5 luni, astfel:

- Anton Lavinia - Contract mandat nr. 114946 din 13.05.2026;
- Chirtop Laurențiu - Contract mandat nr. 114958 din 13.05.2026.

La data de 31.12.2025 conducerea executivă a societății era asigurată de patru directori provizorii, numiți prin H.C.A. nr. 71/19.09.2025 și H.C.A. nr. 84/14.11.2025:

- Popa Teodor – Director General (Contract de mandat nr. 82/19.09.2025);
- Orozan Bogdan Dumitru - Director Termo-Tehnic (Contract de mandat nr. 88/14.11.2025);
- Lăzărescu George - Director Comercial (Contract de mandat nr. 87/14.11.2025);
- Ionescu Silviu Eugen – Director Economic (Contract de mandat nr. 89/14.11.2025).

### **4. Resurse umane**

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL înregistra la data de 31.12.2025 un număr de 317 salariați. În perioada 01.01-31.12.2025 s-au angajat un număr de 42 persoane și au încetat activitatea 53 (dintre care 12 prin pensionare).

Începând cu data de 01.01.2025 fost acordată o majorare salarială de 1.000 lei brut pentru fiecare salariat al societății, conform H.C.A. nr. 49/20.12.2024, fapt ce a contribuit la diminuarea fluctuației de personal în cursul anului comparativ cu anii anteriori.

Salariații TERMOFICARE CONSTANȚA SRL au primit în anul 2025 tichete de masă, în conformitate cu prevederile Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare, cu o valoare de 40 lei/tichet.

În anul 2025 s-au acordat tichete cadou din fondul de 5% (cheltuieli sociale) aprobat în Bugetul de venituri și cheltuieli, în sumă totală de 202.250 lei cu ocazia Paștelui și de 231.220 lei pentru Crăciun, cu respectarea C.C.M și a prevederilor legale în vigoare.

Raporturile dintre conducere și salariați au fost statuate prin Regulamentul de Organizare și Funcționare și Codul Etic. Pe parcursul anului 2025 nu s-au înregistrat conflicte de muncă.

### **5. Mediul economic și legislativ**

În anul 2025, activitatea societății s-a desfășurat cu întreruperi cauzate atât de avariile produse la rețeaua de distribuție și cea de transport, de investițiile în derulare ce au vizat reabilitarea rețelelor termice primare și secundare din municipiul Constanța, cât și de disfuncționalități în furnizarea utilităților (energie termică, energie electrică, apă); acestea conducând la procese termice de răcire la nivelul instalațiilor și având drept consecință creșterea consumului tehnologic propriu.

## 6. Prețul local

Prin H.C.L.M. nr. 516/23.12.2024 autoritatea publică locală a aprobat, începând cu data de 01.01.2025, un preț local de furnizare a energiei termice de 1.057,79 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 909,53 lei/MWh fără TVA), calculat ca medie ponderată a prețului de producere și a tarifelor de transport, distribuție și furnizare.

Prin excepție, pentru perioada 01.01-31.03.2025 a fost aprobat un preț local al energiei termice pentru consumatorii casnici (populație) de 1.150,21 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 989 lei/MWh fără TVA) și un preț local de facturare către populație de 333,34 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 286,6 lei/MWh). Începând cu 01.04.2025 s-a aprobat un preț local de facturare către populație de 294,12 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 252,89 lei/MWh fără TVA).

Valoarea subvenției unitare acordată de municipalitate pentru populație în perioada 01.01-31.03.2025 a fost de 816,87 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 702,40 lei/MWh fără TVA) și, începând cu data de 01.04.2026 până la 31.07.2025, de 763,68 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 656,65 lei/MWh fără TVA).

Prin H.C.L.M. nr. 271 din 28.08.2025, în baza Avizului Președintelui A.N.R.E. nr. 27/15.07.2025 privind modificarea prețurilor pentru activitatea de producere a energiei termice din CET PALAS, în centralele termice de cvartal și în centralele termice de bloc în Municipiul Constanța, pentru TERMOCENTRALE CONSTANȚA SRL, s-au aprobat, începând cu data de 01.08.2025, prețul local de facturare al energiei termice practicat de TERMOFICARE CONSTANȚA SRL de 1.241,20 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 1.067,24 lei/MWh fără TVA) și prețul local de facturare către populație de 289,26 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 248,71 lei/MWh fără TVA). Prin excepție, pentru perioada 01.11-31.12.2025 a fost aprobat un preț local al energiei termice pentru consumatorii casnici (populație) de 1.144,31 lei/Gcal fără TVA (echivalent 983,93 lei/MWh fără TVA). Subvenția unitară acordată de municipalitate pentru populație în perioada 01.08.2025-31.10.2025 a fost de 951,94 lei/Gcal fără TVA (respectiv 818,52 lei/MWh fără TVA).

În perioada 01.11-31.12.2025 prețul local de facturare către populație a fost de 360,36 lei/Gcal fără TVA (echivalent a 309,86 lei/MWh fără TVA) și subvenția unitară acordată de municipalitate pentru populație de 783,95 lei/Gcal fără TVA (respectiv 674,08 lei/MWh fără TVA), conform prevederilor H.C.L.M. nr. 360 din 29.10.2025.

Pentru a asigura un nivel suportabil al prețului energiei termice pentru locuitorii municipiului Constanța racordați la sistemul centralizat, în conformitate cu prevederile art. 3 alin. (2) din Ordonanța de Guvern nr. 36/2006, autoritatea publică locală a aprobat prețuri locale ale energiei termice facturate populației mai mici decât prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice, asigurând din bugetul local sumele necesare acoperirii diferenței de preț.

Populația racordată la rețeaua municipală de termoficare a plătit în anul 2025 un preț al energiei termice subvenționat, de 350 lei/Gcal inclusiv TVA (echivalent a 300,95 lei/MWh) în perioada 01.01-31.10.2025, respectiv de 400 lei/Gcal inclusiv TVA (echivalent a 343,94 lei/MWh) în perioada 01.11-31.12.2025. Subvenția pentru populație calculată pentru perioada 01.01-31.12.2025 a fost de 99.944.531 lei (inclusiv TVA).

În anul 2025, autoritatea publică a virat suma de 141.245.038 lei cu titlu de subvenție pentru acoperirea diferenței dintre prețul local (format din prețul de producere, tarifele de transport, distribuție și furnizare a energiei termice) și prețul local de facturare către populație (reprezentând diferență de subvenție aferentă lunii decembrie 2024, subvenție pentru populație calculată pentru perioada 01.01-31.12.2025 și un avans pentru cea aferentă perioadei 01.01.2026-31.03.2026).

Totodată, în conformitate cu prevederile art. 5<sup>2</sup> din Ordonanța de Guvern nr. 36/2006, pierderile induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, înregistrate de operatorii economici din subordinea autorităților administrației publice locale, sunt acoperite din bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale.

Compensația se acordă pentru întreg anul, în anul următor celui în care s-a înregistrat pierderea, în baza unui bilanț termoenergetic elaborat de către o persoană autorizată de autoritatea națională de reglementare, bilanț avizat de către ANRE și aprobat de către U.A.T. Bilanțul termoenergetic se realizează pentru perioada pentru care se solicită compensarea pierderilor tehnologice neacoperite în tarif.

Pentru pierderile induse de prestarea serviciului public de termoficare către consumatorii noncasnici nu există cadrul legal care să permită acoperirea lor de către autoritățile publice locale, acestea constituindu-se ca pierderi ale operatorului.

În conformitate cu prevederile Anexei nr. 7 - Metodologia de stabilire a compensației pentru obligația de serviciu public la contractul de delegare a gestiunii nr. 116750/10.06.2021, autoritatea publică locală a aprobat pentru anul 2024, prin H.C.L.M. nr. 298/05.09.2025, o pierdere indusă de 72.613.730 lei din care s-a decontat până la data de 31.12.2025 suma de 52.000.000 lei. În cursul anului 2025 a fost decontată și diferența de 57.587.633 lei din pierderea indusă aferentă anului 2023, aprobată prin H.C.L.M. nr. 344/29.08.2024.

## **7. Evoluția portofoliului de clienți**

Sistemul de alimentare centralizată cu energie termică (SACET) a fost proiectat și realizat într-un sistem integrat cuprinzând producerea energiei într-o centrală termică în cogenerare, o rețea de transport a agentului termic primar până la punctele termice în care se prepară apa caldă de consum și energia necesară încălzirii, acestea fiind distribuite prin rețeaua secundară până la branșamentele consumatorilor.

Acest sistem a fost însă divizat, separând producerea, de activitatea de transport, distribuție, furnizare a energiei termice. Efectul acestei măsuri a generat aplicarea unor politici diferențiate asupra prețului energiei termice, iar lipsa investițiilor în producere și transport a determinat creșteri de preț greu de suportat de către consumatori.

În perioada în care autoritatea publică locală a venit în sprijinul constanțenilor acordând subvenție la căldură, portofoliul de clienți s-a păstrat relativ constant. Începând cu noiembrie 2011 a fost eliminată subvenția acordată energiei termice pentru populație, fapt ce a generat începerea procesului de debranșare masivă a consumatorilor racordați până atunci la SACET.

Un alt factor care a încurajat debranșările a fost prețul subvenționat al gazelor naturale, fapt ce a determinat crearea de avantaje materiale celor care au utilizat centrale de apartament. Sancțiunile mici prevăzute de Legea nr. 325 din 2006 pentru cei care se debranșau ilegal, coroborat cu faptul că autoritatea aplica minimul amenzii (500 de lei pentru deconectare ilegală) a amplificat fenomenul de debranșare, scăzând semnificativ numărul de beneficiari ai serviciului public de termoficare.

Toți acești factori au avut ca efect creșterea gradului de debranșare. Debranșările de la sistemul centralizat de încălzire constituie o problemă care afectează eficiența sistemului. Scăderea cantității de energie termică vândută ca urmare a debranșărilor determină creșterea pierderilor din sistem, deoarece dimensiunile sistemului rămân aceleași, transferul de energie al acestuia cu mediul rămâne relativ constant, iar ponderea pierderii pe unitate de energie vândută crește.

## **8. Rezultatele economice ale societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL**

La finele exercițiului financiar 2025 societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a înregistrat o pierdere în sumă de 4.340.138 lei conform formularului cod 20 anexă la bilanț „Contul de profit și pierdere” din care:

- activitatea de exploatare (pierdere) = - 4.443.592 lei
- activitatea financiară (profit) = + 103.454 lei

Situația Contului de profit și pierdere pe anul 2025 comparativ cu prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat și cu realizările anului precedent se prezintă astfel:

