

ACTIVE IMOBILIZATE

-LEI-

Elemente de active	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizari și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01. 2022	Creșteri	Cedări, reduceri și transf.	Sold la 31.12. 2022	Sold la 01.01. 2021	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12. 2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	144.303	86	1.221	143.168	136.189	4.787	1.221	139.755
Imobilizări corporale	8.877.296	322.312	10.028	9.189.580	5.346.576	481.903	10.028	5.818.451
Imobilizări financiare	21.060	11.000	0	32.060	0	0	0	0
Imobilizări corporale în curs de execuție	9.000	147.159	22.476	133.683	0	0	0	0
Avansuri imobilizări	21.303	944	0	22.247	0	0	0	0
TOTAL	9.072.962	481.501	33.725	9.520.738	5.482.765	486.690	11.249	5.958.206

Activele imobilizate amortizabile sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă (intrare), aceasta fiind reprezentată de costul de achiziție, costul de producție sau altă valoare care substituie costul, diminuată cu amortizarea cumulată până la acea dată, precum și cu ajustările cumulate din depreciere.

Clădirile aflate în patrimoniu sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată în concordanță cu tratamentul alternativ acceptat de OMFP 1802/2014.

În cursul anului financiar 2022 din surse proprii, au fost achiziționate::

- licențe în valoare de 86 lei;
- echipamente tehnologice în valoare de 49.865 lei
- aparate și instalații de măsurare, control și reglare în valoare de 61.448 lei
- Realizare parc fotovoltaic în valoare de 124.659 lei
- Realizare sistem supraveghere în valoare de 22.500 lei

Duratele de viață utilă utilizate sunt cele precizate de HG 2139/2004, astfel:

- construcții : între 15-50 ani,
- instalații tehnologice, mijloace de transport, etc: între 8-20 ani,
- mobilier, aparatură birotică și alte mijloace fixe: între 3-24 ani.

Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare, respectiv asupra valorii reevaluate a imobilizărilor.

Metodele de amortizare sunt:

- liniară pe întreaga durată de viață a activelor, din grupa I și active din grupa II și III procurate până la 31.12.2000;
- degresivă pentru mijloacele fixe achiziționate după 01.01.2001 pentru grupele II, III;

- cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsură ce au fost efectuate; îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor, capacitatea de producție a acestora sau performanțele tehnice, se capitalizează.

Nu s-au constituit provizioane pentru mijloace fixe depreciate reversibil, pentru refacerea mediului.

În cursul anului 2022 s-au înregistrat ieșiri de imobilizări corporale și necorporale, din casare, în valoare de 11.249 lei.

Imobilizarile corporale de natura cladirilor existente în evidenta contabila au fost reevaluate pentru stabilirea valorii de impozitare începând cu anul 2017.

Mijloacele fixe aparținând domeniului public și privat sunt concesionate de la Consiliul Local al mun. Botoșani, în baza Contractului de delegare nr. 13256/164/12.07.2010.

Mijloacele fixe concesionate sunt înregistrate începând cu data de 01.01.2011 în contul înafara bilanțului 8038.01 „Concesiuni bunuri Consiliul Local Botoșani”, astfel:

-LEI-

Elemente de active	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2022	Creșteri	Cedări, reduceri și transf.	Sold la 31.12.2022	Sold la 01.01.2022	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări bunuri concesionate	294.056.004	31.214.989	0	325.270.994	-	-	-	-

Pentru bunurile concesionate de la Consiliul Local al mun. Botoșani, societatea a achitat la Bugetul local:

- redevența în valoare de 283.992 lei (63.755,65 Gcal. x 0,90 euro/Gcal. x 4,9493 lei/euro = 283.992 lei;
- taxe locale pentru clădiri, teren, mijloace de transport și taxa folosință loc public 90.772 lei.

Imobilizările financiare în valoare de 32.060 lei reprezintă:

- 11.000 lei - garanția constituită în 29.10.2010 pentru combustibilul achiziționat pe bază de carduri, de la S.C. OMV MARKETING S.R.L. București;
- 2.560 lei - garanția constituită în 20.12.2013 pentru tokenul de la C.N. TRANSELECTRICA S.A. București;
- 750 lei - garanția constituită în 18.10.2012 pentru tokenul de la OPCOM S.A. București;
- 750 lei - garanția constituită în 31.05.2019 pentru tokenul de la OPCOM S.A. București.
- 6.000 lei - actualizare garanție constituită în 20.12.2013 pentru tokenul de la C.N. TRANSELECTRICA S.A. București;
- 9.000 lei - actualizare garanție constituită în 20.12.2013 pentru tokenul de la C.N. TRANSELECTRICA S.A. București;
- 1.000 lei - garanție constituită în 05.05.2022 conform ctr 151/02.05.2022 - Transgaz;
- 1.000 lei - garanție constituită în 02.09.2022 conform ctr 56/22.07.2022.

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

PROVIZIOANE

Conform pct. 377 a OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situații financiare anuale consolidate la 31.12.2022 s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare 5.618.296 de lei, din care:

Denumire provizion	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Constituit	Anulari	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii clienți incerti	494.893	379.948	369.518	505.323
Provizioane pentru dezafectarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-
Provizioane pentru declasare materii prime	0	0	0	0
Alte provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Alte provizioane participarea salariaților /ca,directori la profit	-	-	-	-
Alte provizioane certificate Co2	2.959.360	0	2.959.360	0
Alte provizioane Reparatie Modul cogenerar 1+2	0	5.112.973	0	5.112.973
Alte provizioane Participare profit salariați		240.000		240.000
TOTAL	3.454.253	5.732.921	3.328.878	5.858.296

Conform pct. 331 OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situații financiare anuale consolidate: au fost înregistrate în cursul anului 2022 noi creanțe incerte în valoare de 869.103 lei, soldul inițial la 01.01.2022 fiind de 4.435.224 lei, iar suma recuperată (încasată) în cursul anului fiind de 1.033.347 lei.

