



S.C. Modern Calor S.A., str. Pacea nr. 43, Botoșani
tel.: dispecerat - 0231 535 340, 0231 515 959
secretariat - 0231 537 100, fax: 0231 516 446
e-mail: office@moderncalor.ro, www.moderncalor.ro

Soluția ta pe viitor!

Nr.3365/29.05.2026

RAPORT PRIVIND EVALUAREA ACTIVITĂȚII

Directorului General – Varasciuc Bogdan

Directorului Economic – Lacatusu Cristina

Directorului tehnic – Bosovici George

pentru anul 2025

Având în vedere prevederile art.36 alin.(5) din OUG nr.109 /2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și ulterioare, s-a întocmit prezentul raport anual privind evaluarea activității directorilor Societății de către consiliul de administrație. Evaluarea vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a planului de administrare.

Prezentul raport de evaluare a fost întocmit în baza următoarelor documente:
Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Societății Modern Calor SA pentru anul 2025;
Contractele de mandat ale directorilor Societății încheiate pentru perioada 2021-2025;
Situatiile financiare încheiate de societate la data de 31.12.2025
Rapoartele de activitate trimestriale întocmite de Directorul general
Rapoartele anuale cu privire la activitatea desfășurată în anul 2025, întocmite de directorii Societății

DATE GENERALE

S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani (*Societatea*) a fost înființată în data de 07.05.2010 prin divizarea S.C. TERMICA S.A. Botoșani dispusă prin Hotărârea A.G.A. nr. 4 / 15.03.2010. *Societatea* a câștigat licitația publică deschisă pentru preluarea delegării serviciului de alimentare centralizată cu energie termică în municipiul Botoșani. Contractul de delegare a gestiunii nr. 13256 /2010 încheiat între U.A.T. municipiul Botosani și S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani (*Societatea*) a fost aprobat prin H.C.L. nr.153 /2010. Durata contractului este de 25 ani.

Preluarea efectivă a operării SACET de către S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani (*Societatea*) s-a efectuat în data de 1 octombrie 2010.

S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani (*Societatea*) este constituită legal ca societate comercială pe acțiuni, unic acționar fiind Unitatea administrativ teritorială a municipiului Botosani, prin Consiliul Local al Municipiului Botoșani și funcționează în baza legislației în vigoare și a documentelor de constituire.

Datele de identificare ale *Societății* sunt :

Adresa : municipiul Botoșani, str. Pacea nr.43 (clădirea cu nr. de inventar nr. 10141)

Obiectul principal de activitate : Producerea, transportul, distribuția și furnizarea de energie termică, producerea și comercializarea de energie electrică

Statut juridic : Societate pe acțiuni

Acționar unic : Unitatea Administrativ Teritorială a municipiului Botosani prin Consiliul Local al Municipiului Botosani (APT)

Cod unic de înregistrare : 26892574

Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului : J2010000144073

Licențe deținute :

Licența ANRE nr. 951 / 2010 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei electrice și termice în cogenerare – valabilă 25 ani

Licența ANRE nr. 2234 / 2020 pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică – valabilă 15 ani.

ECHIPA MANAGERIALĂ :

În urma organizării procedurilor de selecție în conformitate cu OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în perioada 01.01.2024 -31.12.2025 echipa managerială a fost următoarea :

Director General : Varasciuc Bogdan numit prin Hotărârea CA nr. 27/05.10.2021, sa conduca, sa organizeze si sa gestioneze activitatea societății potrivit legii si actului de

înființare pentru un mandat de 4 ani, pe perioada 06.10.2021- 05.10.2025. Începând cu data de 06.10.2025, dl Varasciuc Bogdan a fost numit prin HCA nr.30/26.09.2025 director general provizoriu, cu o perioadă a mandatului de 5 luni.

Director economic : Lacatusu Cristina numită prin Decizia CA nr.29/05.10.2021. să conducă, să organizeze și să gestioneze activitatea economică a societății potrivit legii și actului de înființare pentru un mandat pe perioada 06.10.2021 – 05.10.2025. Începând cu data de 06.10.2025, dna Lacatusu Cristina a fost numit prin HCA nr.31/26.09.2025 director economic provizoriu, cu o perioadă a mandatului de 5 luni.

Director tehnic : Bosovici George numit prin Decizia CA nr.28/05.10.2021, să conducă, să organizeze și să gestioneze activitatea tehnică a societății potrivit legii și actului de înființare pentru un mandat pe perioada 06.10.2021 – 05.10.2025. Începând cu data de 06.10.2025, dna Lacatusu Cristina a fost numit prin HCA nr.32/26.09.2025 director tehnic provizoriu, cu o perioadă a mandatului de 5 luni.

EXECUTIA COMPONENTEI DE MANAGEMENT A PLANULUI DE ADMINISTRARE:

În anul 2025, directorii societății și-au desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile și obligațiile prevăzute în Contractele de mandat și Planul de management, având ca scop realizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță.

Componenta de management ale directorilor societății aferentă perioadei a fost aprobată în ședința Consiliului de Administrație și a fost stabilită în corelare cu Scrisoarea de așteptări a Autorității Publice Tutelare, precum și cu componenta de administrare a Consiliului de Administrație.

Conducerea activității societății a vizat gestionarea cu corectitudine, eficiență și seriozitate atât relațiile de subordonare față de Consiliul de Administrație, cât și față de autoritatea publică tutelară.

Managementul societății urmărit:

Optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor solicitate de consumatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;

Modernizarea și reabilitarea infrastructurii de furnizare a energiei termice, în beneficiul populației și al mediului din municipiul Botosani în scopul îndeplinirii obligațiilor prevăzute în Contractele de Delegare;

Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității;

Preocupare permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparente legate de acțiunile întreprinse;

Îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona deservită, prin asigurarea permanentă a serviciilor de furnizare a energiei termice și întreținere spații verzi la nivelul standardelor europene;

Preocuparea continuă pentru protejarea sănătății publice prin modernizarea sistemelor de furnizare a energiei termice precum și de monitorizare a acestora.

Pe parcursul anului 2025, directorul general a identificat și înaintat spre analiză, dezbateră și decizie Consiliului de Administrație următoarele subiecte principale:

Prezentarea periodică a rezultatelor economico-financiare, în deplină transparență;

Răspunsul la termen la toate solicitările formulate de instituții, persoane fizice și juridice;

Asigurarea transparenței decizionale, accesul la informația publică, cu respectarea prevederilor legale;
 Cheltuirea cu maximă responsabilitate și reducerea cheltuielilor;
 Respectarea legislației în vigoare;

Toate angajamentele economice au fost făcute urmărind încadrarea în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat, astfel încât să fie respectate limitele acestuia și realizarea unui rezultat financiar pozitiv.

EXECUTIA BUGETARĂ 2025

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2025 a fost aprobat de Consiliul Local al Municipiului Botosani prin H.C.L. nr. 176/29.04.2025 și rectificat prin HCL 490/30.10.2025.

- venituri totale în sumă de 70.673 lei realizată în procent de 97.94 %,
- cheltuieli totale în sumă de 98.548 lei, realizată în procent de 116.94 %.

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
	*chelt. salarii C.A. și directori	71	11
	*chelt. Asigurări sociale	825	812
		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

Din cele prezentate rezultă ca în anul 2025, societatea MODERN CALOR SA Botosani a realizat o pierdere bruta de 27.876 mii lei, datorata pretului mic la energie termica si electrica si a pretului mare al certificatelor de CO2. De asemenea, incepand cu anul 2025, in urma sugestiei Curtii de Conturi, a fost inclusa in anul 2025 si cheltuiala cu certificatele aferente anul in curs pentru care conformarea se va face in data de 30.09.2026, modificandu-se modul de lucru de pana acum, cheltuiala cu aceste certificate facandu-se doar in momentul achizitiei lor.