<b>CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>	<b>Realizări la 31.12.2024</b>	<b>Aprobări BVC 2025</b>	<b>Realizări la 31.12.2025</b>	<b>%</b>
Venituri din transport, distribuție, furnizare energie termică	80.790.587	97.826.000	77.552.404	79,28
Venituri din subvenție -diferență preț	97.834.329	101.969.000	91.738.150	89,97
Venituri din alte activități	6.808.979	8.730.000	6.659.950	76,29
Venituri din subvenții-pierdere indusă	83.587.633	36.912.000	72.613.730	196,72
Variația stocurilor Sold C	146.799	500.000	144.123	28,82
Producția imobilizată	0	250.000	0	0,00
Alte venituri din exploatare	4.709.872	828.000	1.103.563	133,28
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE –TOTAL</b>	<b>273.878.199</b>	<b>247.015.000</b>	<b>249.811.920</b>	<b>101,13</b>
Cheltuieli materiale consumabile	1.661.227	1.880.000	1.629.261	86,66
Cheltuieli cu obiectele de inventar	129.336	200.000	114.943	57,47
Cheltuieli cu energia termică	226.369.900	195.230.000	195.753.559	100,27
Cheltuieli cu utilitățile: energie, apă	9.423.002	10.380.000	12.116.420	116,73
Cheltuieli cu personalul din care:	25.443.229	26.304.000	30.175.195	114,72
a)Salarii și tichete de masă	24.339.546	24.992.000	29.013.549	116,09
b)Cheltuieli cu asigurările, protecția socială	1.103.683	1.312.000	1.161.646	88,54
Cheltuieli privind amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	755.725	764.000	739.800	96,83
Ajustări de valoare privind activele circulante	-102.195	0	10.409	
a1)Cheltuieli	55.455	0	119.677	
a2)Venituri	157.650	0	109.268	
Alte cheltuieli de exploatare din care:	10.234.671	11.677.000	13.715.925	117,46
1.Cheltuieli privind prestațiile externe	2.069.055	2.926.000	2.575.609	88,02
2.Cheltuieli cu redevența	16.867	20.000	17.360	86,80
3.Cheltuieli cu chirile	13.501	15.000	5.963	39,75
4.Cheltuieli cu alte impozite și taxe	2.078.625	2.976.000	3.004.772	100,97
5.Alte cheltuieli	6.056.623	5.740.000	8.112.221	141,33
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE –TOTAL</b>	<b>273.914.895</b>	<b>246.435.000</b>	<b>254.255.512</b>	<b>103,17</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-36.696</b>	<b>580.000</b>	<b>-4.443.592</b>	
Venituri din dobânzi	165.833	100.000	103.256	103,26
Alte venituri financiare			198	
<b>VENITURI FINANCIARE –TOTAL</b>	<b>165.833</b>	<b>100.000</b>	<b>103.454</b>	<b>103,45</b>
Cheltuieli privind dobânzile				
Alte cheltuieli financiare	9	0	0	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Rezultat financiar</b>	<b>165.824</b>	<b>100.000</b>	<b>103.454</b>	<b>103,45</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>274.044.032</b>	<b>247.115.000</b>	<b>249.915.374</b>	<b>101,13</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>273.914.904</b>	<b>246.435.000</b>	<b>254.255.512</b>	<b>103,17</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>129.128</b>	<b>680.000</b>	<b>-4.340.138</b>	
Producție realizată (MWh)	168.677	178.950	173.600	97,01
Nr. mediu salariați	331	300	318	106,00

În anul 2025 societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a realizat venituri din activitatea de transport, distribuție și furnizare a energiei termice, din prestări de servicii către terți, din subvenții acordate populației de la bugetul local pentru diferențe de preț, subvenții de la bugetul local pentru compensarea pierderilor induse de prestarea serviciului public de transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație neacoperite prin tarif, venituri din producția stocată, penalități calculate consumatorilor pentru neplata la termenul scadent a facturilor de energie termică, venituri din vânzări de active (deșeu), venituri financiare etc.

Veniturile au fost realizate în procent de 101,13% față de BVC, însă în scădere cu 8,8% față de 2024, în principal din cauza diminuării veniturilor din transport, distribuție și furnizare a energiei termice (-4%), parțial compensată de încasarea unei tranșe mai mari din pierderea indusă aferentă anului 2023 (196,72% față de BVC).

Deși cantitatea de energie termică vândută nu a atins nivelul estimat în bugetul de venituri și cheltuieli, aceasta a crescut în 2025 față de 2024 de la 145.036 Gcal (echivalent 168.677 MWh) la 149.269 Gcal (173.600 MWh) din următoarele cauze:

- datorită temperaturilor exterioare, în sezonul rece 2024 – 2025 a fost furnizată energie termică sub formă de încălzire până în data de 22 aprilie, în condițiile în care în alți ani întreruperea furnizării încălzirii avea loc în jurul datei de 1 aprilie;
- deconectările/debransările neautorizate de la sistemul centralizat de alimentare cu energie termică s-au diminuat față de anii precedenți ca urmare a efectelor investițiilor derulate de municipalitate.

Totuși, opririle/golirile tronsoanelor de rețea, la solicitarea executantului de lucrări de reabilitare a rețelelor termice primare și secundare din municipiul Constanța (Etapele I, II, III și IV) pentru cuplarea/decuplarea provizoratelor, montarea buclelor de măsurare a energiei termice, etc. au crescut numărul de ore de nefurnizare a serviciului către consumatorii afectați.

În anul 2025 s-au efectuat cheltuieli totale în sumă de 254.255.512 lei, cu 3,17% mai mari față de prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2025, astfel:

- cheltuielile variabile au fost în sumă de 207.869.979 lei reprezentând 82% din total cheltuieli (ponderea cea mai mare o reprezintă costul cu energia termică: cca. 77%) și care, deși au înregistrat o scădere, s-au menținut la un nivel ridicat în condițiile în care în anul 2025 s-au realizat lucrări de reabilitare a rețelelor termice și s-au făcut multe probe tehnologice care au necesitat goliri/umpleri de instalații;
- cheltuielile fixe au fost în sumă de 46.385.533 lei, reprezentând 18% din total cheltuieli (ponderea cea mai mare o reprezintă costul cu personalul: 12%).

Indicator	Valoare 2025
Lichiditatea curentă (Active circulante / Datorii curente)	0,53
Lichiditatea imediată [(Active circulante – Stocuri) / Datorii curente]	0,53
Viteza de rotație a debitelor (sold mediu clienți × 365 / CA)	35 zile
Viteza de rotație a creditelor (sold mediu furnizori × 365 / CA)	236 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate (CA / Active imobilizate)	67 ori
Viteza de rotație a activelor totale (CA / Total active)	2,7 ori

Indicatorii reflectă presiunea exercitată asupra fluxurilor de numerar de decontarea cu întârziere a subvenției pentru pierderea indusă — în condițiile în care creanțele se încasează în medie la 35 zile, datoriile către furnizori se achită la 236 zile, generând acumularea de penalități.

## 9. Activitatea de aprovizionare cu materii prime si materiale

În anul 2025 activitatea de achiziții la nivelul societății s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Legii nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale, a Hotărârii de Guvern nr. 394/2016 privind normele metodologice de aplicare a Legii nr. 99/2016, cu modificările și completările ulterioare și a procedurilor interne.

Programul anual al achizițiilor publice pe anul 2025 a fost elaborat în conformitate cu prevederile legale în vigoare în domeniul achizițiilor sectoriale, în baza referatelor de necesitate întocmite de fiecare structură organizatorică funcțională din cadrul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL, respectându-se în același timp condițiile de încadrare în plafoanele valorice impuse de Bugetul de venituri și cheltuieli al societății aferent anului 2025. Materialele și piesele de schimb au fost aprovizionate conform prevederilor legale și procedurii interne de achiziții. Materiile prime, materialele consumabile achiziționate au fost înregistrate la cost de achiziție.

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL folosește metoda de contabilitate a inventarului permanent pentru inventarierea stocurilor de materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, ambalaje, iar evaluarea la ieșirea din patrimoniu se face prin metoda FIFO.

Stocurile de materiale existente la 31.12.2025 erau în sumă de 886.271 lei, în creștere cu 5% față de aceeași perioadă a anului precedent.

## 10. Creanțe de încasat

Componenta soldurilor conturilor de creanțe este următoarea:

- creanțe comerciale nete = 24.353.563 lei, din care restante 3.395.896 lei
- creanțe buget stat și buget asigurări sociale = 3.656.470 lei (concedii medicale = 260.750 lei, tva de recuperat = 3.395.720 lei)
- subvenții neîncasate de la bugetul local = 39.932.722 lei din care:  
subvenție diferență preț populație= 19.318.992 lei și pierdere indusă= 20.613.730 lei
- tva neexigibil = 11.649 lei
- alte creanțe = 6.698.159 lei.

La data de 01.01.2025, în soldul contului 491 se aflau înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți în sumă totală de 196.675 lei. Cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului societății s-a analizat situația ajustărilor pentru deprecierea creanțelor-clienți constituite în anii precedenți și s-a constatat că o parte dintre debitele pentru care au fost constituite s-au încasat. În aceste condiții s-au anulat ajustări constituite anterior pentru deprecierea creanțelor-clienți în sumă totală de 109.021 lei. Totodată s-au constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor neîncasabile și a clienților dubioși, rău-platnici sau în litigiu în sumă totală de 116.572 lei. La 31.12.2025 se aflau înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți în sumă totală de 204.226 lei.

Valoarea energiei termice, a serviciilor prestate și a penalităților calculate către consumatori în anul 2025 a fost în sumă de 95.328.266 lei, iar valoarea încasărilor de 94.373.411 lei.

Consumatorii rău platnici sunt monitorizați în permanență de către personalul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL din cadrul Compartimentului Urmărire Debite prin emiterea de notificări, somații de plată, acționare în instanță, conform procedurii interne.

Începând cu luna noiembrie 2016, factura fiscală de utilități a devenit titlu executoriu, fapt ce permite societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL să execute silit debitorii în vederea recuperării creanțelor de încasat, trecând peste etapa acțiunii în instanță.

## 11. Datorii curente de achitat

Datoriile societății la data de 31.12.2025 erau în sumă totală de 162.733.956 lei, din care restante 104.141.342 lei.

Componența soldurilor conturilor de datorii era următoarea:

- furnizori de utilități (energie termică, energie electrică și apă)= 153.950.656 lei (din care: furnizori energie termică=151.083.777 lei, furnizor energie electrică =1.209.256 lei și furnizor apă = 1.657.623 lei)
- furnizori de bunuri și servicii = 431.884 lei
- TVA de plată= 4.270.992 lei
- alte datorii = 4.080.424 lei (din care: datorii salarii și contribuții aferente = 2.057.890 lei, TVA neexigibilă subvenție = 1.914.280 lei, creditori diverși=106.807 lei, sume în curs de clarificare = 1.447 lei).

## 12. Activitatea de investiții

### *Investiții din surse proprii*

Valoarea totală a programului de investiții bugetat pentru 2025 a fost de 980 mii lei, surse proprii de finanțare, gradul de realizare la data de 31.12.2025 fiind de 37,6%.

În anul 2025 achizițiile planificate nu au fost efectuate în totalitate din cauza constrângerilor financiare cu care s-a confruntat societatea.

În anul 2025 societatea a achiziționat imobilizări din surse proprii în sumă de 368 mii lei, astfel:

- 10 licențe MICROSOFT OFFICE în valoare totală de 5 mii lei;
- 1 imprimantă în valoare de o mie lei;
- 1 aparat de curățare cu presiune KARCHER în valoare de 4 mii lei;
- 3 laptop-uri în valoare totală de 5 mii lei;
- 1 Dacia Duster de 109 mii lei;
- 1 Dacia Logan de 59 mii lei;
- 1 sistem antiefracție și alarmare de 4 mii lei;
- 1 tractor în valoare de 116 mii lei;
- 1 set microfon+geantă+cablu de conexiune + mâner telescopic de 5 mii lei;
- 4 SCP-uri în valoare totală de 59 mii lei;
- 2 GPS-uri în valoare totală de o mie lei.

În cursul anului 2025 patrimoniul public și privat al U.A.T. municipiul Constanța dat în administrarea societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL prin Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de termoficare s-a majorat cu suma de 144.581 mii lei, reprezentând tronsoane de rețea primară de pe Magistralele I și II rezultate în urma lucrărilor de reabilitare a rețelei de transport Etapele I și II, preluate conform prevederilor H.C.L.M. nr. 26/31.01.2025 în baza Procesului verbal de predare-primire nr. 29539/10.02.2025.

### *Investiții derulate de autoritatea publică locală*

La data înființării societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL, sistemul de alimentare centralizată cu energie termică al municipiului Constanța funcționa cu eficiență redusă și pierderi însemnate de căldură și agent termic, situație care genera valori ridicate ale costului pe unitate de energie furnizată către consumatorii finali.

Pentru diminuarea prețului local al energiei termice și pentru creșterea calității serviciului public, autoritatea publică locală a demarat începând cu anul 2022 ample proiecte de investiții la nivelul întregii infrastructuri de termoficare.

Astfel, sunt în curs de execuție sau s-au executat lucrări aferente următoarelor proiecte:

1. Reabilitarea rețelelor de transport și distribuție a energiei termice.

i) absorbția finanțării maxime de 50.000.000 euro din fondurile disponibile în cadrul POIM Axa 7.1 pentru reabilitarea și modernizarea rețelei de transport a agentului termic primar. Proiectul de investiții este divizat în trei etape (etapele I, II și III) având ca rezultat modernizarea a aproximativ 54% din rețeaua de transport agent termic primar.