Soldul la 31.12.2022 a clienților incerti este de 4.270.980 lei și reprezintă contravaloarea energiei termice neîncasată cu o vechime mai mare de 270 zile. În scopul prezentării situațiilor financiare anuale, creanțele neîncasate au fost evaluate la valoarea probabilă de încasat și s-au înregistrat în contabilitate ajustări pentru depreciere, la nivelul sumei de 379.948 lei.

Cheltuiala cu provizionul constituit îndeplinesc cumulativ următoarele condiții:

1. creanțele sunt înregistrate după data de 1 ianuarie 2004;
2. creanțele sunt neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței;
3. creanțele nu sunt garantate de altă persoană;
4. creanțele sunt datorate de o persoană care nu este persoană afiliată contribuabilului;
5. creanțele au fost incluse în veniturile impozabile ale societății.

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Societatea a înregistrat la data de 31.12.2022 un profit brut de 3.143.261 lei.
Impozitul pe profit datorat conform dispozițiilor legale este de 813.712 lei.
Profitul net de repartizat după deducerea impozitului pe profit 2.329.549 lei.

Conform prevederilor OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare, propunem repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit pe următoarele destinații:

Profit net de repartizat: 2.329.549 lei

1. 157.163 lei – Rezerve legale – OG nr.64/2001, art.1, lit.(a), Legea nr. 31/1990, art.183
2. 1.086.193 lei – Dividende alocate CL Botosani - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(f)
3. 1.086.193 lei – Alte rezerve - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(e,g) din care:
 - 846.193 lei surse de finanțare investiții.
 - 240.000 lei – participarea salariaților la profit

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-lei-

Nr. crt	INDICATORUL	Exercitiul 2018	Exercitiul 2019	Exercitiul 2020	Exercitiul 2021	Exercitiul 2022
1.	Cifra de afaceri netă	39.420.927	42.149.710	38.430.224	63.749.490	106.595.665
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	40.547.633	43.393.452	40.004.912	65.566.049	112.152.060
3.	Cheltuielile activității de bază	40.372.765	43.393.452	40.004.912	65.566.049	112.152.060
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	174.868	-	-	-	-
5.	Cheltuielile indirecte de producție	-	-	-	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.126.706	-1.243.742	-1.574.688	-1.816.559	-5.556.395
7.	Cheltuielile de desfacere	-	-	-	-	-
8.	Cheltuieli generale de administrație	386.850	431.869	412.523	366.989	3.371.632
9.	Alte venituri din exploatare	1.783.873	1.795.400	2.205.660	2.202.651	10.273.297
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	270.317	119.789	218.449	20.003	1.345.270

Societatea include în costul de producție cheltuieli directe și cheltuieli indirecte de producție. Cheltuiala cu materia prima și materiale reprezintă 40.45% din cheltuielile activității de bază. Cheltuielile generale de administrație sunt cheltuieli care nu sunt incluse în costul de producere a energiei termice și efectiv se recunosc drept cheltuieli ale perioadei în care au survenit.

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

CREANȚE	SOLD LA 31.12.2022 (COL. 2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	16.652.484	12.364.383	4.288.101
Clienti	9.398.293	6.537.016	2.861.277
-clienti energie electrica	123.154	123.154	
-clienti energie termica	9.206.497	6.358.915	2.847.582
<i>populatie</i>	7.085.204	4.358.428	2.726.776
<i>agenti economici</i>	872.785	751.978	120.807
<i>bugetari</i>	883.853	883.853	
<i>ajutoare</i>	364.655	364.655	
-clienti activitati diverse	68.642	54.947	13.695
Alte creante	7.254.191	5.827.367	1.426.824
-subventie diferenta pret populatie	1.786.199	969.631	816.568
-penalitati, taxe judiciare	581.936	284.511	297.425
-contributii concedii medicale	60.918	60.918	0
-TVA de recuperat	3.504.228	3.504.228	
-TVA neexigibil	98.915	57.105	41.810
- creante in legatura cu pers.	0	0	0
- impozit pe profit de recuperat	714.328	714.328	
- debitori diversi – daune	507.667	236.646	271.021

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizată.

Din totalul creanțelor ponderea cea mai mare, respectiv 42.54 %, o reprezintă creanțele din energia termică furnizată, în sumă de 7.085.204 lei, care cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

sub 30 zile	2.736.492
* între 30 și 90 de zile	1.163.898
* între 90 și 360 zile	458.038
* peste 360 zile	2.726.776

Dintre clienții în sumă de 9.398.293 lei, exemplificăm:

Categorii clienti	Valoare	Procent
* Proprietari de apartamente și c. cesiune	7.449.859	79.27
* Agenți economici-energie termică+clienti en. electrica	995.939	10.60
* Unități bugetare	883.853	9.40
* Clienți diverși	68.642	0.73
TOTAL	9.398.293	100,00

Pentru reducerea volumului creanțe neincasate până la 31.10.2021 s-au luat măsuri de recuperare a creanțelor, pe lângă preavizarea periodică a debitorilor sau întreprins și acțiuni pe cale juridică care au constat în:

1. mediere directă;
2. acționare în judecată;
3. executare silită.

