

ACTIVE IMOBILIZATE

-LEI-

Elemente de active	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01. 2024	Creșteri	Cedări, reduceri și transf.	Sold la 31.12. 2024	Sold la 01.01. 2024	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12. 2023
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	335.516	26.149	16.825	344.840	161.989	82.296	16.825	227.460
Imobilizări corporale	9.494.711	748.744	69.090	10.174.365	6.378.941	665.450	68.364	6.976.027
Imobilizări financiare	33.060	2.318.867	2.289.600	62.327	0	0	0	0
Imobilizări corporale în curs de execuție	588.938	3.422.792	429.164	3.582.576	0	0	0	0
Avansuri imobilizări	12.346	-12.187	159	0	0	0	0	0
TOTAL	10.464.571	6.504.365	2.804.828	14.164.108	6.540.930	747.747	85.189	7.203.487

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 2024 din surse proprii, au fost achiziționate:

- licențe în valoare de 1.456 lei;
- software pentru emiterea buletinelor de verificare metrologică 24.693 lei;
- echipamente tehnologice în valoare de 22.324 lei
- aparate și instalații de măsurare, control și reglare în valoare de 102.515 lei
- Realizare parc fotovoltaic în valoare de 3.019.171 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 2024 s-au înregistrat ieșiri de imobilizări corporale și necorporale, din casare, în valoare de 858.915 lei.

Imobilizarile corporale de natura clădirilor existente în evidența contabilă 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 01.01.2024	Creșteri	Cedări, reduceri și transf.	Sold la 31.12.2024	Sold la 01.01. 2024	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12. 2024
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări bunuri concesionate	348.023.140	78.314.952	80.494	426.257.598	-	-	-	-

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

- redevența în valoare de 253.786 lei (56.697,40 Gcal. x 0,90 euro/Gcal. x 4,9735 lei/euro = 253.785 lei);

- taxe locale pentru clădiri, teren, mijloace de transport și taxa folosință loc public 107.288 lei.

Imobilizările financiare în valoare de 62.327 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 - Transgaz;
- 1.000 lei - garanție constituită în 07.08.2023 conform ctr 115/28.07.2023 - Transgaz;
- 13.000 lei - actualizare garanție constituită în 28.12.2022 pentru tokenul de la C.N. TRANSELECTRICA S.A. București;
- 1.000 lei - garanție constituită conform ctr 96/26.07.2024 - Transgaz;
- 15.267 lei - cautiune stabilită de instanța de judecată pt cererea de suspendare a executării în dosar nr 1424/40/2024

Director
ec. Bogdan Cătălin



Director ec. c.,
ec. Cristina-Aneta LĂCATUȘU-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 31.12.2024 s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 410.382 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	523.821	134.052	247.491	410.382
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	2.333.087	0	2.333.087	0
Alte provizioane Reparație module cogenerare	838.247	-	838.247	-
Alte provizioane Participare profit salariați	129.924	0	129.924	0
TOTAL	3.825.079	134.052	3.548.749	410.382

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 2024 noi creanțe incerte în valoare de 768.675 lei, soldul inițial la 01.01.2024 fiind de 4.123.694 lei, iar suma recuperată (încasată) în cursul anului fiind de 919.487 lei.

Soldul la 31.12.2024 a clienților incerti este de 3.972.882 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 134.052 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 Că



Director economic,
ec. Cristina- /ĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Societatea a înregistrat la data de 31.12.2024 un profit brut de 26.301 lei.
Impozitul pe profit datorat conform dispozițiilor legale este de 0 lei.
Profitul net de repartizat după deducerea impozitului pe profit 26.301 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: 26.301 lei

1. 1.315 lei – Rezerve legale – OG nr.64/2001, art.1, lit.(a), Legea nr. 31/1990, art.183
2. 12.493 lei – Dividende alocate CL Botosani - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(f)
3. 12.493 lei – Alte rezerve - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(e,g) din care:
 - 12.493 lei surse de finanțare investiții.

Nota:

*În calculul impozitului pe profit s-au avut în vedere venituri neimpozabile în valoare de 3.550.319 lei și cheltuieli nedeductibile în valoare de 801.247 lei, ceea ce a condus la o pierdere fiscală în valoare de – 520.135 lei, și implicit valoarea impozitului pe profit datorat fiind zero.