	Lungime canal termic rețea transport	Pondere în total rețea transport	Stadiu execuție
Etapa I	21,605 km	29,60%	Finalizat integral, recepția lucrărilor efectuată
Etapa II	12,716 km	17,40%	Urmează să se facă recepția lucrărilor
Etapa III	5,215 km	7,10%	Finalizat integral, urmează să se facă recepția lucrărilor
Total	39,536 km	54,10%	

ii) obținerea de către autoritatea publică locală prin Programul Termoficare a finanțării lucrărilor de modernizare și reabilitare a 12 puncte termice și a rețelelor de distribuție aferente acestora (etapa IV). În prezent lucrările sunt în curs de desfășurare, urmând să fie finalizate până la 31.12.2026.

iii) în cadrul proiectelor finanțate prin Fondul de modernizare – Program cheie nr. 5, autoritatea publică locală a obținut finanțarea de 50.000.000 euro pentru execuția lucrărilor de modernizare și reabilitare a 23 de puncte termice și a rețelelor de distribuție aferente (etapa VI).

iv) Totodată autoritatea publică locală a indentificat o sursă de finanțare pentru execuția lucrărilor de reabilitarea integrală a rețelei de distribuție și a rețelei de transport (etapa V).

2. Construirea unui nou CET

i) realizarea unei surse de producție energie utilă termică și electrică prin cogenerare de înaltă eficiență în municipiul Constanța în valoare totală de 742.921.672 lei, finanțată prin PNRR – Componenta C6 Energie. Proiectul se află în faza de execuție și are termen de finalizare la 30.06.2026.

În urma finalizării acestor lucrări prețul de producere al energiei termice se va diminua și, coroborat cu reducerea pierderilor pe rețeaua de transport, va determina scăderea atât a prețului local al energiei termice cât și a sumelor alocate de la bugetul local cu titlu de subvenție și pierdere indusă.

Toate investițiile menționate mai sus sunt parte a strategiei locale de încălzire a populației pe termen lung și au ca obiectiv asigurarea calității serviciului public la un preț competitiv și predictibil.

### 13. Controale ale autorităților

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a fost supusă în primele nouă luni ale anului 2025 următoarelor controale :

- un control din partea DRML Constanța în perioada 10.02-24.02.2025 (control tematic);
- un control din partea ITM Constanța în perioada 23.10-12.11.2025 (control tematic pe relații de muncă);
- un control din partea ITM Constanța în data de 26.11.2025 (control tematic pe SSM);
- șase controale operative efectuate de Autoritatea Națională pentru Protecția Consumatorilor- Comisariatul Județean pentru Protecția Consumatorilor Constanța pentru cercetarea unor reclamații, cu procese verbale încheiate în datele de 11.02.2025, 16.04.2025, 08.08.2025, 14.10.2025, 25.11.2025 și 30.12.2025.

În perioada 25.08-28.08.2025, SRAC București, partener IQNet, a susținut la societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL un audit de terță parte pentru Sistemul de Management Integrat (Calitate-Mediu-SSM). Echipa de audit a constatat îndeplinirea obiectivelor, a identificat oportunitățile și elementele de bună practică implementate în cadrul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL și nu a identificat neconformități, neimpunându-se inițierea de acțiuni corective.

#### **14. Controlul intern**

Controlul intern organizat la nivelul TERMOFICARE CONSTANȚA SRL este în responsabilitatea managementului 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.

Scopul acestuia este de a preveni erorile și neregulile, de a înlătura preventiv cauzele ce le determină și de a eficientiza activitățile controlate.

Activitatea de control intern în cadrul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL s-a realizat în anul 2025 prin Compartimentul Control de Gestiune, aflat în directă subordonare a Directorului General, cât și prin Compartimentul Audit Intern.

Compartimentul Audit Intern se află în subordinea directă a Consiliului de Administrație, pentru a asigura independența organizațională și are față de Directorul General al societății o subordonare administrativă.

Directorul General are printre atribuții verificarea stadiului implementării, dezvoltării și funcționării sistemului de control intern managerial la nivelul societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL și informarea Consiliului Local al Municipiului Constanța în acest sens.

#### **15. Gestionarea riscurilor**

##### Riscul privind continuitatea activității

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL și-a început activitatea la 01.09.2021 și, conform situațiilor financiare încheiate până în prezent, activele nete contabile și capitalurile proprii sunt negative datorită pierderilor înregistrate. Aceste pierderi au fost generate în principal de:

- decontarea cu întârziere a pierderii induse aferente energiei termice furnizate populației, care reprezintă aproximativ 25-30% din cifra de afaceri a societății;
- imposibilitatea decontării pierderii induse aferente energiei termice furnizată consumatorilor non-casnici, care reprezintă aproximativ 7-8% din cifra de afaceri a societății;
- avizarea cu întârziere de către reglementator a documentației aferentă tarifelor de transport, distribuție și furnizare ale energiei termice;

- pierderile operatorului nu au scăzut conform celor prognozate inițial datorită faptului că, în mod obiectiv, pe toată durata execuției lucrărilor de reabilitare și modernizare a rețelelor de transport, au fost și sunt necesare multe goliri tehnologice ale magistrelor pentru a permite atât realizarea de provizorate (bypass) cât și conectarea tronsoanelor noi de conductă preizolată. Astfel, cantitățile de agent termic evacuat din instalații în timpul golirilor tehnologice au condus la menținerea unor costuri ridicate în exploatare, anulând în parte efectele generate ca urmare a diminuării pierderilor rezultate în urma lucrărilor de modernizare;
- lucrările de modernizare au început să-și arate efectele benefice din a doua parte a anului 2024;

Aceste aspecte prezentate au generat societății capitaluri negative care implică riscuri specifice.

Situațiile financiare la 31.12.2025 sunt întocmite pe baza principiului continuității activității. Deși capitalurile proprii ale societății sunt negative (-114.374.170 lei), administratorii consideră că nu există incertitudine semnificativă care să afecteze capacitatea societății de a-și continua activitatea, având în vedere următorii factori atenuanți:

- caracterul de serviciu public de utilitate locală al activității, conform Legii nr. 325/2006;
- sprijinul financiar continuu al asociatului unic prin subvențiile pentru diferența de preț (91.738.150 lei în 2025) și pentru pierderea indusă (72.613.730 lei decontată în 2025);
- reducerea progresivă a pierderilor tehnologice (de la 48,47% în 2022 la 31,75% în 2025 pe rețeaua de transport);
- investițiile în derulare prin POIM, PNRR și Fondul de Modernizare;
- încasarea în 2025 a unui avans din subvenția pentru perioada 01.01-31.03.2026 (înregistrată în ct. 472, sold 40.773.778 lei).

Capacitatea societății de a-și menține continuitatea pe termen mediu și lung depinde de finalizarea investițiilor în noul CET, de reducerea în continuare a pierderilor în rețea și de stabilizarea cadrului legal de compensare a pierderilor induse.

#### Riscul de piață

Evoluția portofoliului de consumatori cărora li se furnizează energie termică pentru încălzire și apă caldă de consum în cadrul SACET influențează negativ eficiența activității.

Riscul semnificativ îl reprezintă diminuarea portofoliului de clienți cu consecința reducerii cantității de energie termică livrată acestora, datorită migrării consumatorilor către alte surse, respectiv centrale termice de apartament. Acest aspect face ca gradul de utilizare al sistemului de alimentare centralizată cu energie termică în municipiul Constanța să scadă semnificativ, determinând creșterea costului energiei termice livrate, datorită creșterii costurilor fixe pe unitatea de energie termică furnizată (atât a costurilor de transport, distribuție și furnizare, cât și a celor de producere în CET Palas).

#### Riscul de lichiditate

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL se confruntă cu dificultăți financiare în asigurarea fluxului de numerar în condițiile în care pierderea indusă aferentă energiei termice furnizată populației se decontează de către autoritatea publică locală cu întârziere din cauza legislației aplicabile, iar pentru pierderile induse de prestarea serviciului public de termoficare către consumatorii non-casnici nu există cadru legal care să permită acoperirea acestora. Lipsa de lichidități necesare achitării datoriilor la termen către furnizori conduce la acumularea de penalități de întârziere pentru care nu există în preț o sursă pentru achitare, întrucât acestea nu se regasesc în prețurile aprobate practicate, nefiind acceptate în structura de tarif avizată de către autoritatea de reglementare competentă.

Riscul de lichidate trebuie gestionat de conducerea societății prin aplicarea unei politici de asigurare permanentă a lichidităților menite să acopere decontarea obligațiilor financiare scadente.

### Riscuri de natură legislativă

Activitatea specifică termoficării are un grad mare de dependență față de cadrul legislativ stabilit de autoritățile de reglementare. Sunt impuse prin acte normative: contractul de furnizare a energiei termice, regulamentul serviciului public de furnizare a energiei termice, condițiile în care se pornește/oprește furnizarea încălzirii, metodologia de stabilire a prețurilor locale, termenele scadente ale facturilor, modul de calcul al penalităților și de recuperare a creanțelor, etc. Reglementarea excesivă a activității de furnizare a energiei termice limitează capacitatea operatorilor de termoficare de a lua decizii.

Deficiențele existente în legislația de specialitate care au permis debransarea necontrolată a consumatorilor de la SACET au avut ca rezultat scăderea randamentului sistemului de termoficare, creșterea consumurilor specifice și implicit creșterea prețului, care a devenit tot mai greu de suportat pentru consumatorul final.

Debransările determină diminuarea portofoliului de clienți și chiar pierderea completă a acestuia, având ca rezultat închiderea și desființarea SACET. Acest aspect este în totală contradicție cu politicile energetice din țările dezvoltate ale UE, care construiesc și dezvoltă sisteme centralizate de termoficare eficiente.

Evoluția pieței de energie termică este greu de anticipat, fiind influențată de factori interni și externi și decizii de natură legislativă, politică, administrativă și socială.

### Riscul socio-cultural

Având în vedere specificul activității societății, factorii socio-culturali nu au un impact semnificativ asupra acesteia, dar sunt câteva elemente care trebuie să fie luate în considerare:

- pregătirea forței de muncă: reducerea specializărilor tehnice și disponibilitatea forței de muncă calificată în domeniul tehnic care să asigure înlocuirea personalului existent, după pensionare;
- migrația forței de muncă: în general oamenii migrează către zone cu potențial economic mai ridicat;
- atitudinea populației față de aspectele de mediu: în timp va crește gradul de conștientizare și presiunea asupra aspectelor "verzi", ceea ce va crea un necesar de resurse suplimentare alocate de societate;
- organizarea sindicală: sindicatele pot crea o presiune suplimentară asupra societății pentru obținerea de beneficii și avantaje în creștere, cu impact negativ asupra rezultatelor; trebuie obținut un echilibru corespunzător între capacitatea financiară a societății, productivitatea muncii și remunerarea acesteia.

### Riscul tehnologic

Riscul tehnologic este strict legat de evenimentele care se pot produce în cadrul activităților umane, prin procese de producție, care odată scăpate de sub control se transformă în riscuri de dezastre cu diferite grade de intensitate și de cuprindere a spațiului aferent activității.

## **16. Auditarea situațiilor financiare**

În conformitate cu prevederile O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, pentru auditarea situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2025, societatea TERMOFICARE CONSTANȚA a încheiat, cu respectarea prevederilor legale în vigoare, Contractul de prestări servicii nr. 1589/04.02.2026 cu Casa de Audit Corvinia SRL Filiala Pitești.

## **Informații cu privire la evenimentele importante petrecute de la data închiderii exercitiului financiar și până la depunerea raportărilor financiare**

Între data închiderii exercitiului financiar (31.12.2025) și data prezentului raport, au avut loc următoarele evenimente:

- Numirea, prin H.C.L.M. nr. 27 din 29.01.2026, a doamnei Schiau Mihaela ca administrator provizoriu pe o perioadă de 5 luni;
  - Încheierea, la 04.02.2026, a Contractului de prestări servicii nr. 1589 cu Casa de Audit Corvinia SRL Filiala Pitești pentru auditarea situațiilor financiare ale exercitiului financiar 2025;
  - Numirea, prin H.C.L.M. nr. 134 din 11.05.2026, a doamnei Anton Lavinia și a domnului Chirtop Laurențiu ca administratori provizorii pe o perioadă de 5 luni.
- Aceste evenimente nu au impact asupra situațiilor financiare aferente exercitiului 2025.

