

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI INTOCMIT LA DATA DE 31.12.2025

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:* J2019000750525
- *Capital Social:* 797.774 lei varsat integral
- *Actionari:* Municipiul Giurgiu, reprezentat prin primar Adrian Anghelescu
S.C.Tracum S.A, reprezentata prin
- *Actiuni:* 79.777 actiuni nominative

Toate documentele justificative privind operatiunile economico – financiare pana la 31.12.2025 au fost operate la zi, in ordine cronologica si sistematica si contabilizate corect,realizand urmatoorii indicatori :

- | | |
|---------------------|-------------------|
| - venituri totale | - 17.688.994 lei; |
| - cheltuieli totale | - 19.771.764 lei; |
| - (pierdere bruta) | - 2.082.770 lei; |
| - impozit pe profit | - 0 lei; |
| - (pierdere neta) | - 2.082.770 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 și situatiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMF 1893/2025** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și 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*;

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.

În anul 2025 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2025 în cadrul entității nu sunt înregistrate modificări în ceea ce privește valoarea investițiilor. Cifra de afaceri, trendul fiind totuși unul de creștere în raport cu activitatea anului 2024.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). 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 in timpul exercitiului.

d) salariati:

- numar mediu: 63

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 5.914.342 lei

- cheltuieli cu asigurarile sociale: 126.197 lei

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

Informatii privind protectia mediului

In ceea ce priveste protectia mediul societatea conform autorizatiilor detinute are urmatoarele obligatii:

Plata emisiilor de poluanti in atmosfera provenite de la surse fixe.

Monitorizarea emisiilor de poluanti in atmosfera,

Colectarea apelor reziduale,

Revizuirea anuala a autorizatiilor detinute

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 CATALIN



RAPORT PRIVIND REALIZAREA INDICATORILOR FINANCIARI

LA 31.12.2025

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	J2019000750525
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 2025

1. Productia si veniturile

Pentru activitatea anului 2025 structura productiei fizice realizata comparativ cu cea prognozata se prezinta astfel:

Productia fizica	U/M	Prognoza 2025	Realizari 2025	Diferente ±	Procent %
Energie termica	Mwh	21.604	20.417	1.187	94

Nerealizarea cantitatilor propuse se datoreaza temperaturilor exterioare ridicate din cursul perioadei reci a anului 2025 care au condus la scăderea cantității de energie termică solicitata si produsă, previzionată la intocmirea BVC 2025, astfel incat s-a inregistrat o pierdere in valoare de 2.082.77lei.

Productia marfa vândută la nivelul anului 2025 se prezinta astfel:

VENITURI	U.M.	Total propunere 2025	Realizat 2025
Venituri din activitatea de baza	lei	17.421.134	15.949.696
VENITURI DIN ALTE SERVICII PRESTATE	lei	1.896.221	1.739.254
TOTAL VENITURI	lei	19.317.355	17.688.950

Societatea a recunoscut in cadrul cifrei de afaceri a anului 2025 valoarea energiei termice livrata in cursul lunii decembrie si care a fost facturata in cursul lunii ianuarie 2026.

2. Cheltuieli

In structura, situatia cheltuielilor totale aferente anului 2025 se prezinta astfel:

Nr.crt.	CHELTUIELI	U.M.	total propunere 2025	realizat 2025
I	Cheltuieli totale, din care:	LEI	18.750.252	19.771.764
	Ch. mat prime si mat. consumab		11.628.814	13.369.693
	Cheltuieli cu personalul		6.538.464	6.040.584
	Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele		90.463	1.555.447
	Cheltuieli financiare		228.952	149.305
	Alte cheltuieli		255.550	212.319

Din analiza datelor prezentate se constata ca ponderea cea mai mare in total cheltuieli de exploatare o au cheltuielile materiale 67,62%, urmate de cheltuielile cu salariile 30,55%, ch. Financiare 0.76%, alte cheltuielile nenominalizate 1,07%.

4 Rezultate financiare

Avand in vedere veniturile si cheltuielile, realizate in anul 2025, structura contului de profit si pierderi (F20 anexa la bilant) se prezinta astfel:

lei

a) venituri din exploatare	17.688.950
b) cheltuieli de exploatare	19.622.459
c) rezultat financiar din exploatare (pierdere)	1.933.509
d) venituri financiare	44
e) cheltuieli financiare	149.305
f) rezultate financiare (pierdere)	149.261
VENITURI TOTALE	17.688.994
CHELTUIELI TOTALE	19.771.764
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (Pierdere)	2.082.770

Avand in vedere rezultatul obtinut in anul 2025 entitatea nu 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.

