

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

INTOCMIT LA DATA DE 31.12.2022

Uzina Termoelectrica Production Giurgiu S.A a fost infiintata in mai 2019, cu urmatoarele date de prezentare:

- *Sediul:* Municipiul Giurgiu, str. Gloriei, nr. 5, Jud. Giurgiu
- *Punct de lucru:* Municipiul Giurgiu, Sos. Sloboziei, nr. 194, Jud. Giurgiu
- *Obiectul de activitate:* productia de energie electrica
- *Cod unic de inregistrare:* 41227761
- *Nr. din Registrul Comertului:* J52/750/2019
- *Capital Social:* 797.774 lei varsat integral
- *Actionari:* Municipiul Giurgiu, reprezentat prin primar Adrian Anghelescu
S.C.Tracum S.A, reprezentata prin dir gen Stanisteanu Sergiu - Norut
- *Actiuni:* 79.777 actiuni nominative

Toate documentele justificative privind operatiunile economico – financiare pana la 31.12.2022 au fost operate la zi, in ordine cronologica si sistematica si contabilizate corect,realizand urmasorii indicatori :

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| - venituri totale | - 27.736.689 lei; |
| - cheltuieli totale | - 26.075.413 lei; |
| - profit brut (pierdere bruta) | - 1.661.276 lei; |
| - impozit pe profit | - 268.200 lei; |
| - profit net (pierdere neta) | - 1.393.076 lei;. |

Profitul net in suma de 1.393.076 lei, s-a propus sa fie repartizat pentru urmatoarele destinatii:

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| - rezerve legale | - 83.064 lei; |
| - acoperirea pierderii contabile | - 565.495 lei; |
| - alte rezerve | - 744.517 lei. |

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMF 4268/2022** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*; u.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar

-expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar –

Societatea este expusa la riscul de preț în contextul creșterii preturilor la produsele energetice(gaze naturale, energie electrică), precum și reducerea subvențiilor pentru diferența de preț și tarif ar putea genera creșterea pretului de livrare a energiei termice la un nivel foarte greu de suportat de populație.

Exista riscul pierderii clientilor, având în vedere ca se pot bransa la rețeaua de gaze naturale. Totodata având în vedere perioada prevazuta în contractul de furnizare energie termica (~45 de zile), în ceea ce privește incasarea creanțelor, exista riscul de lichiditate , riscul de credit și riscul de cash flow.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

In anul 2022 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2022 în cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere în raport cu activitatea anului 2021.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode,norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;

6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

*Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite îsi exprimate în lei;
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).*

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

- a) S-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.
b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.
c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere în timpul exercitiului.
d) salariati:
- numar mediu: 83
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 4868792 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale: 211766 lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile în vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Informații privind protecția mediului

În conformitate cu prevederile *Hotărârii de guvern nr.780/2006 privind schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră*, cu modificările și completările ulterioare, operatorul sistemului de alimentare cu energie termică în sistem centralizat **Uzina Termoelectrică Production Giurgiu SA**, are obligația să realizeze conformarea în registrul Uniunii al emisiilor de gaze cu efect de seră, prin restituirea certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră pentru fiecare tonă de dioxid de carbon echivalent cu numărul total de emisii de gaze cu efect de seră, până la data de 30 aprilie .

Operatorul are în exploatare instalațiile cu codurile de identificare **RO 231** (*Instalație Uzina Trmoelectrica Production Giurgiu - situată în Șoseaua Sloboziei nr.194*) și **RO215500** (*UTP Giurgiu Nord -situată în strada Gloriei nr.5*), potrivit autorizațiilor privind emisiile de gaze cu efect de seră.