B. Datoriile la data bilanțului se compun din:

DATORII	SOLD LA 31.12.2022	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care :	10.240.435	10.240.435	-	-
Furnizori	1.355.415	1.355.415	-	-
-SNGN ROMGAZ - DEPOGAZ	33.754	33.754	-	-
-ENERGY CORE	140.417	140.417	-	-
-NOVA APASERV	108.625	108.625	-	-
-VERTIS ENVIRONMENTAL	610.757	610.757	-	-
- E ON ENERGIE	51.940	51.940	-	-
- CLARKE ENERGY	198.173	198.173	-	-
-ALTI FURNIZORI	211.749	211.749	-	-
Datorii financiare și fiscale	665.095	665.095	-	-
-BUGET STAT SI BASS	665.095	665.095	-	-
Alte datorii	8.219.925	8.219.925	-	-
- datorii salariale	343.985	343.985	-	-
- alti creditorii	7.875.940	7.875.940	-	-

Datoriile financiare și fiscale în valoare de 665.095 lei reprezintă datoriile în legătură cu salariile, bugetul asigurărilor sociale, bugetul statului și fonduri speciale aferente lunii decembrie 2022.

SC MODERN CALOR SA BOTOSANI are o linie de creditare de la BCR Bucuresti in valoare de 8.000.000 lei, utilizata in proportie de 93.12% la data de 31.12.2022 pentru a achita in avans contravaloarea gazelor naturale pentru luna ianuarie 2023 (7.617.294).

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Principii contabile

Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2022 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității – societatea își va continua în mod normal funcționarea.

Principiul permanenței metodelor – aplicarea acelorași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței – s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere până la data de 31 decembrie 2022 sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

Principiul independenței exercițiului – au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv – în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul pragului de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

B. Bazele întocmirii situațiilor financiare

a) Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Situațiile financiare cuprind:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- situația modificării în capitalurile proprii;
- situația fluxurilor de trezorerie;
- note la situațiile financiare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei având la bază principiul costului istoric.

Valoarea înscrisă în bilanț pentru fiecare element al imobilizărilor este reprezentată de costul de achiziție pentru cele achiziționate și costul de producție pentru cele realizate în regie proprie.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea sau reducerea valorii unor active imobilizate.

b) Conversii valutare

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la plata tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la data bilanțului sunt transformate în lei utilizând ratele de schimb valabile la sfârșitul perioadei. Câștigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse în contul de profit și pierdere, ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare, după caz.

Principala rată de schimb folosită pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31.12.2022 a fost de 1 USD = 4.6346 lei și 1 EURO = 4,9474 lei.

c) Situații comparative

S-au utilizat date comparative din situațiile financiare la 01.01.2022.

d) Amortizarea activelor imobilizate – imobilizări corporale

Activele imobilizate corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

La vanzarea sau casarea mijloacelor fixe, caștigurile sau pierderile se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Societatea, conform Legii nr. 15/1994 a folosit metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor din grupa I și active din grupa II și III, procurate până la 31.12.2000, iar începând cu 01.01.2001 s-a folosit metoda amortizării degresive pentru activele din grupele II și III. Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere.

e) Evaluarea stocurilor

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor include toate cheltuielile suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc în prezent, respectiv:

- materiile prime și consumabilele: la intrare la costul de achiziție (inclusiv transport, taxe nerecuperabile) sau la costul de producție.
- producția în curs și produsele finite: la intrare costul materialelor directe + manopera + cheltuielile de regie atribuibile.

Costul stocurilor se bazează pe principiul primul intrat-primul ieșit – FIFO.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea metodei inventarului permanent.

Societatea nu are stocuri gajate.

Valoarea contabilă a stocurilor nu a fost evaluată la valoarea realizabilă netă deoarece societatea noastră nu deține stocuri în vederea revanzării ele se folosesc în producție.

Stocurile deținute de societatea noastră sunt grupate în:

- materiale consumabile în valoare de 62.406 lei;
- materiale de natura obiectelor de inventar în valoare de 3.456 lei;

f) Creanțe comerciale și alte creanțe

Conturile de creanțe comerciale și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

g) Numerar și echivalente în numerar

Numerarul include conturile curente în lei și în valută și disponibilul din casă.

h) Venituri

Veniturile sunt înregistrare în momentul livrării de produse de către societate, deoarece acesta este momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății sunt transferate clientului.

i) Rezultatul financiar

Acesta include diferențele de curs valutar.

Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor elemente .

j) Rezultatul pe acțiune

Societatea înregistrează la sfârșitul anului un profit net de 2.329.549 lei.

k) Impozitul pe profit

Cota actuală de impozit este de 16%. Societatea a recunoscut drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielilor de protocol, deplasare, combustibil, în limitele prevăzute de normele naționale.

Director general,
ec. Bogdan-Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

S.C. MODERN CALOR S.A. cu sediul in Botosani str. Pacea nr. 43 este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J07/144/2010 cu un capital social subscris de 4.039.975 lei, divizat în 1.615.990 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei pe acțiune, unicul acționar fiind Consiliul Local al Municipiului Botoșani.

S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani își desfășoară activitatea în Botoșani, nu are filiale în țară și nici în afara țării, dar are un punct de lucru în str. ARMONIEI, nr. F.N. (incinta P.T. ARMONIA), cod CAEN 7120 – „Activități de testare și analize tehnice” – Laborator metrologic.

A. Număr de acțiuni și valori:

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	4.039.975
Capital social vărsat	4.039.975
Număr de acțiuni	1.615.990
Valoare acțiune	2,50

B. Structura acționariatului:

ACȚIONAR	NUMĂR ACȚIUNI	Valoare Capital Social(lei)	%
Consiliul Local mun. Botoșani	1.615.990	4.039.975	100
TOTAL	1.615.990	4.039.975	100

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE,
CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE**

La 31.12.2022 nr. angajaților era de 179

Numărul mediu de salariați a fost de 177 din care:

- personal Tesa - 53
- personal direct productiv - 112
- personal indirect productiv - 12

1. Cheltuieli cu personalul în perioada 01.01.2022– 31.12.2022:

Denumire indicator	Valoare
Cheltuieli cu personalul din care:	13.323.069
1. salarii și indemnizații	11.017.476
2. chelt. privind contributia asiguratorie pt.munca	248.133
3. alte cheltuieli	502.344
4. tichete de masă -vacanta	1.555.116
5. participarea la profit a salariaților, directori, CA	0

Din care, cheltuielile cu membrii organelor de administrație, valori brute:

Denumire	Valoare indemnizatie-lei	Participare la profit-lei
Consiliul de administrație	112.520	0
Conducere societate	417.600	0

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor Consiliului de Administrație și Conducerii executive.

