

S.C. MODERN CALOR S.A.
BOTOȘANI

3793

16.05.2025

RAPORT

privind activitatea de administrare în anul 2024

Persoana juridica: MODERN CALOR SA

Adresa: Botosani, str. Pacea nr.43

Numarul din Registrul Comerțului: J07/144/07.05.2010

Cod de identificare fiscală: RO 26892574

Forma de proprietate: 12-Societate comercială cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă: 3530 –producția și distribuția energiei termice și apei calde

Modern Calor S.A. Botoșani a fost înființată în baza Hotărârii A.G.A. nr.4 din 15.03.2010, conform prevederilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea isi desfășoară activitatea exclusiv pe raza municipiului Botosani având un capital social subscris de 4.039.975 lei, divizat în 1.615.990 actiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei pe acțiune.

În cursul anului 2024, nu au survenit modificări în ceea ce privesc acționarii, numărul de acțiuni prevăzute, inclusiv valoarea unei acțiuni.

Conform statutului societății, obiectul de activitate cuprinde:

- producerea, transportul, distributia si furnizarea energiei termice;
- producerea si comercializarea energiei electrice
- exploatarea, revizia, intretinerea si reparatiile curente si capitale la instalatiile si echipamentele aflate in concesiune.

Modern Calor S.A. Botoșani prestează serviciul public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat în municipiul Botoșani în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului public nr.13256/164/12.07.2010, care a fost atribuit societății în baza H.C.L. Botoșani nr.153/05.07.2010.

Societatea a preluat în concesiune bunuri aparținând domeniului public și privat al municipiului Botoșani, la 31.12.2024 valoarea acestora fiind de 426.257.597,77 lei.

În perioada analizată, activitatea economico – financiară a Modern Calor S.A. Botosani s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024, aprobat de Consiliul Local al municipiului Botosani prin H.C.L. nr. 120/28.03.2024 și rectificat prin HCL 363/21.10.2024.

În cursul anului 2024 structura consiliului de administrație a fost următoarea:

Consiliul de Administratie:

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

Conducerea executiva:

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

ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII IN ANUL 2024

In anul 2024 Modern Calor SA si-a desfasurat activitatea potrivit obiectului de activitate din actul constitutiv, in baza bugetului de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, prin H.C.L. nr. 120/28.03.2024 si rectificat prin HCL 363/21.10.2024.

Pentru evaluarea rezultatelor economice ale societatii la data de 31.12.2024 s-au luat in calcul urmatoarele elemente:

I. PRODUCTIE

Livrările generatoare de venituri, pe categorii, in anul 2024:

Nr. crt.	Denumire	U.M.	Propus B.V.C. 2024		Realizat 2024	
			Cantitate	Valoare [lei]	Cantitate	Valoare [lei]
1.	Energie electrica	MWh	50.920	34.279.000	50.405	38.484.020
2.	Energie termica	Gcal	60.620	33.198.000	56.603	29.302.572

In ceea ce priveste categoria energie electrica s-a realizat o productie în procent de 98,99% din cantitatea propusa. Diferența nu este semnificativă (echivalentă cu funcționarea unui modul de cogenerare mai puțin de 5 zile/an) și ea provine din temperaturile exterioare deja ridicate de la începutul lunii aprilie ce nu au permis funcționarea cu ambele module de cogenerare așa cum a fost prevăzut.

In ceea ce priveste categoria energie termica s-a realizat o productie în procent de 93,37% din cantitatea estimata la momentul intocmirii bugetului. Acest lucru s-a datorat in mare parte temperaturilor exterioare inregistrate in lunile de iarnă (în mod special luna aprilie) care au fost mai ridicate față de normalul perioadei.

I.1. Energia electrica

In cursul anului 2024 societatea a livrat energie electrica urmatoarelor categorii de beneficiari:

Nr. crt.	Categorie beneficiari	Numar beneficiari	Energie electrica [MWh]	Pret mediu [lei/MWh fara TVA]
1.	Agenti economici alimentati direct din instalatiile Modern Calor, prin contracte directe	14	1.607	638,83
2.	Dezechilibre Pozitive Piața de Echilibrare	1	2.125	1166,23
3.	Piața Zilei Urmatoare – PZU oferte de vanzare zilnica premergatoare celei de livrare efectiva, prin contract incheiat intre OPCOM si Modern Calor	1	26.319	559,20
4.	Piața Contracte Bilaterale OPCOM	6	19.416	431,94
5.	Consum propriu tehnologic in CET	-	3.328	733,58

Bonusul incasat in perioada analizata – reprezentand schema de ajutor acordata pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta bazata pe necesarul de energie termica utila, conform Deciziilor ANRE 2472/25.10.2023, 1280/26.06.2024 si 2283/29.10.2024 a fost acordat pentru 47.077 MWh livrati, valoarea medie unitara in anul 2024 fiind de 249,54 lei/MWh.