Potrivit articolului 21 din *HG nr.780/2006*, menționată mai sus și a art.3, alin(3) din *HG 287 din 3 martie 2021 privind stabilirea unor măsuri pentru aplicarea Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2019/1.842 al Comisiei din 31 octombrie 2019 de stabilire a normelor de aplicare a Directivei 2003/87/CE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește noi modalități de ajustare a alocării cu titlu gratuit a cotelor de emisii din cauza modificării nivelului de activitate*, operatorul care deține o instalație în care se desfășoară una sau mai multe din activitățile prevăzute în anexa I a acestui act normativ are obligația de a depune la ANPM:

- **raportul anual de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră generate de instalația pe care o operează în anul precedent celui în care se realizează raportarea;**
- **raportul privind nivelul de activitate.**

Raportul anual de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră, este întocmit de către operator și validat de către un verficator acreditat de Asociația de Acreditare din România (RENAR) în condițiile legii, *respectiv SC TQ Consultanță și Recrutare SRL*.

În urma analizei raportului de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră generate în anul 2021, verificat de un verficator acreditat, emisiile GES totale rezultate sunt de: **2112,2 tCO₂**, pentru instalația UTP Giurgiu Nord. În vederea conformării a fost necesară achiziționarea unui număr de **2112,2 certificate**, întrucât nu a primit alocare cu titlu gratuit; **704 tCO₂**, pentru instalația Uzina Termoelectrica Production Giurgiu. În vederea conformării a fost necesară achiziționarea unui număr de **224 certificate**, întrucât pentru această instalație au fost alocate **480** certificate cu titlu gratuit.

Raportul privind nivelul de activitate se transmite împreună cu raportul de verificare, emis de către un verficator acreditat, *respectiv SC TQ Consultanță și Recrutare SRL*.

Conform autorizațiilor de mediu a centralelor termice avem obligația de a face monitorizarea emisiilor de poluanți în aer generați de sursele fixe (ORDINUL Nr. 462 din 1 iulie 1993 pentru aprobarea Condițiilor tehnice privind protecția atmosferică și Normelor metodologice privind determinarea emisiilor de poluanți atmosferici produși de surse staționare) și transmiterea rezultatelor către Agenția Pentru Protecția Mediului Giurgiu, imediat după obținerea buletinelor de analiză.

Pentru realizarea măsurărilor și întocmirea rapoartelor de încercare s-a încheiat o comandă fermă cu *Institutul Național de Cercetare –Dezvoltare pentru Ecologie Industrială ECOIND*, întrucât Laboratoarele din cadrul Departamentului Control Poluare sunt acreditate RENAR conform cerintelor referentialului SR EN ISO/IEC 17025:2018.

Conform *Ordonanței de urgență a Guvernului nr.196/2005 privind Fondul pentru Mediu, cu modificările și completările ulterioare*, obligațiile de plată, respectiv taxele privind emisiile de poluanți în atmosferă, încasate de la operatorii economici, în cuantumul prevăzut în anexa nr. 1, a prezentei legi, se declară și se plătesc lunar până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care s-a desfășurat activitatea.

ADMINISTRATOR,

IONESCU DRAGOS MARIAN

RAPORT PRIVIND REALIZAREA INDICATORILOR FINANCIARI

LA 31.12.2022

PE BAZA DE BILANT CONTABIL

CAP I : INFORMATII GENERALE DESPRE SOCIETATE

Denumire	SC UZINA TERMoeLECTRICA PRODUCTION GIURGIU SA.
Infiintare	2019
Sediul	Giurgiu, str. Gloriei, nr. 5, cam 10, etaj 2
Forma juridica	Societate pe Actiuni
Numar de inregistrare la Registrul Comertului	J 52/750/2019
Cod fiscal	RO 41227761
Capital social	797.774 lei capital subscris si varsat
Numar de actiuni	79.777
Obiect de activitate	productia, transportul si distributia energiei electrice si termice
Cod CAEN	3511

CAP II – SITUATIA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

IN ANUL 2022

1. Productia si veniturile

Pentru activitatea anului 2022 structura productiei fizice realizata comparativ cu cea prognozata se prezinta astfel:

Productia fizica	U/M	Prognoza 2022	Realizari 2022	Diferente ±	Procent %
Energie termica	Mwh	37.800	36483	-1.317	96,52