### **17. Alte informații conform OMFP nr. 1802/2014**

*Sucursale:* Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL nu are deschise sucursale.

*Cercetare-dezvoltare:* În exercitiul financiar 2025, societatea nu a derulat activități de cercetare-dezvoltare; cheltuielile aferente acestei activități au fost zero (poziția corespunzătoare din F30).

*Acțiuni/părți sociale proprii:* Societatea nu a achiziționat și nu deține părți sociale proprii. Capitalul social subscris și vărsat este integral deținut de asociatul unic — Municipiul Constanța, prin Consiliul Local Municipal, în proporție de 100%.

*Instrumente financiare:* Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate.

### **18. Principii generale de raportare anuală**

Situațiile financiare aferente anului 2025 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității 82/1991 republicată, O.M.F.P. nr. 1802/2014 (pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate)-actualizat, Ordinului nr. 2036/2025 (privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscal) și reglementările emise de Ministerul Finanțelor Publice din România.

Societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL respectă prevederile Legii 82/1991 privind ținerea la zi a Registrului Jurnal, Registrului Carte Mare și Registrului Inventar.

Situațiile financiare anuale privesc activitatea proprie a societății, sunt aferente anului financiar 2025 și au fost întocmite în moneda națională.

În anul 2025 activitatea economico-financiară a societății TERMOFICARE CONSTANȚA SRL a fost organizată și s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu toate modificările ulterioare și cele ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014. Contabilitatea a fost organizată și condusă în concordanță cu prevederile legale. Înregistrările în contabilitate s-au efectuat cronologic și sistematic pe baza documentelor justificative, astfel încât în urma prelucrării lor s-au obținut situațiile financiare care dau o imagine clară și fidelă a activității economico-financiare a societății.

Inventarierea patrimoniului TERMOFICARE CONSTANȚA SRL s-a efectuat de către cele 6 subcomisii de inventariere coordonate de către Comisia Centrală de inventariere, numite în baza Deciziei nr. 219/14.11.2025 modificată prin Decizia nr. 228/08.12.2025 și Decizia nr. 16/03.02.2026 ale Directorului General al societății, conform prevederilor pct. 6 din Ordinul nr. 2861/2009. Rezultatele inventarierii s-au consemnat în Procesul verbal nr. 3277/10.03.2026.

Referitor la prevederile Capitolului 7 "Raportul administratorilor" din O.M.F.P. nr. 1802/2014, societatea TERMOFICARE CONSTANȚA SRL face precizarea că în ceea ce privește dezvoltarea previzibilă a societății menționăm că, având în vedere actualul context economic intern și internațional există capacitate de dezvoltare.

Perspectivile societății pentru anul 2026 și pe termen mediu sunt influențate de următoarele elemente:

Pe termen scurt (2026):

- finalizarea proiectului de realizare a noului CET în cogenerare de înaltă eficiență (termen 30.06.2026), cu impact major în reducerea prețului de producere;
- reînnoirea licenței ANRE nr. 2295, valabilă până la 01.09.2026, pentru continuarea prestării serviciului public;
- finalizarea lucrărilor de modernizare a 12 puncte termice și a rețelelor aferente (Etapa IV) până la 31.12.2026;
- definitivarea procedurilor competitive de selecție a administratorilor și directorilor conform OUG nr. 109/2011.

Pe termen mediu (2027-2030):

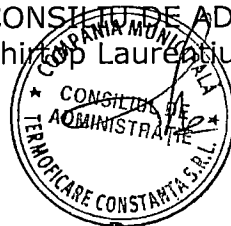
- implementarea proiectelor finanțate prin Fondul de Modernizare (50 mil EUR) pentru modernizarea a 23 puncte termice (Etapa VI);
- executarea lucrărilor de reabilitare integrală a rețelelor (Etapa V);
- reducerea progresivă a pierderilor în rețea și implicit a subvenției necesare;
- reconstituirea capitalurilor proprii pozitive prin eliminarea cauzelor structurale ale pierderilor."

Pentru operațiunile economico-financiare înregistrate s-au respectat principiile contabile: continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de active și de datorii, intangibilității, necompensării prevalenței economicului asupra juridicului și cel al pragului de semnificație.

Prezentul Raport al administratorilor a fost întocmit în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

PREȘEDINTE CONȘIILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Chiriac Laurențiu



Responsabil pentru corectitudinea datelor,  
DIRECTOR ECONOMIC,  
Ionescu Silviu Eugen

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
1		110.040.979,15	0,00	254.364.780,18	254.364.780,18	364.405.759,33	114.374.170,05
	CONTURI DE CAPITALURI	0,00	0,00	250.031.589,28	250.031.589,28	250.031.589,28	0,00
10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPITAL SI REZERVE	80.117.835,94	0,00	0,00	0,00	80.117.835,94	80.117.835,94
101		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPITAL	80.027.500,00	0,00	0,00	0,00	80.027.500,00	80.027.500,00
1012		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS VARSAT	80.027.500,00	0,00	0,00	0,00	80.027.500,00	80.027.500,00
105		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	REZERVE DIN REEVALUARE	90.335,94	0,00	0,00	0,00	90.335,94	90.335,94
11		190.287.943,46	0,00	36.694,88	36.694,88	190.324.638,34	190.151.868,10
	REZULTAT REPORTAT	0,00	0,00	172.770,24	172.770,24	172.770,24	0,00
117		190.287.943,46	0,00	36.694,88	36.694,88	190.324.638,34	190.151.868,10
	REZULTAT REPORTAT	0,00	0,00	172.770,24	172.770,24	172.770,24	0,00
1171		189.671.446,48	0,00	36.694,88	36.694,88	189.708.141,36	189.542.318,11
	REZULTAT REPORTAT PROFIT/PIERDERE NEACOPERITA	0,00	0,00	165.823,25	165.823,25	165.823,25	0,00
1174		616.496,98	0,00	0,00	0,00	616.496,98	609.549,99
	REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTABILE	0,00	0,00	6.946,99	6.946,99	6.946,99	0,00
12		0,00	0,00	254.328.085,30	254.328.085,30	254.328.085,30	4.340.137,89
	REZULTATUL EXERCITIULUI	129.128,37	0,00	249.858.819,04	249.858.819,04	249.987.947,41	0,00
121		0,00	0,00	254.328.085,30	254.328.085,30	254.328.085,30	4.340.137,89
	PROFIT /PIERDERE	129.128,37	0,00	249.858.819,04	249.858.819,04	249.987.947,41	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
121.1		36.694,88	0,00	254.328.085,30	254.328.085,30	254.364.780,18	4.443.592,41
	REZULTAT DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	249.921.187,77	249.921.187,77	249.921.187,77	0,00
121.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	REZULTAT FINANCIARE	165.823,25	0,00	-62.368,73	-62.368,73	103.454,52	103.454,52
2		4.066.216,23	0,00	776.578,63	776.578,63	4.842.794,86	3.686.849,28
	CONTURI DE IMOBILIZARI	0,00	0,00	1.155.945,58	1.155.945,58	1.155.945,58	0,00
20		766.048,30	0,00	4.964,41	4.964,41	771.012,71	760.075,27
	IMOBILIZARI NECORPORALE	0,00	0,00	10.937,44	10.937,44	10.937,44	0,00
205		233.668,36	0,00	4.964,41	4.964,41	238.632,77	227.695,33
	CONCESIUNI BREVETE LICENTE	0,00	0,00	10.937,44	10.937,44	10.937,44	0,00
2051		233.668,36	0,00	4.964,41	4.964,41	238.632,77	227.695,33
	LICENTE	0,00	0,00	10.937,44	10.937,44	10.937,44	0,00
208		532.379,94	0,00	0,00	0,00	532.379,94	532.379,94
	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		3.766.011,50	0,00	362.999,37	362.999,37	4.129.010,87	4.091.766,37
	IMOBILIZARI CORPORALE	0,00	0,00	37.244,50	37.244,50	37.244,50	0,00
212		359.807,45	0,00	0,00	0,00	359.807,45	359.807,45
	CLADIRI, CONSTRUCTII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213		3.265.976,45	0,00	353.854,53	353.854,53	3.619.830,98	3.586.531,40
	INSTALATII TEHNICE,MIJLOACE DE TRANSPORT	0,00	0,00	33.299,58	33.299,58	33.299,58	0,00
2131		1.362.810,85	0,00	834,00	834,00	1.363.644,85	1.358.385,76
	ECHIP. TEH.(MAS.,UT.)	0,00	0,00	5.259,09	5.259,09	5.259,09	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
2132		752.830,35	0,00	68.910,03	68.910,03	821.740,38	796.657,19
AP. INST. MAS. CONST.		0,00	0,00	25.083,19	25.083,19	25.083,19	0,00
2133		1.150.335,25	0,00	284.110,50	284.110,50	1.434.445,75	1.431.488,45
MIJLOACE TRANSPORT		0,00	0,00	2.957,30	2.957,30	2.957,30	0,00
214		140.227,60	0,00	9.144,84	9.144,84	149.372,44	145.427,52
MOBILIER, APARATURA BIROTICA		0,00	0,00	3.944,92	3.944,92	3.944,92	0,00
23		1.504.609,29	0,00	367.716,22	367.716,22	1.872.325,51	1.504.361,73
IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PT IMOBILIZARI		0,00	0,00	367.963,78	367.963,78	367.963,78	0,00
231		1.504.609,29	0,00	367.716,22	367.716,22	1.872.325,51	1.504.361,73
IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS		0,00	0,00	367.963,78	367.963,78	367.963,78	0,00
231.1		1.504.609,29	0,00	367.716,22	367.716,22	1.872.325,51	1.504.361,73
IMOBILIZARI CORP. IN CURS		0,00	0,00	367.963,78	367.963,78	367.963,78	0,00
26		0,00	0,00	266,01	266,01	266,01	266,01
IMOBILIZARI FINANCIARE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267		0,00	0,00	266,01	266,01	266,01	266,01
CREANTE IMOBILIZATE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2678		0,00	0,00	266,01	266,01	266,01	266,01
ALTE CREANTE IMOBILIZATE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28		0,00	0,00	40.632,62	40.632,62	40.632,62	0,00
AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE		1.970.452,86	0,00	739.799,86	739.799,86	2.710.252,72	2.669.620,10
280		0,00	0,00	10.429,07	10.429,07	10.429,07	0,00
AMORTIZARE IMOBILIZARI NECORPORALE		380.739,32	0,00	107.973,44	107.973,44	488.712,76	478.283,69