2. Componența Consiliului de Administrație:

Drelciuc Simion	01.01.- 31.12.2022	Presedinte
Constantin Doru	01.01.- 31.12.2022	Membru
Andronachi Viorica	01.01.- 31.12.2022	Membru
Nechifor Florin-Doru	01.01.- 31.12.2022	Membru
Burlacu Doru Gheorghe	01.01.- 31.12.2022	Membru

3. Directori:

Varasciuc Bogdan Cătălin	01.01.- 31.12.2022	Director general
Lacatusu-Andrei Cristina Aneta	01.01.- 31.12.2022	Director economic
Bosovici Calin George	01.01.- 31.12.2022	Director tehnic

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

- Indicatorul lichidității generală $ICL = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} * 100 = \frac{68.162}{10.240.435} * 100 = 0,67\%$
- Indicatorul lichidității imediate $= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} * 100 = \frac{2.299}{10.240.435} * 100 = 0,029\%$

2. Indicatori de risc:

- Indicatorul gradului de îndatorare $\frac{\text{Datorii}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{10.240.435}{15.206.213} * 100 = 67,34\%$
- Indicatorul privind acoperirea dobânzilor = 0

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):

- Viteza de rotație a stocurilor $\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{106.595.665}{68.162} = 1.563,86$ ori
- Perioada de recuperare a creanțelor = $\frac{\text{Creante}}{\text{CA}} * 365 = \frac{16.654.404}{106.595.665} * 365 = 57,03$ zile
- Perioada de rambursare a datoriilor = $\frac{\text{Datorii}}{\text{CA}} * 365 = \frac{10.240.435}{106.595.665} * 365 = 35,06$ zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate = $\frac{\text{CA}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{106.595.665}{3.562.531} = 29,92$ ori
- Viteza de rotație a activelor totale = $\frac{\text{CA}}{\text{Total Active}} = \frac{106.595.665}{32.416.769} = 3,288$ ori

4. Indicatori de profitabilitate

- Rentabilitatea capitalului permanent = $\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Capital propriu} - \text{Datorii} > 1 \text{ an}} * 100 = \frac{3.143.261}{15.206.223} * 100 = 20,67\%$
- Marja brută din vânzări = $\frac{\text{Profit brut}}{\text{CA}} * 100 = \frac{3.143.261}{106.595.665} * 100 = 2,948\%$

Indicatorii de lichiditate indică că societatea are lichidități permanente, este solvabilă în orice moment și poate să-și continue activitatea.

S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani se află în echilibru financiar.

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

ALTE INFORMAȚII

Societatea comercială S.C. MODERN CALOR SA are sediul în Botoșani, str. Pacea nr 43, este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J07/144/2010 cu un capital de stat de 4.039.975 lei, unicul acționar este Consiliul Local al Municipiului Botoșani.

S.C MODERN CALOR S.A Botoșani își desfășoară activitatea în Botoșani, nu are filiale în țară și nici în afara țării dar are un punct de lucru în str. ARMONIEI, nr. F.N. (incinta P.T. ARMONIA), cod CAEN 7120 – „Activități de testare și analize tehnice” – Laborator metrologic.

Operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de Banca Comercială la care se efectuează licitația de valută.

La data de 31.12.2022 disponibilitățile și datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb comunicat de BNR, valabil la data de 31.12.2022 și se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențele de curs valutar.

La data de 31.12.2022 S.C MODERN CALOR S.A Botoșani a înregistrat un profit net de 2.329.549 lei.

Cifra de afaceri:

Nr crt	Indicatorul	Exercițiul 2018	Exercițiul 2019	Exercițiul 2020	Exercițiul 2021	Exercițiul 2022
1.	Cifra de afaceri netă din care:	39.420.927	42.149.710	38.430.224	63.749.490	106.595.665
2.	Energie termică vândută populației și agenților economici	21.153.962	21.039.945	20.032.401	23.662.712	33.389.847
3.	Energie electrică vândută agenților economici	17.926.335	20.522.209	17.423.250	39.338.980	72.183.804
4.	Venituri din vânzări mărfuri, lucrări și servicii, activități diverse	340.630	587.556	974.573.	747.798	956.280

În perioada 01.01.2022-31.12.2022 au fost plătite onorarii audit financiar în valoare de 11.186 lei.

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA SUBVENȚIEI

pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică furnizată populației

A. SUBVENȚII:

- lei -

DENUMIRE	SOLD LA 01.01.2022	CONSTITUIT 2022	ÎNCASAT 2022	SOLD 31.12.2022
Subvenție de la Bugetul Local	816.568	9.145.235	8.175.604	1.786.199

În cursul anului 2022 S.C. MODERN CALOR S.A Botoșani a avut aprobate preturi de referință pentru energia termică astfel:

- prețul local de facturare pentru populație a fost de 271.49 lei/Gcal, 307.69 lei/Gcal, 371.76 lei/Gcal respectiv 328.02 lei/Gcal
- prețul local pentru activitatea de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației a fost de 542.98 lei/Gcal / 615.38/Gcal / 743.5 lei/Gcal / 656.03 lei/Gcal.
- subvenția pentru acoperirea diferenței dintre prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației și prețul local al energiei termice facturate a fost asigurată de la Bugetul local conform OUG 69/31.08.2011.