Nerealizarea cantitatilor propuse se datoreaza temperaturilor exterioare ridicate din cursul anului 2021 precum si situatiei de criza pandemica(scoli inchise partial), care au condus la scăderea cantității de energie termică solicitata si produsă, previzionată la intocmirea BVC 2022

Productia marfa vândută la nivelul anului 2022 se prezinta astfel:

VENITURI	U.M.	Total propunere 2022	Realizat 2022
Venituri din activitatea de baza	lei	23.373.736	21.847.881
VENITURI DIN ALTE SERVICII PRESTATE	lei	6.729.189	5.888.808
TOTAL VENITURI	lei	30.102.925	27.736.689

Societatea a recunoscut in cadrul cifrei de afaceri a anului 2022 valoarea energiei termice livrata in cursul lunii decembrie si care a fost facturata in cursul lunii ianuarie 2023, precum si valoarea subventiei aferenta diferentei de prêt si tarif, facturata in luna ianuarie anul 2023.

Pentru iarna 2022 -2023 societatea a beneficiat, conform conventiilor incheiate intre societate, Municipiul Giurgiu si furnizorul de gaze, de un sprijin financiar prin alocarea sumei de 1.250.000 lei de la Bugetul local in vederea asigurarii continuitatii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat a populatiei, de subventionarea diferentei de pret dintre pretul reglementat si pretul local de facturare catre populatie, sume pe care are

obligatia sa le justifice lunar prin cantitatea de energie termica livrata populatiei perioada ianuarie- martie 2023 lei.

Pentru lunile noiembrie si decembrie 2022 s-au incasat subventii in suma totala de 1146833, ramanind de restituit pina la 15 ianuarie 2023, suma de 140261,69 lei.

2. Cheltuieli

In structura, situatia cheltuielilor totale aferente anului 2022 se prezinta astfel:

Nr.crt.	CHELTUIELI	U.M.	total propunere 2022	realizat 2022
I	Cheltuieli exploatare total, din care:	LEI	30.021.798	26.343.613
	Ch. mat prime si mat. consumab		23.265.662	19.104.836
	Cheltuieli cu personalul		5.262.910	4.868.792
	Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele		30.503	1.114.528
	Ch.mediu		1.165.324	1.179.162
	Alte cheltuieli		26.529	76.295

Din analiza datelor prezentate se constata ca ponderea cea mai mare in total cheltuieli de exploatare o au cheltuielile materiale 72,52%, urmate de cheltuielile cu salariile 18,48%, ch. mediu 4,48%, alte cheltuielile nenominalizate 4,52%.

In cadrul cheltuielilor materiale situatia in analitic se prezinta astfel:

Cheltuieli materiale.

lei

Indicator	Proгноza 2022	Realizari 2022
Total cheltuieli materiale și prestații externe d.c	23.265.662	19.104.836

4 Rezultate financiare

Avand in vedere veniturile si cheltuielile, realizate in anul 2022, structura contului de profit si pierderi (F20 anexa la bilant) se prezinta astfel:

lei

a) venituri din exploatare	27.736.620
b) cheltuieli de exploatare	26.074.921
c) rezultat financiar din exploatare (profit)	1.661.699
d) venituri financiare	69
e) cheltuieli financiare	492
f) rezultate financiare (pierdere)	423
VENITURI TOTALE	27.736.689
CHELTUIELI TOTALE	26.075.413
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (Profit)	1.393.076

Avand in vedere rezultatul obtinut in anul 2022 entitatea are obligatia legala de a constitui rezerve legale la nivelul a 5% din profitul brut la finele anului pana devin 20% din capitalul social varsat conform prevederilor legale.

Societatea a constituit la finele anului 2022 rezerve legale in suma de 83064 lei.

5.Creante

Soldul contului 411 – Clienti la 31.12.2022, este in suma de 2.282.682lei, din care 50.315 lei, clienti din penalitati.