Director general,

ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,

ec. Cristina-Ar LĂCĂTUȘU-ANDREI

Șef serviciu financiar-contabilitate,

ec. Alina NECHITA

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt	INDICATORUL	Exercitiul 2020	Exercitiul 2021	Exercitiul 2022	Exercitiul 2023	Exercitiul 2024
1.	Cifra de afaceri netă	38.430.224	63.749.490	106.595.665	67.222.987	67.400.881
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	40.004.912	65.566.049	112.152.060	72.076.472	71.300.497
3.	Cheltuielile activității de bază	40.004.912	65.566.049	112.152.060	72.076.472	71.300.497
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	-	-	-	-	-
5.	Cheltuielile indirecte de producție	-	-	-	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.574.688	-1.816.559	-5.556.395	-4.853.485	-4.077.510
7.	Cheltuielile de desfacere	-	-	-	-	-
8.	Cheltuieli generale de administrație	412.523	366.989	3.371.632	4.545.595	2.752.291
9.	Alte venituri din exploatare	2.205.660	2.202.651	10.273.297	9.635.847	3.723.849
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	218.449	20.003	1.345.270	236.767	-3.105.952

Societatea include în costul de producție cheltuieli directe și cheltuieli indirecte de producție. Cheltuiala cu materia prima și materiale reprezintă 60.95% 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 VALEA
CIUC



Director economic,
ec. Cristina-Alexandra LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

CREAȚE	SOLD LA 31.12.2024 (COL. 2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	18.801.140	15.175.988	3.625.152
Clienți	11.128.608	8.316.431	2.812.177
-clienți energie electrica	93.815	93.815	
-clienți energie termica	9.654.389	6.864.927	2.789.462
populație	7.787.346	5.110.077	2.677.269
agenți economici	800.687	688.494	112.193
bugetari	773.145	773.145	
ajutoare	293.211	293.211	
-clienți activități diverse	549.037	526.322	22.715
- clienți - facturi de întocmit	831.367	831.367	
Alte creanțe	7.672.532	6.859.557	812.975
-subvenție diferență pret populație	2.269.110	2.269.110	
-penalități, taxe judiciare	1.042.764	229.789	812.975
-contribuții concedii medicale	138.110	138.110	
-TVA de recuperat	1.775.650	1.775.650	
-TVA neexigibil	159.876	159.876	
- creanțe în legătură cu pers.	2	2	
- impozit pe profit de recuperat	520.029	520.029	
- Decontări din operații în curs de clarificare ANAF	1.766.991	1.766.991	

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizată.

Din totalul creanțelor ponderea cea mai mare, respectiv 51.35 %, o reprezintă creanțele din energia termică furnizată, în sumă de 9.654.389 lei, care cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

sub 30 zile	5.603.717
* între 30 și 90 de zile	1.055.627
* între 90 și 360 zile	205.583
* peste 360 zile	2.789.462

Dintre clienții în sumă de 11.128.608 lei, exemplificăm:

Categorii clienți	Valoare	Procent
* Proprietari de apartamente și c. cesiune	8.080.557	72.61
* Agenți economici-energie termică+clienți en. electrica	1.725.869	15.51
* Unități bugetare	773.145	6.95
* Clieți diverși	549.037	4.93
TOTAL	11.128.608	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 constatat în:

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

B. Datoriile la data bilanțului se compun din:

DATORII	SOLD LA 31.12.2024	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care :	18.124.142	18.124.142	-	-
Furnizori	4.196.581	4.196.581	-	-
-MET ROMANIA ENERGY SA	2.886.183	2.886.183	-	-
- CLARKE ENERGY	654.375	654.375	-	-
-SNGN ROMGAZ - DEPOGAZ	66.280	66.280	-	-
-ENERGY CORE	100.538	100.538	-	-
-NOVA APASERV	147.556	147.556	-	-
-ALTI FURNIZORI	341.649	341.649	-	-
Datorii financiare și fiscale	712.532	712.532	-	-
-BUGET STAT SI BASS	649.137	649.137	-	-
- BUGET LOCAL	63.395	63.395	-	-
Alte datorii	13.215.029	13.215.029	-	-
- datorii salariale	461.818	461.818	-	-
- alti creditori	12.753.211	12.753.211	-	-

Datoriile financiare si fiscale în valoare de 712.532 lei reprezintă datoriile în legătură cu salariile, bugetul asigurărilor sociale, bugetul statului și fonduri speciale aferente lunii decembrie 2024.