B. PREȚ:

- lei -

DETALII	Preț local/Gcal. livrată			
	01.01.2022 - 31.03.2022	01.04.2022 - 30.07.2022	01.10.2022 - 31.10.2022	01.11.2022 - 31.12.2022
Preț local a energiei termice facturate populației	271,49	307.69	371.76	328.02
Subvenție de la Bugetul local	271.49	307.69	371.76	328.01
TOTAL	542.98	615.38	743.52	656.03

C. AJUTOARE BĂNEȘTI:

Situația ajutoarelor bănești acordate conform O.U.G. nr. 70/2003, modificată prin O.G. nr.27/2013, pentru perioada 01.01-31.12.2022:

- lei -

PERIOADA	SOLD LA 01.01.2022	CONSTITUIT 2022	ÎNCASAT 2022	SOLD 31.12.2022
Ianuarie	154.685	193.799	147.496	-
Februarie		165.610		-
Martie		175.310	366.597	-
Aprilie		8.712	175.310	-
Mai		8.006	8.724	-
Iunie		8.173	7.994	-
Iulie		7.199		
August		7.048	15.372	
Septembrie		7.836	7.048	
Octombrie		7.850	7.836	
Noiembrie		192.579	7.850	-
Decembrie		172.075		-
TOTAL	154.685	954.197	744.227	364.655

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

**SITUAȚIA REDEVENȚEI DATORATE SI A
IMPOZITELOR, TAXELOR ȘI REDEVENȚEI
ACHITATE ÎN ANUL 2022**

1. REDEVENȚA

DENUMIRE	CANTITATE Gcal	PREȚ euro/Gcal.	CURS VALUTAR	VALOARE
Redevența 01.01.-31.12.2022	63.755,61	0,90	4,9493	283.991

Redevența este datorată pentru bunurile concesionate de la Consiliul Local al municipiului Botoșani în baza Contractului de delegare nr. 13256/164/2010.

2. IMPOZITE ȘI TAXE LEGALE

DENUMIRE	VALOARE PENTRU ANUL 2022
Impozit clădiri	35.209
Impozit mijloace de transport	4.610
Taxă afișaj	15
Taxă clădiri concesionate	2.908
Taxă teren concesionat	35.703
Taxă folosință loc public	3.801
Taxa speciala de salubritate	8.526
Impozit pe profit	0
Dividende(50% profit net)	32.609
TOTAL	123.381

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA CHELTUIELILOR DE PERSONAL PENTRU
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Numele și prenumele	Perioada	Funcția	Compo- nenta		Salariu brut lunar	Salariu net lunar	Salariu brut anual	Fonduri și impozite datorate de angajat	Salariu net anual
			Fixă	Variabilă					
Dreliciuc Simion	01.01.2022- 31.12.2022	Președinte C.A.	Fixă	1.872	1.095	22.464	9.324	13.140	
			Variabilă	-	-	-	-	-	
Constantin Doru	01.01.2022- 31.12.2022	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	22.664	9.344	13.320	
			Variabilă	-	-	-	-	-	
Andronachi Viorica	01.01.2022- 31.12.2022	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	22.464	9.324	13.140	
			Variabilă	-	-	-	-	-	
Nechifor Florin Doru	01.01.2022- 31.12.2022	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	22.464	9.324	13.140	
			Variabilă	-	-	-	-	-	
Burlacu Doru Gheorghe	01.01.2022- 31.12.2022	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	22.464	9.324	13.140	
			Variabilă	-	-	-	-	-	
TOTAL GENERAL	2022	-	Fixă			112.520	46.620	65.880	
			Variabilă						

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC




Director economic,
ec. Cristina-Aneta LAȚĂȚUȘU-ANDREI



Șef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA



SITUAȚIA CHELTUIELILOR DE PERSONAL PENTRU
CONDUCEREA EXECUTIVĂ (Director general, economic, tehnic)

Numele și prenumele	Perioada	Funcția	Compo- nenta		Salariu brut lunar	Salariu net lunar	Salariu brut anual	Fonduri și impozite datorate de angajat	Salariu net anual
			Fixă	Variabilă					
Varasciuc Bogdan Catalin	01.01.2022 – 31.12.2022	Director general	Fixă		12.800	7.488	153.600	63.744	89.856
			Variabilă		-	-	-	-	-
Lacatusu-Andrei Cristina Aneta	01.01.2022 – 31.12.2022	Director economic	Fixă		11.000	6.435	132.000	54.780	77.220
			Variabilă		-	-	-	-	-
Bosovici Calin George	01.01.2022 – 31.12.2022	Director tehnic	Fixă		11.000	6.435	132.000	54.780	77.220
			Variabilă		-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	Anul 2022	-	Fixă	variabilă			417.600	173.304	244.296

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC




Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA



-lei-

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
01.01.-31.12.2022

mii lei

NR. CRT.	INDICATORI		Nr. rd.	REALIZAT 2021	Prevazut an curent (N) 2022	REALIZAT 2022
0	1	2	3	4	5	6
I		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	66,023	113,731	116,383
	1	Venituri din exploatare, din care:	2	65,959	113,718	116,365
		a) subvenții, conf. prevederilor legale în vigoare	3	10,599	13,122	12,151
		b) transferuri, conf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0
	2	Venituri financiare	5	64	13	18
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	65,745	113,345	113,240
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	65,567	113,145	113,075
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	34,718	76,873	64,483
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	597	4,376	4,303
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	11,714	14,509	13,323
		C0 Chelt. de natura salariala (rd. 13+rd.14)	11	10,934	13,176	12,163
		C1 ch. cu salariile	12	9,447	11,256	10,415
		C2 bonusuri	13	1,487	1,920	1,748
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	91	435	347
		- cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	91	435	347
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat, si a altor organe de conducere si contral, comisii si comitete	16	464	598	531
		C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	225	300	282
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	18,538	17,387	30,966
	2	Cheltuieli financiare	19	178	200	165
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	278	386	3,143
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	199	0	814
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	0	0	0
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	0	0	0
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	0	0	0
	5	ALTE IMPOZITE	25	0	0	0
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA	26	79	386	2,329