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
2805		0,00	0,00	10.429,07	10.429,07	10.429,07	0,00
	AMORTIZAREA CHELTUIELILOR CU LICENTELE	138.301,77	0,00	53.298,68	53.298,68	191.600,45	181.171,38
2808		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	242.437,55	0,00	54.674,76	54.674,76	297.112,31	297.112,31
281		0,00	0,00	30.203,55	30.203,55	30.203,55	0,00
	AMORTIZARE IMOBILIZARI CORPORALE	1.589.713,54	0,00	631.826,42	631.826,42	2.221.539,96	2.191.336,41
2812		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	114.829,53	0,00	41.756,16	41.756,16	156.585,69	156.585,69
2813		0,00	0,00	28.715,26	28.715,26	28.715,26	0,00
	AMORTIZAREA INSTALATIILOR,MIJLOACELOR DE TRANSPORT	1.436.994,84	0,00	544.640,65	544.640,65	1.981.635,49	1.952.920,23
2814		0,00	0,00	1.488,29	1.488,29	1.488,29	0,00
	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	37.889,17	0,00	45.429,61	45.429,61	83.318,78	81.830,49
3		844.133,94	0,00	1.941.912,33	1.941.912,33	2.786.046,27	886.270,71
	CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	0,00	0,00	1.899.775,56	1.899.775,56	1.899.775,56	0,00
30		844.133,94	0,00	1.797.789,72	1.797.789,72	2.641.923,66	886.270,71
	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	0,00	0,00	1.755.652,95	1.755.652,95	1.755.652,95	0,00
302		801.505,48	0,00	1.680.832,61	1.680.832,61	2.482.338,09	841.628,01
	MATERIALE CONSUMABILE	0,00	0,00	1.640.710,08	1.640.710,08	1.640.710,08	0,00
3021		781.493,65	0,00	1.054.017,12	1.054.017,12	1.835.510,77	815.271,48
	MATERIALE AUXILIARE	0,00	0,00	1.020.239,29	1.020.239,29	1.020.239,29	0,00
3022		0,00	0,00	334.622,83	334.622,83	334.622,83	0,00
	COMBUSTIBIL	0,00	0,00	334.622,83	334.622,83	334.622,83	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
3024		18.722,90	0,00	232.075,03	232.075,03	250.797,93	24.944,94
	PIESE DE SCHIMB	0,00	0,00	225.852,99	225.852,99	225.852,99	0,00
3028		1.288,93	0,00	60.117,63	60.117,63	61.406,56	1.411,59
	ALTE MAT. CONSUMABILE	0,00	0,00	59.994,97	59.994,97	59.994,97	0,00
303		42.628,46	0,00	116.957,11	116.957,11	159.585,57	44.642,70
	OBIECTE DE INVENTAR	0,00	0,00	114.942,87	114.942,87	114.942,87	0,00
3031		42.628,46	0,00	116.957,11	116.957,11	159.585,57	44.642,70
	STOC.DE NAT.OB.DE INVENTAR	0,00	0,00	114.942,87	114.942,87	114.942,87	0,00
34		0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
	PRODUSE	0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
345		0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
	PRODUSE FINITE	0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
4		0,00	0,00	781.731.217,12	781.731.217,12	781.731.217,12	0,00
	CONTURI DE TERTI	115.876.009,23	0,00	796.196.177,48	796.196.177,48	912.072.186,71	130.340.969,59
40		0,00	0,00	326.609.994,29	326.609.994,29	326.609.994,29	0,00
	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	217.895.291,55	0,00	263.097.242,79	263.097.242,79	480.992.534,34	154.382.540,05
401		0,00	0,00	326.109.146,16	326.109.146,16	326.109.146,16	0,00
	FURNIZORI	194.004.023,13	0,00	259.122.451,24	259.122.451,24	453.126.474,37	127.017.328,21
401.01		0,00	0,00	326.109.146,16	326.109.146,16	326.109.146,16	0,00
	FURNIZORI	194.004.023,13	0,00	259.122.451,24	259.122.451,24	453.126.474,37	127.017.328,21
404		0,00	0,00	444.092,82	444.092,82	444.092,82	0,00
	FURNIZORI IMOBILIZARI	2.399,71	0,00	441.693,11	441.693,11	444.092,82	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
404.2		0,00	0,00	444.092,82	444.092,82	444.092,82	0,00
FURNIZ. IMOBILIZ.SURSE PROPRII		2.399,71	0,00	441.693,11	441.693,11	444.092,82	0,00
408		0,00	0,00	59.851,46	59.851,46	59.851,46	0,00
FURNIZORI FACTURI NESOSITE		23.891.965,28	0,00	3.533.098,02	3.533.098,02	27.425.063,30	27.365.211,84
408.2		0,00	0,00	59.851,46	59.851,46	59.851,46	0,00
FURNIZ. FACTURI NESOSITE		23.891.965,28	0,00	3.533.098,02	3.533.098,02	27.425.063,30	27.365.211,84
409		3.096,57	0,00	-3.096,15	-3.096,15	0,42	0,00
FURNIZORI DEBITORI		0,00	0,00	0,42	0,42	0,42	0,00
4092		3.096,57	0,00	-3.096,15	-3.096,15	0,42	0,00
FURN.-DEB.PT.PREST.		0,00	0,00	0,42	0,42	0,42	0,00
41		23.650.054,04	0,00	95.407.118,48	95.407.118,48	119.057.172,52	24.557.523,49
CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE		0,00	0,00	94.499.649,03	94.499.649,03	94.499.649,03	0,00
411		23.650.054,04	0,00	95.407.118,48	95.407.118,48	119.057.172,52	24.557.523,49
CLIENTI		0,00	0,00	94.499.649,03	94.499.649,03	94.499.649,03	0,00
4111		23.608.552,76	0,00	95.328.266,30	95.328.266,30	118.936.819,06	24.484.556,10
CLIENTI		0,00	0,00	94.452.262,96	94.452.262,96	94.452.262,96	0,00
4111.1		10.602.747,69	0,00	37.696.764,82	37.696.764,82	48.299.512,51	10.886.783,43
ASOC.LOCATARI-ENERGIE TERMICA		0,00	0,00	37.412.729,08	37.412.729,08	37.412.729,08	0,00
4111.2		11.252.822,08	0,00	46.360.288,42	46.360.288,42	57.613.110,50	11.599.428,30
AGENTI ECONOMICI-ENERGIE TERMICA		0,00	0,00	46.013.682,20	46.013.682,20	46.013.682,20	0,00
4111.3		509.580,60	0,00	2.932.203,30	2.932.203,30	3.441.783,90	616.039,08
DIVERSI-ENERGIE TERMICA		0,00	0,00	2.825.744,82	2.825.744,82	2.825.744,82	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
4111.4		1.063.295,02	0,00	8.081.719,00	8.081.719,00	9.145.014,02	1.228.334,84
	PRESTATII DIVERSE	0,00	0,00	7.916.679,18	7.916.679,18	7.916.679,18	0,00
4111.6		152.466,04	0,00	195.951,54	195.951,54	348.417,58	131.164,29
	PENALITATI ENERGIE TERMICA ASOCIATII	0,00	0,00	217.253,29	217.253,29	217.253,29	0,00
4111.7		26.875,16	0,00	57.716,06	57.716,06	84.591,22	21.916,45
	PENALITATI ENERGIE TERMICA AGENTI ECONOMICI	0,00	0,00	62.674,77	62.674,77	62.674,77	0,00
4111.8		766,17	0,00	3.623,16	3.623,16	4.389,33	889,71
	PENALITATI ENERGIE TERMICA DIVERSI	0,00	0,00	3.499,62	3.499,62	3.499,62	0,00
4118		41.501,28	0,00	78.852,18	78.852,18	120.353,46	72.967,39
	CLIENTI INCERTI-LITIGIU	0,00	0,00	47.386,07	47.386,07	47.386,07	0,00
4118.0		0,00	0,00	24.261,65	24.261,65	24.261,65	20.230,95
	CLIENTI INCERTI-LITIGIU	0,00	0,00	4.030,70	4.030,70	4.030,70	0,00
4118.1		37.353,62	0,00	49.895,03	49.895,03	87.248,65	49.496,44
	CLIENTI INCERTI, LITIGIU ASOCIATII	0,00	0,00	37.752,21	37.752,21	37.752,21	0,00
4118.2		1.671,50	0,00	1.334,00	1.334,00	3.005,50	1.277,00
	CL INCERTI/LITIGIU AG EC	0,00	0,00	1.728,50	1.728,50	1.728,50	0,00
4118.3		2.476,16	0,00	3.361,50	3.361,50	5.837,66	1.963,00
	CL INCERTI/ LITIGIU DIVERSI	0,00	0,00	3.874,66	3.874,66	3.874,66	0,00
42		0,00	0,00	36.930.229,93	36.930.229,93	36.930.229,93	0,00
	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	718.239,64	0,00	37.090.862,86	37.090.862,86	37.809.102,50	878.872,57
421		0,00	0,00	29.398.708,00	29.398.708,00	29.398.708,00	0,00
	PERSONAL-SALARII DATORATE	604.987,00	0,00	29.542.254,00	29.542.254,00	30.147.241,00	748.533,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
421.1		0,00	0,00	28.067.696,00	28.067.696,00	28.067.696,00	0,00
	PERS.-SAL.DATORATE	576.882,00	0,00	28.170.074,00	28.170.074,00	28.746.956,00	679.260,00
421.2		0,00	0,00	1.331.012,00	1.331.012,00	1.331.012,00	0,00
	COLABORATORI	28.105,00	0,00	1.372.180,00	1.372.180,00	1.400.285,00	69.273,00
423		0,00	0,00	438.675,00	438.675,00	438.675,00	0,00
	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0,00	0,00	438.675,00	438.675,00	438.675,00	0,00
423.1		0,00	0,00	405.610,00	405.610,00	405.610,00	0,00
	CONCEDII MEDICALE	0,00	0,00	405.610,00	405.610,00	405.610,00	0,00
423.2		0,00	0,00	33.065,00	33.065,00	33.065,00	0,00
	AJUTOARE ACORD.SALARIALILOR	0,00	0,00	33.065,00	33.065,00	33.065,00	0,00
425		0,00	0,00	6.503.306,00	6.503.306,00	6.503.306,00	0,00
	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	6.503.306,00	6.503.306,00	6.503.306,00	0,00
425.1		0,00	0,00	6.503.306,00	6.503.306,00	6.503.306,00	0,00
	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	6.503.306,00	6.503.306,00	6.503.306,00	0,00
426		0,00	0,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00	0,00
	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0,00	0,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00	0,00
427		0,00	0,00	315.363,66	315.363,66	315.363,66	0,00
	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	18.005,00	0,00	321.323,66	321.323,66	339.328,66	23.965,00
427.2		0,00	0,00	87.101,00	87.101,00	87.101,00	0,00
	SINDICAT	6.435,00	0,00	87.968,00	87.968,00	94.403,00	7.302,00
427.3		0,00	0,00	46.183,00	46.183,00	46.183,00	0,00
	PENSII ALIMENTARE	3.363,00	0,00	45.742,00	45.742,00	49.105,00	2.922,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
427.4		0,00	0,00	181.979,66	181.979,66	181.979,66	0,00
	ALTE RETINERI( CHIRII, RATE)	8.207,00	0,00	187.413,66	187.413,66	195.620,66	13.641,00
427.5		0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	RETINERI ASIGURARE FACULTATIVA PILONUL 3	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	100,00
428		0,00	0,00	272.111,27	272.111,27	272.111,27	0,00
	ALTE DATORII SI CREANTE CU PERSONALUL	95.247,64	0,00	283.238,20	283.238,20	378.485,84	106.374,57
4281		0,00	0,00	253.800,55	253.800,55	253.800,55	0,00
	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	96.282,64	0,00	263.892,48	263.892,48	360.175,12	106.374,57
4281.1		0,00	0,00	21.340,63	21.340,63	21.340,63	0,00
	GARANTII MATERIALE	96.282,64	0,00	15.116,71	15.116,71	111.399,35	90.058,72
4281.2		0,00	0,00	4.216,90	4.216,90	4.216,90	0,00
	ALTE DATORII CU PERSONALUL	0,00	0,00	4.216,90	4.216,90	4.216,90	0,00
4281.3		0,00	0,00	47.876,22	47.876,22	47.876,22	0,00
	SUME CUVENITE-PROTOCOL	0,00	0,00	48.876,22	48.876,22	48.876,22	1.000,00
4281.4		0,00	0,00	180.366,80	180.366,80	180.366,80	0,00
	ABONAMENTE	0,00	0,00	195.682,65	195.682,65	195.682,65	15.315,85
4282		1.035,00	0,00	18.310,72	18.310,72	19.345,72	0,00
	ALTE CREANTE CU PERSONALUL	0,00	0,00	19.345,72	19.345,72	19.345,72	0,00
4282.1		1.035,00	0,00	0,00	0,00	1.035,00	0,00
	ALTE CREA.PERS.PEN.JUST.AVANS	0,00	0,00	1.035,00	1.035,00	1.035,00	0,00
4282.2		0,00	0,00	4.613,00	4.613,00	4.613,00	0,00
	ALTE CREA.PERS.ECHIP.PROTEC	0,00	0,00	4.613,00	4.613,00	4.613,00	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
4282.3		0,00	0,00	11.410,00	11.410,00	11.410,00	0,00
	ALTE CREANTE CU PERSONALUL RETINUTE DIN SALARII	0,00	0,00	11.410,00	11.410,00	11.410,00	0,00
4282.4		0,00	0,00	2.287,72	2.287,72	2.287,72	0,00
	ALTE CREANTE CU PERSONALUL	0,00	0,00	2.287,72	2.287,72	2.287,72	0,00
43		0,00	0,00	11.300.804,00	11.300.804,00	11.300.804,00	0,00
	ASIGURARI SOCIALE , PROTECTIE SOCIALA	1.279.131,00	0,00	10.717.176,00	10.717.176,00	11.996.307,00	695.503,00
431		0,00	0,00	10.266.594,00	10.266.594,00	10.266.594,00	0,00
	ASIGURARI SOCIALE	1.452.567,00	0,00	9.716.541,00	9.716.541,00	11.169.108,00	902.514,00
4315		0,00	0,00	7.146.283,00	7.146.283,00	7.146.283,00	0,00
	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	1.008.184,00	0,00	6.767.212,00	6.767.212,00	7.775.396,00	629.113,00
4316		0,00	0,00	3.120.311,00	3.120.311,00	3.120.311,00	0,00
	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	444.383,00	0,00	2.949.329,00	2.949.329,00	3.393.712,00	273.401,00
436		0,00	0,00	628.600,00	628.600,00	628.600,00	0,00
	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	83.846,00	0,00	598.493,00	598.493,00	682.339,00	53.739,00
438		257.282,00	0,00	405.610,00	405.610,00	662.892,00	260.750,00
	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	0,00	0,00	402.142,00	402.142,00	402.142,00	0,00
4382		257.282,00	0,00	405.610,00	405.610,00	662.892,00	260.750,00
	CREANTE SOCIALE CM DE RECUPERAT	0,00	0,00	402.142,00	402.142,00	402.142,00	0,00
44		78.640.068,32	0,00	309.601.424,73	309.601.424,73	388.241.493,05	39.257.096,27
	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE	0,00	0,00	348.984.396,78	348.984.396,78	348.984.396,78	0,00
442		3.013.245,67	0,00	87.671.337,88	87.671.337,88	90.684.583,55	0,00
	TAXA PE VALOARE ADAUGATA	0,00	0,00	93.462.487,41	93.462.487,41	93.462.487,41	2.777.903,86

