

3346
29 05 2026

RAPORT privind activitatea de administrare MODERN CALOR SA in anul 2025

Persoana juridica: MODERN CALOR SA

Adresa: Botosani, str. Pacea nr.43

Numarul din Registrul Comerțului: J2010000144073/16.06.2025

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 2025, nu au survenit modificări in 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 31.12.2025 valoarea acestora fiind de 426.257.597,77 lei.

In perioada analizata, activitatea economico – financiara a Modern Calor S.A. Botosani s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025, aprobat de Consiliul Local al municipiului Botosani prin H.C.L. nr. 176/29.04.2025 si rectificat prin HCL 490/30.10.2025.

In cursul anului 2025 structura consiliului de administrație a fost următoarea:

Consiliul de Administratie:

Drelciuc Simion	01.01- 31.12.2025	Presedinte
Constantin Doru	01.01- 31.12.2025	Membru
Andronachi Viorica	01.01- 31.12.2025	Membru
Nechifor Florin-Doru	01.01- 31.12.2025	Membru
Burlacu Doru Gheorghe	01.01- 31.12.2025	Membru

Conducerea executiva:

Varasciuc Bogdan Cătălin	01.01- 31.12.2025	Director general
Lacatusu-Andrei Cristina Aneta	01.01- 31.12.2025	Director economic
Bosovici Calin George	01.01- 31.12.2025	Director tehnic

ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII IN ANUL 2025

In anul 2025 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. 176/29.04.2025 si rectificat prin HCL 490/30.10.2025.

Pentru evaluarea rezultatelor economice ale societatii la data de 31.12.2025 s-au luat in calcul urmatoarele elemente:

I. PRODUCTIE

Livrările generatoare de venituri, pe categorii, in anul 2025:

Nr. crt.	Denumire	U.M.	Propus B.V.C. 2025		Realizat 2025	
			Cantitate	Valoare [lei]	Cantitate	Valoare [lei]
1.	Energie electrica	MWh	50.746	38.514.248	49.799	37.267.229
2.	Energie termica	MWh	61.165	20.015.150	61.649	20.620.149

In ceea ce priveste categoria energie electrica s-a realizat o productie în procent de 98,13% din cantitatea propusa. Diferența nu este semnificativă și ea provine din temperaturile exterioare foarte ridicate față de normalul perioadei în lunile octombrie și noiembrie ce nu a permis funcționarea cu ambele module de cogenerare așa cum a fost prevăzut. Practic, intrarea în regimul de iarnă al centralei s-a produs abia în a doua jumătate a lunii noiembrie.

In ceea ce priveste categoria energie termica s-a realizat o productie în procent de 100,79% din cantitatea estimata la momentul întocmirii bugetului. Acest lucru s-a datorat în mare parte temperaturilor exterioare înregistrate în sezonul de încălzire (reduse în mod special în luna aprilie) care au permis atingerea valorilor planificate.

I.1. Energia electrica

In cursul anului 2025 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	11	1610	621,61
2.	Dezechilibre Pozitive Piața de Echilibrare	1	2246	217,33
3.	Piata Zilei Urmatoare – PZU oferte de vanzare zilnica premergatoare celei de livrare efectiva, prin contract incheiat intre OPCOM si Modern Calor	1	41540	616,02
4.	Piata Contracte Bilaterale OPCOM	1	1488	592,82
5.	Consum propriu tehnologic in CET	-	3858	664,19

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 2283/29.10.2024, 1298/25.06.2025 si 2238/24.10.2025 a fost acordat pentru 45.372 MWh livrati, valoarea medie unitara in anul 2025 fiind de 157,37 lei/MWh.

I.2. Energia termica

In cursul anului 2025 societatea a livrat energie termica urmatoarelor categorii de beneficiari:

Nr. crt.	Categorie	Numar beneficiari	Energie termica [MWh]
2.	Consumatori noncasnici racordati la reseaua de transport (agenti economici si institutii publice)	46	13.002
3.	Consumatori noncasnici racordati la reseaua de distributie (agenti economici si institutii publice)	70	2.393
4.	Populatie	9.557	46.244

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

Categorie	SOLD LA 01.01.2025	CONSTITUIT 2025	ÎNCASAT 2025	SOLD 31.12.2025
Subvenție de la Bugetul Local	2.269.110	11.445.410	10.889.380	2.825.140

În cursul anului 2025 S.C. MODERN CALOR S.A Botoșani a avut aprobate preturi de referință pentru energia termică pentru energia termica livrata populatie astfel:

	Lei/MWh fara TVA - perioada					
	01.01.2025 - 31.03.2025	01.04.2025 - 30.07.2025	01.08.2025 - 31.08.2025	01.09.2025- 30.09.2025	01.10.2025- 30.11.2025	01.12.2025 - 31.12.2025
Preț local de facturare pentru populatie	268,62	268,62	268,62	268,62	351,55	351,55
Subvenție de la Bugetul local	145,01	184,70	213,46	434,47	351,54	279,41
Total	413,63	453,32	482,08	703,09	703,09	630,96
Temei legal de pret	HCL 437/ 28.11.2024	HCL 129/ 26.03.2025	HCL 315/ 31.07.2025	HCL 350/ 28.08.2025	HCL 396/ 30.09.2025	HCL 518/ 27.11.2025

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 2025 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicator	Prevăzut BVC mii lei	Realizat Mii lei
1	Venituri din exploatare, din care:	72.161	70.673
1.1	-venituri din energia electrică	38.514	37.267
1.2	-venituri din energia termică	20.015	20.619
1.3	-subvenții pt. acoperire diferențe de preț	10.897	10.193
1.4	-alte venituri din exploatare	2.735	2.594
2	Cheltuieli din exploatare, din care:	83.672	97.811
2.1	-cheltuieli bunuri și servicii, din care:	50.135	51.739
	*materii prime și materiale	39.234	38.579
	*energie electrică și apă	5.286	7.106
2.2	-cheltuieli cu impozitele și taxele, din care:	1.420	1.527
	*redevența	210	276
2.3	Cheltuieli cu personalul, din care:	18.626	16.877
	*chelt. Salarii	17.368	15.722
	*alte chelt cu personalul	71	11
	*chelt. salarii C.A. și directori	825	812
	*chelt. Asigurări sociale	362	332
2.4	-alte cheltuieli, din care:	13.491	27.668
	*chelt. cu amortizarea	1.253	1.250
	*chelt. cu CO2, certificate verzi	12.081	26.404
3	Profit brut din exploatare	-11.511	-27.138
4	Venituri financiare	1	0
5	Cheltuieli financiare	600	738
6	Profit / Pierdere financiară	-599	-738
7	Venituri totale	72.162	70.673
8	Cheltuieli totale	84.272	98.548
9	Profit brut	-12.110	-27.876
10	Impozit profit	0	0
11	Profit net	-12.110	-27.876

Activitatea economico-financiara a societatii s-a incheiat la sfarsitul anului 2025 cu pierdere in valoare de 27.875.584 lei

Pierdere de acoperit 27.875.584 lei

- 2.787.558 lei – Alte rezerve
- 25.088.026 lei – Rezultat reportat reprezentand pierderea neacoperita, urmand ca diferenta sa fie acoperita din rezultatele anilor urmatori

III. CREANTE

La data de 31.12.2025 volumul creanțelor înregistrate de societate este de 17.364.942 lei, incluzând și creanțele bugetare.

Sumele conțin TVA.

Nr. crt.	Denumire	Valoare-lei				
		31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	Clienți energie electrică	90.776	123.154	234.026	93.815	119.720

2	Clienți energie termică	7.595.283	9.206.497	9.178.159	9.654.389	9.094.285
	-populație	6.522.560	7.449.859	7.463.913	8.080.557	7.922.909
	-agenți economici	772.884	872.785	754.948	800.687	608.810
	- unități bugetare	299.839	883.853	959.298	773.145	562.566
3	Clienți diverși	57.552	68.642	220.395	549.037	60.438
4	Clienți – facturi de întocmit	0	0	0	831.367	1.256.978
5	Subvenție Buget Local	816.568	1.786.199	4.095.705	2.269.110	2.825.140
6	Alte creante	2.347.182	5.467.992	4.054.928	5.403.422	4.008.381
	TOTAL	10.907.361	16.652.484	17.783.213	18.801.140	17.364.942

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 constat 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	01.01.2025-31.12.2025	2.296	2.670.030	1.919.775

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 31.12.2025 volumul datoriilor înregistrate de societate este de 23.179.199 lei.

Sumele conțin TVA

Nr. crt	Denumire	Valoare				
		31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	Datorii comerciale - Furnizori	850.714	1.355.415	3.325.977	4.196.581	12.615.980
	-gaze naturale	238.508	174.171	1.535.909	2.952.463	0
	-energie electrica	27.307	51.940	139.654	100.538	335.303
	-Nova Apaserv	102.305	108.625	91.178	147.556	152.358
	-Elsaco Electronic	338.889	0	0	0	
	-Global Factor					6.247.530
	-Clarke Energy Romania					3.186.855
	-Alți furnizori	143.705	1.020.679	1.559.236	996.024	2.693.934
2	Bugetul de Stat și Bugetul Asigurarilor Sociale	472.982	623.476	667.689	649.137	686.695
3	Bugetul Local	53.701	41.619	49.570	63.395	42.948
4	Alți creditori	1.465.400	770.303	824.737	1.740.804	2.363.579
5	Credit	0	7.449.622	8.615.974	11.474.225	7.469.997
	TOTAL	2.842.797	10.240.435	13.483.947	14.124.142	23.179.199

Societatea la 31.12.2025 nu inregistreaza datorii restante.
Datoriile financiare, fiscale si comerciale in valoare de 23.179.199 lei reprezinta datorii curente catre furnizori si datorii catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale aferente salariilor lunii decembrie 2025.

V. INVESTITII-DOTARI

In cursul anului financiar 2025 din surse proprii, au fost achizitionate:

- licente in valoare de 1.436 lei;
- echipamente tehnologice in valoare de 291.417 lei
- aparate si instalatii de masurare, control si reglare in valoare de 26.666 lei
- Realizare parc fotovoltaic in valoare de 3.610.378 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.-31.12.2025

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	70,533	72.162	70.673
	1	Venituri din exploatare, din care:	2	70,378	72.161	70.673
		a) subvenții, conf. prevederilor legale în vigoare	8.446	10.897	10.193	8.446
		b) transferuri, conf. prevederilor legale in vigoare		0	0	
	2	Venituri financiare	5	155	1	0
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	70,507	84.272	98,549
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	69,955	83.672	97.811
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	46,801	50.135	51.739
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	720	1.420	1.527
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	18,191	18,626	16,877
		C0 Chelt.de natura salariala(rd. 13+rd.14)	11	17.004	17.368	15,722
		C1 ch. cu salariile	12	14,263	15,242	13,741
		C2 bonusuri	13	2,741	2,126	1,981
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	115	71	11

		- cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	115	71	11
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat, si a altor organe de conducere si contral, comisii si comitete	16	729	825	812
		C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	343	362	332
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	4,243	13,491	27,668
	2	Cheltuieli financiare	19	552	600	738
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	26	-12.110	-27,876
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	26	-12,110	-27,876
	1	Rezerve legale	27	1	0	0
	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	0	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 si participarea la profit a directorilor	33	0	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	13	0	0
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35	0	0	0
	b) - dividende cuvenite bugetului local	36	13	0	0
	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	0	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	0	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	0	0	0
X	DATE DE FUNDAMENTARE				
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	188	188	177
2	Nr. mediu de salariați total	51	177	175	152
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chelt. de natura salariala anexa2	52	7,721	8,270	8,620
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) anexa 2	53	8,006	8,044	8,245
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	54	398	412	465
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	55	398	412	465
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	x	x	x
9	Plăți restante	58	0	0	0
10	Creanțe restante	59	8,301	9,200	6,285

Anexa 2

**DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI
PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI 01.01-31.12.2025**

mii lei

0	1	2	3	Realizat 2023	Realizat 2024	Prevazut 2025	Realizat 2025
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	74,648	70,533	72,162	70,673
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12 +Rd.13+Rd.14), din care:	2	74,647	70.378	72.161	70.673
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	56,438	58.951	57,924	56.872
		a1) din vânzarea produselor	4	56.862	55,847	56.204	55.305
		a2) din servicii prestate	5	2.024	532	1.650	1,508
		a3) din redevențe și chirii	6	46	46	45	38
		a4) alte venituri	7	19	13	25	21
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	205	4	92	108
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare afereente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	10,579	8.446	10,897	10,193
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	10,579	8.446	10,897	10,193
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	3,023	2.466	2,325	2,581
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	4,402	375	923	919
		f1) din amenzi și penalități	15	296	273	258	251
		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	72	405	408
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	3,810	0	140	140
		f5)	alte venituri	21	294	30	120	120
	2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1	155	1	0
		a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0
		b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0
		c)	din diferențe de curs	25	0	12	0	0
		d)	din dobânzi	26	1	143	1	0
		e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	73,268	70.507	84.272	98.549
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	73,207	69.955	83.672	97.811
		A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	57,750	46.801	50,135	51,739
		A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	50,665	43.458	44,520	45,685
		a)	cheltuieli cu materiile prime	32	42,741	32,748	38,144	37,371
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1,455	1,102	1,060	1,166
		b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	730	365	370	361
		b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	83	92	84	83
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	64	56	20	17
		d)	cheltuieli privind energia și apa	37	6,404	9,548	5,286	7,106
		e)	cheltuieli privind mărfurile	38	1	4	10	25
		A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	5,441	52188	4,733	4,783
		a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	5,336	2,070	4,621	4,685
		b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	28	23	20	7
		b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0
		b2)	- către operatori cu capital privat	43	28	23	20	7
		c)	prime de asigurare	44	77	95	92	91

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	1,644	1,155	882	1.271
a)	cheltuieli cu colaboratorii		46	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		47	0	17	31	31
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică		48	0	17	31	31
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		49	58	56	37	45
c1)	cheltuieli de protocol, din care:		50	8	10	10	8
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare		51	0	0	0	0
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:		52	50	46	27	37
	- 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	50	46	27	37
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:		56	9	6	0	0
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	0	0
	- pentru cluburile sportive		59	6	6	0	0
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati		60	3	0	0	0
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane		61	68	24	24	24
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		62	35	20	22	24
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:		63	14	5	21	7
	-interna		64	14	5	21	7
	-externa		65	0	0	0	0

g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	117	124	162	174
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	436	284	37	240
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	50	53	49	40
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	69	30	28	15	8
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	1	4	6	4
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	19	25	28	28
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0	12	0
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	0	0	0
	j) alte cheltuieli	77	871	571	520	693
	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	629	720	1,420	1,527
	a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0
	b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	266	254	210	276
	c) ch. cu taxa de licență	81	10	17	20	3
	d) ch. cu taxa de autorizare	82	4	4	15	22
	e) ch. cu taxa de mediu	83	7	3	5	4
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	342	442	1,170	1,222
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:	85	15,915	18,191	18.626	16.877
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	14,829	17,004	17.368	15.722
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	12,291	14,263	15.242	13.741
	a) salarii de bază	88	8,722	10,200	10.897	9,865

		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,904	3,402	3,640	3,393
		c) alte bonificații (conform CCM) '	90	665	661	705	483
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	2,538	2.741	2,126	1,981
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	512	475	476	684
		- 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	119	118	120	109
		b) tichete de masă;	95	1.254	1,550	1.500	1.190
		c) vouchere de vacanță;	96	532	586	150	107
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	240	130	0	0
		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	124	115	71	11
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	124	115	71	11
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	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	619	729	825	812
		a) pentru directori/directorat	104	487	580	640	648
		-componenta fixă	105	487	580	640	648
		-componenta variabilă	106	0	0	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	132	149	185	164
		-componenta fixă	108	132	149	185	164
		-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	343	343	362	332
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	-1,087	4,243	13,491	27,668
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	29	0	12	14
	- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	0
	- către alți creditori	116	29	0	12	14
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	253	6,910	12,081	12,387
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	664	748	1,253	1,250
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	-2.003	-3,415	145	14,017
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	3,201	134	145	14,282
f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0
f1.2)	- provizioane în legatură cu contractul de mandat	124	0	0	0	0
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	5,234	3,549	0	265
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	5,234	3,301	0	265
	- din participarea salariaților la profit	127	240	130	0	0
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0
	- venituri din alte provizioane	129	4,994	3,171	3.301	265
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	61	552	600	738
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0	490	565	702
a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0	491	0	702
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	61	62	35	36
b1)	aferente creditelor pentru	135	0	0	0	0

			investiții					
		b2)	aferele 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	1.380	26	-12,110	-27,876
			venituri neimpozabile	139	5,586	3,550	1,260	1,250
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140	3,686	801	1,520	15,623
IV			IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	0	0	6	0
V			DATE DE FUNDAMENTARE					
	1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	74,647	70,378	72,161	70,673
		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	73,207	69,955	83,672	97,811
		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	14,829	17,004	17.368	15,722
		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	0	158	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)	1,600	0	0	0
		c)	147 c)	1,400	0	684	0
	4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	190	188	188	177
	S		Nr. mediu de salariați	149	181	177	175	152
	B	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 149)/12*1000)	150	6,827	8,006	8.270	8.620

	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	6,481	7,721	8,044	8,245
	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	6,063	8,006	8.195	8.620
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	412	398	412	465
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	0	0	412	465
	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 in unitati 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 în 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	9,333	8,301	9.200	6,285
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	164	74	4	300	1
		- de la bugetul de stat	165	1,949	1,395	2.100	457
		- de la bugetul local	166	2,318	68	500	196
		- de la alte entitati	167	4,992	6,834	6.300	5,631
1		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	8,616	11,474	3.000	7,470
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

Anexa 6-1

**INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI
PREVAZUTI IN CONTRACTELE DE MANDAT ALE ADMINISTRATORILOR SI
DIRECTORILOR la anul 31.12.2025**

Nr. Ctr.	INDICATOR	UM	PREVAZUT	REALIZAT	PONDERE
1	Cifra de afaceri	Mii lei	68.913	67.173	97,48%
2	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii \geq 80%	Mii lei	540	432	80,04%
3	Incasare creante comerciale restante \geq 10%	Mii lei	446 412	2.581 465	578,70% 112,86%
4	Productivitatea muncii calculata conform anexa BVC	Mii lei	68.913	67.173	97,48%

Anexa 6-2

**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 31.12.2025	REALIZAT 31.12.2025
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 SITUATIA LA 31.12.2025

Indicatorii aferenti bilantului pe anul 2025 au fost realizați astfel:

- Venituri in procent de 97,94 %.
- Cheltuieli realizate in procent de 116,94 %.
- Indicatorii privind platile restante si creantele restante au fost realizati.

- Indicatorii de lichiditate (lichiditatea generala in procent de 0,514, lichiditatea imediata in procent de 0,0079) indica faptul ca societatea are lichiditati permanente, este solvabila in orice moment si poate sa-si continue activitatea.
- Societatea se afla intr-un echilibru financiar solid, gradul de indatorare este foarte mic.
- Indicatorii financiari si nefinanciari sunt realizati.
- In anul 2025 directorii au beneficiat de remuneratia lunară stabilită prin Hotararea C.A. nr. 26 din 22.08.2024. Nu au beneficiat de alte avantaje.
- Obiectivele prevăzute în Planul de administrare pe termen lung, 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 guvernanta 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.
- In anul 2025 administratorii au beneficiat de indemnizația lunară in conformitate cu art 4.1 din contractul de mandat incheiat intre administratori si Modern Calor SA, prin reprezentantii desemnati in Adunarea Generala a Actionarilor. Nu au beneficiat de alte avantaje.
- Societatea in anul 2025 a prelungit linia de creditare in valoare de 12.000.000 lei in baza Contractului de finantare pe termen scurt nr.11083/20.11.2015 cu BCR BUCURESTI.
- Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- Prezentul raport este întocmit in baza activității societății si a situațiilor financiare anuale care vor fi depuse la A.N.A.F.

Presedinte Consiliul de Administratie,

OLARU CATALIN