REALIZAREA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ LA DATA DE 31.12.2024

În baza contractelor de mandat directorii societatii și-au desfășurat activitatea în baza planului de management, aprobat de Consiliul de Administrație. Trimestrial, Consiliul de administrație a verificat îndeplinirea indicatorilor de performanță stabiliți, realizându-se la sfârșitul anului 2025 un grad de îndeplinire de 99.75 % după cum urmează:

- Indicatori de performanta financiari prevazuti in contractile de mandate ale administratorilor si directorilor la anul 2025

Nr. Ctr.	INDICATOR		Prevazut 2025	Realizat 2025	% Realizat	Pondere	Pondere realizată
1	Cifra de afaceri	Mii lei	68.913	67.173	97,48%	10%	9,75%
2	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii $\geq 80\%$	Mii lei	540	432	80,04%	5%	5%
3	Incasare creante comerciale restante $\geq 10\%$	Mii lei	446	2.581	578,70%	2%	2%
4	Productivitatea muncii calculata conform anexa BVC	Mii lei	412	465	112.86%	3%	3%
						20%	19.75%

- Indicatori de performanta nefinanciari operationali prevazuti in contractile de mandate ale administratorilor si directorilor la anul 2025

NR CRT	INDICATOR DE PERFORMANTA	U.M	Prevazut 2025	Realizat 2025	Pondere	Pondere realizata
1	Bransarea utilizatorilor	zile	10	10	0,5%	0,5%
2	Intervalul de timp pentru rezolvarea incheierii Contractului	zile	7	7	0,5%	0,5%

3	Intervalul de timp pentru rezolvare modificarea Contractului	zile	7	7	0,5%	0,5%
4	Intervalul de timp pentru rezolvarea reclamatilor privind facturarea	zile	7	7	0,5%	0,5%
5	Numarul de intreruperi neprogramate	nr.	2	0	0,5%	0,5%
6	Durata medie a intreruperilor neprogramate	ore	8	0	0,5%	0,5%
7	Numarul de intreruperi programate	nr.	2	0	0,5%	0,5%
8	Durata medie a intreruperilor programate	ore	144	0	0,5%	0,5%
9	Gradul de continuitate in asigurarea serviciului	%	97	100	3%	3%
10	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	2%	2%
11	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	1%	1%
					10%	10%

1.1. Procentul costurilor cu forța de muncă

$$\frac{\text{Costul cu forța de muncă}}{\text{Costuri totale}} = \frac{16.877.980 \text{ lei}}{98.813.504 \text{ lei}} \times 100 = 1.71 \%$$

2.1. Lichiditatea generală

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii totale}} = \frac{117.608}{22.899.155} \times 100 = 0,5140\%$$

2.2. Lichiditatea curentă

$$\frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} \times 100 = \frac{143.007}{22.899.155} \times 100 = 0,625\%$$

3.1. Perioada de recuperare a creanțelor

$$\frac{\text{Creante}}{\text{CA}} \times 365 = \frac{17.364.942}{67.172.700} \times 365 = 94,36 \text{ zile}$$

3.2. Perioada de rambursare a datoriilor

$$\frac{\text{Datorii}}{\text{CA}} \times 365 = \frac{22.899.155}{67.172.700} \times 365 = 124,43 \text{ zile}$$

4.1. Marja de profit net

$$\frac{\text{Profit net}}{\text{Venit Total}} \times 100 = \frac{27.875.584}{70.672.746} \times 100 = -3,93 \%$$

5.1. Creșterea veniturilor

$$\frac{\text{Venituri actuale} - \text{Venituri anterioare}}{\text{Venituri anterioare}} \times 100 = \frac{70.672.746 - 70.532.180}{70.532.180} \times 100 = 0.20 \%$$

6.1. Urmărirea realizării investițiilor (valoric BVC)

$$\frac{\text{Investiții realizate}}{\text{Investiții propuse}} = \frac{432.000}{540.000} * 100 = 80 \%$$

7.1. Rentabilitatea capitalului permanent

$$\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Capital propriu - Datorii > 1 an}} * 100 = \frac{-27.875.584}{13.364.506} * 100 = -208.58\%$$

8.1. Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{CA}} * 100 = \frac{27.875.584}{67.172.700} * 100 = -41.5 \%$$

CONCLUZII FINALE

Conform Hotararii Consiliului de administratie nr.38/29.05.2026, evaluarea directorilor societatii in anul 2025 a fost facuta cu calificativul "foarte *bine*".

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

OLARU CATALIN
BOSOVICI GEORGE
ISPAS BOGDAN
MERGHIDAN OVIDIU
TANASA ALBERT