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
4423.2		0,00	0,00	409,42	409,42	409,42	0,00
	TVA DE PLATA	0,00	0,00	4.271.401,42	4.271.401,42	4.271.401,42	4.270.992,00
4424.1		3.010.747,11	0,00	25.505.224,63	25.505.224,63	28.515.971,74	3.395.719,58
	TVA SOLICITAT RAMBURSARE	0,00	0,00	25.120.252,16	25.120.252,16	25.120.252,16	0,00
4426		179,72	0,00	39.419.269,41	39.419.269,41	39.419.449,13	0,00
	TVA DEDUCTIBILA	0,00	0,00	39.419.449,13	39.419.449,13	39.419.449,13	0,00
4427		0,00	0,00	22.344.110,90	22.344.110,90	22.344.110,90	0,00
	TVA COLECTATA	0,00	0,00	22.344.110,90	22.344.110,90	22.344.110,90	0,00
4428.10		2.318,84	0,00	154.575,77	154.575,77	156.894,61	11.648,67
	TVA NEEEXIGIBIL FURNIZORI LA INCASARE ACHIZITII	0,00	0,00	145.245,94	145.245,94	145.245,94	0,00
4428.6		0,00	0,00	247.747,75	247.747,75	247.747,75	0,00
	TVA NEEEX. SUBVENTIE	0,00	0,00	2.162.027,86	2.162.027,86	2.162.027,86	1.914.280,11
444		0,00	0,00	2.048.306,00	2.048.306,00	2.048.306,00	0,00
	IMPOZIT/VENIT SALARII	288.968,00	0,00	1.940.751,00	1.940.751,00	2.229.719,00	181.413,00
445		75.983.241,65	0,00	214.782.151,56	214.782.151,56	290.765.393,21	39.932.722,13
	SUBVENTII	0,00	0,00	250.832.671,08	250.832.671,08	250.832.671,08	0,00
4451		75.983.241,65	0,00	214.782.151,56	214.782.151,56	290.765.393,21	39.932.722,13
	SUBVENTII	0,00	0,00	250.832.671,08	250.832.671,08	250.832.671,08	0,00
4451.1		18.395.608,65	0,00	142.168.421,68	142.168.421,68	160.564.030,33	19.318.992,25
	SUBVENTII BUGET LOCAL	0,00	0,00	141.245.038,08	141.245.038,08	141.245.038,08	0,00
4451.3		57.587.633,00	0,00	72.613.729,88	72.613.729,88	130.201.362,88	20.613.729,88
	PIERDERE INDUSA	0,00	0,00	109.587.633,00	109.587.633,00	109.587.633,00	0,00



TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
458		89.707,68	0,00	0,00	0,00	89.707,68	89.707,68
	DECONTARI DIN OPERATII IN PARTICIPATIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582		89.707,68	0,00	0,00	0,00	89.707,68	89.707,68
	DECONTARI DIN OPERATII IN PARTICIPATIE - ACTIV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46		4.686.477,13	0,00	1.438.131,01	1.438.131,01	6.124.608,14	4.176.602,22
	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	0,00	0,00	1.948.005,92	1.948.005,92	1.948.005,92	0,00
461		4.740.711,60	0,00	817.165,60	817.165,60	5.557.877,20	4.283.409,77
	DEBITORI DIVERSI	0,00	0,00	1.274.467,43	1.274.467,43	1.274.467,43	0,00
461.2		4.740.711,60	0,00	817.165,60	817.165,60	5.557.877,20	4.283.409,77
	DEBITORI DIVERSI	0,00	0,00	1.274.467,43	1.274.467,43	1.274.467,43	0,00
462		0,00	0,00	620.965,41	620.965,41	620.965,41	0,00
	CREDITORI DIVERSI	54.234,47	0,00	673.538,49	673.538,49	727.772,96	106.807,55
47		0,00	0,00	334.494,12	334.494,12	334.494,12	0,00
	CONTURI DE SUBVENTII, REGULARIZARE	2.852.978,96	0,00	39.742.272,43	39.742.272,43	42.595.251,39	42.260.757,27
471		18.619,19	0,00	62.736,16	62.736,16	81.355,35	18.830,11
	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0,00	0,00	62.525,24	62.525,24	62.525,24	0,00
471.2		18.619,19	0,00	62.736,16	62.736,16	81.355,35	18.830,11
	CONT.DE REG.SI ASIM.AN CURENT	0,00	0,00	62.525,24	62.525,24	62.525,24	0,00
472		0,00	0,00	47.842,16	47.842,16	47.842,16	0,00
	VENITURI IN AVANS	3.615.626,98	0,00	37.205.993,63	37.205.993,63	40.821.620,61	40.773.778,45
472.1		0,00	0,00	46.442,35	46.442,35	46.442,35	0,00
	CHELTUIELI DE EXECUTARE	53.210,73	0,00	45.968,06	45.968,06	99.178,79	52.736,44