I.2. Energia termica

In cursul anului 2024 societatea a livrat energie termica urmatoarelor categorii de beneficiari:

Nr. crt.	Categorie	Numar beneficiari	Energie termica [Gcal]
1.	Consumatori noncasnici racordati direct din CET (Parc Agreement Cornisa)	1	564
2.	Consumatori noncasnici racordati la reseaua de transport (agenti economici si institutii publice)	37	12.081
3.	Consumatori noncasnici racordati la reseaua de distributie (agenti economici si institutii publice)	84	2.229
4.	Populatie	9.780	41.729

Subventia incasata de la Bugetul Local pentru acoperirea diferentei dintre pretul local de facturare si pretul de facturare pentru populatie:

Categorie	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 pentru energia termica livrata populatie astfel:

Specificatie	Lei/Gcal fara TVA - perioada			
	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 de facturare pentru populatie	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
Temei legal de pret	HCL 543/28.11.2023	HCL 119/28.03.2024	HCL 243/31.07.2024	HCL 437/28.11.2024

Subventia 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.

II. PROFIT

Principalii indicatori economico-financiari realizați în anul 2024 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicator	Prevăzut BVC mii lei	Realizat Mii lei
1	Venituri din exploatare, din care:	75.526	70.378
1.1	-venituri din energia electrică	34.279	38.484
1.2	-venituri din energia termică	33.198	29.303
1.3	-subvenții pt. acoperire diferențe de preț	8.200	8.446
1.4	-alte venituri din exploatare	415	375
2	Cheltuieli din exploatare, din care:	70.592	69.955
2.1	-cheltuieli bunuri și servicii, din care: *materii prime și materiale *energie electrică și apă	47.146 43.794 8.578	46.801 43.458 9.548
2.2	-cheltuieli cu impozitele și taxele, din care: *redevența	658 210	720 254
2.3	Cheltuieli cu personalul, din care: *chelt. salarii *chelt. salarii C.A. și directori *chelt. Asigurări sociale	18.638 17.377 746 340	18.191 17.004 729 343
2.4	-alte cheltuieli, din care: *chelt. cu amortizarea *chelt. cu CO2, certificate verzi	4.150 750 7.000	4.243 748 6.910
3	Profit brut din exploatare	4.934	423
4	Venituri financiare	169	155
5	Cheltuieli financiare	67	552
6	Profit / Pierdere financiară	102	-397
7	Venituri totale	70.695	70.533
8	Cheltuieli totale	70.659	70.507
9	Profit brut	36	26
10	Impozit profit	0	0
11	Profit net	36	26

Activitatea economico-financiara a societatii s-a incheiat la sfarsitul anului 2024 cu un profit net de 26.301 lei:

- profit brut 26.301 lei
- impozit pe profit datorat 0 lei
- profit net 26.301 lei

Se propune spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului net in suma de 26.301 lei, astfel:

PROFITUL 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 finantare investitii.

Nota:

*la calculul impozitului pe profit s-au avut in vedere venituri neimpozabile in valoare de 3.550.319 lei (au fost constituite provizioane pentru anul 2023 fiind considerate cheltuieli nedeductibile, pentru care s-a platit impozit pe profit) si cheltuieli nedeductibile in valoare de 801.247 lei, ceea ce a condus la o pierdere fiscala in valoare de – 520.135 lei, si implicit valoarea impozitului pe profit datorat fiind zero.

III. CREANȚE

La data de 31.12.2024 volumul creanțelor înregistrate de societate este de 18.801.140 lei, incluzând și creanțele bugetare.

Sumele conțin TVA.

Nr. crt.	Denumire	Valoare-lei				
		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	Clienți energie electrică	97.352	90.776	123.154	234.026	93.815
2	Clienți energie termică	7.050.523	7.595.283	9.206.497	9.178.159	9.654.389
	-populație	6.271.190	6.522.560	7.449.859	7.463.913	8.080.557
	-agenți economici	455.861	772.884	872.785	754.948	800.687
	- unități bugetare	323.472	299.839	883.853	959.298	773.145
3	Clienți diverși	64.776	57.552	68.642	220.395	549.037
4	Clienți – facturi de întocmit	0	0	0	0	831.367
5	Subvenție Buget Local	493.033	816.568	1.786.199	4.095.705	2.269.110
6	Alte creante	2.362.357	2.347.182	5.467.992	4.054.928	5.403.422
	TOTAL	10.068.041	10.907.361	16.652.484	17.783.213	18.801.140

Pentru reducerea volumului creante neincasate pana la 31.10.2021 s-au luat masuri de recuperare a creanțelor, pe langa preavizarea periodica a debitorilor sau intreprins si actiuni pe cale juridica care au constatat in:

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

Nr. crt.	Denumire	Perioada de preluare	Nr. debitori	Valoare debit	Valoarea recuperată
1	DEBITORI	01.01.2024-31.12.2024	1.707	1.505.321	1.348.829

Incepand cu 01.11.2016 facturile neachitate in termen de 45 zile de la primire constituie titlu executoriu conform prevederilor Legii 51/2006 art.42 , pct 6/1.

IV. DATORII

La data de 31.12.2024 volumul datoriilor înregistrate de societate este de 18.124.142 lei.

Sumele conțin TVA

Nr. crt	Denumire	Valoare				
		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	Datorii comerciale - Furnizori	567.334	850.714	1.355.415	3.325.977	4.196.581
	-gaze naturale	-241.562	238.508	174.171	1.535.909	2.952.463
	-energie electrica	221.642	27.307	51.940	139.654	100.538
	-Nova Apaserv	87.174	102.305	108.625	91.178	147.556
	-Elsaco Electronic	334.767	338.889	0	0	0

	-Alți furnizori	165.313	143.705	1.020.679	1.559.236	996.024
2	Bugetul de Stat și Bugetul Asigurarilor Sociale	482.731	472.982	623.476	667.689	649.137
3	Bugetul Local	53.287	53.701	41.619	49.570	63.395
4	Alți creditori	1.920.216	1.465.400	770.303	824.737	1.740.804
5	CREDIT	174.696	0	7.449.622	8.615.974	11.474.225
	TOTAL	3.198.264	2.842.797	10.240.435	13.483.947	14.124.142

Societatea la 31.12.2024 nu inregistreaza datorii restante.

Datoriile financiare, fiscale si comerciale in valoare de 14.124.142 lei reprezinta datorii curente catre furnizori si datorii catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale aferente salariilor lunii decembrie 2024.

V. INVESTITII-DOTARI

In cursul anului financiar 2024 din surse proprii, au fost achizitionate:

- licente in valoare de 1.456 lei;
- software pentru emiterea buletinelor de verificare metrologica 24.693 lei;
- echipamente tehnologice in valoare de 22.324 lei
- aparate si instalatii de masurare, control si reglare in valoare de 102.515 lei
- Realizare parc fotovoltaic in valoare de 3.019.171 lei

VI. INDICATORI

Indicatorii de performanță ai consiliului de administrație și conducerea executivă (directori cu contracte de mandat) sunt prezentați în anexele 1,2,6.

Anexa 1

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI 01.01.-31.12.2023

mii lei

NR. CRT.		INDICATORI		Nr. rd.	REALIZAT 2023	Prevazut an curent (N) 2024	REALIZAT 2024
0	1	2		3	4	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	
	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	14.429	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, si a altor organe de conducere si contral, comisii si comitete	16	619	746	729
		C5	cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	343	340	343
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	-1,087	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	6	0
	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	1,380	30	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	0	0

	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 cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	550	15	13
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	0	0	0
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	551	15	13
	c)	- dividende cuvenite 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	420	0	0
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	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
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 anexa2	52	6,481	7,846	7,721
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) anexa 2	53	6,063	8,135	8,006

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	x	x
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	982	x	x
9	Plăți restante	58	0	0	0
10	Creanțe restante	59	9,333	9,200	8,301

Anexa 2

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

mii lei

				Realizat 2022	Realizat 2023	Prevazut 2024	Realizat 2024
0	1	2	3	4	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	116,383	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	116,365	74,647	70.526	70.378
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	94,436	56,438	59.119	58.951
		a1) din vânzarea produselor	4	93,423	55,847	57.509	56.862
		a2) din servicii prestate	5	956	532	1.550	2.024
		a3) din redevențe și chirii	6	48	46	50	46
		a4) alte venituri	7	9	13	10	19
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	9	205	5	4
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	12,151	10,579	8.200	8.446
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	12,151	10,579	8.200	8.446
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	23	0	0	0

	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	2,802	3,023	2.325	2.466
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	6,944	4,402	415	375
	f1)	din amenzi și penalități	15	522	296	309	273
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0
		- active corporale	17	0	0	0	0
		- active necorporale	18	0	0	0	0
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	2	2	71	72
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	6,230	3,810	0	0
		f5) alte venituri	21	190	294	35	30
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	18	1	169	155
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0
	c)	din diferențe de curs	25	17	0	25	12
	d)	din dobânzi	26	1	1	144	143
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	113,240	73,268	70.659	70.507
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	113,075	73,207	70.592	69.955
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	64,483	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	54,527	50,665	43.794	43.458
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	44,735	42,741	34.055	32.748
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1,215	1,455	1.100	1.102
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	635	730	530	365
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	69	83	94	92
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	70	64	58	56
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	8,451	6,404	8.578	9.548
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	9	1	3	4
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	6,865	5,441	1.951	2.188

a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	6,781	5,336	1.850	2.070
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	18	28	20	23
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0
	b2) - către operatori cu capital privat	43	18	28	20	23
c)	prime de asigurare	44	66	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	3,091	1,644	1.401	1.155
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	0	15	17
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	15	17
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	41	58	50	56
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	10	8	10	10
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	31	50	40	46
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	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
	- ch.de promovare a produselor	55	31	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	9	9	10	6
	d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0	0	0	0
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	6	6	6	6
	- pentru cluburile sportive	59	6	6	6	6

	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	3	3	4	0
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	14	68	33	24
	f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	62	38	35	40	20
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	5	14	21	5
		-interna	64	5	14	21	5
		-externa	65	0	0	0	0
	g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	66	109	117	115	124
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	131	436	527	284
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	45	50	61	53
	i1)	cheltuieli de asigurare si pază	69	22	30	26	28
	i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	5	1	5	4
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	18	19	30	25
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72	0	0	0	0
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0
	i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0
	i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0	0	0
	i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte l anunţuri	76	0	0	0	0
	j)	alte cheltuieli	77	2,704	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	4.303	629	658	720
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0
	b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80	284	266	210	254
	c)	ch. cu taxa de licenţă	81	3	10	20	17
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	15	4	5	4
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	2	7	8	3
	f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	84	3.999	342	415	442

		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:	85	13,323	15,915	18.638	18.191
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	12,163	14,829	17.377	17.004
		C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	10,415	12,291	14.400	14.263
		a) salarii de bază	88	7.571	8,722	10.267	10.200
		b) sporuri, prime și alte bonificații afereente salariului de bază (conform CCM)	89	2,270	2,904	3.428	3.402
		c) alte bonificații (conform CCM) '	90	574	665	705	661
		C2 Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	1,748	2.538	2.977	2.741
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	193	512	476	475
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	120	119	120	118
		b) tichete de masă;	95	1.100	1,254	1.737	1.550
		c) vouchere de vacanță;	96	455	532	621	586
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	240	143	130
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 +Rd. 102), din care:	99	347	124	175	115
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	72	124	175	115
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	275	0	0	0
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	102	0	0	0	0
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+ Rd.110+ Rd.111), din care:	103	531	619	746	729
		a) pentru directori/directorat	104	418	487	594	580
		-componenta fixă	105	418	487	594	580

		-componenta variabilă	106	0	0	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	113	132	152	149
		-componenta fixă	108	113	132	152	149
		-componenta variabilă	109	0	0	0	0
		c) pentru cenzori	110	0	0	0	0
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	282	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	30.966	-1,087	4.150	4.243
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	0	29	0	0
		- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	0
		- către alți creditori	116	0	29	0	0
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0	0
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0
	d)	alte cheltuieli	119	28,075	253	7.000	6.910
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	487	664	750	748
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	2.404	-2,033	-3.600	-3.415
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	5,733	3,201	300	134
	f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0
	f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	3,329	5,234	3.900	3.549
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd. 128+Rd.129), din care:	126	3,329	5,234	3.301	3.301
		- din participarea salariaților la profit	127	0	240	0	130
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0
		- venituri din alte provizioane	129	3,329	4.994	3.301	3.171
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd. 137), din care:	130	165	61	67	552

		a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0	0	2	490
		a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0
		a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0	0	0	491
		b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	165	61	65	62
		b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	0	0	0	0
		b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	0	0	0
		c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	3.143	1.380	36	26
			venituri neimpozabile	139	3,983	5,586	4.850	3.550
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140	7,510	3,686	1.900	801
IV			IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	814	0	6	0
V			DATE DE FUNDAMENTARE					
	1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	116,365	74,647	70.526	70.378
		a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	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
	2		Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd.29	145	113,075	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
	3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	12,163	14,829	17.377	17.004
		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 a)	0	60	0	0
		b)	sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intreg anul 2019 determinare ca urmare a acordarii unor cresterii salariale sau /si a cresterii nr. de personal in 2019	147 b)	0	1.600	0	0
		c)		147 c)	0	1.400	0	0

4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	190	190	188	188
S		Nr. mediu de salariați	149	177	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	5,726	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	5,636	6,481	7846	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	7,635	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	657	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	0
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	155	0	0	0	0
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	0	0	0	0
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	0	0	0
		- pret mediu (p)	158	0	0	0	0
		- valoare=QPF x p	159	0	0	0	0
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0	0	0	0
8		Plăți restante	161	0	0	0	0
9		Creanțe restante, din care:	162	9,038	9,333	9.200	8.301
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	164	23	74	300	4
		- de la bugetul de stat	165	2,721	1,949	2.100	1.395
		- de la bugetul local	166	832	2,318	500	68
		- de la alte entitati	167	5,462	4,992	6.300	6.834
1		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	7,450	8,616	3.000	11.474
1 1		Redistribuii/distribuii totale cf.OUG nr. 29/2017 din:	169	0	0	0	0
		- alte rezerve	170	0	0	0	0
		- rezultatul reportat	171	0	0	0	0

**INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI
PREVAZUTI IN CONTRACTELE DE MANDAT ALE ADMINISTRATORILOR SI
DIRECTORILOR la anul 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	467	2,293	491.006%
4	Productivitatea muncii calculata conform anexa BVC	Mii lei	396	398	100.51%

**INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI
PREVAZUTI IN CONTRACTELE DE MANDAT ALE ADMINISTRATORILOR
SI DIRECTORILOR la anul 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.	1	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

VII. ALTE DATE PRIVIND SITUAȚIA LA 31.12.2024

Indicatorii aferenți bilanțului pe anul 2024 au fost realizați astfel:

- Venituri în procent de 99.77 %.
- Cheltuieli realizate în procent de 99.78 %.
- Indicatorii privind platile restante și creanțele restante au fost realizați.
- Indicatorii de lichiditate (lichiditatea generală în procent de 0.8770, lichiditatea imediată în procent de 0.0079) indică faptul că societatea are lichidități permanente, este solvabilă în orice moment și poate să-și continue activitatea.
- Societatea se află într-un echilibru financiar solid, gradul de îndatorare este foarte mic.
- Indicatorii financiari și nefinanciari sunt realizați.
- În anul 2024 directorii au beneficiat de remunerația lunară stabilită prin Hotărârile C.A. nr. 30, 31, 32 din 05.09.2023 respectiv Hotărârea C.A. nr. 22, 23 din 25.07.2024 și 26 din 22.08.2024. Nu au beneficiat de alte avantaje.
- Obiectivele prevăzute în Planul de administrare pe termen lung, respectiv menținerea gradului de profitabilitate a societății, asigurarea continuității desfășurării serviciului, crearea condițiilor pentru buna funcționare a societății, tehnologizarea instalațiilor, prin creșterea ponderii investițiilor, asigurarea unui climat de siguranță și înțelegere pentru salariați, aplicarea principiilor de guvernare corporativă în raport cu autoritatea publică, au fost atinse și sunt în continuare jaloane pentru membrii Consiliului de Administrație.
- Administratorii și directorii și-au îndeplinit prevederile din contractele de mandat, referitoare la realizarea investițiilor, a situației economico-financiare a societății și a comunicărilor cu acționarul unic.
- În anul 2024 administratorii au beneficiat de indemnizația lunară în conformitate cu art 4.1 din contractul de mandat încheiat între administratori și Modern Calor SA, prin reprezentanții desemnați în Adunarea Generală a Acționarilor. Nu au beneficiat de alte avantaje.
- Societatea în anul 2024 a prelungit linia de creditare în valoare de 12.000.000 lei în baza Contractului de finanțare pe termen scurt nr.11083/20.11.2015 cu BCR BUCUREȘTI.
- Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- Prezentul raport este întocmit în baza activității societății și a situațiilor financiare anuale care vor fi depuse la A.N.A.F.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Simion DRELCIUC