SC MODERN CALOR SA BOTOSANI are la data de 31.12.2024 urmatoarele credite pe termen scurt:

- o linie de creditare de la BCR Bucuresti in valoare de 12.000.000 lei, din care a utilizat suma de 6.460.565 lei, pentru a achita in avans contravaloarea gazelor naturale pentru luna ianuarie 2025 (6.246.823).
- contract de credit la termen, pentru finantarea activitatii curente, respectiv pentru achizitionarea combustibilului (gazelor) necesare productiei de energie termica in sezonul rece 2024-2025 in Municipiul Botosani, de la BCR Bucuresti in valoare de 5.000.000 lei, din care a utilizat suma de 1.666.219;
- contract de credit la termen, in scopul prefinantarii proiectului PNRR „Realizare parc fotovoltaic in incinta SC Modern Calor SA” in valoare de 2.928.891,18 lei, din care a utilizat suma de 2.777.850 lei;
- contract de credit la termen, in scopul finantarii TVA pentru proiectul PNRR „Realizare parc fotovoltaic in incinta SC Modern Calor SA” in valoare de 618.447,55 lei, din care a utilizat suma de 569.591 lei;

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 2024 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 deprecierilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere până la data de 31 decembrie 2024 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 31.12.2024 a fost de 1 USD = 4.7768 lei și 1 EURO = 4,9741 lei.

c) Situații comparative

S-au utilizat date comparative din situațiile financiare la 01.01.2024.

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 140.522 lei;
- materiale de natura obiectelor de inventar în valoare de 2.484 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 26.300 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.

ec. Bogdan Găvruta
Director general,
CAI S

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 în Botosani str. Pacea nr. 43 este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J07/144/2010 actualizat în J2010000144073/05.03.2025 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 Căpălar ZARASCIUC



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 31.12.2024 nr. angajaților era de 180

Numărul mediu de salariați a fost de 177 din care:

- personal Tesa - 54
- personal direct productiv - 112
- personal indirect productiv - 11

1. Cheltuieli cu personalul în perioada 01.01.2024– 31.12.2024:

Denumire indicator	Valoare
Cheltuieli cu personalul din care:	18.191.040
1. salarii și indemnizații	15.107.570
2. chelt.privind contributia asiguratorie pt.munca	342.860
3. alte cheltuieli	474.978
4. tichete de masă -vacanta	2.135.820
5.participarea la profit a salariaților, directori, CA	129.812

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

Denumire	Valoare indemnizație-lei	Participare la profit-lei
Consiliul de administrație	148.500	0
Conducere societate	580.385	0

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

2. Componenta Consiliului de Administrație:

Drelciuc Simion	01.01.- 31.12.2024	Presedinte
Constantin Doru	01.01.- 31.12.2024	Membru
Andronachi Viorica	01.01.- 31.12.2024	Membru
Nechifor Florin-Doru	01.01.- 31.12.2024	Membru
Burlacu Doru Gheorghe	01.01.- 31.12.2024	Membru

3. Directori:

Varasciuc Bogdan Cătălin	01.01.- 31.12.2024	Director general
Lacatusu-Andrei Cristina Aneta	01.01.- 31.12.2024	Director economic
Bosovici Calin George	01.01.- 31.12.2024	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**

Nota 9

1. Indicatori de lichiditate:

- Indicatorul lichidității generală $ICL = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} * 100 = \frac{158.940}{18.124.142} * 100 = 0,8770\%$
- Indicatorul lichidității imediate $= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} * 100 = \frac{143.007}{18.124.142} * 100 = 0,0079\%$

2. Indicatori de risc:

- Indicatorul gradului de îndatorare $\frac{\text{Datorii}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{18.124.142}{14.523.572} * 100 = 124,79\%$
- Indicatorul privind acoperirea dobânzilor = 0

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):

- Viteza de rotație a stocurilor $\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{67.400.881}{158.940} = 424,06 \text{ ori}$
- Perioada de recuperare a creanțelor $= \frac{\text{Creante}}{CA} * 365 = \frac{18.801.140}{67.400.881} * 365 = 101,81 \text{ zile}$
- Perioada de rambursare a datoriilor $= \frac{\text{Datorii}}{CA} * 365 = \frac{18.124.142}{67.400.881} * 365 = 98,15 \text{ zile}$
- Viteza de rotație a activelor imobilizate $= \frac{CA}{\text{Active imobilizate}} = \frac{67.400.881}{6.960.620} = 9,68 \text{ ori}$
- Viteza de rotație a activelor totale $= \frac{CA}{\text{Total Active}} = \frac{67.400.881}{33.156.961} = 2,0267 \text{ ori}$

4. Indicatori de profitabilitate

- Rentabilitatea capitalului permanent $= \frac{\text{Profit Brut}}{\text{Capital propriu} - \text{Datorii} > 1 \text{ an}} * 100 = \frac{26.301}{14.523.572} * 100 = 0,0018\%$
- Marja brută din vânzări $= \frac{\text{Profit brut}}{CA} * 100 = \frac{26.301}{67.400.881} * 100 = 0,039\%$

Indicatorii de lichiditate reflecta realitatea societatii. Valoarea indicatorilor de lichiditate este mai mica decat 1 datorita:

- creditelor bancare - in scopul prefinantarii proiectului PNRR „Realizare parc fotovoltaic in incinta SC Modern Calor SA”.
- Valoarea nominala a creanțelor a crescut.

Director general,
ec. Bogdan Cătălin 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, actualizat cu nr J2010000144073/05.03.2025 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 31.12.2024 disponibilitățile și datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb comunicat de BNR, valabil la data de 31.12.2024 și se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențele de curs valutar.

La data de 31.12.2024 S.C MODERN CALOR S.A Botoșani a înregistrat un profit net de 26.301 lei.

Cifra de afaceri:

Nr crt	Indicatorul	Exercițiul 2020	Exercițiul 2021	Exercițiul 2022	Exercițiul 2023	Exercițiul 2024
1.	Cifra de afaceri netă din care:	38.430.224	63.749.490	106.595.665	67.222.987	67.400.881
2.	Energie termica vândută populației și agenților economici	20.032.401	23.662.712	33.389.847	33.278.184	36.020.328
3.	Energie electrică vândută agenților economici	17.423.250	39.338.980	72.183.804	33.148.519	29.287.687
4.	Venituri din vânzări mărfuri, lucrări și servicii, activități diverse	974.573	747.798	956.280	796.284	2.092.866

Director general,
ec. Bogdan Căpățan 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 01.01.2024	CONSTITUIT 2024	ÎNCASAT 2024	SOLD 31.12.2024
Subvenție de la Bugetul Local	4.095.705	9.039.666	10.866.261	2.269.110

În cursul anului 2024 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 312.40 lei/Gcal
- prețul local pentru activitatea de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației a fost de 521.83 lei/Gcal / 684.37/Gcal / 475.03 lei/Gcal / 481.05 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			
	01.01.2024 - 31.03.2024	01.04.2024 - 30.07.2024	01.08.2024 - 31.11.2024	01.12.2024 - 31.12.2024
Preț local a energiei termice facturate populației	312.40	312.40	312.40	312.40
Subvenție de la Bugetul local	209.43	371.97	162.63	168.65
TOTAL	521.83	684.37	475.03	481.05

C. AJUTOARE BĂNEȘTI:

Situația ajutoarelor bănești acordate conform O.U.G. nr. 70/2003, modificată prin O.G. nr.27/2013, pentru perioada 01.01-31.12.2024:

- lei -

PERIOADA	SOLD LA 01.01.2024	CONSTITUIT 2024	ÎNCASAT 2024	SOLD 31.12.2024
Ianuarie	305.425	167.169	305.425	-
Februarie		145.905	167.169	-
Martie		149.934		-
Aprilie		6.925	145.905	-
Mai		6.872	156.859	-
Iunie		6.520	6.872	-
Iulie		6.171	6.520	
August		5.678	6.171	
Septembrie		5.582	5.678	
Octombrie		5.927	5.582	
Noiembrie		107.884	5.927	-
Decembrie		185.327		-
TOTAL	305.425	799.894	812.108	293.211

ec. Bogdan CĂRĂȘIUC



Directie economică,
ec. Cristina-Ana IACĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

**SITUAȚIA REDEVENȚEI DATORATE ȘI A
IMPOZITELOR, TAXELOR ȘI REDEVENȚEI
ACHITATE ÎN ANUL 2024**

1. REDEVENȚA

DENUMIRE	CANTITATE Gcal	PREȚ euro/Gcal.	CURS VALUTAR	VALOARE
Redevența 01.01.-31.12.2024	56.697,40	0,90	4,9735	253.785

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 2024
Impozit clădiri	35.211
Impozit mijloace de transport	5.463
Taxă afișaj	18
Taxă clădiri concesionate	4.092
Taxă teren concesionat	42.699
Taxă folosință loc public	9.975
Taxa speciala de salubritate	9.830
Impozit pe profit	0
Dividende(50% profit net)	550.159
TOTAL	657.447

Director economic,
ec. Bogdan Cătălin ARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Ana LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

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

-lei-

Numele și prenumele	Perioada	Funcția	Compo- nenta	Salar brut lunar	Salar net lunar	Salar brut anual	Fonduri și impozite datorate de angajat	Salar net anual
Varasciuc Bogdan Catalin	01.01.2024 – 30.08.2024	Director general	Fixă	16.822	9.841	134.642	55.875	78.767
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024 – 31.12.2024		Fixă	20.160	11.794	80.717	33.496	47.221
			Variabilă					
Lacatusu-Andrei Cristina Aneta	01.01.2024 – 30.08.2024	Director economic	Fixă	14.475	8.467	115.487	47.934	67.553
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024 – 31.12.2024		Fixă	17.080	9.992	68.320	28.352	39.968
			Variabilă					
Bosovici Calin George	01.01.2024 – 30.08.2024	Director tehnic	Fixă	14.475	8.467	115.800	48.064	67.736
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024 – 31.12.2024		Fixă	17.080	9.992	68.320	28.352	39.968
			Variabilă					
TOTAL GENERAL	Anul 2024	-	Fixă			583.286	242.073	341.213
			variabilă					

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina- LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

**SITUAȚIA CHELTUIELILOR DE PERSONAL PENTRU
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

Numele și prenumele	Perioada	Funcția	Compo- nenta	Salar brut lunar	Salar net lunar	Salar brut anual	Fonduri și impozite datorate de angajat	Salar net anual
Drelciuc Simion	01.01.2024- 31.08.2024	Președinte C.A.	Fixă	2.174	1.272	17.392	7.216	10.176
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024- 31.12.2024	Președinte C.A.	Fixă	3.077	1.800	12.308	5.108	7.200
			Variabilă	-	-	-	-	-
Constantin Doru	01.01.2024- 31.08.2024	Membru C.A.	Fixă	2.174	1.272	17.392	7.216	10.176
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024- 31.12.2024	Membru C.A.	Fixă	3.077	1.800	12.308	5.108	7.200
			Variabilă	-	-	-	-	-
Andronachi Viorica	01.01.2024- 31.08.2024	Membru C.A.	Fixă	2.174	1.272	17.392	7.216	10.176
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024- 31.12.2024	Membru C.A.	Fixă	3.077	1.800	12.308	5.108	7.200
			Variabilă	-	-	-	-	-
Nechifor Florin Doru	01.01.2024- 31.08.2024	Membru C.A.	Fixă	2.174	1.272	17.392	7.216	10.176
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024- 31.12.2024	Membru C.A.	Fixă	3.077	1.800	12.308	5.108	7.200
			Variabilă	-	-	-	-	-
Burlacu Doru Gheorghe	01.01.2024- 31.08.2024	Membru C.A.	Fixă	2.174	1.272	17.392	7.216	10.176
			Variabilă	-	-	-	-	-
	01.09.2024- 31.12.2024	Membru C.A.	Fixă	3.077	1.800	12.308	5.108	7.200
			Variabilă	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	2024	-	Fixă			148.500	61.620	86.880
			variabilă					

ec. Bogdan
Direct general
C. VASASCIUC



Direct economic,
ec. Cristina-Anca IĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
01.01.-31.12.2024

mii lei

NR. CRT.	INDICATORI		Nr. rd.	REALIZAT 2023	Prevazut an curent (N) 2024	REALIZAT 2024
U	1	2	3	6	5	6
I		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	74,648	70,695	70,533
	1	Venituri din exploatare, din care:	2	74,647	70,526	70,378
		a) subvenții, conf. prevederilor legale în vigoare	3	10,579	8,200	8,446
		b) transferuri, conf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0
	2	Venituri financiare	5	1	169	155
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	73,268	70,659	70,507
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	73,207	70,592	69,955
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	57,750	47,146	46,801
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	629	658	720
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	15,915	18,638	18,191
		C0 Chelt. de natura salariala (rd. 13+rd. 14)	11	14,829	17,377	17,004
		C1 ch. cu salariile	12	12,291	14,400	14,263
		C2 bonusuri	13	2,538	2,977	2,741
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	124	175	115
		- cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	124	175	115
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat, și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	619	746	729
		C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	343	340	343
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	-1,027	4,150	4,243
	2	Cheltuieli financiare	19	61	67	552
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	1,380	36	26
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0	0	0
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	0	0	0
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	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	1,380	36	26

1		Rezerve legale	27	69	2	1
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, comisioanelor 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	1,311	34	25
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	130	0	0
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	550	17	13
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	0	0	0
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	551	17	13
	c)	- dividende convenite altor acționari	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	550	17	12
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	1,176	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	1,176	0	0
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului:	50	190	188	188
	2	Nr. mediu de salariați total	51	181	178	177

3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chelt. de natura salariala anexa 2	52	6,827	8,135	8,006
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) anexa 2	53	6,481	7,846	7,721
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	54	412	396	398
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	55	412	396	398
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.5/Rd.1)x1000)	57	982	999	1,000
9	Plăți restante	58	0	0	0
10	Creanțe restante	59	9,333	9,200	8,301

Director general,
ec. Bogdan Cămilin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina-Ana IĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA



DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
01.01-31.12.2024

				Realizat 2021	Prevazut 2023	Realizat 2023	Prevazut 2024	Realizat 2024
0	1	2	3	4	7	8	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	66,023	75,960	74,648	70,695	70,533
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	65,959	75,939	74,647	70,526	70,378
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	53,149	61,389	56,438	59,119	58,951
		a1) din vânzarea produselor	4	52,403	60,475	55,847	57,509	56,862
		a2) din servicii prestate	5	692	850	532	1,550	2,024
		a3) din redevențe și chirii	6	45	50	46	50	46
		a4) alte venituri	7	9	13	13	10	19
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	2	210	205	5	4
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	20,599	11,504	10,579	8,200	8,446
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	10,599	11,504	10,579	8,200	8,446
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	7	0	0	462	136
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	1,763	2,325	3,023	2,325	2,466
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	439	511	4,402	415	375
		f1) din amenzi și penalități	15	272	30	296	309	273
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.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	2	2	2	71	72
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	3,810	0	0
		f5) alte venituri	21	166	209	294	35	30
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	64	21	1	169	155
		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	64	20	0	25	12
		d) din dobânzi	26	0	1	1	144	143
		e) alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	65,745	75,083	73,268	70,659	70,507
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	65,567	75,071	73,207	70,592	69,955

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:		30	34,718	58,671	57,750	47,146	46,801
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	31,391	50,171	50,665	43,794	43,458
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	25,988	43,776	42,741	34,055	32,748
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	532	1,756	1,455	1,100	1,102
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	190	1,000	730	530	365
b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	66	108	83	94	92
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	70	95	64	58	56
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	4,799	4,545	6,404	8,578	9,548
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	2	3	1	3	4
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	261	6,892	5,441	1,951	2,188
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	215	6,800	5,335	1,850	2,070
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	12	22	28	20	23
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0
b2)	- către operatori cu capital privat	43	12	22	28	20	23
c)	prime de asigurare	44	34	70	77	81	95
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	3,066	1,603	1,644	1,401	1,155
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	47	0	0	0	15	17
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	15	17
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	17	50	58	50	56
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	3	10	8	10	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	14	40	50	40	46
	- 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	0	40	50	40	46
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	8	10	9	10	6
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	5	0	0	0	0
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58	3	6	6	6	6
	- pentru cluburile sportive	59	0	6	6	6	6
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60	3	4	3	4	0
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	5	10	58	33	24

f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	62	21	40	35	40	20
	- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	9	13	14	21	5
	- interna	64	9	13	14	21	5
	- externa	65	0	0	0	0	0
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	66	105	106	117	115	124
h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	67	107	325	436	527	284
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	58	61	50	61	53
i1)	cheltuieli de asigurare şi pază	69	0	26	30	26	28
i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	22		1	5	4
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	7	30	19	30	25
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0
i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0
i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	75	29	0	0	0	0
i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	76	0	0	0	0	0
j)	alte cheltuieli	77	2,745	1,000	871	550	571
B	Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	597	73	629	658	720
a)	ch. cu taxe pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0
b)	ch. cu redevenţa pentru concesiunea bunurilor publice şi resursele minerale	80	322	302	266	210	254
c)	ch. cu taxa de licenţă	81	0	13	10	20	17
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	18	13	4	5	4
e)	ch. cu taxa de mediu	83	3	2	7	8	3
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	84	254	400	342	415	442
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:	85	11,714	17,679	15,915	18,638	18,191
C0	Cheltuieli de natură salariaală (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	10,934	16,513	14,829	17,377	17,004
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	9,417	13,71	12,291	14,400	14,263
	a) salarii de bază	88	6,744	9,906	8,722	10,267	10,200
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,027	3,100	2,904	3,428	3,402
	c) alte bonificaţii (conform CCM) *	90	676	713	655	705	661
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	1,487	2,800	2,538	2,977	2,741
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările şi completările ulterioare, din care:	92	217	627	512	476	475
	- lichete de creşă, 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	54	147	119	120	118
		b) tichete de masă;	95	857	1,368	1,254	1,737	1,550
		c) vouchere de vacanță;	96	413	570	532	621	586
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	240	240	143	130
		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	91	173	124	175	115
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	21	173	124	175	115
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0
		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	464	678	619	746	729
		a) pentru directori/directorat	104	395	540	487	594	580
		-componenta fixă	105	395	540	487	594	580
		-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	69	133	132	152	149
		-componenta fixă	108	69	133	132	152	149
		-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	225	315	343	340	343
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	18,538	-2,013	-1,087	4,150	4,243
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	3	0	29	0	0
		- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	0	0
		- către alți creditori	116	3	0	29	0	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	16,832	1,600	253	7,000	6,910
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	509	54	664	750	748
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122+Rd.125), din care:	121	1,174	-4,152	-2,033	-3,600	-3,415
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	3,158	1,500	3,201	300	134
	f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0
	f1.2)	- provizioane în legătură 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	1,984	5,652	5,234	3,900	3,549
	f2.1)	din anulara provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	1,984	5,652	5,234	3,301	3,301
		- din participarea salariaților la profit	127	0	240	240	0	130
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0
		- venituri din alte provizioane	129	1,984	5,412	4,994	3,301	3,171

2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:						130	178	17	61	67	552
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:						131	2	5	0	2	490
a1)	aferente creditelor pentru investiții						132	0	0	0	0	0
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă						133	2	0	0	0	491
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:						134	176	12	62	65	62
b1)	aferente creditelor pentru investiții						135	0	0	0	0	0
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă						136	176	0	0	0	0
c)	alte cheltuieli financiare						137	0	0	0	0	0
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)						138	278	87	1,380	36	26
	venituri neimpozabile						139	1,984	6,000	5,586	4,850	3,550
	cheltuieli nedeductibile fiscal						140	57	1,500	3,686	1,900	801
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT						141	199	0	0	6	0
V	DATE DE FUNDAMENTARE											
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)						142	65,959	75,933	74,647	70,526	70,378
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	65,367	75,071	73,207	70,592	69,955
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	10,934	16,51	14,829	17,377	17,004
a)	sume reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorat majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli aferente						147	0	65	60	0	0
b)	sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reintegrării acestora, pentru întreg anul 2019 determinare ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/și a creșterii nr. de personal în 2019						147	0	1,600	1,600	0	0
c)							147	0	1,429	1,400	0	0
4	Nr. de personal prognozat la finele anului						148	190	190	190	188	188
S	Nr. mediu de salariați						149	177	178	181	178	177
B	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)					150	5,148	7,731	6,827	8,135	8,006
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	5,046	7,327	6,481	7,846	7,721
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	5,118	6,911	6,063	8,135	8,006
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)					153	373	427	412	396	398
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat						154	0	0	0	396	398
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)						155	0	0	0	x	x

	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	156	0	x	0	x	x
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	x	0	x	x
		- pret mediu (p)	158	0	x	0	x	x
		- valoare=QPF x p	159	0	x	0	x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0	0	0	0	0
8		Plăți restante	161	0	0	0	0	0
9		Creanțe restante, din care:	162	5,753	9,200	9,333	9,200	8,301
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	164	179	300	74	300	4
		- de la bugetul de stat	165	415	2,100	1,949	2,100	1,395
		- de la bugetul local	166	829	500	2,318	500	68
		- de la alte entitati	167	5,809	6,300	4,992	6,300	6,834
1		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul rămas de rambursat)	168	0	3,000	8,616	3,000	11,474
1		Redistribuiți/distribuiți 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-Andreea CĂTUȘU-ANDREI

Șef Serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI
PREVAZUTI IN PLANUL DE ADMINISTRARE la 31.12.2024

Nr. Ctr.	INDICATOR	UM	PREVAZUT	REALIZAT	PONDERE
1	Cifra de afaceri	Mii lei	67,324	67,401	100.11%
2	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii $\geq 80\%$	Mii lei	3,555	3,643	102.48%
3	Incasare creante comerciale restante $\geq 10\%$	Mii lei	4,670	2,293	49.10%
4	Productivitatea muncii calculata conform anexa BVC	Mii lei	396	398	100.51%
	TOTAL PONDERE				100%

Director general,
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina-Ana IACĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI
PREVAZUTI LA 31.12.2024

NR CRT	INDICATOR DE PERFORMANTA	U.M.	PREVAZUT 31.12.2024	REALIZAT 31.12.2024
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.	2	0
8	Durata medie a intreruperilor programate	ore	144	0
9	Raspunsuri la solicitarile, sesizarile sau reclamatiiile 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-Alexandra LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2024

DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA 01.01.2024	CREȘTERI		REDUCERI		SOLD LA 31.12.2024
		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	331.967	0	0	25.345	0	306.621
Rezerve legale	1.029.538	1.315	0	0	0	1.030.853
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	
Rezerve reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	
Alte rezerve	8.062.579	550.158	0	0	0	8.612.737
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	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
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului	69.003	1.315	0	69.003	0	1.315
Total capitaluri proprii	15.047.429	2.123.585	0	2.647.442	0	14.523.572

La data de 31.12.2024 capitalul propriu prezinta un sold in valoare de 14.523.572 lei, față de soldul existent la începutul anului (01.01.2024) în valoare de 15.047.429 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.

Director
ec. Bogdan Căta



Director economic,
ec. Cristina-Ana IĂCĂTUSU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE- 01.01.2024-31.12.2024
(metoda indirecta)

Denumire	Nr. rand	EXERCITIU FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURRENT
A. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1	13,638,373	36,782,762
+ Profit sau pierdere (+/-)	2	1,380,052	26,301
+ Amortizarea inclusă în costuri	3	664,234	747,746
+ Provizioane pentru deprecieri constituite	4	399,669	134,052
- Variația stocurilor (+/-)	5	190,113	158,940
- Variația creanțelor (+/-)	6	-4,299,266	18,801,140
- Recunoașterea cheltuielilor în avans	7	1,564,455	-3,345,368
+ Variația furnizorilor și clienților creditori	8	1,982,908	948,670
+ Provizioane pentru risc	9	0	0
+ Recunoașterea veniturilor în avans	10	0	0
+ Variația elementelor de capitaluri proprii	11	83,126	-523,857
+ Variația altor elemente de pasiv	12	11,324,321	16,785,813
- Variația altor elemente de activ	13	348,761	3,049,326
B. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	15	-586,203	-774,893
- Creșterea imobilizărilor corporale și necorporale	16	-586,203	-774,893
+ Ieșiri de imobilizări corporale și necorporale	17	88,725	85,915
- Amortizarea aferentă mijloacelor fixe ieșite	18	-88,725	-85,915
- Provozioane pentru deprecieri reluate	19	0	0
C. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	20	-10,976,725	10,720,478
+ Variația împrumuturilor financiare (+/-)	22	-8,615,974	11,474,225
I. Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	24	-3,725,888	-1,365,137
II. Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	25	1,365,137	611,389
FLUXUL DE NUMERAR NET (A+B+C) = II - I	26	2,075,445	46,728,347

ec. Bogdan Că
General,
VARASCIUC



Director economic,
ec. Cristina-Alexandra LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,
ec. Alina NECHITA