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr. 14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
472.2		0,00	0,00	1.419,15	1.419,15	1.419,15	0,00
	CHELTUIELI DE JUDECATĂ	138,41	0,00	2.775,89	2.775,89	2.914,30	1.495,15
472.3		0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	SUBVENTII DE CALDURĂ ÎN AVANS	3.438.009,65	0,00	37.052.688,47	37.052.688,47	40.490.698,12	40.490.698,11
472.4		0,00	0,00	-19,35	-19,35	-19,35	0,00
	VANZARE FIER VECHI FD MEDIU	124.268,19	0,00	104.561,21	104.561,21	228.829,40	228.848,75
473		2.255.585,09	0,00	216.721,27	216.721,27	2.472.306,36	0,00
	DECONTARI DIN OPERATII ÎN CURS DE CLARIFICARE	0,00	0,00	2.473.753,56	2.473.753,56	2.473.753,56	1.447,20
473.1		2.255.585,09	0,00	216.721,27	216.721,27	2.472.306,36	0,00
	DEC.OP.ÎN CURS DE CL.	0,00	0,00	2.473.753,56	2.473.753,56	2.473.753,56	1.447,20
475		0,00	0,00	7.194,53	7.194,53	7.194,53	0,00
	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	1.511.556,26	0,00	0,00	0,00	1.511.556,26	1.504.361,73
4758		0,00	0,00	7.194,53	7.194,53	7.194,53	0,00
	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PT INVESTITII	1.511.556,26	0,00	0,00	0,00	1.511.556,26	1.504.361,73
49		0,00	0,00	109.020,56	109.020,56	109.020,56	0,00
	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANTELOR	196.675,25	0,00	116.571,67	116.571,67	313.246,92	204.226,36
491		0,00	0,00	109.020,56	109.020,56	109.020,56	0,00
	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	196.675,25	0,00	116.571,67	116.571,67	313.246,92	204.226,36
5		924.679,91	0,00	494.934.886,84	494.934.886,84	495.859.566,75	11.393.679,55
	CONTURI DE TREZORERIE	0,00	0,00	484.465.887,20	484.465.887,20	484.465.887,20	0,00
51		884.701,66	0,00	380.690.921,28	380.690.921,28	381.575.622,94	11.353.477,75
	CONTURI LA BANCI	0,00	0,00	370.222.145,19	370.222.145,19	370.222.145,19	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
511		226.435,89	0,00	646.763,06	646.763,06	873.198,95	191.365,70
	VALORI DE INCASAT	0,00	0,00	681.833,25	681.833,25	681.833,25	0,00
5113.2		12.652,47	0,00	-12.652,47	-12.652,47	0,00	0,00
	EFACTE DE INCASAT BUGET LOCAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5113.4		213.783,42	0,00	659.415,53	659.415,53	873.198,95	191.365,70
	EFACTE DE INCASAT BUGET STAT	0,00	0,00	681.833,25	681.833,25	681.833,25	0,00
512		658.265,77	0,00	380.044.158,22	380.044.158,22	380.702.423,99	11.162.112,05
	CONTURI CURENTE LA BANCI	0,00	0,00	369.540.311,94	369.540.311,94	369.540.311,94	0,00
5121.100		86.074,64	0,00	15.774,71	15.774,71	101.849,35	80.508,72
	BT GARANTII MATERIALE	0,00	0,00	21.340,63	21.340,63	21.340,63	0,00
5121.14		8.245,72	0,00	1.023.589,48	1.023.589,48	1.031.835,20	118.317,49
	BRD ESCROW - ELECTROCENTRALE	0,00	0,00	913.517,71	913.517,71	913.517,71	0,00
5121.26		0,00	0,00	1.885.626,40	1.885.626,40	1.885.626,40	0,00
	TRANSILVANIA P.O.S.	0,00	0,00	1.885.626,40	1.885.626,40	1.885.626,40	0,00
5121.28		171.606,13	0,00	4.321.050,27	4.321.050,27	4.492.656,40	7.322,05
	BT ESCROW	0,00	0,00	4.485.334,35	4.485.334,35	4.485.334,35	0,00
5121.32		62.316,79	0,00	241.934,26	241.934,26	304.251,05	11.578,82
	BRD POS	0,00	0,00	292.672,23	292.672,23	292.672,23	0,00
5121.58		247.175,35	0,00	78.716.449,75	78.716.449,75	78.963.625,10	265.727,28
	BRD CURENT	0,00	0,00	78.697.897,82	78.697.897,82	78.697.897,82	0,00
5121.64		47.140,61	0,00	47.602.739,90	47.602.739,90	47.649.880,51	641.604,14
	TRANSILVANIA CONT CURENT	0,00	0,00	47.008.276,37	47.008.276,37	47.008.276,37	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
5121.76		16.557,52	0,00	178.626.904,67	178.626.904,67	178.643.462,19	18.843,33
	BRD ESCROW - TERMOCENTRALE	0,00	0,00	178.624.618,86	178.624.618,86	178.624.618,86	0,00
5121.88		646,23	0,00	40.022.865,40	40.022.865,40	40.023.511,63	422.484,06
	TREZORERIE	0,00	0,00	39.601.027,57	39.601.027,57	39.601.027,57	0,00
5121.89		475,00	0,00	0,00	0,00	475,00	475,00
	BT GARANTIE CONTRACT DELEGARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5121.90		0,00	0,00	27.587.000,00	27.587.000,00	27.587.000,00	9.587.000,00
	DEPOZITE	0,00	0,00	18.000.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00	0,00
5124.6		8.027,78	0,00	223,38	223,38	8.251,16	8.251,16
	BT EURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5125		10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
	SUME IN CURS DE DECONTARE	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
53		39.978,25	0,00	7.934.477,30	7.934.477,30	7.974.455,55	40.201,80
	CASA	0,00	0,00	7.934.253,75	7.934.253,75	7.934.253,75	0,00
531		39.978,25	0,00	5.288.477,30	5.288.477,30	5.328.455,55	40.201,80
	CASA	0,00	0,00	5.288.253,75	5.288.253,75	5.288.253,75	0,00
5311		39.978,25	0,00	5.288.477,30	5.288.477,30	5.328.455,55	40.201,80
	CASA IN LEI	0,00	0,00	5.288.253,75	5.288.253,75	5.288.253,75	0,00
5311.1		39.978,25	0,00	5.288.477,30	5.288.477,30	5.328.455,55	40.201,80
	CASIERIE CENTRALA - BADEA CARTAN NR.14	0,00	0,00	5.288.253,75	5.288.253,75	5.288.253,75	0,00
532		0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
	ALTE VALORI	0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
5328		0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
	ALTE VALORI	0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
5328.1		0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
	TICHETE DE MASA	0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
54		0,00	0,00	18.161,80	18.161,80	18.161,80	0,00
	ACREDITIVE	0,00	0,00	18.161,80	18.161,80	18.161,80	0,00
542		0,00	0,00	18.161,80	18.161,80	18.161,80	0,00
	AVANSURI TREZORERIE	0,00	0,00	18.161,80	18.161,80	18.161,80	0,00
58		0,00	0,00	106.291.326,46	106.291.326,46	106.291.326,46	0,00
	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	106.291.326,46	106.291.326,46	106.291.326,46	0,00
581		0,00	0,00	106.291.326,46	106.291.326,46	106.291.326,46	0,00
	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	106.291.326,46	106.291.326,46	106.291.326,46	0,00
6		0,00	0,00	254.364.780,18	254.364.780,18	254.364.780,18	0,00
	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	254.364.780,18	254.364.780,18	254.364.780,18	0,00
60		0,00	0,00	209.614.182,70	209.614.182,70	209.614.182,70	0,00
	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0,00	0,00	209.614.182,70	209.614.182,70	209.614.182,70	0,00
602		0,00	0,00	1.646.020,28	1.646.020,28	1.646.020,28	0,00
	CHELTUIELI CU MATERIALE CONSUMABILE	0,00	0,00	1.646.020,28	1.646.020,28	1.646.020,28	0,00
6021		0,00	0,00	1.019.982,51	1.019.982,51	1.019.982,51	0,00
	CHELT.CU MAT.AUXIL.	0,00	0,00	1.019.982,51	1.019.982,51	1.019.982,51	0,00
6022		0,00	0,00	337.311,99	337.311,99	337.311,99	0,00
	CHELT.COMBUSTIBIL	0,00	0,00	337.311,99	337.311,99	337.311,99	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
6024		0,00	0,00	228.730,05	228.730,05	228.730,05	0,00
	CHELT.PRIV.PIESE.SCHIMB	0,00	0,00	228.730,05	228.730,05	228.730,05	0,00
6028		0,00	0,00	59.995,73	59.995,73	59.995,73	0,00
	CHELT.PRIV.ALTE MAT.CONSUMABILE	0,00	0,00	59.995,73	59.995,73	59.995,73	0,00
603		0,00	0,00	114.942,91	114.942,91	114.942,91	0,00
	CHELTUIELI OBIECTE DE INVENTAR	0,00	0,00	114.942,91	114.942,91	114.942,91	0,00
603.1		0,00	0,00	114.942,91	114.942,91	114.942,91	0,00
	CHELT.PRIV.OBIECTE INV..	0,00	0,00	114.942,91	114.942,91	114.942,91	0,00
604		0,00	0,00	195.753.558,80	195.753.558,80	195.753.558,80	0,00
	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE	0,00	0,00	195.753.558,80	195.753.558,80	195.753.558,80	0,00
604.1.1		0,00	0,00	166.364.579,92	166.364.579,92	166.364.579,92	0,00
	ENERG.TERM CUMP.SI VANDUTA CET	0,00	0,00	166.364.579,92	166.364.579,92	166.364.579,92	0,00
604.1.3		0,00	0,00	22.214.986,91	22.214.986,91	22.214.986,91	0,00
	APA ADAOS CET	0,00	0,00	22.214.986,91	22.214.986,91	22.214.986,91	0,00
604.2.1		0,00	0,00	3.942.238,43	3.942.238,43	3.942.238,43	0,00
	CONS.GAZE NAT.CT CVARTAL	0,00	0,00	3.942.238,43	3.942.238,43	3.942.238,43	0,00
604.2.2		0,00	0,00	3.225.659,83	3.225.659,83	3.225.659,83	0,00
	CONS.GAZE NAT.CT BLOC	0,00	0,00	3.225.659,83	3.225.659,83	3.225.659,83	0,00
604.4		0,00	0,00	6.093,71	6.093,71	6.093,71	0,00
	CHELT.MAT.NESTOCATE	0,00	0,00	6.093,71	6.093,71	6.093,71	0,00
605		0,00	0,00	12.116.419,73	12.116.419,73	12.116.419,73	0,00
	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA	0,00	0,00	12.116.419,73	12.116.419,73	12.116.419,73	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
605.1		0,00	0,00	5.099.718,42	5.099.718,42	5.099.718,42	0,00
	CHELT.ENERGIA ELECTRICA	0,00	0,00	5.099.718,42	5.099.718,42	5.099.718,42	0,00
605.2		0,00	0,00	7.016.701,31	7.016.701,31	7.016.701,31	0,00
	CHELT.APA CANAL	0,00	0,00	7.016.701,31	7.016.701,31	7.016.701,31	0,00
609		0,00	0,00	-16.759,02	-16.759,02	-16.759,02	0,00
	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0,00	0,00	-16.759,02	-16.759,02	-16.759,02	0,00
61		0,00	0,00	389.449,53	389.449,53	389.449,53	0,00
	CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	389.449,53	389.449,53	389.449,53	0,00
611		0,00	0,00	287.027,73	287.027,73	287.027,73	0,00
	CHELT INTRETINERE REPARATII	0,00	0,00	287.027,73	287.027,73	287.027,73	0,00
611.1		0,00	0,00	287.027,73	287.027,73	287.027,73	0,00
	CHELT INTRETINERE REPARATII	0,00	0,00	287.027,73	287.027,73	287.027,73	0,00
612		0,00	0,00	23.323,30	23.323,30	23.323,30	0,00
	CHELTUIELI LOCATII, GESTIUNI, CHIRII	0,00	0,00	23.323,30	23.323,30	23.323,30	0,00
612.1		0,00	0,00	23.323,30	23.323,30	23.323,30	0,00
	CHELTUIELI LOCATII, GESTIUNI, CHIRII	0,00	0,00	23.323,30	23.323,30	23.323,30	0,00
613		0,00	0,00	76.598,42	76.598,42	76.598,42	0,00
	CHELTUIELI PRIME ASIGURARE	0,00	0,00	76.598,42	76.598,42	76.598,42	0,00
613.2		0,00	0,00	76.598,42	76.598,42	76.598,42	0,00
	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE	0,00	0,00	76.598,42	76.598,42	76.598,42	0,00
615		0,00	0,00	2.500,08	2.500,08	2.500,08	0,00
	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI	0,00	0,00	2.500,08	2.500,08	2.500,08	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
62		0,00	0,00	2.209.483,36	2.209.483,36	2.209.483,36	0,00
	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	2.209.483,36	2.209.483,36	2.209.483,36	0,00
623		0,00	0,00	54.104,28	54.104,28	54.104,28	0,00
	CHELT.PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0,00	0,00	54.104,28	54.104,28	54.104,28	0,00
623.1		0,00	0,00	54.104,28	54.104,28	54.104,28	0,00
	CHELTUIELI PROTOCOL	0,00	0,00	54.104,28	54.104,28	54.104,28	0,00
624		0,00	0,00	226.257,77	226.257,77	226.257,77	0,00
	CHELT.TRANSPORT BUNURI SI PERSONAL	0,00	0,00	226.257,77	226.257,77	226.257,77	0,00
625		0,00	0,00	4.877,63	4.877,63	4.877,63	0,00
	CHELT. DEPLASARI,DEASARI,TRANSFERARI	0,00	0,00	4.877,63	4.877,63	4.877,63	0,00
625.1		0,00	0,00	4.877,63	4.877,63	4.877,63	0,00
	CHELT.DEDUCTIBILE CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0,00	0,00	4.877,63	4.877,63	4.877,63	0,00
626		0,00	0,00	120.197,73	120.197,73	120.197,73	0,00
	CHELT.POSTALE, TAXE SI TELECOMUNICATII	0,00	0,00	120.197,73	120.197,73	120.197,73	0,00
627		0,00	0,00	34.436,68	34.436,68	34.436,68	0,00
	COMISION BANCAR	0,00	0,00	34.436,68	34.436,68	34.436,68	0,00
628		0,00	0,00	1.769.609,27	1.769.609,27	1.769.609,27	0,00
	CHELTUIELI SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	1.769.609,27	1.769.609,27	1.769.609,27	0,00
628.1		0,00	0,00	917.736,89	917.736,89	917.736,89	0,00
	CHELT.CU SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	917.736,89	917.736,89	917.736,89	0,00
628.3		0,00	0,00	296.217,87	296.217,87	296.217,87	0,00
	CHELT.CONTORIZARE	0,00	0,00	296.217,87	296.217,87	296.217,87	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
628.3.1		0,00	0,00	296.217,87	296.217,87	296.217,87	0,00
	VERIFICARE METROLOGICA	0,00	0,00	296.217,87	296.217,87	296.217,87	0,00
628.4		0,00	0,00	358.642,20	358.642,20	358.642,20	0,00
	CHELT.PAZA	0,00	0,00	358.642,20	358.642,20	358.642,20	0,00
628.6		0,00	0,00	20.701,14	20.701,14	20.701,14	0,00
	ALTE CHELT.CU SERV.EXEC.DE TERTI	0,00	0,00	20.701,14	20.701,14	20.701,14	0,00
628.7		0,00	0,00	175.661,17	175.661,17	175.661,17	0,00
	CHELTUIELI PRIVIND INTRETINEREA SI FUNCTIONAREA TEHNICII DE CALCUL	0,00	0,00	175.661,17	175.661,17	175.661,17	0,00
628.8		0,00	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00
	VERIFICARI ISCIR	0,00	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00
63		0,00	0,00	3.004.771,63	3.004.771,63	3.004.771,63	0,00
	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE	0,00	0,00	3.004.771,63	3.004.771,63	3.004.771,63	0,00
635		0,00	0,00	3.004.771,63	3.004.771,63	3.004.771,63	0,00
	CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE, VARSAMINTE	0,00	0,00	3.004.771,63	3.004.771,63	3.004.771,63	0,00
635.1		0,00	0,00	481.819,74	481.819,74	481.819,74	0,00
	CHELT.COTA PERS.HANDI.NEANGAJAT	0,00	0,00	481.819,74	481.819,74	481.819,74	0,00
635.2		0,00	0,00	9.185,02	9.185,02	9.185,02	0,00
	CHELTUIELI 50%COTA PRIMARIE INCHIRIERE	0,00	0,00	9.185,02	9.185,02	9.185,02	0,00
635.3		0,00	0,00	44.429,08	44.429,08	44.429,08	0,00
	CHELT.ALTE TAXE	0,00	0,00	44.429,08	44.429,08	44.429,08	0,00
635.4		0,00	0,00	3.587,67	3.587,67	3.587,67	0,00
	CHELT.CONTRIBUTIA ADMIN. FOND MEDIU	0,00	0,00	3.587,67	3.587,67	3.587,67	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
635.5		0,00	0,00	391.370,55	391.370,55	391.370,55	0,00
	CHELT.ALTE TAXE LICENTA SI CONTRIBUTII ANRE	0,00	0,00	391.370,55	391.370,55	391.370,55	0,00
635.6		0,00	0,00	1.827.739,94	1.827.739,94	1.827.739,94	0,00
	CHELTUIELI CU TAXE SI IMPOZITE LOCALE	0,00	0,00	1.827.739,94	1.827.739,94	1.827.739,94	0,00
635.7		0,00	0,00	246.639,63	246.639,63	246.639,63	0,00
	CHELT.ALTE TAXE (CONTRIBUTII AMEPIP)	0,00	0,00	246.639,63	246.639,63	246.639,63	0,00
64		0,00	0,00	30.175.195,00	30.175.195,00	30.175.195,00	0,00
	CHELTUIELI CU PERSONALUL	0,00	0,00	30.175.195,00	30.175.195,00	30.175.195,00	0,00
641		0,00	0,00	26.367.549,00	26.367.549,00	26.367.549,00	0,00
	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0,00	0,00	26.367.549,00	26.367.549,00	26.367.549,00	0,00
641.1		0,00	0,00	25.012.012,00	25.012.012,00	25.012.012,00	0,00
	CHELTUIELI CU SALARIILE	0,00	0,00	25.012.012,00	25.012.012,00	25.012.012,00	0,00
641.2		0,00	0,00	1.355.537,00	1.355.537,00	1.355.537,00	0,00
	CHELTUIELI CU CONTRACTE DE MANDAT	0,00	0,00	1.355.537,00	1.355.537,00	1.355.537,00	0,00
642		0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
	CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
6422		0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
	CHELTUIELI CU TICHETELE ACORDATE SALARIATILOR	0,00	0,00	2.646.000,00	2.646.000,00	2.646.000,00	0,00
645		0,00	0,00	563.671,00	563.671,00	563.671,00	0,00
	CHELTUIELI ASIGURARI PROTECTIE SOCIALA	0,00	0,00	563.671,00	563.671,00	563.671,00	0,00
6458		0,00	0,00	563.671,00	563.671,00	563.671,00	0,00
	ALTE CHELT.PT.ASIG.PROT.SOCIAL	0,00	0,00	563.671,00	563.671,00	563.671,00	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
6458.1		0,00	0,00	130.201,00	130.201,00	130.201,00	0,00
	CHELTUIELI AJUTOARE SOC.(NASTERE;INMORMANTARE;TRATAMENT)	0,00	0,00	130.201,00	130.201,00	130.201,00	0,00
6458.5		0,00	0,00	433.470,00	433.470,00	433.470,00	0,00
	CHELTUIELI CU TICHETE CADOU	0,00	0,00	433.470,00	433.470,00	433.470,00	0,00
646		0,00	0,00	597.975,00	597.975,00	597.975,00	0,00
	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0,00	0,00	597.975,00	597.975,00	597.975,00	0,00
6461		0,00	0,00	566.058,00	566.058,00	566.058,00	0,00
	CAM SALARIATI	0,00	0,00	566.058,00	566.058,00	566.058,00	0,00
6462		0,00	0,00	31.917,00	31.917,00	31.917,00	0,00
	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca corespunzatoare altor persoane, decat salariatii	0,00	0,00	31.917,00	31.917,00	31.917,00	0,00
65		0,00	0,00	8.115.326,43	8.115.326,43	8.115.326,43	0,00
	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	8.115.326,43	8.115.326,43	8.115.326,43	0,00
654		0,00	0,00	3.104,88	3.104,88	3.104,88	0,00
	PIERDERI DIN CREANTE	0,00	0,00	3.104,88	3.104,88	3.104,88	0,00
6541		0,00	0,00	3.104,88	3.104,88	3.104,88	0,00
	PIERDERI DIN CREANTE	0,00	0,00	3.104,88	3.104,88	3.104,88	0,00
658		0,00	0,00	8.112.221,55	8.112.221,55	8.112.221,55	0,00
	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	8.112.221,55	8.112.221,55	8.112.221,55	0,00
6581		0,00	0,00	22.743,50	22.743,50	22.743,50	0,00
	DESPAG.AMENZI,PEN.	0,00	0,00	22.743,50	22.743,50	22.743,50	0,00
6583		0,00	0,00	7.549,32	7.549,32	7.549,32	0,00
	CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE	0,00	0,00	7.549,32	7.549,32	7.549,32	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025**

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
6588		0,00	0,00	8.081.928,73	8.081.928,73	8.081.928,73	0,00
	ALTE CHELT.EXPLOAT.	0,00	0,00	8.081.928,73	8.081.928,73	8.081.928,73	0,00
6588.1		0,00	0,00	30.941,42	30.941,42	30.941,42	0,00
	ALTE CHELT.DE EXPLOATARE-DEDUCTIBILE	0,00	0,00	30.941,42	30.941,42	30.941,42	0,00
6588.3		0,00	0,00	8.047.999,25	8.047.999,25	8.047.999,25	0,00
	CHELTUIELI CU MAJORARI PENALITATI FURNIZORI	0,00	0,00	8.047.999,25	8.047.999,25	8.047.999,25	0,00
6588.4		0,00	0,00	2.988,06	2.988,06	2.988,06	0,00
	CHELTUIELI CU EXECUTARI. JUDECATA	0,00	0,00	2.988,06	2.988,06	2.988,06	0,00
68		0,00	0,00	856.371,53	856.371,53	856.371,53	0,00
	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE	0,00	0,00	856.371,53	856.371,53	856.371,53	0,00
681		0,00	0,00	856.371,53	856.371,53	856.371,53	0,00
	CHELTUIELI EXPLOATARE AMORTIZARE	0,00	0,00	856.371,53	856.371,53	856.371,53	0,00
6811		0,00	0,00	739.799,86	739.799,86	739.799,86	0,00
	CHELT.EXPLOATARE AMORTIZARE	0,00	0,00	739.799,86	739.799,86	739.799,86	0,00
6814		0,00	0,00	116.571,67	116.571,67	116.571,67	0,00
	CHELT.EXPL.PR.PROVIZ.DEP.ACT.CIRC	0,00	0,00	116.571,67	116.571,67	116.571,67	0,00
7		0,00	0,00	250.024.642,29	250.024.642,29	250.024.642,29	0,00
	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	250.024.642,29	250.024.642,29	250.024.642,29	0,00
70		0,00	0,00	84.212.354,19	84.212.354,19	84.212.354,19	0,00
	CIFRA DE AFACERI NETA	0,00	0,00	84.212.354,19	84.212.354,19	84.212.354,19	0,00
704		0,00	0,00	77.552.404,35	77.552.404,35	77.552.404,35	0,00
	VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA	0,00	0,00	77.552.404,35	77.552.404,35	77.552.404,35	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
704.1		0,00	0,00	34.683.397,14	34.683.397,14	34.683.397,14	0,00
	VEN.DIN PR.AG.TER.AS.LOC.	0,00	0,00	34.683.397,14	34.683.397,14	34.683.397,14	0,00
704.2		0,00	0,00	40.190.303,52	40.190.303,52	40.190.303,52	0,00
	VEN.DIN PR.AG.TER. AG.EC.	0,00	0,00	40.190.303,52	40.190.303,52	40.190.303,52	0,00
704.3		0,00	0,00	2.678.703,69	2.678.703,69	2.678.703,69	0,00
	VEN.DIN PR.AG.TER.CONTR.INDIV.	0,00	0,00	2.678.703,69	2.678.703,69	2.678.703,69	0,00
708		0,00	0,00	6.659.949,84	6.659.949,84	6.659.949,84	0,00
	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0,00	0,00	6.659.949,84	6.659.949,84	6.659.949,84	0,00
71		0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
	VARIATIA STOCURILOR	0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
711		0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
	VARIATIA STOCURILOR	0,00	0,00	144.122,61	144.122,61	144.122,61	0,00
74		0,00	0,00	164.351.880,02	164.351.880,02	164.351.880,02	0,00
	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0,00	0,00	164.351.880,02	164.351.880,02	164.351.880,02	0,00
741		0,00	0,00	164.351.880,02	164.351.880,02	164.351.880,02	0,00
	VENIT SUBVENTIE EXPLOATARE	0,00	0,00	164.351.880,02	164.351.880,02	164.351.880,02	0,00
7411		0,00	0,00	91.738.150,14	91.738.150,14	91.738.150,14	0,00
	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE CIFRA DE AFACERI	0,00	0,00	91.738.150,14	91.738.150,14	91.738.150,14	0,00
7412		0,00	0,00	72.613.729,88	72.613.729,88	72.613.729,88	0,00
	VENITURI DIN EXPLOATARE PIERDERE INDUSA	0,00	0,00	72.613.729,88	72.613.729,88	72.613.729,88	0,00
75		0,00	0,00	1.103.562,85	1.103.562,85	1.103.562,85	0,00
	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	1.103.562,85	1.103.562,85	1.103.562,85	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
758		0,00	0,00	1.103.562,85	1.103.562,85	1.103.562,85	0,00
	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	1.103.562,85	1.103.562,85	1.103.562,85	0,00
7581		0,00	0,00	279.176,42	279.176,42	279.176,42	0,00
	VEN.DESP.AMENZI PEN	0,00	0,00	279.176,42	279.176,42	279.176,42	0,00
7583		0,00	0,00	681.036,92	681.036,92	681.036,92	0,00
	VENITURI DIN VANZAREA ACTIVELOR	0,00	0,00	681.036,92	681.036,92	681.036,92	0,00
7588		0,00	0,00	143.349,51	143.349,51	143.349,51	0,00
	ALTE VEN.EXPLOATARE	0,00	0,00	143.349,51	143.349,51	143.349,51	0,00
7588.1		0,00	0,00	83.251,41	83.251,41	83.251,41	0,00
	VENITURI DIVERSE EXPLOATARE	0,00	0,00	83.251,41	83.251,41	83.251,41	0,00
7588.2		0,00	0,00	17.220,01	17.220,01	17.220,01	0,00
	VENITURI DIN SENTINTE CIVILE	0,00	0,00	17.220,01	17.220,01	17.220,01	0,00
7588.3		0,00	0,00	27.946,65	27.946,65	27.946,65	0,00
	VENITURI DIN EXECUTARI SILITE	0,00	0,00	27.946,65	27.946,65	27.946,65	0,00
7588.4		0,00	0,00	14.931,44	14.931,44	14.931,44	0,00
	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	14.931,44	14.931,44	14.931,44	0,00
76		0,00	0,00	103.454,52	103.454,52	103.454,52	0,00
	VENITURI FINANCIARE	0,00	0,00	103.454,52	103.454,52	103.454,52	0,00
765		0,00	0,00	198,03	198,03	198,03	0,00
	DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0,00	0,00	198,03	198,03	198,03	0,00
766		0,00	0,00	103.256,49	103.256,49	103.256,49	0,00
	VENITURI DIN DOBANZI	0,00	0,00	103.256,49	103.256,49	103.256,49	0,00

TERMOFICARE CONSTANTA S.R.L.

CIF : 43709449

CONSTANTA,CONSTANTA,BADEA CARTAN,Nr.14A

## BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA 01.01.2025 - 31.12.2025

Centru cost:		S.I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
CONT	DENUMIRE CONT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
78		0,00	0,00	109.268,10	109.268,10	109.268,10	0,00
	VENITURI DIN PROVIZIOANE	0,00	0,00	109.268,10	109.268,10	109.268,10	0,00
781		0,00	0,00	109.268,10	109.268,10	109.268,10	0,00
	VENITURI DIN PROVIZIOANE	0,00	0,00	109.268,10	109.268,10	109.268,10	0,00
7814		0,00	0,00	109.268,10	109.268,10	109.268,10	0,00
	VEN.DIN PROV.PT.DEF.ACTIV CIRC.	0,00	0,00	109.268,10	109.268,10	109.268,10	0,00
TOTAL		308.104.969,89	0,00	2.038.138.797,57	2.038.138.797,57	2.346.243.767,46	284.596.410,81
		308.104.969,89	0,00	2.038.138.797,57	2.038.138.797,57	2.346.243.767,46	284.596.410,81

DIRECTOR GENERAL,  
 TERMOFICARE  
 CONSTANTA  
 S.R.L.  
 C.I.F. RO 43709449

DIRECTOR ECONOMIC,  
 IONERCU RUGEX