1		Rezerve legale	27	14	19	157
2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0	0
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	0	0
4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisionelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0	0	0
5		Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28 și 29.	32	65	367	2,172
7		1.Participarea la profit a salariaților, în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință și participarea la profit a directorilor	33	0	0	240
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	33	184	1,086
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	0	0	0
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	33	184	1,086
	c)	- dividende convenite altor actionari	37	0	0	0
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 -rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	38	32	183	846
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE,	40	0	0	0
	a)	cheltuieli materiale	41	0	0	0
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0	0	0
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43	0	0	0
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0	0	0
	e)	alte cheltuieli	45	0	0	0
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0		0
	1	Alocații de la buget	47	0	0	0
		Alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	0	0
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0	0	0
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	190	190	190
	2	Nr. mediu de salariați total	51	177	175	177

3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chelt. de natura salariala anexa2	52	5,148	6,274	5,726
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) anexa 2	53	5,148	8,366	7,635
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	54	373	650	657
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	55	0	0	0
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1) x 1000	56	0	0	0
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	996	997	973
9	Plăți restante	58	0	0	0
10	Creanțe restante	59	5,753	7,500	9,038

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA



**DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
01.01-31.12.2022**

0	1	2	3	Realizat 2020	Prevazut 2021	Realizat 2021	Prevazut 2022	Realizat 2022
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	40,646	56,683	66,023	113,731	116,383
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	40,636	56,673	65,959	113,718	116,365
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	29,754	42,776	53,149	93,660	94,436
		a1) din vânzarea produselor	4	28,782	42,436	52,403	92,657	93,423
		a2) din servicii prestate	5	923	300	692	950	956
		a3) din redevențe și chirii	6	44	33	45	44	48
		a4) alte venituri	7	5	7	9	9	9
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	2	1	2	12	9
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	8,674	11,977	10,599	13,122	12,151
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	8,674	11,977	10,599	13,122	12,151
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	7	0	23
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	1,499	1,419	1,763	2,230	2,802
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	707	500	439	4,694	6,944
		f1) din amenzi și penalități	15	560	400	272	260	522
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0
		- active corporale	17	0	0	0	0	0
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0	1	2	2	2
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	4,252	6,230
		f5) alte venituri	21	147	100	166	180	190
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+ Rd.26+Rd.27), din care:	22	10	10	64	13	18
		a) din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0
		b) din investiții financiare	24	0	0	0	0	0
		c) din diferențe de curs	25	10	10	64	12	17
		d) din dobânzi	26	0	0	0	1	1
		e) alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	40,449	56,622	65,745	113,345	113,240
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	40,418	56,512	65,567	113,145	113,075

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:		30	26,290	34,697	34,718	76,873	64,483
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	23,261	30,379	31,391	65,360	54,527
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	18,691	25,369	25,988	54,850	44,735
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	480	400	532	875	1,215
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	187	150	190	412	635
b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	50	70	66	120	69
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	49	150	70	75	117
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	4,039	4,459	4,799	9,549	8,451
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	2	1	2	11	9
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	164	250	261	8,577	6,865
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	80	200	215	8,490	6,781
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	8	8	12	12	18
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0
b2)	- către operatori cu capital privat	43	8	8	12	12	18
c)	prime de asigurare	44	76	42	34	75	66
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+ Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	2,865	4,068	3,066	2,936	3,091
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	0	0	0	0
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	24	22	17	36	41
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	2	5	3	8	10
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	22	17	14	28	31
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0
	- ch.de promovare a produselor	55	22	17	0	28	31
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0	22	8	16	9
d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0	6	5	6	0
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	0	6	3	6	6
	- pentru cluburile sportive	59	0	6	0	6	6
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0	4	3	4	3
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	6	8	5	15	14

f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	25	35	21	39	38
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	11	6	9	10	5
	-interna	64	4	6	9	10	5
	-externa	65	0	0	0	0	0
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	89	136	105	122	109
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	75	120	107	115	131
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	36	93	58	93	45
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	0	0	0	22	22
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	22	25	22	10	5
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	9	15	7	20	18
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	5	37	29	0	0
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte l anunțuri	76	0	0	0	0	0
j)	alte cheltuieli	77	2,610	3,632	2,745	2,500	2,704
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+ Rd.83+Rd.84), din care:		78	547	584	597	4,376	4,303
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	274	307	322	298	284
c)	ch. cu taxa de licență	81	5	10	0	10	3
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	15	16	18	16	15
e)	ch. cu taxa de mediu	83	1	2	3	2	2
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	252	249	254	4,050	3,999
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:		85	11,654	12,531	11,714	14,509	13,323
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	10,852	11,702	10,934	13,176	12,163
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	9,545	10,036	9,447	11,256	10,415
	a) salarii de bază	88	6,810	7,104	6,744	8,024	7,571
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,012	2,219	2,027	2,519	2,270
	c) alte bonificații (conform CCM) '	90	723	713	676	713	574
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	1,307	1,666	1,487	1,920	1,748
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	185	317	217	343	193
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0	0