Structura creantelor la 31.12.2022 este urmatoarea:

- Clienti din energie termica si apa - 1.752.118 lei
- Clienti din alte activitati - 404.198 lei
- Clienti din penalitati - 126.366 lei

Conform Art.18.– (1) din contractul cadru de furnizare a energiei termice, Factura pentru furnizarea energiei termice se emite cel mai tarziu pana la data de 15 a lunii urmatoare celei in care prestatia a fost efectuata. Utilizatorii/Consumatorii sunt obligati sa achite facturile reprezentand contravaloarea serviciului de care au beneficiat, in termenul de scadenta de 15 zile lucratoare de la data emiterii facturilor.

(2) Neachitarea de catre utilizator/consumator a facturii emise de furnizor in termen de 30 zile de la data scadentei sau a sumelor rezultate din regularizare la termenele prevazute atrage penalitati de intarziere, dupa cum urmeaza:

a) penalitati egale cu nivelul dobanzii datorate pentru neplata la termen a obligatiilor bugetare, stabilite conform reglementarilor legale in vigoare;

b) penalitatile datorate incepand cu prima zi dupa data scadentei;

c) valoarea totala a penalitatilor nu poate depasi cuantumul debitului si se constituie venit al furnizorului. Societatea a calculat și facturat penalitati de intarziere clientilor, totodata respectand scadenta (destul de lunga ~45 zile) s-au derulat procedurile legale de recuperare a creantelor, prin emiterea de notificari, somatii de plata, esalonari la plata, executarea silita.

6. Datorii

Soldul contului furnizori (activitate curentă, imobilizări și avansuri primite) la data de 31.12.2022 este de 4.712.020 lei, din care exemplificam:

Electro energy sud = 1.428.155 lei

Pentru evitarea blocajelor financiare in cursul anului 2022 societatea a efectuat compensari reciproce respectand prevederile HG nr. 773/2019, privind compensarea datoriilor reciproce.

7. Activitatea compartimentului juridic

Societatea nu are înregistrate litigii pe rolul instanțelor de judecată și/sau reclamații în care să dețină calitatea atât de reclamant sau de pârât la data de 31 decembrie 2022, inclusiv după această dată și care să vizeze angajarea unei răspunderi pecuniare.

Menționăm că potrivit art. 42 alin. (6¹) din Legea nr. 51/2006, republicată, astfel cum aceasta a fost modificată și completată prin Legea nr. 225/2016, s-a statuat că "*Factura emisă pentru serviciile de utilități publice constituie titlu executoriu*". Având în vedere aceste dispoziții legale, prin care se recunoaște caracterul de titlu executoriu al facturilor fiscale emise pentru serviciile de utilități publice, s-a procedat la declanșarea procedurii de executare silită, fiind constituite un număr de 227 de dosare, pentru o creanță totală de 533.841,47 lei. Cheltuielile de executare în sumă de 77.712,00 lei se compun din 50.580 lei taxe timbru și 27.132 lei onorariu avansat.

La 31.12.2022 din totalul dosarelor de executare s-a recuperat suma de 203.429,94 lei, precum și 44.980, lei taxe, 24489,00 lei onorariu avansat, astfel încât soldul aferent dosarelor de executare ramaș de recuperat este 330.411,53 lei, 14.431,34 onorariu avansat și taxe 31.471,97 lei.

Societatea își va continua activitatea în viitorul previzibil fără a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativă a acesteia, conform strategiei de încălzire a municipiului Giurgiu pînă la 31.12.2023 se va finaliza reabilitarea și modernizarea sistemului de încălzire centralizată în municipiul Giurgiu., având ca obiective: extindere CT Giurgiu Nord cu cazan pe biomasa,

CET Giurgiu Sud, adaptare retele termice, dispecerizare puncte termice, sursele de finantare fiind din bugetul local.

Proiectiile realizate de Conducere au in vedere ca activitatea sa devina profitabila pe termen mediu. In aceasta perioada, Societatea este dependenta, in primul rand, de sprijinul acordat de administratia publica locala.

ADMINISTRATOR,
IONESCU DRAGOS MARIAN

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'D' and 'M' intertwined, positioned below the printed name.