5. Creante

Structura creantelor la 31.12.2025 este urmatoarea:

- Clienti din activitate de baza - 783.846 lei
- Clienti facturi de intocmit - 5.897.266 lei
- Clienti incerti - 2.432.093 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 calendaristice 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 facturi de primit) la data de 31.12.2025 este de 10.507.347 lei, din care exemplificam:

Furnizori = 8.521.670 lei

Furnizori de imobilizari = 3.536 lei

Furnizori facturi nesosite = 1.982.140 lei

Intrucat furnizorii au facturat cu intarziere serviciile prestate aferente lunii ianuarie 2025 (in luna ianuarie 2026), pentru respectarea principiului independentei exercitiului societatea a recunoscut in cheltuielile anului 2025 suma de 1.723.223 lei, reprezentand :

1.Cheltuieli cu energia electrica NOVA POWER 165.408 lei,

2.Cheltuieli gaze naturale SNGN ROMGAZ SA 391.019 lei

3.Cheltuieli distribuire gaze DISTRIGAZ 391.496 lei

4.Cheltuieli energie termica ELECTRO ENERGY SUD 344.453 LEI

5.Cheltuieli transport gaze naturale SNTGN TRANSGAZ 417.442 LEI

6.Cheltuieli depozitare ROMGAZ filiala inmagazinare 13.405 LEI

In anul 2025 in urma analizei efectuata de Raiffeisen Bank, aceasta a diminuat facilitatea de cont in valoare de 1.500.000 lei incheiata in anul 2022, la 1.500.000 , conform act additional 4/2025, astfel incat suma de 1.500.000 va fi restituita in rate lunare pina la 30.09.2026.

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 2025, 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, a continuat declanșarea procedurii de executare silită, fiind constituite un număr de 611 (din care 115 constituite în anul 2025) dosare, pentru o creanță totală de 1.812.508,07 lei (din care 394.724,50 constituite în anul 2025), din suma acționată s-a recuperat 275.119,50 lei (din dosarele constituite în anul 2025 s-a recuperat suma de 14.963), rămânând de recuperat suma de 1.537.389 lei (din care aferenta dosare 2025 379.762 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 se va finaliza reabilitarea și modernizarea sistemului de încălzire centralizată în municipiul Giurgiu, propunându-și ca obiective următoarele proiecte:

1. MODERNIZARE CU REDIMENSIONARE CONDUCTĂ TRANSPORT AGENT TERMIC CT SLOBOZIEI – CT ISTRU

Pentru îmbunătățirea performanței energetice a sistemului de transport și distribuție a agentului termic se recomandă implementarea unui proiect de modernizare și redimensionare a conductei de transport a agentului termic CT Sloboziei-CT Istru. Această măsură vizează modernizarea și redimensionarea conductei de transport agent termic care leagă centralele termice CT Sloboziei și CT Istru, având ca scop optimizarea fluxului de energie termică și reducerea pierderilor de căldură. Proiectul presupune înlocuirea infrastructurii existente cu o conductă de dimensiuni corespunzătoare necesităților actuale de transport al agentului termic, pentru a asigura un transfer mai eficient al energiei între cele două unități.

Astfel, prin îmbunătățirea caracteristicilor tehnice ale conductei, se estimează o reducere semnificativă a pierderilor de energie în sistem și o funcționare mai eficientă a rețelei de termoficare. De asemenea, această măsură va avea un impact pozitiv asupra consumatorilor finali, prin furnizarea unui serviciu mai fiabil și mai economic.

2. BRETEA LEGĂTURĂ REȚEA TERMOFICARE ÎNTRE CANAL CAMA ȘI STRADA NICOLAE TITULESCU

Măsura de eficiență energetică presupune realizarea unei bretele de legătură în rețeaua de termoficare, între Canal Cama și strada Nicolae Titulescu. Intervenția are ca scop

îmbunătățirea circulației agentului termic în rețeaua de termoficare și extinderea capacității de furnizare a căldurii către zonele limitrofe.

Realizarea acestei legături va permite un flux mai eficient de energie termică, contribuind la reducerea pierderilor de căldură și îmbunătățirea distribuției energiei în zonele vizate. Breteaua va optimiza structura rețelei de termoficare, având un impact pozitiv asupra fiabilității sistemului și eficienței operaționale.

3. MONTARE CENTRALĂ DE COGENERARE CU 2 MOTOARE DE 4 MW FIECARE, ÎN ZONA CT SLOBOZIEI

Implementarea unui sistem de cogenerare cu motoare termice pentru producția combinată de energie electrică și termică reprezintă o soluție eficientă în vederea îmbunătățirii performanței energetice a sistemului de alimentare centralizată cu energie termică din municipiul Giurgiu.

Prin integrarea motoarelor termice, se poate atinge o eficiență globală semnificativ mai mare comparativ cu sistemele tradiționale de producție a energiei termice. De asemenea, cogenerarea permite reducerea costurilor de producție a energiei electrice și termice, deoarece o parte din energia electrică produsă poate fi folosită intern (pentru alimentarea echipamentelor proprii ale SACET Giurgiu), iar surplusul poate fi vândut în rețeaua electrică, generând venituri suplimentare.

Proiectiile realizate de Conducere au în 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 CATALIN