		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	93	73	54	147	120
		b) tichete de masă;	95	691	912	857	1,120	1,100
		c) vouchere de vacanță;	96	431	437	413	457	455
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	0	0	0	0
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0
C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 +Rd. 102), din care:	99	185	95	91	435	347
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	185	95	91	135	72
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	300	275
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0	0	0	0	0
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+ Rd.110+ Rd.111), din care:	103	382	493	464	598	531
		a) pentru directori/directorat	104	288	409	395	460	418
		-componenta fixă	105	288	409	395	460	418
		-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	94	84	69	138	113
		-componenta fixă	108	94	84	69	138	113
		-componenta variabilă	109	0	0	0	0	0
		c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	235	241	225	300	282
D.		Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+ Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	1,927	8,700	18,538	17,387	30,966
a)		cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	2	10	3	6	0
		- către bugetul general consolidat	115	1	0	0	0	0
		- către alți creditori	116	1	10	3	6	0
b)		cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0	0	0
c)		cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0	0
d)		alte cheltuieli	119	99	9,900	16,852	19,500	28,075
e)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	570	610	509	610	487
f)		ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	1,256	-1,820	1,174	-2,729	2,404
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	1,578	230	3,158	230	5,733
	f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0
	f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	125	322	2,050	1,984	2,959	3,329
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd. 128+ Rd.129), din care:	126	658	2,050	1,984	2,959	3,329
		- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0	0	0
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0
		- venituri din alte provizioane	129		2,050	1,984	2,959	3,329

	2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd. 137), din care:	130	31	110	178	200	165
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	23	50	2	50	0
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0	0
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133	23	50	2	10	0
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	8	60	176	150	165
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	135	0	0	0	0	0
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136	8	60	176	0	0
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	197	61	278	386	3,143
		venituri neimpozabile	139	322	2,050	1,984	3,150	3,983
		cheltuieli nedeuctibile fiscal	140	1,725	700	57	1,995	7,510
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	170	0	199	0	814
V		DATE DE FUNDAMENTARE						
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	40,636	56,673	65,959	113,718	116,365
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0	0	0	0	0
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0	0	0
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd.29	145	40,418	56,512	65,567	113,145	113,075
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0	0	0	0
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	10,852	11,702	10,934	13,176	12,163
	a)	sume reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorat majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli aferente	147	21	0	0	0	0
	b)	sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferele reintregirii acestora, pentru intreg anul 2019 determinare ca urmare a acordarii unor cresterii salariale sau /si a cresterii nr. de personal in 2019	147	533	556	0	0	0
	c)	147	0	0	0	0	0
			c)					
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	203	190	190	190	190
S		Nr. mediu de salariați	149	186	185	177	175	177
B	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 149)/12*1000	150	4,862	5,271	5,148	6,274	5,726
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 {(Rd.147 - rd.92* -rd.97)/Rd.149/12*1000	151	4,779	5,128	5,046	6,111	5,636
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4,588	5,021	5,148	8,366	7,635
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	216	306	373	650	657
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	0	x	0	x	0
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	155	0	x	0	x	0

	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156	0	x	0	x	0
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	x	0	x	0
		- pret mediu (p)	158	0	x	0	x	0
		- valoare=QPF x p	159	0	x	0	x	0
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0		0	0	0
8		Plăți restante	161	0	0	0	0	0
9		Creanțe restante, din care:	162	6,382	7,500	5,753	7,500	9,038
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	164	218	300	179	300	23
		- de la bugetul de stat	165	806	1,000	415	1,000	2,721
		- de la bugetul local	166	478	1,500	829	1,500	832
		- de la alte entitati	167	5,358	4,700	5,809	4,700	5,462
1		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	175	4,500	0	4,500	7,450
1	1	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr. 29/2017 din:	169	0	0	0	0	0
		- alte rezerve	170	0	0	0	0	0
		- rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

**INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI
PREVAZUTI IN PLANUL DE ADMINISTRARE la 31.12.2022**

Nr. Ctr.	INDICATOR	UM	PREVAZUT	REALIZAT	PONDERE
1	Cifra de afaceri	Mii lei	106.794	106.596	99.81%
2	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii \geq 80%	Mii lei	653	561	85.91%
3	Incasare creante comerciale restante \geq 10%	Mii lei	5.375	2.082	38.73%
4	Productivitatea muncii calculata conform anexa BVC	Mii lei	484	657	135.74%
	TOTAL PONDERE				100%

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Alina NECHITA mentioned in the text above.

**INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI
PREVAZUTI LA 31.12.2022**

NR CRT	INDICATOR DE PERFORMANTA	U.M.	PREVAZUT 31.12.2022	REALIZAT 31.12.2022
1	Bransarea utilizatorilor	zile	10	10
2	Intervalul de timp pentru rezolvarea incheierii Contractului	zile	7	7
3	Intervalul de timp pentru rezolvare modificarea Contractului	zile	7	7
4	Intervalul de timp pentru rezolvarea reclamatilor privind facturarea	zile	7	7
5	Numarul de intreruperi neprogramate	nr.	2	0
6	Durata medie a intreruperilor neprogramate	ore	8	0
7	Numarul de intreruperi programate	nr.	1	0
8	Durata medie a intreruperilor programate	ore	144	0
9	Raspunsuri la solicitarile, sesizarile sau reclamatiaile utilizatorilor	zile	10	10
10	Gradul de continuitate in asigurarea serviciului	%	97	100
11	Numarul intervalelor de functionare a SACET avand cel putin unul dintre parametrii presiune, temperatura, debit, cu o valoare mai mica decat limita superioara a abaterii permisa de la diagrama de reglaj	nr.	12	0
12	Durata medie de functionare a SACET avand cel putin unul dintre parametrii presiune, temperatura, debit, cu o valoare mai mica decat limita inferioara, respectiv mai mare decat limita superioara a abaterii permisa de la diagrama de reglaj	ore	12	0

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE- 01.01.2022-31.12.2022
(metoda indirecta)

Denumire	Nr. rand	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURRENT
A. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1	6,483,891	19,940,238
+ Profit sau pierdere (+/-)	2	79,149	2,571,469
+ Amortizarea inclusă în costuri	3	508,837	486,690
+ Provizioane pentru depreciere constituite	4	206,953	379,948
- Variația stocurilor (+/-)	5	-19,907	45,593
- Variația creanțelor (+/-)	6	-839,020	-5,747,343
- Recunoașterea cheltuielilor în avans	7	3,536,991	2,977,507
+ Variația furnizorilor și clienților creditori	8	285,522	513,529
+ Provizioane pentru risc	9	0	0
+ Recunoașterea veniturilor în avans	10	0	0
+ Variația elementelor de capitaluri proprii	11	70,495	2,538,860
+ Variația altor elemente de pasiv	12	2,699,776	14,342,559
- Variația altor elemente de activ	13	-44,905	1,831,425
B. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	15	-42,001	-322,398
- Creșterea imobilizărilor corporale și necorporale	16	-42,001	-322,398
+ Ieșiri de imobilizări corporale și necorporale	17	38,306	11,249
- Amortizarea aferentă mijloacelor fixe ieșite	18	-38,306	-11,249
- Provozioane pentru depreciere reluate	19	0	0
C. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	20	2.985.269	-5,590,532
+ Variația împrumuturilor financiare (+/-)	22	-174,696	-7,449,622
I. Numerar și echivalențe de numerar la începutul perioadei	24	1,295,321	-1,864,644
II. Numerar și echivalențe de numerar la sfârșitul perioadei	25	1,864,644	3,723,734
FLUXUL DE NUMERAR NET (A+B+C) = II - I	26	9.427.159	14,027,308

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUATIA
creantelor inregistrate de catre debitorii societatii la 31.12.2022

Creantele inregistrate de societate in urma prestarii serviciului de furnizare a energiei termice persoanelor fizice si juridice si serviciului de furnizare a energiei electrice persoanelor juridice la data de 31.12.2022 se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Denumire	Valoare 31.12.2022
1	Clienți energie electrică	123,154
2	Clienți energie termică	9,206,497
2.1	-populație	7,085,204
2.2	-agenți economici	872,785
2.3	-unități bugetare	883,853
2.4	- ajutoare	364,655
3	Clienți diverși+furnizori deb diverși	68,642
4	Subventie Buget Local	1,786,199
5	Alți clienți (impozit profit, TVA, taxe juridice, penalitati)doar 461.0+02.03	5,467,992
	TOTAL	16,652,484

Situația creanțelor pe vechime se prezintă astfel:

	Sub	Intre	Intre	Intre	Intre	Intre	Intre	Intre	Total sold
	30 zile	30-90 zile	90-180 zile	180-270 zile	270-365 zile	365-730 zile	730-1095 zile	31.12.2022	
I Creante eng.termica din care:	4,416,124	1,482,637	45,798	229,433	184,923	538,179	2,309,403	9,206,497	
populatie	2736492	1,163,898	45,798	227,317	184,923	533,130	2,193,645	7,085,204	
ag.econmici	639,233	110,782		1,962		5,049	115,758	872,785	
unit.bugetare	868,323	15,377		153				883,853	
aj, banesti	172,075	192,580						364,655	
II Subventie buget local	969,631						816,568	1,786,199	
III Creante eng.electrica	99,919	13,715	9,520					123,154	
IV Creante prestari servicii	22,789	17,223	10,232	2,125	2,578	1,232	12,463	68,642	
V Alte creante din care:	2,106,500	2,515,564	123,970	65,636	46,066	24,050	586,206	5,467,992	
Contib..concedii si indemnizatii	11,400	18,032	31,486					60,918	
Alte creante in leg.cu personalul								0	
Impozit profit	714,328							714,328	
TVA neex.deb.	57,029	76					41,810	98,915	
TVA de recuperat	1,066,965	2,437,263						3,504,228	
Impozit nerezident								0	
Debitori diversi salariat								0	
Debitori diversi daune	236,646						271,020	507,667	
Debitori diversi		2,312		75			8,546	10,932	
1 Debitori div Penalizari si taxe	20,131	57,882	92,484	65,561	46,066	24,050	264,829	571,004	
TOTAL	7,614,962	4,029,140	189,520	297,194	233,568	563,461	3,724,640	16,652,484	

Director General,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2022**

DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA 01.01.2022	CREȘTERI		REDUCERI		SOLD LA 31.12.2022
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	4.039.975	0	0	0	0	4.039.975
Patrimoniul regiei	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	382.657	0	0	25.345	0	357.312
Rezerve legale	803.372	157.163	0	0	0	96035
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	6.943.778	32.608	0	0	0	6.976.386
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0	0	0	0	0	0
	0	0	65.217	0	65.217	0
Rezultatul reportat provenit rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
	0	432.364	25.345	0	0	457.709
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	0	0	0	0	0	0
	0	79.149	2.329.549	0	79.149	2.329.549
Repartizarea profitului	13.932	157.163	0	13.932	0	157.163
Total capitaluri proprii	12.667.363	2.452.719	0	155.779	0	14.964.303

La data de 31.12.2022 capitalul propriu prezinta un sold in valoare de 14.964.303 lei, față de soldul existent la inceputul anului (01.01.2022) in valoare de 12.667.363 lei.

Modificarea capitalului propriu a fost influentata de surplusul din reevaluare trecut la rezerve, de profitul net realizat in exercitiul curent si repartizarea profitului realizat in exercitiul anterior (2021).

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA