# EXPUNERE DE MOTIVE

**la proiectul de hotărâre privind mandatul reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaților de la S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. Ploieşti, referitor la validarea rezultatelor financiare aferente anului 2010.**

Consiliul Local hotărăşte asupra înființării şi reorganizării regiilor de interes local, înființează instituții publice, societăți comerciale şi servicii publice de interes local şi instituie norme de organizare şi funcționare a acestora.

Potrivit art. 37 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, persoanele împuternicite să reprezinte interesele unității administrativ-teritoriale în societăți comerciale, regii autonome de interes local, asociații de dezvoltare intercomunitară şi alte organisme de cooperare sau parteneriat, sunt desemnate prin hotărâre a Consiliului Local.

Având în vedere cele de mai sus, coroborate cu prevederile contractelor de delegare a unor servicii publice de interes local şi a legislației în domeniu ce reglementează funcționarea acestor servicii, se impune stabilirea mandatului reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaților de la S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. Ploieşti cu privire la validarea rezultatelor financiare pe anul 2010.

S.C. Dalkia România S.R.L., în calitate de acționar majoritar al S.C.Dalkia Termo Prahova S.R.L., reprezentată legal de dl. Giles Humbert – administrator unic, propune Adunării Generale a Asociaților S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. repartizarea profitului net contabil realizat în cursul exercițiului financiar pe anul 2010, în valoare de 16.227.366,77 lei, după cum urmează:

- Suma de 269.300,26 lei de repartizat pentru acoperirea pierderilor rezultate din corectarea erorilor materiale din ani precedenti;
- suma de 15.958.066,51 lei de repartizat ca dividende cuvenite acționarilor după cum urmează:

| Nr. rt. | ASOCIAȚI | Nr. părți sociale | Dividende brute cuvenite (lei) |
|---|---|---|---|
| 1 | S.C. DALKIA ROMÂNIA S.R.L. | 449.600 | 13.915.334,95 |
| 2 | MUNICIPIUL PLOIEŞTI | 33.000 | 1.021.365,78 |
| 3 | JUDEȚUL PRAHOVA | 33.000 | 1.021.365,78 |
| **TOTAL** | | **515.600** | **15.958.066,51** |

Față de cele de mai sus supunem atenției Consiliului Local proiectul de hotărâre anexat.

Primar,
Liviu Andrei VOLOSEVICI

Vizat,
Viceprimar
Cătălina BOZIANU

# RAPORT DE SPECIALITATE

## la proiectul de hotărâre privind mandatul reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaților de la S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. referitor la validarea rezultatelor financiare aferente anului 2010

Potrivit art. 37 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, persoanele împuternicite să reprezinte interesele unității administrativ-teritoriale în societăți comerciale, regii autonome de interes local, asociații de dezvoltare intercomunitară şi alte organisme de cooperare sau parteneriat, sunt desemnate prin hotărâre a Consiliului Local.

Având în vedere cele prezentate mai sus, coroborate cu prevederile contractelor de delegare a unor servicii publice de interes local şi a legislației în domeniu ce reglementează funcționarea acestor servicii, se impune stabilirea mandatului reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaților de la S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. Ploieşti cu privire la închiderea exercițiului financiar pe anul 2009.

Prin adresa nr. PA0114097/06.05.2011 S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. a transmis situațiile financiare anuale pentru pregătirea Adunării Generale a Acționarilor respectiv:

- Bilanțul Contabil;
- Contul de profit şi pierderi;
- Notele explicative;
- Fluxuri de trezorerie;
- Situația modificării capitalurilor proprii;
- Propunerea de repartizare a profitului net;
- Bugetul de venituri si cheltuieli 2011;
- Aprobarea programului previzional de investiții.

Din analiza documentelor prezentate rezultă că în anul 2010 operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică a desfăşurat o activitate profitabilă care, în final, s-a reflectat într-un rezultat pozitiv de 16.227.366,77 lei.

Comparativ cu anul 2009 principalii indicatori economico-financiari se prezintă:

-lei-

| | | **2009** | **2010** |
|---|---|---|---|
| 1 | Cifra de afaceri | 201.571.710 | 213.324.700 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 | Venituri din exploatare | 203.691.771 | 215.409.085 |
| 3 | Cheltuieli de exploatare | 180.761.002 | 193.322.300 |
| 4 | Profit din exploatare | 22.930.769 | 22.086.785 |
| 5 | Venituri financiare | 787.134 | 810.770 |
| 6 | Cheltuieli financiare | 3.634.892 | 3.226.130 |
| 7 | Profit financiar | 0 | 0 |
| 8 | Pierdere financiară | 2.847.758 | 2.415.360 |
| 9 | Rezultat extraordinar | 0 | 0 |
| 10 | Rezultat Brut (PROFIT) | 20.083.011 | 19.671.425 |
| 11 | Impozit pe profit | 2.320.663 | 3.422.558 |
| 12 | Impozit minim | 28.667 | 21.500 |
| 13 | Rezultat NET al exercițiului | 17.733.681 | 16.227.367. |

Profitul net al exercițiului 2010, în sumă de 16.227.367 lei, urmează să fie repartizată conform Hotărârii Generale a Acționarilor ulterior publicării bilanțului contabil aferent exercițiului 2010, avându-se în vedere „ Referatul privind propunerea de repartizare a profitului net al exercițiului financiar 2010".

S.C. Dalkia România S.A, în calitate de acționar majoritar al SC Dalkia Termo Prahova SRL, propune Adunarii Generale a Asociaților Dalkia Termo Prahova SRL repartizarea profitului net realizat în anul 2010, în valoare de 16.227.367 lei, după cum urmează:

- suma de 269.300,26 lei de repartizat pentru acoperirea pierderilor rezultate din corectarea erorilor materiale din ani precedenti;
- suma de 15.958.066,51 lei de repartizat ca dividende cuvenite acționarilor după cum urmează:

| Nr. crt. | ASOCIAȚI | Nr. părți sociale | Dividende brute cuvenite (lei) |
|---|---|---|---|
| 1 | S.C. DALKIA ROMÂNIA S.R.L. | 449.600 | 13.915.334,95 |
| 2 | MUNICIPIUL PLOIEŞTI | 33.000 | 1.021.365,78 |
| 3 | JUDEȚUL PRAHOVA | 33.000 | 1.021.365,78 |
| **TOTAL** | | **515.600** | **15.958.066,51** |

Conform „Notei Explicative 10.4 Corectarea erorilor materiale din ani precedenți" în cursul anului 2010, în urma verificărilor interne ale evidențelor contabile, au fost corectate prin înregistrarea sumelor corespunzătoare în contul „rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile".

Anexăm documentele transmise de SC Dalkia Termo Prahova SRL prin adresa nr. PA0114097/06.05.2011.

Dividentele repartizate în cursul anului 2010, aferente exercitiului financiar 2009, nu au putut fi achitate până la 31.12.2010 datorită dificultăților de trezorerie cu care s-a confruntat societatea, rezultate în principal din încasarea cu întârzieri semnificative a subvenției pentru energia termică. Aceste dividente s-au achitat în a doua jumătate a lunii aprilie 2011.

Față de cele de mai sus supunem atenției Consiliului Local proiectul de hotărâre anexat.

DIRECTOR RASP PLOIESTI

ing. Răzvan LUNGU

DIRECTOR TEHNIC

ing. Alexandri NICOLAE

SEF BIROU INCALZIRE URBANA

ing. Cozeta SIMION

**SC DALKIA TERMO PRAHOVA SRL**
Capital social 5.516.000 ron ; Nr.RC J29/888/28.04.2004 ; CUI RO 16372612
Sediul social : Ploiesti , Prahova ; Str.Valeni nr.1-3, bl. 33 IK
Tel: 0244-594579, 0244-529312 ; Fax:0244-594580, 0244-597767

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
PLOIEŞTI
Nr. 1359

04.05.2011

*Ploiesti , 29.04.2011*

Dalkia Termo Prahova
Directia Producere
Nr.intr/iesire.PA01/1097
06 MAY 2011

Municipiul Ploiesti
Consiliul Local Ploiesti
Ploieşti, Bd. Republicii nr. 2
In atentia Dlui.**Razvan Lungu**
Reprezentant legal
Spre stiinta Dlui Primar Andrei Volosevici

Stimati domni,

Avand in vedere pregatirea Adunarii Generale a Asociatilor societatii Dalkia Termo Prahova SRL , care va avea loc in data de 19 mai ac , la orele 13 :00 la sala de conferinte First Class – Hotel Central, din Ploiesti, Bd. Republicii nr.1, pentru validarea rezultatelor financiare aferente anului 2010, cat si pentru aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli 2011, inclusiv a Programului Previzional al investitiilor va transmitem alaturat urmatoarele documente:

- Bilantul
- Contul de profit si pierdere
- Note explicative
- Fluxuri de trezorerie
- Situatia modificarii capitalurilor proprii
- Propunerea de repartizare a profitului net
- Bugetului de Venituri si Cheltuieli 2011
- Aprobarea programului previzional de investitii

Mentionam ca situatiile financiare aferente anului 2010 se afla si la auditorul societatii , in faza de audit final si imediat ce vom primi raportul de audit final acesta va fi transmis pentru a fi anexat prezentei.

Ramanem la dispozitia dumneavoastra pentru orice alte detalii pe care le considerati necesare.

*Persoana de contact : Contabil Sef ec. Cristina Dumitrescu*
*Tel. 0244 529312 int. 122*
*Tel. mobil 0756 150160*
*e-mail : cristina.dumitrescu@dalkia.ro*

Cu deosebita consideratie,

Director General,
Pavel Micka

Contabil Sef,
Cristina Dumitrescu

**SC DALKIA TERMO PRAHOVA SRL**
Capital social 5.516.000 ron ; Nr.RC J29/888/28.04.2004 ; CUI RO 16372612
Sediul social : Ploiesti , Prahova ; Str.Valeni nr.1-3, bl. 33 IK
Tel: 0244-594579, 0244-529312 ; Fax:0244-594580, 0244-597767

# REFERAT
## privind propunerea de repartizare a profitului net al exercitiului financiar 2010

SC DALKIA ROMANIA SA , in calitate de actionar majoritar al SC DALKIA TERMO PRAHOVA SRL , reprezentata legal de dl. Gilles Humbert – administrator unic , propune Adunarii generale a Asociatilor DALKIA TERMO PRAHOVA SRL repartizarea profitului net contabil realizat in cursul exercitiului financiar incheiat la data de 31 decembrie 2010 , in valoare de **16.227.366,77 ron** ,dupa cum urmeaza :

⇒ **Art. 1 :** suma de **269.300,26 ron** de repartizat pentru acoperirea pierderilor rezultate din corectarea erorilor materiale din ani precedenti

⇒ **Art. 2** : suma de **15.958.066,51 ron** , de repartizat ca dividende cuvenite actionarilor , dupa cum urmeaza :

| Nr. crt | ASOCIATI | Nr parti sociale | Dividende brute cuvenite (ron) |
|---|---|---|---|
| 1 | SC DALKIA ROMANIA SA | 449.600 | 13.915.334.95 |
| 2 | MUNICIPIUL PLOIESTI | 33.000 | 1.021.365,78 |
| 3 | JUDETUL PRAHOVA | 33.000 | 1.021.365,78 |
| | **TOTAL** | **515.600** | **15.958.066,51** |

ADMINISTRATOR ,
dl.Gilles Humbert

CONTABIL SEF ,
ec. Cristina Dumitrescu

Tip situatie financiară : BL

*Bifati numai dacă este cazul :*

☒ Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti

☐ Sucursala

☐ Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilitătii nr.82/ 1991

| | |
|---|---|
| Entitatea | SC DALKIA TERMO PRAHOVA SRL |

**Adresa**

| Judet | Sector | Localitate |
|---|---|---|
| Prahova | | PLOIESTI |

| Strada | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |
|---|---|---|---|---|---|
| VALENI | 1-3 | 33IK | | | 0244512279 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Număr din registrul comertului | J29/888/2004 | Cod unic de inregistrare | 16372612 |

| | |
|---|---|
| Forma de proprietate | 23--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (capital de stat sub 50%) |

**Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)**

3530 Furnizarea de abur şi aer condiționat



# BILANȚ

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: 01.01.2010 | Sold la: 31.12.2010 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | | |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | 7.091.440 | 6.296.332 |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 1.297.177 | 649.038 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907) | 04 | | |
| 5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933) | 05 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd.01 la 05) | 06 | 8.388.617 | 6.945.370 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. Terenuri şi construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | 13.180.406 | 23.640.672 |
| 2. Instalații tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 08 | 23.596.452 | 24.363.914 |
| 3. Alte instalații, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 09 | 329.028 | 395.887 |
| 4. Avansuri şi imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931) | 10 | 8.204.442 | 4.895.716 |
| TOTAL (rd. 07 la 10) | 11 | 45.310.328 | 53.296.189 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961) | 12 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 13 | | |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962) | 14 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 15 | | |
| 5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963) | 16 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 17 | | |
| TOTAL (rd. 12 la 17) | 18 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18) | 19 | 53.698.945 | 60.241.559 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI | | | |
| 1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 20 | 4.549.658 | 4.936.485 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 21 | | |
| 3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22 | | |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091) | 23 | | |
| TOTAL (rd. 20 la 23) | 24 | 4.549.658 | 4.936.485 |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) | | | |
| 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491) | 25 | 41.121.190 | 56.302.696 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 26 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*) | 27 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187) | 28 | 22.772.419 | 24.075.181 |
| 5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*) | 29 | | |
| TOTAL (rd. 25 la 29) | 30 | 63.893.609 | 80.377.877 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 31 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 32 | 1.429.050 | 213.623 |
| TOTAL (rd. 31 + 32) | 33 | 1.429.050 | 213.623 |
| IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 34 | 20.798.509 | 41.394.021 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34) | 35 | 90.670.826 | 126.922.006 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 36 | 132.249 | 263.381 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 37 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 38 | 3.000.000 | 0 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 39 | 5.042 | 16.084 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 40 | 67.750.841 | 87.142.732 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 41 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 42 | 12.238.174 | 19.207.262 |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***) | 43 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44 | 5.985.683 | 26.583.513 |
| TOTAL (rd. 37 la 44) | 45 | 88.979.740 | 132.949.591 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63) | 46 | 1.603.345 | -5.984.194 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46) | 47 | 55.302.290 | 54.257.365 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 48 | | |
| 2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 49 | 0 | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 50 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 51 | | |
| 5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405) | 52 | | |
| 6. Sume datorate entităţilor afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 53 | 21.141.000 | 20.975.000 |
| 7. Sume datorate entităţilor de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***) | 54 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55 | 0 | |
| TOTAL (rd. 48 la 55) | 56 | 21.141.000 | 20.975.000 |
| H. PROVIZIOANE | | | |
| 1. Provizioane pentru pensii şi obligaţii similare (ct. 1515) | 57 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 58 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 59 | 866.497 | 879.785 |
| TOTAL (rd. 57 la 59) | 60 | 866.497 | 879.785 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | |
| 1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475) | 61 | 298.239 | 282.714 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care: | 62 | 219.990 | 219.990 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*) | 63 | 219.990 | 219.990 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*) | 64 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 65 | | |
| TOTAL (rd. 61 + 62 + 65) | 66 | 518.229 | 502.704 |
| J. CAPITAL ŞI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 67 | 5.156.000 | 5.156.000 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 68 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 69 | | |
| TOTAL (rd. 67 la 69) | 70 | 5.156.000 | 5.156.000 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 71 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 72 | | |
| IV. REZERVE | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 73 | 1.031.200 | 1.031.200 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 74 | | |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065) | 75 | | |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068) | 76 | 9.062.693 | 9.974.599 |
| TOTAL (rd. 73 la 76) | 77 | 10.093.893 | 11.005.799 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 78 | | |
| Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 79 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 80 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117) | 81 | 12.980 | |
| SOLD D (ct. 117) | 82 | 0 | 269.300 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR SOLD C (ct. 121) | 83 | 17.733.681 | 16.227.367 |
| SOLD D (ct. 121) | 84 | 0 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 85 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85) | 86 | 32.996.554 | 32.119.866 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 87 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) | 88 | 32.996.554 | 32.119.866 |

Suma de control F10 : 1799346538 / 6517075721

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.
**Rd.25** - Sumele înscrise la acest rând şi preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

GILLES HUMBERT

Semnătura

Stampila unității

S.C. DALKIA TERMO PRAHOVA 5 S.R.L.

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CRISTINA DUMITRESCU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

lei

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|---|---|---|
| | | 2009 | 2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 201.571.710 | 213.324.700 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 168.128.969 | 183.329.900 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* ) | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 33.442.741 | 29.994.800 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | | |
| Sold D | 08 | | |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii şi capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 31.363 | 57.381 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 2.088.698 | 2.027.004 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 203.691.771 | 215.409.085 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 126.425.433 | 131.831.716 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 344.395 | 304.001 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605-7413) | 15 | 16.015.136 | 15.293.998 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | | 77.852 |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care: | 18 | 20.517.169 | 20.329.682 |
| a) Salarii şi indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 16.031.253 | 15.777.913 |
| b) Cheltuieli cu asigurările şi protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 4.485.916 | 4.551.769 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 4.910.363 | 5.679.393 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 4.910.363 | 5.679.393 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 363.300 | 298.860 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 726.037 | 822.001 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 362.737 | 523.141 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 17.629.338 | 19.649.215 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416) | 28 | 16.112.156 | 18.326.747 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 969.604 | 916.214 |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 547.578 | 406.254 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | -5.444.132 | 13.287 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | 6.558.188 | 787.974 |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | 12.002.320 | 774.687 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 180.761.002 | 193.322.300 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 22.930.769 | 22.086.785 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | | |
| 10. Venituri din alte investiții şi împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | | |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | 455.464 | 517.901 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | | |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 331.670 | 292.869 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 787.134 | 810.770 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | | |
| - Venituri (ct.786) | 48 | | |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 2.235.541 | 2.927.195 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | 1.455.134 | 2.826.957 |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 1.399.351 | 298.935 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 3.634.892 | 3.226.130 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 2.847.758 | 2.415.360 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 20.083.011 | 19.671.425 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | | |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | | |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ: | | | |
| - Profit (rd. 57 - 58) | 59 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 58 - 57) | 60 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57) | 61 | 204.478.905 | 216.219.855 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 184.395.894 | 196.548.430 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 20.083.011 | 19.671.425 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 2.320.663 | 3.422.558 |
| 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 28.667 | 21.500 |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 17.733.681 | 16.227.367 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 3105079682 / 6517075721

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**Rd.19** - la acest rând se cuprind si drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislatiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

GILLES HUMBERT

Semnătura

Stampila unitătii

S.C. DALKIA TERMO PRAHOVA 5 S.R.L.

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CRISTINA DUMITRESCU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr. rd. | Nr.unităti | Sume |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Unităti care au inregistrat profit | 01 | 1 | 16.227.367 |
| Unităti care au inregistrat pierdere | 02 | 0 | 0 |

| II Date privind plătile restante | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investitii |
|---|---|---|---|---|
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plăti restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care: | 03 | 17.474.723 | 17.474.723 | |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care: | 04 | | | |
| - peste 30 de zile | 05 | | | |
| - peste 90 de zile | 06 | | | |
| - peste 1 an | 07 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care: | 08 | | | |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 09 | | | |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 10 | | | |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară | 11 | | | |
| - Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 12 | | | |
| - Alte datorii sociale | 13 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditori | 15 | 17.474.723 | 17.474.723 | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 16 | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 17 | | | |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care: | 18 | | | |
| - restante dupa 30 de zile | 19 | | | |
| - restante dupa 90 de zile | 20 | | | |
| - restante dupa 1 an | 21 | | | |
| Dobanzi restante | 22 | | | |

| III. Numar mediu de salariati | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Numar mediu de salariati | 23 | 544 | 462 |

| IV. Plăti de dobanzi si redevente | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|---|---|
| A | B | 1 |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 24 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 25 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | |
| Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | |

| V. Tichete de masă | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|---|---|
| A | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor | 30 | 940.696 |

| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 31 | | |
| - din fonduri publice | 32 | | |
| - din fonduri private | 33 | | |

| VII. Cheltuieli de inovare ***) | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care: | 34 | | |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 35 | | |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 36 | | |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 37 | | |

| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care: | 38 | 502.075 | 737.487 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care: | 39 | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 40 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 41 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 42 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 43 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți | 44 | | |
| - acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți | 45 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 46 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care: | 47 | 502.075 | 737.487 |
| - creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267) | 48 | 502.075 | 737.487 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 49 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) | 50 | 41.202.377 | 56.447.054 |
| Creanțe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 51 | 35.720 | 2.789 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) | 52 | 22.715.093 | 24.035.096 |
| Creanțele entității in relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 53 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) | 54 | 153.855 | 300.677 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) | 55 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care: | 56 | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 57 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 58 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 59 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 60 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri) | 61 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 62 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 63 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 64 | 1.429.050 | 213.623 |
| Casa în lei şi în valută (rd. 66 + 67), din care: | 65 | 9.190 | 13.418 |
| - în lei (ct. 5311) | 66 | 146 | 120 |
| - în valută (ct. 5314) | 67 | 9.044 | 13.298 |
| Conturi curente la bănci în lei şi în valută (rd. 69 + 70), din care: | 68 | 20.557.027 | 41.267.957 |
| - în lei (ct. 5121) | 69 | 17.331.396 | 34.179.076 |
| - în valută (ct. 5124) | 70 | 3.225.631 | 7.088.881 |
| Alte conturi curente la bănci şi acreditive (rd. 72 + 73), din care: | 71 | 139.000 | 107.801 |
| - sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 72 | 139.000 | 107.801 |
| - sume în curs de decontare şi acreditive în valută (ct. 5125 + 5412) | 73 | | |
| Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care: | 74 | 109.861.876 | 153.408.115 |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni şi dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care: | 75 | | |
| - în lei | 76 | | |
| - în valută | 77 | | |
| - Credite bancare interne pe termen scurt şi dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care: | 78 | 3.000.000 | 0 |
| - în lei | 79 | 3.000.000 | 0 |
| - în valută | 80 | | |
| - Credite bancare externe pe termen scurt şi dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care: | 81 | | |
| - în lei | 82 | | |
| - în valută | 83 | | |
| - Credite bancare pe termen lung şi dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care: | 84 | | |
| - în lei | 85 | | |
| - în valută | 86 | | |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care: | 87 | | |
| - în lei | 88 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| - în valută | 89 | | |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682) | 90 | | |
| - Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care: | 91 | 22.133.869 | 24.243.628 |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 92 | | |
| - în valută | 93 | 22.133.869 | 24.243.528 |
| - Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) | 94 | 67.755.883 | 87.158.816 |
| - Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 95 | 865.902 | 838.548 |
| - Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 96 | 4.621.640 | 7.306.565 |
| - Datoriile entității in relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 97 | 11.245.304 | 15.938.734 |
| - Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455) | 98 | | |
| - Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) | 99 | 239.278 | 17.921.924 |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 100 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care: | 101 | 5.156.000 | 5.156.000 |
| - acțiuni cotate | 102 | | |
| - acțiuni necotate | 103 | | |
| - părți sociale | 104 | 5.156.000 | 5.156.000 |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 105 | | |
| Brevete si licențe (din ct.205) | 106 | | |
| **IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii** | **Nr. rd.** | **31.12.2009** | **31.12.2010** |
| **A** | **B** | **1** | **2** |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 107 | | |

Suma de control F30 : 958052147 / 6517075721

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate" se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările si completările ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifică si dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări si completări prin Legea nr.324/ 2003, cu modificările si completările ulterioare.

***) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

**Rd.102** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile şi tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

**Rd.103** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

GILLES HUMBERT

Semnătura

Stampila unității

S.C. DALKIA TERMO PRAHOVA 5 S.R.L.

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CRISTINA DUMITRESCU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Imobilizari necorporale** | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 9.011.222 | | | X | 9.011.222 |
| Alte imobilizari | 02 | 2.792.511 | 164.530 | | X | 2.957.041 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | 11.803.733 | 164.530 | | X | 11.968.263 |
| **Imobilizari corporale** | | | | | | |
| Terenuri | 05 | 159.635 | | | X | 159.635 |
| Constructii | 06 | 14.536.421 | 11.488.025 | | | 26.024.446 |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 29.115.570 | 3.770.366 | 97.929 | | 32.788.007 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 08 | 591.720 | 108.357 | | | 700.077 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | 8.204.442 | 12.764.793 | 16.073.519 | X | 4.895.716 |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | 10 | 52.607.788 | 28.131.541 | 16.171.448 | | 64.567.881 |
| **Imobilizari financiare** | 11 | | | | X | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11) | 12 | 64.411.521 | 28.296.071 | 16.171.448 | | 76.536.144 |

# SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Imobilizari necorporale** | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | 1.919.783 | 795.108 | | 2.714.891 |
| Alte imobilizari | 14 | 1.495.333 | 812.669 | | 2.308.002 |
| TOTAL (rd.13 +14) | 15 | 3.415.116 | 1.607.777 | | 5.022.893 |
| **Imobilizari corporale** | | | | | |
| Terenuri | 16 | | | | |
| Constructii | 17 | 1.515.650 | 1.027.759 | | 2.543.409 |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 5.519.117 | 3.002.358 | 97.382 | 8.424.093 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 19 | 262.693 | 41.497 | | 304.190 |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | 7.297.460 | 4.071.614 | 97.382 | 11.271.692 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20) | 21 | 10.712.576 | 5.679.391 | 97.382 | 16.294.585 |

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col.13=10+11-12) |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **Imobilizari necorporale** | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Alte imobilizari | 23 | | | | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | | | | |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | | | | |
| **Imobilizari corporale** | | | | | |
| Terenuri | 26 | | | | |
| Constructii | 27 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | | | | |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | | | | |
| **Imobilizari financiare** | 32 | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | | | | |

Suma de control F40 : 654597354 / 6517075721

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

GILLES HUMBERT

Semnătura

Stampila unitătii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CRISTINA DUMITRESCU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

Vers.1.00

## Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma lunga | 1011 SC(+)F10L.R68 | OK

| 1 | (nr.cr. rand de completat) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nr.cr. | **Cont** | **Suma** | | | |
| 1 | | | + | - | Salt |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Judetul: Prahova | | | | | | | | | | |
| Persoana juridica: **S.C. DALKIA TERMO PRAHOVA S.R.L.** | Forma de proprietate : | 2 | 3 | | | | | | | |
| Adresa: Str VALENI nr. 1-2 , bl 33IK PLOIESTI | Activitatea preponderenta: | | | | | | | | | |
| Telefon: 0244 512279; Fax : 0244 597767 | Furnizarea de abur si aer conditionat | | | | | | | | | |
| Numarul din registrul comertului : J29/888/2004 | Codul grupei CAEN : 3530 | | | | | | | | | |
| Tara: Romania | Codul fiscal: | R | O | 1 | 6 | 3 | 7 | 2 | 6 | 1 | 2 |

# SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

## la data de 31.12.2010

| Denumirea elementului | | Sold la începutul exerciţiului financiar | Creşteri | | Reduceri | | Sold la sfârşitul exerciţiului financiar |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | *Total, din care* | *Prin transfer* | *Total, din care* | *Prin transfer* | |
| A | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Capital subscris | | **5.156.000** | | | | | **5.156.000** |
| Patrimoniul regiei | | | | | | | |
| Prime de capital | | | | | | | |
| Rezerve din reevaluare | | | | | | | |
| Rezerve legale | | **1.031.200** | | | | | **1.031.200** |
| Rezerve statutare sau contractuale | | | | | | | |
| Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare | | | | | | | |
| Alte rezerve | | **9.062.693** | | | | | **9.062.693** |
| Rezerve din facilitati fiscale | | | **911.906** | **911.906** | | | **911.906** |
| Acţiuni proprii | | | | | | | |
| Rezultatul reportat Reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită | Sold C | | | | | | |
| | Sold D | | | | | | |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS | Sold C | | | | | | |
| | Sold D | | | | | | |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile | Sold C | **12.980** | | | **12.980** | **12.980** | **0** |
| | Sold D | | **269.300** | | | | **269.300** |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva IV-a a CEE | Sold C | | | | | | |
| | Sold D | | | | | | |
| Profitul sau pierderea exerciţiului financiar | Sold C | **17.733.681** | **16.227.367** | | **17.733.681** | **911.906** | **16.227.367** |
| | Sold D | | | | | | |
| Repartizarea profitului | | | | | | | |
| Total capitaluri proprii | | **32.996.554** | **16.869.973** | **911.906** | **17.746.661** | **924.886** | **32.119.866** |

**DIRECTOR GENERAL,**
**Gilles HUMBERT**

**CONTABIL SEF,**
**Cristina Dumitrescu**

**DALKIA TERMO PRAHOVA SRL**
**CUI RO16372612**

# SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
**la data de 31 decembrie 2010**

- RON -

| Denumirea indicatorului | Nr. rd. | **Exercitiul financiar** incheiat la 31/12/2009 | **Exercitiul financiar** incheiat la 31/12/2010 |
|---|---|---|---|
| A | B | | |
| **ACTIVITATI DE EXPLOATARE** | | | |
| **Profit inainte de impozitare** | 01 | 20.083.011 | **19.671.425** |
| **Ajustari pentru:** | | | |
| Cheltuiala cu amortizarea | 02 | 4.910.363 | 5.679.393 |
| Provizioane | 03 | (5.082.095) | 312.148 |
| Diferente de curs | 04 | 1.129.464 | (173.869) |
| Cheltuieli cu dobanzile, net de venituri din dobanzi | 05 | 1.780.077 | 2.409.294 |
| Pierdere din vanzarea de mijloace fixe | 06 | | 219.573 |
| Subventii | | | (15.526) |
| **Flux de numerar inainte de modificarile fondului de rulment (rd. 01 la 06)** | 07 | 22.820.820 | **28.102.438** |
| Majorare clienti si alte conturi asimilate | 08 | (1.131.777) | (18.635.656) |
| Majorare a stocurilor | 09 | 3.045.572 | (386.827) |
| Majorare furnizori si conturi asimilate | 10 | (4.370.378) | 24.869.478 |
| **Flux de numerar rezultat din exploatare (rd. 07 la 10)** | 11 | 20.364.237 | **33.949.433** |
| Dobanzi platite | 12 | | - |
| Impozit pe profit platit | 13 | (55.762) | (2 197.215) |
| Penalitati facturate clienti | 14 | 1.631.814 | 1.591.659 |
| **Flux de numerar net obtinut in exploatare (rd. 11 la 13)** | 15 | 21.940.289 | **33.343.877** |
| **ACTIVITATEA DE INVESTITII** | | | |
| Achizitii de imobilizari corporale si necorporale | 16 | (10.143.043) | (14.320.141) |
| Incasari din vanzari de imobilizari corporale | 17 | - | 4.113 |
| Achizitii de imobilizari financiare | 18 | - | - |
| Dobanda incasata | 19 | - | - |
| **Flux de numerar net utilizat in activitatile de investitie (rd. 15 la 17)** | 20 | (10.143.043) | **(14.316.028)** |
| **ACTIVITATI FINANCIARE** | | | |
| Dividende platite | 21 | (6.407.936) | - |
| Incasari din dobanzi | 22 | 455.464 | 517.901 |
| Dobanzi platite | 23 | (682 478) | (100.238) |
| Alte pasive financiare (garantii furnizori) | 24 | - | |
| Achizitii de imobilizari financiare | 25 | 14.745 | |
| Trageri de imprumuturi-grup | 26 | 9.600.000 | 8.000.000 |
| Rambursari de de imprumuturi-grup | 27 | (3.550.000) | (3.850.000) |
| Trageri de imprumuturi-bancare | 28 | | |
| Rambursari de de imprumuturi bancare | 29 | (4.000.000) | (3.000.000) |
| **Flux de numerar net utilizat in activitati financiare (rd. 19 la 23)** | 30 | (4.570.205) | **1.567.663** |
| Cresterea neta in disponibilitatile banesti si alte lichiditati (rd. 28-(14+18+26)) | 31 | 7.227.041 | 20.595.512 |
| Disponibilitati banesti si alte lichiditati la inceputul anului | 32 | 13.571.468 | 20.798.509 |
| **Disponibilitati banesti si alte lichiditati la sfarsitul anului (rd. 25+26)** | 33 | 20.798.509 | **41.394.021** |

ADMINISTRATOR,
Gilles Humbert

CONTABIL SEF,
Cristina Dumitrescu

* ROMÂNIA *
JUDEȚUL PRAHOVA MUN. PLOIEȘTI
CONSILIUL LOCAL

# SC DALKIA TERMO PRAHOVA SRL

## Situaţii financiare

## La data de 31 decembrie 2010

**întocmite in conformitate cu**

**Ordinul Ministerului Economiei si Finanţelor nr. 3055/2009**

***Conţinut:***

Raportul auditorilor independenţi

Bilanţul

Contul de profit si pierdere

Situatia modificarilor in capitalurile proprii

Situatia fluxurilor de trezorerie

Note la situaţiile financiare anuale

## *Nota 1. Active imobilizate*

Imobilizarile corporale si necorporale sunt incluse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata. Variatia valorii de intrare, a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2010 pe fiecare categorie de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

### *1.1 Imobilizări necorporale*

**Cost**

| ron | 31 decembrie 2009 | Cresteri | Cedari,transferuri si alte reduceri | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|---|---|
| Cheltuieli de constituire | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli de dezvoltare | 9.011.222 | 0 | 0 | 9.011.222 |
| Alte imobilizări necorporale | 2.792.511 | 164.530 | 0 | 2.957.041 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Total** | **11.803.733** | **164.530** | **0** | **11.968.263** |

Societatea nu a efectuat reevaluari ulterioare recunoasterii initiale.

Grupa "alte imobilizari necorporale" cuprinde licente si programe informatice, achizitionate de societate , amortizabile intr-o perioada de maxim 3 ani.

**Ajustari de valoare cumulate(amortizari si ajustari cumulate pentru depreciere sau pierdere de valoare)**

| ron | 31 decembrie 2009 | Ajustari inregistrate in cursul anului financiar | Reduceri sau reluari | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|---|---|
| Cheltuieli de constituire | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli de dezvoltare | 1.919.783 | 795.108 | 0 | 2.714.891 |
| Alte imobilizări | 1.495.333 | 812.669 | 0 | 2.308.002 |
| **Total** | **3.415.116** | **1.607.777** | **0** | **5.022.893** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Valoare neta contabila** | **8.388.617** | | | **6.945.370** |

*1.2 Imobilizări corporale*

**Cost**

| ron | 31 decembrie 2009 | Cresteri | Cedari,transferuri si alte reduceri | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|---|---|
| Terenuri | 159.635 | 0 | 0 | 159.635 |
| Constructii | 14.536.421 | 11.488.025 | 0 | 26.024.446 |
| Instalaţii tehnice si mijloace de transport | 29.115.570 | 3.770.366 | 97.929 | 32.788.007 |
| Mobilier si aparatura birotica | 591.720 | 108.357 | 0 | 700.077 |
| Imobilizari corporale in curs | 8.204.442 | 12.764.793 | 16.073.519 | 4.895.716 |
| **Total** | **52.607.788** | **28.131.541** | **16.171.448** | **64.567.881** |

**Ajustari de valoare cumulate(amortizari si ajustari cumulate pentru depreciere sau pierdere de valoare)**

| ron | 31 decembrie 2009 | Ajustari inregistrate in cursul anului financiar | Reduceri sau reluari | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|---|---|
| Constructii | 1.515.650 | 1.027.759 | 0 | 2.543.409 |
| Instalaţii tehnice si mijloace de transport | 5.519.117 | 3.002.358 | 97.382 | 8.424.093 |
| Mobilier si aparatura birotica | 262.693 | 41.497 | 0 | 304.190 |
| **Total** | **7.297.460** | **4.071.614** | **97.382** | **11.271.692** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Valoare neta contabila** | **45.310.328** | **24.059.927** | **16.074.066** | **53.296.189** |

Terenul detinut de Societate este situat in intravilanul comunei Brazi, jud.Prahova,avand o suprafata de 6.579 metri patrati.

Pe parcursul anilor 2009 si 2010 , in locatia unde isi desfasoara activitatea DALKIA TERMO PRAHOVA , comuna Brazi , Jud.Prahova , s-a realizat o investitie constand in instalarea unei centrale de cogenerare cu turbina cu gaz de 25 MW . Aceasta centrala a fost data in folosinta in septembrie 2010 .

Investitia DALKIA TERMO PRAHOVA pentru aceasta instalatie a constat in realizarea cladirii in care functioneaza camera de comanda si instalatii tehnologice, a racordurilor cu instalatiile de apa, abur si electrice deja existente si a infrastucturii de drumuri uzinale .

Echipamentul necesar functionarii obiectivului de investitii (turbina) a fost inchiriat de la Dalkia Romania asa cum este prezentat la nota 10.6.

Aceasta instalatie TAG - 25 MW permite DALKIA TERMO PRAHOVA modificarea schemei de functionare in extrasezon, avand ca avantaj primordial posibilitatea de a produce in cogenerare energie electrica in functie de cantitatea de energie termica solicitata de consumatori, fiind stiut ca in perioada mai-septembrie se produce numai energie termica pentru apa calda, cantitatea lunara fiind pana la 10% din consumul unei luni de iarna.

Instalatiile tehnice achizitionate de DALKIA TERMO PRAHOVA in decursul anului 2010 constau , in principal , din electropompe , pompe submersibile pentru punctele termice , sistem dispecerizare , sistem de transmisie date statie pacura .

In cursul anului 2010 societatea a scos din evidenta prin vanzare sau casare si valorificare la unitati specializate in colectarea deseurilor de fier urmatoarele mijloace fixe :

- 12 autotvehicule , din care 11 complet amortizate si o automacara amortizata in proportie de 93%

Pentru duratele de viata a mijloacelor fixe , a se vedea nota de politici contabile „(e) Imobilizari corporale"

Societatea nu are constituite ipoteci asupra bunurilor imobile.

### *1.2. Imobilizări financiare*

| ron | 31 decembrie 2009 | Intrări | Ieşiri | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|---|---|
| Alte imobilizari financiare | - | - | - | - |
| **Total** | **-** | **-** | **-** | **-** |

## Nota 2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

| ron | 31 decembrie 2009 | Transferuri in cont | Transferuri din cont | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|---|---|
| Provizioane pentru litigiui(cont 151100) | 323.441 | 0 | 35.779 | 287.662 |
| Alte provizioane exploatare (cont 151810) | 135 | 195.987 | 195.987 | 135 |
| Alte provizioane riscuri si cheltuieli (cont 151820) | 542.921 | 591.987 | 542.921 | 591.987 |
| **Total** | **866.497** | **787.974** | **774.687** | **879.784** |

Soldul la 31.12.2009 , in suma de 323.441 ron , al provizioanelor pentru litigii , reprezinta litigiu furnizor TERMOELECTRICA , in valoare de 35.779 ron si provizion pentru litigiu in desfasurare cu salariati disponibilizati in cursul anului 2009 , in valoare de 287.662 ron .
In cursul anului 2010 , provizionul pentru litigiu furnizor TERMOELECTRICA a fost reluat la venituri deoarece instanta a emis Hotararea definitiva in favoarea DALKIA TERMO PRAHOVA .

In cursul anului 2010 au fost constituie provizioane in suma de 195.987 lei pentru riscul de crestere a pretului de achizitie pentru pacura consumata de societate din rezerva de stat. Acest provizion a fost reluat la venituri in cursul anului 2010 , deoarece societatea a achizitionat si reintregit rezerva de pacura , pusa la dispozitie de ANRSC .

In ceea ce priveste provizioanele pentru riscuri si cheltuieli , in suma de 591.987 , constituite in cursul anului 2010 , acestea reprezinta provizioane pentru drepturi salariale aferente anului 2010 , respectiv 117.122 ron drepturi aferente concediilor de odihna neefectuate in 2010 , 392.474 ron prime de rezultat aferente anului 2010 , care urmeaza a fi achitate in 2011 , 50.139 ron plati compensatorii si 32.252 ron alte drepturi salariale aferente anului 2010 , ce urmeaza a fi achitate in cursul anului 2011 .

## Nota 3. Repartizarea profitului

In cursul exerciţiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2010, societatea a înregistrat un profit net contabil in valoare 16.227.367 ron.
In urma corectiei unor erori contabile aferente anilor precedenti(corectii prezentate in nota 10.4), rezultatul reportat a fost diminuat cu suma de 269.300 ron.

ron

| Destinaţia | 31 decembrie 2009 | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|
| Profit nerepartizat | 17.733.681 | 16.227.367 |
| Pierdere rezultata din corectarea erorilor materiale din ani precedenti ( ct 1174) | 12.980 | -269.300 |
| **Total** | **17.746.661** | **15.958.067** |

In cursul anului 2010, societatea a repartizat dividende in suma de 16.834.755 ron si a constituit fond de rezerva in valoare de 911.906 ron , rezultat din aplicarea facilitatii fiscale privind scutirea de impozit a profitului reinvestit , conform art.$19^2$ Cod Fiscal .
Distributia acestor dividende a fost aprobata de Adunarea Generala a actionarilor in data de 25 mai 2010 .

Dividendele repartizate in cursul anului 2010 , aferente exercitiului financiar 2009 , nu au putut fi achitate pana la 31 decembrie 2010 datorita dificultatilor de trezorerie cu care s-a confruntat societatea , rezultate - in principal- din incasarea cu intarzieri semnificative a subventiei pentru energie termica (a se vedea si nota 5). Aceste dividende au fost achitate in a doua jumatate a lunii aprilie 2011.

Profitul net al exercitiului 2010 urmeaza sa fie repartizat conform Hotararii Generale a Actionarilor ulterior publicarii bilantului contabil aferent exercitiului 2010.

## Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

ron

| Indicator | 31 decembrie 2009 | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|
| **1. Cifra de afaceri neta** | **201.571.710** | **213.324.700** |
| **2. Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)*** | **190.486.602** | **190.203.780** |
| 3. Cheltuielile activităţii de baza | 165.498.063 | 166.449.109 |
| 4. Cheltuielile activităţilor auxiliare | 8.972.708 | 8.205.085 |
| 5. Cheltuielile indirecte de producţie | 16.015.831 | 15.549.586 |
| **6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)** | **11.085.108** | **23.120.920** |
| 7. Cheltuielile de desfacere | 0 | 0 |
| 8. Cheltuieli generale de administraţie | 2.655.341 | 3.929.290 |
| *9. Productia realizata pt. scopuri proprii si capitalizata* | 31.363 | 57.381 |
| *10. Alte venituri din exploatare* | 14.469.639 | 2.837.774 |
| **11. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9+10)** | **22.930.769** | **22.086.785** |

**Cheltuielile de exploatare sunt ajustate conform contului de profit si pierdere cu veniturile din provizioane.Societatea include in costul de productie cheltuieli directe si cheltuieli indirecte de productie .*

ROMÂNIA * JUDEŢUL PRAHOVA MUN. PLOIEŞTI CONSILIUL LOCAL

## *Nota 5. Situaţia creanţelor si a datoriilor*

### *5.1 Creanţe*

ron

| Creanţe | 31 decembrie 2009 | 31 decembrie 2010 | Termen de lichiditate | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Sub 1 an | peste 1 an |
| Creanţe comerciale | 36.233.314 | 48.813.289 | 48.813.289 | 0 |
| Creanţe către societati din grup si afiliate | 1.392.945 | 572.283 | 572.283 | 0 |
| Creanţe clienţi – facturi de emis | 3.576.118 | 7.061.482 | 7.061.482 | 0 |
| Alte creante- garantii | 502.075 | 737.487 | 737.487 | 0 |
| Provizion depreciere creanţe | -583.262 | -881.845 | -881.845 | 0 |
| **Total creanţe comerciale** | **41.121.190** | **56.302.696** | **56.302.696** | 0 |
| Subventii | 21.089.585 | 23.989.120 | 23.989.120 | 0 |
| Impozit pe profit de recuperat | 987.101 | 0 | 0 | 0 |
| TVA de recuperat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte creanţe | 695.733 | 86.061 | 86.061 | 0 |
| **Total alte creante** | **22.772.419** | **24.075.181** | **24.075.181** | 0 |
| **Total creanţe** | **63.893.609** | **80.377.877** | **80.377.877** | 0 |

Creantele comerciale pentru care s-a constituit un provizion de depreciere clienti in suma de 881.845 ron sunt formate in principal din energia electrica si termica livrata si neincasata de la clientii societatii cu o vechime mai mare a facturilor neachitate de 120 zile.

In total creante o mare pondere detine subventia neincasata de la Primaria Ploiesti in suma de 23.989.120 ron , suma pentru care s-a incheiat in data de 08.02.2011 un protocol de esalonare.

Pana la data aprobarii prezentului set de situatii financiare, subventia incasata este de 24.338.006 ron , din care 10.000.000 ron conform protocolului de esalonare incheiat in data de 08.02.2011.

Alte creante – garantii sunt reprezentate , in principal , de garantia in valoare de 500.000 ron depusa la OPCOM SA - operatorul pietei de energie electrica din Romania , pentru tranzactiile comerciale desfasurate de DALKIA TERMO PRAHOVA , în cadrul pietei angro de energie electrica si garantia in valoare de 217.800 ron , constituita in favoarea TRANSELECTRICA SA pentru tranzactii pe piata de energie electrica .

## *5.2 Datorii*

ron

| Datorii | 31 decembrie 2009 | 31 decembrie 2010 | Termen de exigibilitate | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | sub 1 an | Intre 1-5 ani | peste 5 ani |
| **Avansuri încasate in contul comenzilor** | 0 | 16.084 | 16.084 | | 0 |
| **Datorii comerciale**, din care: | **67.750.841** | **87.142.732** | **87.142.732** | **0** | **0** |
| - Furnizori | 47.305.387 | 65.487.235 | 65.487.235 | 0 | 0 |
| - Furnizori din grup si afiliaţi | 13.415.399 | 18.733.280 | 18.733.280 | 0 | 0 |
| - Furnizori - facturi nesosite | 7.003.668 | 2.729.222 | 2.729.222 | 0 | 0 |
| - Furnizori - facturi nesosite din grup si afiliati | 26.387 | 192.995 | 192.995 | 0 | 0 |
| **Alte datorii**, din care: | **42.369.899** | **66.765.775** | **45.790.775** | **0** | **20.975.000** |
| - Salarii si costuri aferente | 1.502.545 | 1.533.631 | 1.533.631 | 0 | 0 |
| - Impozit pe profit | 0 | 270.492 | 270.492 | 0 | 0 |
| - TVA de plata | 540.655 | 1.205.206 | 1.205.206 | 0 | 0 |
| - Alte datorii fata de bugetul statului | 77.098 | 12.435 | 12.435 | 0 | 0 |
| - TVA neexigibil | 3.367.245 | 5.123.350 | 5.123.350 | 0 | 0 |
| - Dividende de plata | 0 | 16.834.755 | 16.834.755 | 0 | 0 |
| - Credit Dalkia International | 21.141.000 | 28.975.000 | 8.000.000 | 0 | 20.975.000 |
| - Credit ING Bank | 3.000.000 | 0 | | 0 | 0 |
| - Decontari in cadrul grupului | 8.850.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 | 0 |
| - Dobanda imprumut (DLK Romania) | 2.395.304 | 2.938.734 | 2.938.734 | 0 | 0 |
| - Dobanda imprumut (DLK International) | 992.869 | 3.268.528 | 3.268.528 | 0 | 0 |
| - Garantii de buna executie | 239.320 | 500.211 | 500.211 | 0 | 0 |
| - Creditori diversi | 24.329 | 867.178 | 867.178 | 0 | 0 |
| - Anticipatii plata clienti | 239.534 | 236.255 | 236.255 | 0 | 0 |
| **Total datorii** | **110.120.740** | **153.924.591** | **132.949.591** | **0** | **20.975.000** |

Datoriile comerciale reprezinta contravaloarea facturilor furnizorilor,facturi ce vor fi achitate conform clauzelor contractuale.Cel mai reprezentativ furnizor este GDF SUEZ ENERGY ROMANIA = 53.201.479 ron. Datoriiile catre acest furnizor au fost achitate in primul trimestru al anului 2011.

In totalul datoriilor societatii o pondere importanta o detine imprumutul extern acordat de DALKIA INTERNATIONAL in suma 20.975.000 ron. Imprumutul extern incheiat in luna mai 2004 a fost acordat pe o perioada de 2 ani si prelungit pana in 31 decembrie 2016, dobanda stabilita fiind calculata pe baza ratei ROBOR 3 luni+2.25%. In conformitate cu termenii contractuali, suma in sold poate fi rambursata pana cel mai tarziu 31 decembrie 2016. Intrucat intentia managementului, agreata la nivel de grup, este de a nu efectua rambursari in 2011, imprumutul a fost considerat in totalitate ca unul pe termen lung.

De asemenea, in cursul anului 2010 , DALKIA INTERNATIONAL a mai acordat societatii un imprumut sub forma unei linii de credit pentru sustinerea activitatii curente, in valoare de 30.000.000 ron limita maxima de creditare , din care societatea a efectuat trageri in valoare de 8.000.000 ron . Acest imprumut a fost acordat direct in moneda nationala , conform contractului din 23 decembrie 2009 , cu o dobanda calculata pe baza ratei ROBOR 3 luni+0.6%.

Pentru imprumutul acordat de catre actionarul DALKIA ROMANIA SA soldul la inchiderea exercitiului financiar 2010 este de 5.000.000 ron . Conform ctr.nr.197/2004 acest imprumut a fost acordat pe o perioada de 2 ani, rata dobanzii fiind nivelul dobanzii de referinta stabilita de BNR pentru luna de calcul. La acest contract s-a semnat actul aditional nr.3/14.12.2007 , actul aditional nr.4/14.12.2008, actul aditional nr 5/14.12.2009 si actul aditional nr.6/14.12.2010 de prelungire a perioadei de rambursare ,ultima data de rambursare fiind stabilita in 14.12.2011.

In data de 24.10.2007 s-a semnat contractul de imprumut nr. 07371 cu ING Bank in valoare de 10 milioane lei si data de finalizare pana la 31.08.2010. Valoarea dobanzii este calculata conform contractului ,rata dobanzii fiind de 0.5% pe an + BUBOR la 1 luna. Acest imprumut a fost achitat in totalitate , in termenul scadent .

Garantiile de buna executie reprezinta garantii retinute furnizorilor de lucrari constructii montaj , conform cauzelor contractuale .

ROMÂNIA * JUDEȚUL PRAHOVA MUN. PLOIEȘTI CONSILIUL LOCAL

# Nota 6. Principii, politici si metode contabile

## A. Principii contabile

Situaţiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 au fost întocmite in conformitate cu următoarele principii contabile:

*Principiul continuităţii activităţii* - Societatea isi va continua in mod normal funcţionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuării activităţii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

*Principiul permanentei metodelor* - aplicarea aceloraşi reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea in timp a informaţiilor contabile.

*Principiul prudentei* - s-a ţinut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligaţiile previzibile si de pierderile potenţiale care au luat naştere in cursul exerciţiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exerciţiu anterior.

*Principiul independentei exerciţiului* - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exerciţiului, fara a se tine seama de data încasării sau efectuării plaţii.

*Principiul evaluării separate a elementelor de activ si pasiv* - in vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziţii din bilanţ s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

*Principiul intangibilităţii exerciţiului* – bilanţul de la începutul anului este acelaşi cu cel de la sfârşitul anului precedent.

*Principiul necompensării* - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepţia compensărilor intre active si pasive admise de OMF 3055/2009 .

*Principiul prevalentei economicului asupra juridicului* - informaţiile prezentate in situaţiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzacţiilor, nu numai forma lor juridica.

*Principiul pragului de semnificaţie* - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situaţiilor financiare.

## B. Politici contabile semnificative

### (a) Principiul continuitatii activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principilui continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza

previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

**(b) Metoda de raportare**

Situaţiile financiare sunt întocmite si exprimate in ron.

**(c) Bazele contabilităţii**

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii SC Dalkia Termo Prahova SRL intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2009)
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare(„OMF 3055/2009")

Ordinul 3055/2009 cu modificarile ulterioarea intrat in vigoare incepand cu 1 ianuarie 2010 si inlocuieste Ordinul 1752/2005. Ca urmare, situatiile financiare aferente anului 2010 au fost pregatite in conformitate cu acesta in timp ce cifrele comparative aferente anului 2009 au fost pregatite in conformitate cu legislatia precedenta Ordinul 1752/2005.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia fluxurilor de numerar;
- Situatia modificarilor capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la SC Dalkia Termo Prahova SRL.

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

**(d) Standarde aplicabile pentru tranzactiile in moneda străina**

Creantele si datoriile in valuta se inregistreaza in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb de la data efectuarii operatiunilor, comunicat de Banca Nationala a Romaniei, cat si in valuta.
Operatiunile in valuta trebuie inregistrate in momentul recunoasterii initiale în moneda de raportare (leu), aplicandu-se sumei in valuta cursul de schimb dintre moneda de raportare si moneda straina, la data efectuarii tranzactiei.

**(e) Imobilizări corporale**

*(i) Active proprii*

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile,cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional in valoarea activului.

*(ii) Cheltuieli de intretinere si reparatii*

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

*(iii) Amortizare si ajustari pentru depreciere*

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Duratele asignate reprezinta duratele de viata economice ale activelor, de asemenea aceste durate de viata sunt conforme cu Legea 15/94 si se prezinta dupa cum urmeaza:

| **Denumire** | **Nr ani** |
|---|---|
| Constructii energetice | 4-20 |
| Aparate de masura si control | 3-12 |
| Aparatura birotica | 3-8 |
| Mijloace de transport | 5 |
| Tehnica de calcul | 3 |

**(f) Imobilizări necorporale**

*(i) Imobilizările necorporale* achiziţionate de Societate sunt prezentate la cost mai puţin amortizarea cumulata.

*(ii) Amortizarea* este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizării necorporale. Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentata de licenţe pentru programe informatice. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de 3ani.

**(g) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in forma si locatia curenta, iar ca metoda de evaluare a costurilor se foloseste FIFO „Primul intrat-Primul iesit" cu o singura exceptie pentru pacura unde metoda de evaluare este Cost mediu ponderat.

**(h) Clienti si alte creante**

Creantele sunt prezentate la valoarea neta, fiind constituite provizioane pentru clienti incerti cu o vechime mai mare a facturilor neachitate de 120 zile.

**(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, precum si disponibilul din casa.

Disponibilitatile banesti in valuta se evalueaza la cursul de schimb comunicat de BNR ,valabil la data inchiderii exercitiului financiar.

**(j) Ajustari pentru depreciere si pierderi de valoare**

Valoarea contabila a activelor societatii, altele decât stocurile, este analizata la data fiecărui bilanţ pentru a determina daca exista scăderi de valoare. Daca o asemenea scădere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. O ajustare pentru depreciere este recunoscuta in contul de profit si pierdere atunci când valoarea neta contabila a activului este superioara valorii sale recuperabile.

*i) Calculul valorii recuperabile*

Creanţele pe termen scurt nu sunt actualizate ca si valoare prezenta a fluxurilor viitoare de numerar, actualizate cu rata de dobânda efectiva corespunzătoare acestor active.

*ii) Reluarea provizioanelor pentru depreciere*

Provizionul pentru depreciere poate fi reluat daca s-a produs o schimbare in condiţiile existente la momentul determinării valorii recuperabile. Reluarea unui provizion pentru depreciere poate fi efectuata numai in aşa fel incat valoarea neta a

activului sa nu depaseasca valoarea sa neta istorica, ţinând cont de depreciere si fara a lua in calcul provizionul.

**(k) Capital social**

*Dividende*

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa data bilantului, precum si celelalte repartizari similare efectuate din profit, daca este cazul nu sunt recunoscute ca datorie la data bilantului.

**(l) Imprumuturi**

Imprumuturile sunt recunoscute initial la cost mai putin costurile aferente tranzactiei. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile sunt prezentate la valoare amortizata; diferentele intre cost si valoarea de rascumparare sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata imprumutului la o rata efectiva a dobanzii.

**(m) Furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost. Diferenţele de curs valutar care apar cu ocazia decontării datoriilor în valută la cursuri diferite faţă de cele la care au fost înregistrate iniţial pe parcursul perioadei sau faţă de cele la care au fost raportate în situaţiile financiare anuale anterioare trebuie recunoscute ca venituri sau cheltuieli în perioada în care apar. Atunci când datoria în valută este decontată în decursul aceluiaşi exerciţiu financiar în care a survenit, întreaga diferenţă de curs valutar este recunoscută în acel exerciţiu. Atunci când datoria în valută este decontată într-un exerciţiu financiar ulterior, diferenţa de curs valutar recunoscută în fiecare exerciţiu financiar, care intervine până în exerciţiul decontării, se determină ţinând seama de modificarea cursurilor de schimb survenită în cursul fiecărui exerciţiu financiar.

**(n) Datorii aferente contractelor de leasing**

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

Leasing operational

Contractele de leasing in care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing operational Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

***Leasing financiar – Nu este cazul**

**(o) Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute in bilanţ atunci când pentru Societate apare o obligaţie legala sau constructiva legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stingă aceasta obligaţie. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârşit de perioada si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligaţie curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieşire de resurse să fie necesară pentru a onora obligaţia respectivă; şi
poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligaţiei.

Dacă aceste condiţii nu sunt îndeplinite, nu este recunoscut un provizion in situatiile financiare.

**(p) Recunoaşterea veniturilor**

*Vanzari de bunuri*

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii asupra bunurilor respective sunt transferate cumparatorului.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Veniturile sunt recunoscute de societate pe masura livrarii energiei termice si electrice catre clientii sai.

**(q) Cheltuieli**

*i) Plati privind leasingul operational*

Platile aferente leasingului operational sunt recunoscute in contul de profit si pierdere liniar pe perioada desfasurarii contractului. Reducerile de prime de leasing primite sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca parte integranta a cheltuielilor de leasing.

**(r) Impozitul pe profit**

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizând cota de impozit in vigoare la data bilanţului, ajustat cu corecţiile anilor anteriori.

**(s) Societăţile afiliate**

Societăţile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relaţii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau indirect sau de a influenta in mod semnificativ cealaltă parte.

Au fost considerate entităţi afiliate entitatile care indeplinesc conditiile stipulate in art 3, Capitolul II din Directiva a VII- a, parte integranta a OMFP 3055/2009

**t) Estimari**

Pentru intocmirea situatiilor financiare , conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

Estimarile sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru: clienti incerti, actualizarea creantelor pe termen lung, deprecierea stocurilor, amortizare/depreciere si taxe.

Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat anticipat si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

- perioadei in care s-a realizat schimbarea, daca ea este singura perioada afectata;
- perioadei in care s-a realizat schimbarea si perioadelor ulterioare, daca schimbarea le afecteaza pe toate.

**(v) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

In cursul desfasurarii normale a activitatii, Societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai **Casei Nationale de Pensii si Alte Drepturi de Asigurari Sociale**. Politica Societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

La data pensionarii, in conformitate cu contractul colectiv de munca incheiat(ultimul act aditional – Decembrie 2010), Societatea este obligata sa ofere angajatilor 2 salarii

la data pensionarii acestora (in functie de vechime). Avand in vedere varsta medie si viteza de rotatie a personalului, consideram ca valoarea estimativa a acestei obligatii la data bilantului este nesemnificativa individual sau pentru situatiile financiare in ansamblul lor.

**(x) Datorii contingente**

O datorie contingentă este:

a) o obligatie potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entitatii; sau
b) o obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:

- nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
- valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in bilant, ele sunt prezentate doar in notele explicative la situatiile financiare (consolidate).

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina daca a devenit probabila o iesire de resurse care incorporeaza beneficiile economice. Daca se considera ca este necesara iesirea de resurse, generata de un element considerat anterior datorie contingenta, se va recunoaste, dupa caz, o datorie sau un provizion in situatiile financiare (consolidate) aferente perioadei in care a intervenit modificarea incadrarii evenimentului.

## Nota 7. Capital social

Capitalul social subscris si varsat existent la data de 31 decembrie 2010 este de 5.156.000 ron divizat in 515.600 parti sociale, avand o valoare nominala de 10 ron fiecare, numerotate de la 1 la 515.600 inclusiv.

Participarea la capitalul social al societatii la data de 31.12.2010 este urmatoarea:

| | % | | Numar parti sociale | | Valoare capital (ron) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2009 | 2010 | 2009 | 2010 | 2009 | 2010 |
| Judetul Prahova-Consiliul Judetean Prahova | 6,40 | 6,40 | 33.000 | 33.000 | 330.000 | 330.000 |
| Municipiul Ploiesti-Consiliul Local al Municipiului Ploiesti | 6,40 | 6,40 | 33.000 | 33.000 | 330.000 | 330.000 |
| SC DALKIA ROMANIA SRL | 87,20 | 87,20 | 449.600 | 449.600 | 4.496.000 | 4.496.000 |
| **Total** | **100** | **100** | **515.600** | **515.600** | **5.156.000** | **5.156.000** |

## *Nota 8. Informaţii privind salariaţii, administratorii si directorii*

La sfarsitul anului 2010, societatea a inregistrat un numeric de 440 salariati, in urmatoarea structura:

| Categorie | Număr |
|---|---|
| Muncitori | 300 |
| Ingineri si Subingineri | 47 |
| Economişti | 11 |
| Personal administrativ | 82 |
| **Total** | **440** |

Componenta managementului la 31 decembrie 2010 era următoarea:
- director general Pavel Micka
- director economic Lavinia SANIUTA
- director resurse umane Maria LEONTE
- manager expl.productie Alexandru TELERU
- manager calitate , securitate si mediu Rozina APOSTOLACHE
- manager energie contracte Rodica Rotaru
- manager tehnologia informatiei si comunicatiei Leonardo MIHAI
- manager comercial Ioana ILIESCU
- manager expl. distributie si servicii Adrian IONITOAEI
- manager comunicare Ana – Maria ICATOIU
- manager studii proiecte mari – Mihai Gabriel DOGARU

Cheltuielile salariale ale Societatii in perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2010 au fost următoarele:

| | | ron |
|---|---|---|
| | **AN 2009** | **AN 2010** |
| Cheltuieli cu salariile personalului | 14.920.413 | 14.837.217 |
| Contribuţia unitatii la asigurările sociale | 3.065.998 | 3.078.006 |
| Contribuţia unitatii pentru ajutorul de şomaj si fond garantare creante salariale | 108.891 | 104.540 |
| Contribuţia unitarii la asigurările de sănătate si FNUASS | 902.299 | 897.280 |
| Fond accidente si boli profesionale | 45.520 | 45.281 |
| Tichete de masa | 1.110.840 | 940.696 |
| Alte cheltuieli salariale | 379.091 | 426.662 |
| **Total** | **20.533.052** | **20.329.682** |

In cursul anului 2010, au fost realizat un plan de restructurare care a prevazut disponibilizarea a 48 angajati. S-au acordat plati compensatorii in valoare totala de 979.630 ron (conform contractului colectiv de munca), din care 940.067 ron s-au achitat in cursul anului 2010 iar 50.139 ron urmeaza a fi achitati in cursul anului 2011, pentru care s-a constituit provizion asa cum este aratat in nota 2.

Societatea nu are alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

## *Nota 9. Principalii indicatori economico-financiari*

| | 31 decembrie 2009 | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|
| | | |
| I. **Indicatori de lichiditate** | | |
| ***Indicatorul lichidităţii curente*** | | |
| Active curente (A) | 90.803.075 | 127.185.387 |
| Datorii curente (B) | 88.979.740 | 132.949.591 |
| ***A/B– in număr de ori*** | ***1.020*** | ***0.957*** |
| | | |
| ***Indicatorul lichidităţii imediate (test acid)*** | | |
| Active curente (A) | 90.803.075 | 127.185.387 |
| Stocuri (B) | 4.549.658 | 4.936.485 |
| Datorii curente (C) | 88.979.740 | 132.949.591 |
| ***(A-B)/C – in număr de ori*** | ***0.969*** | ***0.919*** |
| | | |
| **II. Indicatori de risc** | | |
| ***Indicatorul gradului de îndatorare*** | | |
| Capital împrumutat (A) > 1 an | 21.141.000 | 20.975.000 |
| Capital propriu (B) | 32.996.554 | 32.119.866 |
| ***A/B (daca este negativ, nu se calculează)*** | ***0.64*** | ***0.65*** |
| | | |
| ***Indicatorul privind acoperirea dobânzilor*** | | |
| Profit înaintea plaţii dobânzii si impozitului pe profit (A) | 22.318.552 | 22.598.620 |
| Cheltuieli cu dobânda (B) | 2.235.541 | 2.927.195 |
| ***A/B – in număr de ori (daca este negativ, nu se calculează)*** | ***9.98*** | ***7.72*** |
| | | |
| **III. Indicatori de activitate** | | |
| ***Număr de zile de stocare*** | | |
| Stoc mediu (A) | 6.072.444 | 4.743.072 |
| Costul vânzărilor (B) | 192.835.931 | 190.203.780 |
| ***(A/B)*365 – in număr de zile*** | ***11.49*** | ***9.10*** |

| | | |
|---|---|---|
| **Viteza de rotaţie a debitelor - clienţi** | | |
| Sold mediu clienţi (A) | 44.340.301 | 48.711.943 |
| Cifra de afaceri neta (B) | 201.571.710 | 213.324.700 |
| ***(A/B)*365 –in număr de zile*** | ***80.29*** | ***83.35*** |
| ***Viteza de rotaţie a creditelor - furnizori*** | | |
| Sold mediu furnizori (A) | 72.906.734 | 77.446.787 |
| Cifra de afaceri neta (B) | 201.571.710 | 213.324.700 |
| ***(A/B)*365 –in număr de zile*** | ***132.02*** | ***132.51*** |
| | | |
| ***Viteza de rotaţie a activelor imobilizate*** | | |
| Cifra de afaceri neta (A) | 201.571.710 | 213.324.700 |
| Active imobilizate (B) | 53.698.945 | 60.241.559 |
| ***(A/B) – in număr de ori*** | ***3.75*** | ***3.54*** |
| | | |
| ***Viteza de rotaţie a activelor totale*** | | |
| Cifra de afaceri neta (A) | 201.571.710 | 213.324.700 |
| Total active (B) | 144.502.020 | 187.426.946 |
| ***(A/B) – in număr de ori*** | ***1.39*** | ***1.14*** |
| | | |
| **IV. Indicatori de profitabilitate** | | |
| ***Rentabilitatea capitalului angajat*** | | |
| Profit înaintea plaţii dobânzii si impozitului pe profit (A) | 22.318.552 | 22.598.620 |
| Total active minus datorii curente (B) | 55.302.290 | 54.257.365 |
| ***A/B (daca este negativ, nu se calculează)*** | ***0.40*** | ***0.42*** |
| | | |
| ***Marja bruta din vânzări*** | | |
| Profit brut din vânzări (A) | 22.930.769 | 22.086.786 |
| Cifra de afaceri neta (B) | 201.571.710 | 213.324.700 |
| ***(A/B)%*** | ***11.38*** | ***10.35*** |

## *I. Indicatori de lichiditate*

Lichiditatea curenta (0.957) evidentiaza in ce masura resursele permanente pot fi utilizate in desfasurarea activitatii curente. Valoarea acestui indicator , in scadere fata de anul trecut ( 1.020 ) reflecta o capacitate diminuata a societatii de a finanta datoriile societatii din activele curente .

Valoarea inregistrata de lichiditatea imediata (0,919) , in scadere fata de anul 2009 ( 0.969 ) exprima o capacitate relativ scazuta a societatii de a acoperi datoriile curente din creante si disponibilitati.

*Indicatorul lichiditatii curente* (indicatorul capitalului circulant), respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute (0.918) in scadere fata de anul 2009 cand s-a inregistrat o valoare a lichiditatii curente de 0.969 , sunt in continuare scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate destul de redusa de acoperire a datoriilor curente din activele curente, si in principal din creante si lichiditati.

## **II. Indicatori de risc**

*Gradul de indatorare al capitalului propriu* exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii la incheierea exercitiului financiar. Valoarea subunitara a acestui indicator , inregistrata in anul 2010 , respectiv 0.65 , desi usor in crestere fata de cea inregistrata in 2009 , de 0.64, indica faptul ca societatea nu se confrunta cu potentiale probleme de finantare, de lichiditate ,cu influente in onorarea angajamenelor asumate .

*Indicatorul privind acoperirea dobanzilor* reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta. In 2010 valoarea acestui indicator a scazut la 7.72 fata de 9.98 in 2009 , ceea ce denota o usoara crestere gradului de risc de neacoperire a dobanzilor de catre societate .

## ***III. Indicatori de activitate (de gestiune)***

*Numarul de zile de stocare* indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul mediu de zile de stocare a marfurilor in anul 2010 este de 9.10 zile, in scadere fata de 2009 cand s-a situat la valoarea de 11.49 , ca urmare a unei mai bune organizari in aprovizionare.

*Viteza de rotatie a debitelor-clienti* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate, arata astfel eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale. In anul 2010 , pe fondul crizei economice , acest indicator a inregistrat o usoara degradare , situandu-se la 83.35 fata de 80.29 in 2009 .

*Viteza de rotatie a creditelor – furnizori* exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a clientilor in anul 2010 este de 83.53 zile, iar a furnizorilor de 132.51 zile.
Scaderea vitezei de rotatie a clientilor in anul 2010 fata de 2009 a fost determinata cresterea soldului clientilor neincasati si exprima o usoara scadere a eficientei societatii in colectarea creantelor .
Societatea urmareste recuperarea creantelor de la clienti, astfel incat solvabilitatea societatii sa fie cat mai apropiata de valorile optime.

*Viteza de rotatie a activelor imobilizate* evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

*Viteza de rotatie a activelor totale* evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate.

***IV. Indicatori de profitabilitate***

*Rentabilitatea capitalului angajat* reprezinta profitul pe pe care il obtine societatea din banii investiti in afacere. Societatea a inregistrat profit atat in anul 2010 si cat si in anul 2009.

*Marja bruta din vanzari* obtinuta in anul 2010 este de 10.35 % in usoara scadere fata de anul 2009 cand a inregistrat o valoare de 11.38% .

## *Nota 10. Alte informaţii*

### *10.1 Prezentarea societatii*

Prin Hotararile Consiliului Judetean Prahova si Consiliului Local al Municipiului Ploiesti,luate conform dispozitiilor Legii administratiei publice locale nr.215/2001 si ale O.G. nr.73/2002 privind organizarea si functionarea serviciilor publice de alimentare cu energie termica produsa centralizat, Judetul Prahova si Primaria Ploiesti au decis sa se asocieze in vederea constituirii serviciului public al

judetului Prahova de alimentare cu energie termica produsa in mod centralizat in sistemul productie-transport-distributie pentru Municipiul Ploiesti.

Astfel, in data de 28.04.2004 a fost semnat Contractul de concesiune de catre operatorul unic DALKIA TERMO PRAHOVA, in calitate de concesionar pe de o parte ,si Consiliul Judetean Prahova respectiv Consiliul Local al Municipiului Ploiesti,impreuna in calitate de concedent pe de alta parte. In baza acestui contract ce a intrat in vigoare la data de 01.05.2004, DALKIA TERMO PRAHOVA reuneste intr-un singur serviciu atat activitatea de producere si transport agent primar (energie termica) cat si activitatea de distributie a acestuia in Municipiul Ploiesti.

DALKIA TERMO PRAHOVA (operatorul unic),cod CAEN 3530 , infiintata la data de 28.04.2004 ,a fost inregistrata la Registrul Comertului cu numarul de inmatriculare J29/888/28.04.2004,cod unic de inregistrare 16372612,atribut fiscal R,cu sediul social in Ploiesti,Strada Valeni nr.1-3,bloc 33 IK,judetul Prahova, si cu punct de lucru in comuna Brazi,Strada Trandafirilor,judet Prahova, fiind reprezentata de domnul Gilles Marc Pierre Humbert –administrator unic , conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor DALKIA TERMO PRAHOVA , incepand cu data de 19.11.2008.

Obiectul principal de activitate consta in : - furnizarea de abur si aer conditionat, conform COD CAEN 3530

Societatea este consolidata in situatiile financiare ale DALKIA INTERNATIONAL, societate in comandita pe actiuni, inregistrata sub numarul 403 211 295 in Registrul Comertului si al Companiilor din Lille, Franta , cu sediul social in : 37 Avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 59350 Saint André, France.

### *10.2 Societati afiliate*

| NR. | DENUMIRE | TARA | ADRESA |
|---|---|---|---|
| 1 | **DALKIA ROMANIA SA** | ROMANIA | Bucuresti,Str.Frunzei nr.41 |
| 2 | **MUNICIPIUL PLOIESTI** | ROMANIA | Ploiesti, B-dul Republicii nr.2 |
| 3 | **JUDETUL PRAHOVA** | ROMANIA | Ploiesti , B-dul Republicii, Nr. 2-4 |
| 4 | **DALKIA SANATATE SRL** | ROMANIA | Bucuresti,Str.Frunzei nr.41 |
| 5 | **DALKIA INTERNATIONAL** | FRANTA | Paris,La Defense Cedex 92981<br>Qartier Valmy-Espace 21<br>33 Place Ronde |
| 6 | **DALKIA FRANCE** | FRANTA | Paris,La Defense Cedex 92981<br>Qartier Valmy-Espace 21<br>33 Place Ronde |
| 7 | **DALKIA BULGARIA** | BULGARIA | Varna , Bl.Janosh Huniadi, No.5 , 9020 |
| 8 | **CAMPUS VEOLIA** | FRANTA | Rue dÉcancourt-95280 Jouy-le-Moutier ; Paris |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 9 | **VEOLIA ENVINNOREMENT EMISSION TRADING ( VEETRA )** | FRANTA | Paris , 36/38 Avenue Kleber 75116 |
| 10 | **APA NOVA** | ROMANIA | Ploiesti,Str.Bobalna nr.10 |
| 11 | **VITALIA SERVICII PENTRU MEDIU S.A.** | ROMANIA | Intr. GLUCOZEI 37-39 BUCURESTI |
| 12 | **VITALIA SERVICII PENTRU MEDIU - TRATAREA DESEURILOR S.R.L.** | ROMANIA | Str. POLIGONULUI 6 BOLDESTI-SCAENI |
| 13 | **VWS ROMANIA INDUSTRIAL S.R.L** | ROMANIA | Str. Fabrica De Glucoză 5 BUCUREŞTI |
| 14 | **AMPLUSERVIS** | CEHIA | OSTRAVA – TREBOVICE STR. ELEKTRARENSKA 5558 |

### *10.3 Impozitul pe profit*

Toate veniturile si cheltuielile Societatii au rezultat din activitatea curenta. Reconcilierea dintre rezultatul exerciţiului si rezultatul fiscal, aşa cum este prezentata in declaraţia de impozit pe profit pentru perioada 01 ianuarie 2010 – 30 septembrie 2010 si respectiv declaratia de impozit pe profit pentru perioada 01 octombrie – 31 decembrie 2010.

ron

| | **2009** | **2010** |
|---|---|---|
| 1. Profit contabil | 17.733.681 | 16.227.367 |
| 2. Venituri neimpozabile | 12.336.463 | 1.223.075 |
| 3. Sume utilizate pentru constituirea rezervei legale | 0 | 0 |
| **4. Profit după deduceri (rd.1-rd.2-rd.3)** | **5.397.218** | **15.004.292** |
| 5. Sume de natura veniturilor rezultate ca urmare a transpunerii sau retratării | 0 | 0 |
| 6. Sume de natura cheltuielilor rezultate ca urmare a transpunerii sau retratării | 0 | 0 |
| 7. Cheltuieli nedeductibile | 10.366.226 | 6.884.194 |
| 8. Profit impozabil înainte de reportarea pierderii (rd.4+rd.5-rd.6+rd.7) | **15.763.444** | **21.888.486** |
| 9. Pierdere fiscala din anii precedenţi | 0 | 0 |
| **10. Profit impozabil (rd.8-rd.9)** | **15.763.444** | **21.888.486** |
| 11. Total impozit pe profit | 2.522.151 | 3.502.157 |
| 12. Reduceri de impozit – TOTAL , din care : | 182.505 | 58.099 |
| - scutire impozit pe profitul reinvestit conform L 329/2009 | 145.905 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| **13. Impozit pe profit datorat (rd.11-rd.12)** | **2.339.646** | **3.444.058** |
| 14. Impozit plătit in cursul anului – TOTAL , din care : | 2.338.580 | 3.111.033 |
| - impozit profit | 2.320.663 | 3.089.533 |
| - impozit minim conform OUG 34/2009 | 17.917 | 21.500 |
| 15.1. Impozit pe profit de plata la 31 decembrie(rd.13-rd.14) | 1.066 | 333.025 |
| 15.2 Impozit minim | 10.750 | 0 |
| **15.3 Impozit de plata/de recuperat ( rd 15.1 daca 15.1>15.2 sau rd 15.2 daca 15.1<15.2 )** | **10.750** | **0** |
| **16 . Regularizari impozit profit ( majorari , impozit profit rezultat din corectarea erorilor materiale din ani precedent , etc )** | **55.762** | **-62.533** |
| **17. Impozit pe profit de plata/recuperat la 31 decembrie ( rd 17 col. 1 – rd 14 col. 2 – rd. 15.3 col.2 – rd. 16 col. 2 )** | **976.351** | **270.492** |

***10.4 Corectarea erorilor materiale din ani precedenti .***

In cursul anului 2010, in urma verificarilor interne ale evidentelor contabile, au fost corectate prin inregistrarea sumelor corespunzatoare in contul " rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile "( asa cum este aratat in nota 3), dupa cum urmeaza :

| EXPLICATII | Anul la care se refera corectia | Valoare corectie (+/-) | Impozit profit (+/-) | Valoare neta corectie |
|---|---|---|---|---|
| Reclasificarea in cheltuieli cu reparatiile a unor sume inregistrate in mod eronat ca investitii in curs | 2005 | - 40.155 | 6.425 | -33.730 |
| Reclasificarea in cheltuieli cu reparatiile a unor sume inregistrate in mod eronat ca investitii in curs | 2006 | -113.268 | 18.123 | - 95.145 |
| Reclasificarea in cheltuieli cu reparatiile a unor sume inregistrate in mod eronat ca investitii in curs | 2007 | - 18.662 | 2.986 | - 15.676 |
| Reclasificarea in cheltuieli cu reparatiile a unor sume inregistrate in mod eronat ca investitii in curs | 2008 | - 24.078 | 3.852 | - 20.226 |
| Cheltuieli impozit pe profit proiect „" SOAR " , in valoare de 59.000 ron , reclasificat in cheltuieli in anul 2009 ( impozit omis a se inregistra in 2009 ) | 2008 | 0 | 9.440 | 9.440 |
| Reclasificarea in cheltuieli cu reparatiile a unor sume inregistrate in mod eronat ca investitii in curs | 2009 | -135.670 | 21.707 | -113.963 |
| **TOTAL** | | **- 331.833** | **62.533** | **-269.300** |

### *10.5 Cifra de afaceri*

Cifra de afaceri neta a anului 2009 a fost de 201.571.710 ron ,iar pentru anul 2010 aceasta este de 213.324.700 ron.

Rezultatul exercitiului la sfarsitul anului 2010 comparativ cu cel al anului 2009 se prezinta astfel:

ron

| Denumire | 2009 | 2010 |
|---|---|---|
| VENIT. DIN EXPLOATARE | 203.691.771 | 215.409.085 |
| CHELT. DIN EXPLOATARE | 180.761.002 | 193.322.300 |
| PROFIT DIN EXPLOATARE | 22.930.769 | 22.086.785 |
| VENIT. FINANCIARE | 787.134 | 810.770 |
| CHELT. FINANCIARE | 3.634.892 | 3.226.130 |
| PROFIT FINANCIAR | 0 | 0 |
| PIERDERE FINANCIARA | 2.847.758 | 2.415.360 |
| VENIT. EXTRAORDINARE | 0 | 0 |
| CHELT. EXTRAORDINARE | 0 | 0 |
| REZULTAT EXTRAORDINAR | 0 | 0 |
| REZULTATUL BRUT(PROFIT) | 20.083.011 | 19.671.425 |
| IMPOZIT PE PROFIT | 2.320.663 | 3.422.558 |
| IMPOZIT MINIM | 28.667 | 21.500 |
| **REZULTAT NET AL EXERCITIULUI** | **17.733.681** | **16.227.367** |

Profitul net al exercitiului 2010, in suma de 16.227.367 ron, urmeaza sa fie repartizat conform Hotararii Generale a Actionarilor ulterior publicarii bilantului contabil aferent exercitiului 2010 .

### 10.6 Suma platilor viitoare in cadrul contractelor de leasing operationale

In cadrul contractului de inchiriere echipamente (nota 1.2) urmeaza sa fie efectuate plati viitoare (pana in septembrie 2011) in valoare totala de 5.872.500 ron. In baza acordului cadru, acest contract poate fi prelungit pana in 2020 cu o chirie anuala de 8.100.000 ron.

ROMÂNIA * JUDEŢUL PRAHOVA MUN. PLOIEŞTI CONSILIUL LOCAL

### *10.7 Auditori*

Societatea este auditata de KPMG Audit S.R.L. Onorariul auditorilor este stabilit prin înţelegerea celor doua parti si este prevăzut in contractul de prestări de servicii încheiat intre Societate si KPMG Audit S.R.L.

### *10.8 Angajamente primite*

In favoarea Societatii au fost emise scrisori de garantie, dupa cum urmeaza :

Scrisoare de garantie LG10703703000 in valoare de 1.000.000 eur, depusa la banca BRD GSG Ploiest, emisa in favoarea Judetului Prahova prin Consiliul Judetean Prahova si a Municipiului Ploiesti prin Consiliul Local Ploiesti, garantia acestei scrisori-scrisoare de contragarantie emisa de DALKIA INTERNATIONAL in valoare de 1.000.000 eur.

### 10.9 Angajamente acordate

Societatea are anumite angajamente de performanta incluse in contractul de concesiune incheiat cu municipalitatea. Aceastea au fost indeplinite pe parcursul exercitiului financiar 2010 si respectiv pana la data aprobarii situatiilor financiare , astfel :

| INDICATORI | VALOAREA STABILITA PRIN CONTRACTUL DE CONCESIUNE | REALIZAT 2009 | REALIZAT 2010 |
|---|---|---|---|
| Randamentul de exploatare a cazanelor in timpul sezonului de incalzire | ≥ 89% | 91.10% | 90.40% |
| Randamentul electric al turbinelor in timpul sezonului de incalzire | ≥ 34% | 40.25% | 42.10% |
| Pierderea medie anuala orara de apa de adaos pe retea (volum) | ≤ 0.34% | 0.192% | 0.14% |

ROMÂNIA * JUDEȚUL PRAHOVA * CONSILIUL LOCAL MUNICIPIUL PLOIEȘTI

## 10.10 Angajamente de capital

Principalele contracte incheiate de societate in cursul anului 2010 pentru achizitii mijloace fixe si reparatii, lucrari aferente mijloacelor fixe sunt urmatoarele :

ron

| Nr. Crt. | Executant | Lucrarea | Data contract | Valoare contract ( fara TVA) | Valoare realizata contract la 31.12.2010 | Angajamente de capital la 31.12.2010 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Energomontaj | Executie lucrari de racordare TAG | 27-apr-10 | 4.199.994 | 4.199.994 | 0 |
| 2 | Tincob Construct | Interventii asupra retelelor termice primare si secundare | 05-mai-10 | 2.900.000 | 1.316.186 | 1.583.814 |
| 3 | Remero Fil | Interventii asupra agregatelor si instalatiilor energetice din cadrul SC Dalkia Termo Prahova | 25-feb-10 | 1.500.000 | 1.282.427 | 217.573 |
| 4 | Justnec | Lucrari constructie platforma TAG | 05-mai-10 | 1.459.073 | 1.459.073 | 0 |
| 5 | Fluid Group Hagen | Contori de energie termica | 21-dec-10 | 400.000 | 2.727 | 397.273 |
| 6 | KT Electronic & Automatics | Sistem dispecerizare de tip unitar | 17-iun-10 | 374.537 | 374.537 | 0 |
| 7 | Remero Fil | Reconditionari armaturi | 25-aug-10 | 370.000 | 83.041 | 286.959 |
| 8 | Tehnoinstrument Impex | Instalatii de preluare date pentru controlul calitatii apei | 05-nov-10 | 308.999 | 308.999 | 0 |
| 9 | Premium | Studii proiecte si consultanta | 09-apr-10 | 322.215 | 11.481 | 310.734 |
| 10 | Remero Fil | Izolatii termice conducte | 11-nov-10 | 295.653 | 14.166 | 281.487 |
| 11 | Icerp Ploiesti | Adirol | 9-sept-10 | 268.500 | 65.810 | 202.690 |

## 10.11 Pensiile si alte beneficii dupa pensionare

Pe parcursul desfasurarii activitatii sale, Societatea face plati in numele angajatilor proprii catre sistemul de pensii de stat, asigurarile de sanatate si fondul de somaj. Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman.

Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si, in consecinta, nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii cu exceptia unei prime acordate cu ocazia pensionarii salariatului , in valoare de 2 salarii de baza ale salariatului , care se constituie ca si cheltuiala in luna acordarii .

Avand in vedere structura, varsta medie si viteza de rotatie a personalului, consideram ca valoarea estimativa a acestei obligatii la data bilantului ( estimata cu

privire la intreg personalul angajat la 31 decembrie 2010) este nesemnificativa individual sau pentru situatiile financiare in ansamblul lor.

## 10.12 Instrumente financiare

Societatea nu a utilizat instrumente financiare pe parcursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2010.

## *Nota 11. Stocuri*

***ron***

| ***ANUL*** | ***31.12.2009*** | ***31.12.2010*** |
|---|---|---|
| *Combustibil- pacura* | *1.353.663* | *1.951.258* |
| *Materiale consumabile* | *3.085.991* | *2.876.124* |
| *Obiecte de inventar* | *110.005* | *109.103* |
| *Materiale aflate la terti* | *0* | *0* |
| ***TOTAL STOCURI*** | ***4.549.659*** | ***4.936.485*** |

Situatia stocurilor de materiale consumabile se prezinta astfel:

| | **2009 ( ron )** | **2010 ( ron )** |
|---|---|---|
| - materiale consumabile | 79.079 | 102.663 |
| - combustibili pt productie | 87.361 | 90.277 |
| - materiale pentru ambalat | 386 | 0 |
| - piese schimb | 2.093.654 | 2.088.175 |
| - alte materiale consumabile | 825.511 | 595.009 |
| **Total** | **3.085.991** | **2.876.124** |

Societatea detine stocuri de materiale, din care ponderea cea mai mare o detine pacura(cu exceptia pacurei din rezerva de stat) ,stocul existent la 31.12.2010 de 1.290,496 tone, in suma de 1.951.258 ron constituindu-se in vederea asigurarii continuitatii procesului de producere a energiei electrice si termice.

Mentionam ca societatea detine pacura din rezerva de stat (evidentiata in afara bilantului) in baza contractului de depozit-custodie si prestari servicii nr.380/2004 incheiat cu Autoritatea Nationala a Rezervelor Statului, iar in cursul anului 2010 a fost folosita o cantitate de pacura de 2.295,471 tone din stocul de 14.000 tone existent la 01.01.2010, consum impus de criza gazului din sezonul de iarna 2009-2010 . Aceasta cantitate a fost restituita de catre societate la rezerva de stat , in luna martie 2010 .

## Nota 12. Disponibilitati băneşti

ron

| | 31 decembrie 2009 | 31 decembrie 2010 |
|---|---|---|
| Conturi la bănci in lei | 17.470.396 | 34.286.877 |
| Conturi la bănci in valuta | 3.225.631 | 7.088.881 |
| Numerar in casierie | 9.189 | 13.418 |
| Alte disponibilitati băneşti | 93.293 | 4.845 |
| **Total** | **20.798.509** | **41.394.021** |

Societatea ,conform OG nr.73/2002 are deschis la banca un cont special in care se vireaza c/val. cotei de dezvoltare,modernizare si retehnologizare a sistemelor energetice de interes local 3%. Cota de dezvoltare 3% cuprinsa in tarifele energiei termice livrate consumatorilor(cu exceptia populatiei) se vireaza in acest cont pe masura incasarii facturilor , iar utilizarea sumelor se poate face doar cu avizul autoritatii administratiei publice locale .La data de 31.12.2010 suma colectata in acest cont a fost de 278.252 ron.

Pretul pentru energia termica termica livrata in punctele si centralele termice, aprobat prin Hotararea Consiliului Local Ploiesti nr.200/31.08.2007 cu aplicabilitate din 01.09.2007 si ulterior prin HCL 264/31.10.2007 , HCL4/31.01.2008 si HCL 232/23.09.2008 nu mai contine cota de dezvoltare de 3%,modificarea avand la baza reglementarile legale,respectiv Legea nr.325/2006 a serviciului public de alimentare cu energie termica.

## *Nota 13. Cheltuieli/venituri înregistrate in avans*

### 13.1 Cheltuieli inregistrate in avans

ron

| ***ANUL*** | ***31.12.2009*** | ***31.12.2010*** |
|---|---|---|
| *Publicatii* | *12.223* | *6.843* |
| *Asigurari* | *87.112* | *235.066* |
| *Tichete de masa* | *433* | *0* |
| *Alte cheltuieli inreg. in avans* | *32.481* | *21.472* |
| ***TOTAL CHELTUIELI IN AVANS*** | ***132.249*** | ***263.381*** |

## 13.2 Venituri inregistrate in avans

| ***ANUL*** | ***31.12.2009*** | ***31.12.2010*** |
|---|---|---|
| *Despagubire GROUPAMA pentru reparatie Cos Fum* | *219.990* | *219.990* |
| ***TOTAL CHELTUIELI IN AVANS*** | ***219.990*** | ***219.990*** |

## *Nota 14. Parti afiliate*

### 14.1. Situaţia soldurilor la încheierea exerciţiului

Situaţia creanţelor fata de societăţile afiliate este următoarea:

**CREANTE** ron

| **NR.** | **DENUMIRE** | **SOLD FINAL 31/12/2009** | **SOLD FINAL 31/12/2009** |
|---|---|---|---|
| 1 | MUNICIPIUL PLOIESTI (subventie en.termica) | 21.089.585 | 23.989.120 |
| | MUNICIPIUL PLOIESTI ( subventie en.termica-estimat 28-31 dec.2009 ) | 1.158.590 | 2.273.043 |
| | MUNICIPIUL PLOIESTI ( facturi energie termica ) | 14.230 | 14.222 |
| 2 | JUDETUL PRAHOVA | 56.385 | 58.490 |
| 3 | DALKIA ROMANIA | 151.579 | 429.347 |
| 4 | DALKIA SANATATE SRL | 0 | 1.356 |
| 5 | APA NOVA PLOIESTI (energie electrica+termica) | 3.639 | 4.173 |
| 6 | VEOLIA ENVINNOREMENT EMISSION TRADING ( VEETRA ) | 0 | 54.823 |
| | **TOTAL GENERAL** | **22.474.008** | **26.824.574** |

In creantele la 31 decembrie 2010 ale DALKIA TERMO PRAHOVA fata de societatile afiliate , o pondere de aproape 98% o detine subventia pentru energie termica datorata de MUNICIPIUL PLOIESTI .

Situaţia datoriilor către societăţile afiliate este următoarea:

**DATORII** ron

| NR. | DENUMIRE | SOLD FINAL 31/12/2009 | SOLD FINAL 31/12/2010 |
|---|---|---|---|
| 1 | DALKIA ROMANIA | 24.175.887 | 40.267.342 |
| 2 | MUNICIPIUL PLOIESTI | 0 | 1.077.476 |
| 3 | JUDETUL PRAHOVA | 6.263 | 1.084.624 |
| 4 | DALKIA INTERNATIONAL | 22.545.713 | 32.852.153 |
| 5 | DALKIA FRANCE | 0 | 385.016 |
| 6 | VEOLIA ENVINNOREMENT EMISSION TRADING | 32.595 | 67.696 |
| 7 | CAMPUS VEOLIA | 28.007 | 165.307 |
| 8 | APA NOVA | 27.828 | 41.572 |
| 9 | VITALIA SERVICII PT MEDIU | 976 | 2.105 |
| | **TOTAL GENERAL** | **46.817.704** | **75.943.291** |

Datoriile Dalkia Termo Prahova SRL fata de societatile afiliate, la 31 decembrie 2010, sunt reprezentate , in principal , de :

- Imprumuturi si dobanzi aferente acestor imprumuturi , datorate catre DALKIA INTERNATIONAL FRANTA – 32.243.528 ron
- Imprumut si dobanda aferenta , datorata catre actionarul DALKIA ROMANIA SA – 7.938.734 ron
- Dividende aferente exercitiului financiar 2009 , neachitate pana la data de 31 decembrie 2010 , datorate actionarului principal DALKIA ROMANIA SA – 14.679.802 ron
- Dividende aferente exercitiului financiar 2009 , neachitate pana la data de 31 decembrie 2010 , datorate actionarului MUNICIPIUL PLOIESTI – 1.077.476 ron
- Dividende aferente exercitiului financiar 2009 , neachitate pana la data de 31 decembrie 2010 , datorate actionarului JUDETUL PRAHOVA – 1.077.476 ron

### *14.2 Tranzacţii cu societati afiliate*

**Achizitii/prestari servicii/imprumut+dobanzi**

ron

| NR. | DENUMIRE | An 2009 | An 2010 |
|---|---|---|---|
| 1 | DALKIA INTERNATIONAL | 1.919.340 | 10.472.712 |
| 2 | DALKIA FRANCE | 523.190 | 386.062 |
| 3 | APA NOVA PLOIESTI | 103.503 | 127.834 |
| 4 | DALKIA ROMANIA | 12.830.028 | 5.819.912 |
| 5 | MUNICIPIUL PLOIESTI | 294.292 | 320.250 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 6 | JUDETUL PRAHOVA | 322.964 | 320.898 |
| 7 | VITALIA SERVICII PT MEDIU | 17.173 | 28.208 |
| 8 | VEOLIA SERVICII PT MEDIU-TRATAREA DESEURILOR | 276 | 0 |
| 9 | CAMPUS VEOLIA | 28.007 | 137.347 |
| 10 | VEOLIA ENVINNOREMENT EMISSION TRADING | 32.648 | 35.115 |
| 11 | VWS ROMANIA INDUSTRIAL | 0 | 14.940 |
| 12 | AMPLUSERVIS CEHIA | 0 | 5.235 |
| | **TOTAL GENERAL** | **16.071.421** | **17.768.513** |

## Vanzari

ron

| NR. | DENUMIRE | An 2009 | An 2010 |
|---|---|---|---|
| 1 | DALKIA ROMANIA | 981.043 | 280.331 |
| 2 | MUNICIPIUL PLOIESTI ( subventie energie termica populatie ) | 48.364.502 | 45.762.128 |
| 3 | JUDETUL PRAHOVA | 322.406 | 365.183 |
| 4 | APA NOVA PLOIESTI (energie electrica+termica) | 35.433 | 44.148 |
| 5 | DALKIA SANATATE SRL | 0 | 1.356 |
| 6 | VEOLIA ENVINNOREMENT EMISSION TRADING | 8.295.267 | 6.738.301 |
| 7 | DALKIA BULGARIA | 3.068 | 0 |
| | **TOTAL GENERAL** | **58.001.719** | **53.191.447** |

Ca si in anul 2009, tranzactiile societatii efectuate in anul 2010 cu societatile afiliate sunt relative la activitatea de exploatare si in principal se refera la subventia energiei termice livrate populatiei(Primaria Municipiului Ploiesti) si la finantarea activitatii (Dalkia Romania si Dalkia International).

In plus, in cursul anului 2010, un echipament industrial a fost inchiriat de la Dalkia Romania (nota 1.2).

Tranzactiile cu VEOLIA ENVINNOREMENT EMISSION TRADING constau in vanzarea de certificate emisie gaze poluante –CO2. Astfel , in anul 2010 , DALKIA TERMO PRAHOVA a vandut certificate emisie gaze echivalent 103.000 tone CO2 , in valoare totala de 6.738.301 ron.

La 31.12.2010 societatea nu avea inregistrat nici un avans primit sau acordat partilor afiliate

## *Nota 15. Active si datorii contingente*

### 15.1. Active contingente

La 31 decembrie 2010 Societatea nu are active contingente.

### 15.2 Datorii contingente

Impotriva Societatii nu au fost facute plangeri in instanta sau notificari, pana la data prezentarii situatiilor financiare.
La 31 decembrie 2010 Societatea nu are datorii contingente.

## *Nota 16. Probleme de mediu*

România se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislaţiei de mediu cu legislaţia in vigoare a Comunitatii Economice Europene. La 31 decembrie 2010, Societatea nu a înregistrat nici o datorie referitoare la costuri anticipate, incluzând taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Dalkia Termo Prahova detine autorizatiile de functionare, dupa cum urmeaza:

-Autorizatia de Gospodarire a Apelor nr. 140/26.08.2010, valabila pana la data de 31.10.2017;

-Autorizatia Integrata de Mediu nr. 71 actualizata in data de 31.10.2010 pentru domeniile de activitate: „Productie si distributie energie termica si apa calda" si „Producere energie electrica"; cu valabilitate de 10 ani de la data emiterii.

- Autorizatia privind emisiile de gaze cu efect de sera nr. 30 din 23.04.2010, valabila pana la 31.12.2012;

- Autorizatia de Mediu nr.PH-436 din 09.09.2009 pentru functionarea Centralei Termice 23 August, valabila 10 ani de la data emiterii;

- Autorizatia de Mediu nr.PH-437 din 09.09.2009 pentru functionarea Centralei Termice Bucov, valabila 10 ani de la data emiterii;

- Autorizatia de Mediu nr.PH-438 din 09.09.2009 pentru functionarea Punctelor Termice, valabila 10 ani de la data emiterii.

In iunie 2007, Dalkia Termo Prahova a obtinut Certificatul de Autorizare din partea Lloyd's Register Quality Asurance in conformitate cu standardul sistemului de management de mediu SR EN ISO 14001/2005, prin care isi asuma in mod activ realizarea strategiei si politicii de mediu. In anul 2010 s-a obtinut recertificarea sistemului de management de mediu in conformitate cu SR EN ISO 14001/2005.

Prin certificarea sistemelor de management calitate si mediu, conform SR EN ISO 9001/2000 si SR EN ISO 14001/2005, DALKIA TERMO PRAHOVA demonstreaza ca principiul dezvoltarii durabile, cresterea satisfactiei clientilor prin calitatea serviciilor prestate, imbunatatirea continua a sistemului de management calitate-mediu, stabilirea de relatii puternice cu partenerii , respectarea cerintelor legale si de reglementare, imbunatatirea continua a indicatorilor de performanta pentru serviciile furnizate si protejarea mediului inconjurator sunt principalele obiective ale companiei.

Societatea a indeplinit toate obligatiile de mediu ce ii revin in conformitate cu legislatia in vigoare in 2010 si in 2011 pana la data aprobarii prezentului set de situatii financiare.

## *Nota 17. Evenimente ulterioare*

Pana la finalizarea operatiunilor de inchidere a situatiilor financiare ale anului 2010 societatea nu dispune de nici o alta informatie de natura a afecta rezultatele inregistrate in situatiile financiare sus mentionate.

## *Nota 18. Managementul riscului*

Principalele riscuri la care este supusa Societatea este detaliat mai jos:

*(i) Riscul aferent mediului economic*

Procesul de ajustare a valorilor in functie de risc care a avut loc pe pietele financiare internationale in 2009 si 2010 a afectat performanta acestora, inclusiv piata financiar-banacara din Romania, conducand la o incertitudine crescuta cu privire la evolutia economica in viitor.

Criza curenta de lichiditate si creditare care a inceput la mijlocul anului 2008 a condus printre altele la un nivel scazut si acces dificil la fondurile de pe piata de capital, nivele scazute de lichiditate in sectorul bancar romanesc si rate de imprumut interbancare

ridicate. Pierderile semnificative suferite de piata financiara internationala ar putea afecta capacitatea Societatii de a obtine imprumuturi noi si refinantari ale facilitatilor existente in conditii similare celor aplicabile tranzactiilor anterioare.

Identificarea si evaluarea investitiilor influentate de o piata de creditare lipsita de lichiditati, analiza respectarii contractelor de creditare si a altor obligatii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea Societatii de a continua sa functioneze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la randul lor alte provocari.

Debitorii Societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente – fapt relevat si de cresterea provizioanelor constituite de societate pentru deprecierea creantelor , de la 583.262 ron la sfarsitul anului 2009 la 881.845 ron la 31.12.2010 . Deteriorarea conditiilor de operare a debitorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare. In masura in care informatiile sunt disponibile, conducerea a reflectat estimari revizuite ale fluxurilor viitoare de numerar in politica sa de depreciere.

Preocuparile actuale privind posibilitatea ca deteriorarea conditiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Bancilor Centrale în vederea adoptarii unor masuri speciale avand drept scop contracararea aversiunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor conditii normale de functionare a pietei.

Conducerea Societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului bancar din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea Societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea actvitatii Societatii in conditiile de piata curente prin:

- pregatirea unor strategii de gestionarea a crizei de lichiditate si stabilirea unor masuri, pentru a intampina eventuale crize de lichiditate;
- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- previzionari ale lichiditatii curente;
- monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie

*ii) Riscul valutar si generat de hiperinflatie*

Incepand cu data de 1 ianuarie 2004 Romania nu mai este considerata ca fiind un mediu economic hiperinflationist. Totusi, exista un risc al deprecierii valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.

Rata inflatiei in anul 2010 a fost de 6.09 % fata de 5.59% in anul 2009 , conform informatiilor publicate de INSSE .

*(iii) Riscul de rata a dobanzii*

Pentru imprumutul acordat de catre actionarul SC DALKIA ROMANIA SA de 5.000.000 ron la 31 decembrie 2010 , societatea trebuie sa plateasa o dobanda conform clauzelor contractuale, calculate pe baza rata dobanzii de referinta stabilita de BNR pentru luna de calcul.

Pentru imprumutul extern acordat de DALKIA INTERNATIONAL in suma de 20.975.000 ron, dobanda datorata se calculeaza pe baza ratei ROBOR 3 luni+2.25%.

*(iv) Riscul de piata*

Economia romaneasca este in tranzitie, existand multa nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor din trezorerie ale Societatii

*(v) Pretul de cumparare*

Activitatea pe care societatea o desfasoara se situeaza in sfera serviciilor publice furnizate in special populatiei. Astfel ca, pe langa restrictiile de ordin legislativ ce monitorizeaza acest sector, societatea este expusa si deprecierii continue a pretului de cumparare a clientului.

Existenta subventiei pentru diferenta de pret ce depaseste pretul de referinta national aprobat pentru populatie, decalajele contractuale intre termenele de plata la furnizori si clienti sunt elementa care au un rol important in sustinerea financiara a acestui tip de activitate.

**ADMINISTRATOR,**
**Gilles HUMBERT**

**CONTABIL SEF ,**
**ec. Cristina DUMITRESCU**

**SC DALKIA TERMO PRAHOVA**
**Directia Economica**

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

| | DENUMIREA INDICATORULUI | NR. RD. | An 2010 | Buget 2011 |
|---|---|---|---|---|
| | A | B | 1 | 2 |
| 1. | **CIFRA DE AFACERI NETA** (RD 02 LA 05) | **01** | **213.324.700** | **249.433.670** |
| | PRODUCTIA VANDUTA (CT. 701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 183.329.900 | 217.234.253 |
| | VENITURI DIN VINZAREA MARFURILOR (CT. 707) | 03 | 0 | 0 |
| | VENITURI DIN DOBANZI INREG. DE ENTITATILE ALE CAROR OB. DE ACTIV. CONSTITUIE LEASING | 04 | 0 | 0 |
| | (CT.766*) | | | |
| | VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AFERENTE CIFREI DE AFACERI NETE | 05 | 29.994.800 | 32.199.417 |
| | (CT. 7411) | | | |
| 2. | VARIATIA STOCURILOR (CT. 711) | | | |
| | SOLD C | 06 | | |
| | SOLD D | 07 | | |
| 3. | PRODUCTIA IMOBILIZATA (CT. 721+722) | 08 | 57.381 | |
| 4. | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE (CT. 7417+758) | 09 | 2.027.004 | 3.329.290 |
| | **VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL** | **10** | **215.409.085** | **252.762.960** |
| | (RD. 01+06-07+08+09) | | | |
| 5. | A) CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME SI MATERIALE CONSUMABILE (CT. 601+602-7412) | 11 | 131.831.716 | 147.759.780 |
| | ALTE CHELTUIELI MATERIALE (CT. 603+604+606+608) | 12 | 304.001 | 159.360 |
| | B) ALTE CHELTUIELI EXTERNE (CU ENERGIE SI APA) (CT. 605-7413) | 13 | 15.293.998 | 6.927.651 |
| | C) CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE (CT. 607) | 14 | | |
| | REDUCERI COMERCIALE PRIMITE(CT.609) | | -77.852 | |
| 6. | **CHELTUIELI CU PERSONALUL (RD. 16+17)** | **15** | **20.329.682** | **21.748.002** |
| | A) SALARII SI INDEMNIZATII (CT. 621+641-7414) | 16 | 15.777.913 | 16.606.226 |
| | B) CHELTUIELI CU ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA (CT. 645-7415) | 17 | 4.551.769 | 5.141.776 |
| 7. | **A)AJUSTARI DE VALOARE PRIVIND IMOBILIZARILOR CORPORALE SI NECORPORALE** (RD. 19-20) | **18** | **5.679.393** | **6.759.880** |
| | A1) CHELTUIELI (CT. 6811+6813) | 19 | 5.679.393 | 6.759.880 |
| | A2) VENITURI (CT. 7813) | 20 | | |
| 7. | **B) AJUSTAREA VALORII ACTIVELOR CIRCULANTE** (RD 22-23) | **21** | **298.860** | **0** |

| | DENUMIREA INDICATORULUI | NR. RD. | An 2010 | Buget 2011 |
|---|---|---|---|---|
| | B1) CHELTUIELI (CT. 654+6814) | 22 | 822.001 | |
| | B2) VENITURI (CT. 754+7814) | 23 | 523.141 | |
| **8.** | **ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE (RD. 25 LA 28)** | **24** | **19.649.215** | **34.367.927** |
| 8 | CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE (CT. 611+612+613+614+622+623+624+625+626+627+628-7416) | 25 | 18.326.747 | 33.469.237 |
| 8 | CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE (CT. 635) | 26 | 916.214 | 898.690 |
| 8 | CHELTUIELI CU DESPAGUBIRI,DONATII SI ACTIVELE CEDATE (CT. 658) | 27 | 406.254 | |
| | CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE DE REFINANTARE INREG. DE ENTITATILE AL CAROR OB. DE ACTIV. IL CONSTITUIE LEASINGUL (CT.666*) | 28 | 0 | |
| | **AJUSTARI PRIVIND PROV PT RISCURI SI CHELTUIELI (RD. 30-31)** | 29 | **13.287** | **0** |
| | CHELTUIELI (CT. 6812) | 30 | 787.974 | 0 |
| | VENITURI (CT. 7812) | 31 | 774.687 | 0 |
| | **CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL** | **32** | **193.322.300** | **217.722.600** |
| | (RD.11 LA 15+18+21+24+29) | | | |
| | **PROFIT SAU PIERDERE DIN EXPLOATARE:** | | | **0** |
| | - PROFIT (RD. 10-32) | 33 | 22.086.785 | 35.040.360 |
| | - PIERDERE (RD. 32-10) | 34 | | 0 |
| 9. | VENITURI DIN INTERESE DE PARTICIPARE (CT. 7611+7613) | 35 | | 0 |
| | - DIN CARE, VENITURI OBTINUTE DE LA ENTITATI AFILIATE | 36 | | 0 |
| 10. | VENITURI DIN ALTE INVESTITII, IMPRUMUTURI CE FAC PARTE DIN ACTIVELE IMOBILIZATE (CT. 763) | 37 | | 0<br>0 |
| | - DIN CARE, VENITURI OBTINUTE DE LA ENTITATI AFILIATE | 38 | | |
| 11. | VENITURI DIN DOBANZI (ct.766*) | 39 | 517.901 | 189.100 |
| | - DIN CARE, VENITURI OBTINUTE DE LA ENTITATI AFILIATE | 40 | | 0 |
| | ALTE VENITURI FINANCIARE (CT. 762+763+764+765+767+768) | 41 | 292.869 | 278.770 |
| | **VENITURI FINANCIARE - TOTAL** | **42** | **810.770** | **467.870** |
| | (RD. 35+37+39+41) | | | |
| 12. | AJUSTAREA VALORII IMOBILARILOR FINANCIARE SI A INVESTITIILOR FINANCIARE DETINUTE CA ACTIVE CIRCULANTE (RD. 44-45) | 43 | | 0 |
| | CHELTUIELI (CT. 686) | 44 | | 0 |
| | VENITURI (CT. 786) | 45 | | 0 |
| 13. | CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE (CT. 666*-7418) | 46 | 2.927.195 | 2.829.110 |
| | - DIN CARE, CHELTUIELI IN RELATIA CU ENTITATI AFILIATE | 47 | 2.826.957 | 2.829.110 |
| | ALTE CHELTUIELI FINANCIARE (CT. 663+664+665+667+668) | 48 | 298.935 | 405.190 |
| | **CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL** | **49** | **3.226.130** | **3.234.300** |
| | (RD. 43+46+48) | | | |
| | **PROFITSAU PIERDERE FINANCIAR:** | | | |
| | - PROFIT (RD. 42-49) | 50 | | |

| | DENUMIREA INDICATORULUI | NR. RD. | An 2010 | Buget 2011 |
|---|---|---|---|---|
| | - PIERDERE (RD. 49-42) | 51 | 2.415.360 | 2.766.430 |
| **14.** | **PROFIT SAU PIERDERE CURENTA:** | | **0** | |
| | - PROFIT (RD. 10+42-32-49) | 52 | 19.671.425 | 32.273.930 |
| | - PIERDERE (RD. 32+49-10-42) | 53 | 0 | |
| **15.** | **VENITURI EXTRAORDINARE (CT. 771)** | **54** | **0** | **0** |
| **16.** | **CHELTUIELI EXTRAORDINARE (CT. 671)** | **55** | **0** | **0** |
| **17.** | **PROFIT SAU PIERDERE EXTRAORDINARA:** | | **0** | **0** |
| | - PROFIT (RD. 54-56) | 56 | 0 | 0 |
| | - PIERDERE (RD. 55-54) | 57 | 0 | 0 |
| | **VENITURI TOTALE (RD. 10+42+54)** | **58** | **216.219.855** | **253.230.830** |
| | **CHELTUIELI TOTALE (RD. 32+49+55)** | **59** | **196.548.430** | **220.956.900** |
| | **PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:** | | **0** | |
| | - PROFIT (RD. 58-59) | 60 | 19.671.425 | 32.273.930 |
| | - PIERDERE (RD. 59-58) | 61 | | |
| 18. | IMPOZITUL PE PROFIT (CT. 691) | 62 | 3.422.558 | 5.241.000 |
| 19. | ALTE IMPOZITE CARE NU APAR IN ELEMENTELE DE MAI SUS (CT. 698) | 63 | 0<br>21.500 | 0 |
| **20.** | **PROFIT SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR:** | | **0** | **0** |
| | **- PROFIT (RD.60-62-63)** | **64** | **16.227.367** | **27.032.930** |
| | **- PIERDERE (RD.61+62+63); (RD.62+63-60)** | **65** | | |

DIRECTOR GENERAL ,
Pavel Micka

S.C. DALKIA TERMO PRAHOVA 5 S.R.L.

CONTABIL SEF
Cristina Dumitrescu

**SC DALKIA TERMO PRAHOVA SRL**
**CUI RO 16372612**

## PROGRAM INVESTITII 2011

| NR. | CAPITOL INVESTITII | *mil ron* |
|---|---|---|
| **1** | **Investitii pentru conformitate** | **1.335,20** |
| 1.1 | Modernizare fascicol convectiv (etaj 3) CAF 2 | 700,00 |
| 1.4 | Montare sisteme de expansie | 160,00 |
| 1.5 | IT (licente si echipamente) | 475,20 |
| **2** | **Investitii pentru securitatea instalatiilor si a personalului** | **480,00** |
| 2.2 | Soft - starter EPA 9, EPA 6 | 480,00 |
| **3** | **Investitii pentru imbunatatirea performantelor tehnice** | **5.281,90** |
| 3.1 | Bucla reglaj presiune turbina - cazan/ Servicii Sistem | 596,40 |
| 3.2 | Modernizare sistem etansare EPA 6 | 135,00 |
| 3.3 | Modernizare EPR treapta II | 884,00 |
| 3.4 | Eliminare neetanseitate condensator TA 5 | 202,30 |
| 3.5 | Modernizare sistem control debit apa adaos in termoficare | 180,00 |
| 3.7 | Modernizare vane exploatare turbine | 440,00 |
| 3.8 | Recuperator caldura din canalul de gaze arse CZ5 | 950,00 |
| 3.9 | Centralizare/ integrare comanda CZ5, TA5 | 450,00 |
| 3.10 | Deplasare comanda electrica CC7 --> CCU | 345,00 |
| 3.11 | Sistematizare servicii electrice 2×200 -->CCU | 470,00 |
| 3.12 | IT - upgrade aplicatii informatice (software + hardware) - NAV | 629,20 |
| **4** | **Investitii Distributie si favorizare clienti** | **3.581,00** |
| 4.3 | Tronson magistrala 4 centru intre vane sectonare tribunal si vane sectionare Palatul Culturii | 1.100,00 |
| 4.5 | Procurare vane tip fluture | 241,00 |
| 4.9 | Modernizare sistem pompare ACI - PT 11 Vest | 16,00 |
| 4.10 | Modernizare sistem pompare ACI PT 12 Republicii | 18,00 |
| 4.11 | Integratoare bucla de masura | 800,00 |
| 4.13 | Implementare sistem tratare apa | 300,00 |
| 4.14 | Modernizare sistem contorizare / Sistem radio | 300,00 |
| 4.16 | Noi racordari | 537,00 |
| 4.17 | Dezvoltare servicii | 269,00 |
| | **TOTAL** | **10.678,10** |

DIRECTOR GENERAL ,
Pavel Micka

CONTABIL SEF,
Cristina Dumitrescu

DIRECTIA ECONOMICA

PLOIESTI-18,04,2011

# Situatia centralizatoare a profitabilitatii pe produs

| | REAL 2009 | BUGET 2010 | REAL 2010 | ACTU 1 2011 |
|---|---|---|---|---|
| VENITURI ENERGIE TERMICA APA FIERBINTE | 98.995.919 | 84.423.810 | 97.616.885 | 97.098.653 |
| COSTURI ENERGIE TERMICA APA FIERBINTE | 124.991.099 | 106.612.079 | 120.118.912 | 133.236.898 |
| CANTITATE(MWH ECHIVALENTI) | 580.095 | 482.719 | 514.437 | 582.014 |
| COST/MWH ECHIVALENT | 215,47 | 220,86 | 233,50 | 228,92 |
| **PIERDERE ET** | **-25.995.179,59** | **-22.188.269,00** | **-22.502.026,67** | **-36.138.245,30** |
| **LEI/UM ECHIVALENTA** | **-44,81** | **-45,97** | **-43,74** | **-62,09** |
| VENITURI ENERGIE TERMICA ABUR | 5.759.873 | 9.830.460 | 3.790.204 | - |
| COSTURI ENERGIE TERMICA ABUR | 5.306.883 | 9.208.341 | 3.142.814 | - |
| CANTITATE(MWH ECHIVALENTI) | 61.171 | 60.480 | 43.675 | - |
| COST/MWH ECHIVALENT | 86,75 | 152,25 | 71,96 | - |
| | | | | |
| **LEI/UM ECHIVALENTA** | **7,41** | **10,29** | **14,82** | **-** |
| VENITURI ENERGIE ELECTRICA | 91.309.205 | 89.664.900 | 106.915.979 | 124.330.143 |
| COSTURI ENERGIE ELECTRICA | 62.310.985 | 63.663.771 | 71.038.014 | 77.485.504 |
| CANTITATE(MWH ECHIVALENTI) | 289.782 | 325.756 | 320.893 | 407.690 |
| COST/MWH ECHIVALENT | 215,03 | 195,43 | 221,38 | 190,06 |
| | | | | |
| **LEI/UM ECHIVALENTA** | **100,07** | **79,82** | **111,81** | **114,90** |
| VENITURI CO2 | 8.413.908 | 8.328.490 | 6.738.301 | 27.447.487 |
| ALTE VENITURI | 4.990.866 | 3.032.090 | 2.473.613 | 3.888.867 |
| ALTE CHELTUIELI-Otopeni, drom, imp prof | 5.632.460 | 1.057.321 | 6.809.878 | 7.000.000 |
| VENITURI TOTALE | 204.478.905 | 195.279.750 | 217.534.982 | 252.765.150 |
| CHELTUIELI TOTALE | 192.608.967 | 180.541.512 | 201.109.618 | 217.722.402 |
| CANTITATI TOTALE (MWH ECHIVALENTI) | 931.047,76 | 868.955,55 | 879.005,25 | 989.704,14 |
| COST TOTAL lei/MWH ECHIVALENT | 206,87 | 207,77 | 228,79 | 219,99 |
| **PROFIT BRUT (lei)** | **11.869.938** | **14.738.238** | **16.425.364** | **35.042.748** |
| **PROFIT BRUT/MWH ECHIVALENT** | 12,75 | 16,96 | 18,69 | 35,41 |

AVIZAT
LAVINIA SANIUTA

S.C. DALKIA TERMO PRAHOVA S.R.L. 5

INTOCMIT
CRISTINA CIMPEANU

**ORDIN nr. 13 din 26 mai 2006**
pentru modificarea Metodologiei de stabilire a preţurilor şi a cantităţilor de energie electrica vândute de producători prin contracte reglementate şi a preţurilor pentru energie termica livrata din centrale cu grupuri de cogenerare - revizia 1, aprobată prin Ordinul preşedintelui Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 24/2005
**EMITENT:** AUTORITATEA NATIONALA DE REGLEMENTARE ÎN DOMENIUL ENERGIEI
**PUBLICAT ÎN:** MONITORUL OFICIAL nr. 492 din 7 iunie 2006

În temeiul art. 2 lit. c), al art. 9 alin. (6) şi (7), al art. 11 alin. (1), alin. (2) lit. a) şi o) şi al art. 56 alin. (2) din Legea energiei electrice nr. 318/2003,
având în vedere Referatul de aprobare întocmit de Departamentul preţuri şi tarife şi în scopul îndeplinirii prevederilor pct. 5 din Planul de acţiuni pentru programul "Termoficare 2006-2009 calitate şi eficienta", aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 462/2006, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 378 din 3 mai 2006,
în conformitate cu prevederile procesului-verbal al şedinţei Comitetului de reglementare al Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei din 26 mai 2006,

preşedintele Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei emite următorul ordin:

ART. I
Metodologia de stabilire a preţurilor şi a cantităţilor de energie electrica vândute de producători prin contracte reglementate şi a preţurilor pentru energie termica livrata din centrale cu grupuri de cogenerare - revizia 1, aprobată prin Ordinul preşedintelui Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 24/2005, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 532 din 23 iunie 2005, se modifica în conformitate cu prevederile din anexa*) care face parte integrantă din prezentul ordin.

---

*) Conţinutul anexei este disponibil în format electronic pe pagina web a Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei (www.anre.ro) la secţiunea Metodologii.

ART. II
Producătorii, furnizorii consumatorilor captivi, operatorii de distribuţie şi eratorul de transport şi de sistem respecta prevederile prezentului ordin.
ART. III
Producătorii cu grupuri de cogenerare cu puterea instalata mai mica de 20 MW vor depune la Autoritatea Nationala de Reglementare în Domeniul Energiei, în termen de 5 zile de la data intrării în vigoare a prezentului ordin, documentaţia de fundamentare a costurilor de producere şi a cantităţilor de energie electrica şi termica livrate din centrala.
ART. IV
Departamentele şi direcţiile de specialitate din cadrul Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei vor urmări respectarea prevederilor prezentului ordin.
ART. V
Prezentul ordin se publica în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Preşedintele Autorităţii Naţionale
de Reglementare în Domeniul Energiei,
Nicolae Opris

Bucureşti, 26 mai 2006.
Nr. 13.

**AUTORITATEA NAȚIONALĂ DE REGLEMENTARE ÎN DOMENIUL ENERGIEI**

**ORDIN nr. 13 din 26 mai 2006**

**pentru modificarea METODOLOGIEI DE STABILIRE A PREȚURILOR ȘI A CANTITĂȚILOR DE ENERGIE ELECTRICĂ VÂNDUTE DE PRODUCĂTORI PRIN CONTRACTE REGLEMENTATE ȘI A PREȚURILOR PENTRU ENERGIE TERMICĂ LIVRATĂ DIN CENTRALE CU GRUPURI DE COGENERARE – revizia 1, aprobată prin Ordinul președintelui ANRE nr. 24 din 14 iunie 2005**

În temeiul art. 2, lit c), al art. 9 alin. (6) şi (7), al art. 11 alin. (1), al art. 11 alin. (2) lit. a) şi o) şi al art. 56 alin. (2) din Legea energiei electrice nr. 318 din 16 iulie 2003 şi al Deciziei Primului Ministru nr. 215 din 11 februarie 2005 de numire a Preşedintelui ANRE,

având în vedere Referatul de aprobare întocmit de Departamentul Preţuri şi Tarife şi în scopul îndeplinirii prevederilor punctului 5 din Planul de acţiuni pentru Programul " Termoficare 2006-2009 calitate şi eficienţă" aprobat prin HG nr. 462/2006, publicat în Monitorul Oficial nr. 378/2006,

în conformitate cu prevederile procesului-verbal al şedinţei Comitetului de Reglementare al ANRE din data de 26 mai 2006,

Preşedintele Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei emite următorul:

**ORDIN**

Art.1. - *Metodologia de stabilire a preţurilor şi a cantităţilor de energie electrică vândute de producători prin contracte reglementate şi a preţurilor pentru energie termică livrată din centrale cu grupuri de cogenerare – revizia 1*, aprobată prin Ordinul preşedintelui ANRE nr. 24/2005, publicat în Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr. 532 din 23 iunie 2005, se modifică în conformitate cu prevederile din anexa*) care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art.2. - Producătorii, furnizorii consumatorilor captivi, operatorii de distribuţie şi operatorul de transport şi de sistem respectă prevederile prezentului ordin.

Art.3. - Producătorii cu grupuri de cogenerare cu puterea instalată mai mică de 20 MW vor depune la ANRE, în termen de 5 zile de la data intrării în vigoare a prezentului ordin, documentaţia de fundamentare a costurilor de producere şi a cantităţilor de energie electrică şi termică livrate din centrală.

Art.4. - Departamentele şi direcţiile de specialitate din cadrul ANRE vor urmări respectarea prevederilor prezentului ordin.

Art.5. - Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

**Preşedintele Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei**

**Nicolae Opriş**

---

*) Conţinutul anexei este disponibil în format electronic pe pagina web a ANRE (www.anre.ro) la secţiunea *Metodologii*

**ANEXA**

**Modificări şi completări la** *Metodologia de stabilire a preţurilor şi a cantităţilor de energie electrică vândute de producători prin contracte reglementate şi a preţurilor pentru energie termică livrată din centrale cu grupuri de cogenerare – revizia 1,* **aprobată prin Ordinul preşedintelui ANRE nr. 24/2005**

## Secţiunea 1. Producători cu grupuri de cogenerare cu puterea totală instalată mai mică de 20 MW

1. Articolul 18 literele b), c), d), e), f) se modifică şi vor avea următorul conţinut:

"b) Consumul de combustibil aferent energiei termice livrate din grupuri de cogenerare se determină considerînd un consum specific de combustibil de 1 MWh/MWh;

c) Celelalte costuri variabile aferente producerii în cogenerare, care nu sunt costuri cu combustibilul, se alocă între energia electrică şi energia termică proporţional cu cantităţile de combustibil alocate acestora;

d) Costurile fixe totale aferente producerii în cogenerare se alocă între energia electrică şi energia termică, proporţional cu cantităţile livrate;

e) Costurile totale aferente producerii energiei termice, se alocă între abur şi apă fierbinte proporţional cu cantităţile de energie termică livrate sub formă de abur, respectiv de apă fierbinte.

f) Preţul mediu al energiei electrice livrate din grupuri de cogenerare şi preţul mediu al energiei termice sub formă de apă fierbinte, respectiv abur, livrate din grupuri de cogenerare se determină astfel:

- pentru energia electrică livrată: $p_{Ecog} = \frac{C^{E}_{comb} + C^{E}_{alte_var} + CFT^{E}_{cog}}{E_{cog}}$

- pentru energia termică livrată sub formă de apă fierbinte: $p^{AF}_{Qcog} = \frac{C^{AF}_{comb} + C^{AF}_{alte_var} + CFT^{AF}_{cog}}{Q^{AF}_{cog}}$

- pentru energia termică livrată sub formă de abur $p^{Ab}_{Qcog} = \frac{C^{Ab}_{comb} + C^{Ab}_{alte_var} + CFT^{Ab}_{cog}}{Q^{Ab}_{cog}}$

unde:

$E_{cog}$, $Q^{AF}_{cog}$, $Q^{Ab}_{cog}$ – cantităţile livrate de energie electrică, energie termică sub formă de apă fierbinte şi respectiv energie termică sub formă de abur;

$C^{E}_{comb}$, $C^{AF}_{comb}$, $C^{Ab}_{comb}$ – costurile cu combustibilul alocate pentru producerea energiei electrice, energiei termice sub formă de apă fierbinte şi respectiv energiei termice sub formă de abur;

$C^{E}_{alte_var}$, $C^{AF}_{alte_var}$, $C^{Ab}_{alte_var}$ – alte costuri variabile, diferite de cele cu combustibilul, alocate pentru producerea energiei electrice, energiei termice sub formă de apă fierbinte şi respectiv energiei termice sub formă de abur;

$CFT^{E}_{cog}$, $CFT^{AF}_{cog}$, $CFT^{Ab}_{cog}$ - costuri fixe totale aferente grupurilor de producere în cogenerare alocate pentru producerea energiei electrice , energiei termice sub formă de apă fierbinte şi respectiv energiei termice sub formă de abur."

2. La Articolul 18 se elimină literele g) – m).

3. Articolul 19 se modifică şi va avea următorul conţinut:

"Art. 19. (1) Pe baza preţului mediu de producere a energiei electrice, determinat în conformitate cu prevederile art. 18, precum şi a raportului determinat pe baze statistice dintre preţurile medii de zi şi de noapte înregistrate pe Piaţa pentru Ziua Următoare, pentru fiecare producător se stabilesc, prin decizie a autorităţii competente, preţuri diferenţiate ale energiei electrice vândute furnizorilor consumatorilor captivi prin contracte reglementate în orele de zi ($6^{00} – 22^{00}$), respectiv în orele de noapte ($22^{00} – 6^{00}$).

(2) Fac excepţie de la prevederile alin. (1) producătorii în cogenerare care deţin configuraţii calificate pentru producţie prioritară necontrolabilă, pentru care se stabilesc, prin decizie a autorităţii competente, numai preţurile medii de producere a energiei electrice, determinate în conformitate cu prevederile art. 18."

4. Articolul 20 se modifică şi va avea următorul conţinut :

"Art. 20. (1) Preţurile pentru energia termică sub formă de apă fierbinte şi/sau abur livrată din centrale cu grupuri de cogenerare, determinate în conformitate cu prevederile art. 18, se stabilesc prin decizie a autorităţii competente."

(2) Autoritatea competentă transmite producătorilor care nu vînd direct energia termică produsă în centrale cu grupuri de cogenerare şi care au în exploatare reţele de transport şi/sau distribuţie energie termică, preţurile de producere determinate conform prevederilor art. 18, pentru fundamentarea preţurilor la consumatorii finali de energie termică, conform metodologiilor specifice în vigoare."

5. Articolul 21 se modifică şi va avea următorul conţinut:

"Art. 21. (1) Producătorii care deţin configuraţii calificate pentru producţie prioritară controlabilă şi care care au optat pentru participarea la piaţa reglementată de energie electrică vând furnizorilor consumatorilor captivi, prin contract reglementat, o cantitate anuală de energie electrică ce nu poate depăşi cantitatea care a fost calificată ca eficientă în conformitate cu prevederile "Regulamentului pentru calificarea producţiei prioritare de energie electrică", aprobat prin Ordinul preşedintelui ANRE nr. 33/2004, cu modificările şi completările ulterioare, la preţurile stabilite conform prevederilor art. 19.

(2) Producătorii care deţin configuraţii calificate pentru producţie prioritară controlabilă şi furnizorii consumatorilor captivi stabilesc de comun acord cantităţile de energie electrică vîndute/cumpărate orar/lunar, cu încadrare în cantitatea anuală prevăzută la alin. (1).

(3) Producătorii care deţin configuraţii calificate pentru producţie prioritară necontrolabilă stabilesc de comun acord cu furnizorii consumatorilor captivi, în conformitate cu prevederile "Contractului cadru de vânzare – cumpărare a energiei electrice produsă în configuraţii calificate pentru producţie prioritară necontrolabilă" aprobat prin Ordinul preşedintelui ANRE nr. 29/2005, cantităţile orare/lunare/anuale de energie electrică de contract."

**Secţiunea 2. Producători cu grupuri cu puterea totală instalată mai mare de 20 MW**

6. Articolul 24 se modifică şi va avea următorul conţinut:

"Art. 24. Consumul de combustibil aferent energiei termice livrate din grupuri de cogenerare se determină considerând un consum specific de combustibil de 1 MWh/MWh."

7. Articolul 25 se modifică şi va avea următorul conţinut:

"Art. 25. (1) Celelalte costuri variabile aferente producerii în cogenerare, care nu sunt costuri cu combustibilul, se alocă între energia electrică şi energia termică proporţional cu cantităţile de combustibil alocate acestora.

(2) Costurile fixe totale aferente producerii în cogenerare se alocă între energia electrică şi energia termică, proporţional cu cantităţile livrate.

(3) Costurile totale aferente producerii energiei termice, se alocă între abur şi apă fierbinte proporţional cu cantităţile de energie termică livrate sub formă de abur, respectiv de apă fierbinte."

8. Articolul 36 se modifică şi va avea următorul conţinut:

" Art. 36. (1) Preţurile pentru energia termică vândută din centrale cu grupuri de cogenerare sub formă de apă fierbinte şi abur, determinate în conformitate cu art.35 lit. h şi i, sunt aprobate prin decizie emisă de autoritatea competentă.

(2) Autoritatea competentă transmite producătorilor care nu vând direct energia termică produsă în cogenerare şi care au în exploatare reţele termice de transport şi/sau distribuţie, preţurile determinate în conformitate cu art. 35 lit. h) şi i) pentru fundamentarea preţurilor la consumatorii finali de energie termică, conform metodologiilor specifice în vigoare.

9. Se renunţă la numerotarea formulelor de calcul din cadrul metodologiei.

**ORDIN nr. 24 din 14 iunie 2005**
pentru aprobarea Metodologiei de stabilire a preţurilor şi a cantităţilor de energie electrica vândute de producători prin contracte reglementate şi a preţurilor pentru energie termica livrata din centrale cu grupuri de cogenerare - revizia 1
**EMITENT:** AUTORITATEA NATIONALA DE REGLEMENTARE ÎN DOMENIUL ENERGIEI
**PUBLICAT ÎN:** MONITORUL OFICIAL nr. 532 din 23 iunie 2005

În temeiul art. 2 lit. c), al art. 9 alin. (6) şi (7), al art. 11 alin. (1), alin. (2) lit. a) şi o) şi al art. 56 alin. (2) din Legea energiei electrice nr. 318/2003,
având în vedere Referatul de aprobare întocmit de Departamentul funcţionarea şi dezvoltarea pieţei de energie,
în conformitate cu prevederile procesului-verbal al şedinţei Comitetului de reglementare al Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei din data de 14 iunie 2005,

preşedintele Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei emite următorul ordin:

ART. 1
Se aproba Metodologia de stabilire a preţurilor şi a cantităţilor de energie electrica vândute de producători prin contracte reglementate şi a preţurilor pentru energie termica livrata din centrale cu grupuri de cogenerare revizia 1, prevăzută în exa*) care face parte integrantă din prezentul ordin.

*) Conţinutul anexei este disponibil în format electronic pe pagina web a Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei (www.anre.ro), la secţiunea "Piata de energie electrica".

ART. 2
Contractele în care se aplica preţurile şi cantităţile stabilite conform metodologiei prevăzute la art. 1 sunt:
a) contractele de vânzare/cumpărare a energiei electrice încheiate între producători şi furnizorii consumatorilor captivi;
b) contractele de vânzare/cumpărare a energiei electrice pentru acoperirea consumului propriu tehnologic al reţelelor electrice de distribuţie, încheiate între producători şi operatorii de distribuţie;
c) contractele de vânzare/cumpărare a energiei electrice pentru acoperirea consumului propriu tehnologic al reţelelor electrice de transort, încheiate între producători şi operatorul de transport şi de sistem.
ART. 3
Prezentul ordin se publica în Monitorul Oficial al României, Partea I.
ART. 4
Producătorii, furnizorii consumatorilor captivi, operatorii de distribuţie şi operatorul de transport şi de sistem respecta prevederile prezentului ordin.
ART. 5
Departamentele de specialitate din cadrul Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei vor urmări respectarea prevederilor prezentului ordin.
ART. 6
La data intrării în vigoare a prezentului ordin se abroga Ordinul preşedintelui Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 26/2004 pentru aprobarea Metodologiei de stabilire a preţurilor şi a cantităţilor de energie electrica vândute de producători prin contracte reglementate şi a preţurilor pentru energia termica livrata din centrale cu grupuri de cogenerare, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 1.011 din 2 noiembrie 2004, şi Decizia preşedintelui Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 13/2000 pentru aprobarea Metodologiei de determinare a tarifului pentru energia electrica şi termica livrate de Unitatea nr. 1 CNE - PROD Cernavoda, sucursala a Societăţii Naţionale "Nuclearelectrica" - S.A., publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 57 din 7 februarie 2000.

Preşedintele Autorităţii Naţionale
de Reglementare în Domeniul Energiei,
Nicolae Opris

Bucureşti, 14 iunie 2005.
Nr. 24.

ANRE
Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei
Str.Constantin Nacu nr. 3, cod 020995, Bucureşti 37, România
Tel:+(4021) 311 22 44, Fax: +(4021) 312 43 65, http:// www.anre.ro, e-mail: anre@anre.ro

# METODOLOGIA DE STABILIRE A PREŢURILOR ŞI A CANTITĂŢILOR DE ENERGIE ELECTRICĂ VÂNDUTE DE PRODUCĂTORI PRIN CONTRACTE REGLEMENTATE ŞI A PREŢURILOR PENTRU ENERGIA TERMICĂ LIVRATĂ DIN CENTRALE CU GRUPURI DE COGENERARE

- Revizia 1 -

***Cod: 24. 2. 437. 0. 1. 14/06/05***

- iunie 2005 -

## Cuprins

1. Scop ..... 3
2. Domeniu de aplicare ..... 3
3. Definiții şi prescurtări ..... 3
4. Documente de referință ..... 3
5. Fundamentarea veniturilor aferente producerii de energie electrică şi de energie termică în cogenerare ..... 5
6. Stabilirea prețurilor şi a cantităților de energie electrică vândute prin contractele reglementate, precum şi a prețurilor pentru energia termică livrată din centrale cu grupuri de cogenerare ..... 7
Sectiunea 1.. Producători cu grupuri de cogenerare cu puterea totală instalată mai mică de 20 MW ..... 8
Sectiunea 2. ..... Producători cu grupuri cu puterea totală instalată mai mare de 20 MW 12
7. Revizuirea şi ajustarea ..... 18
8. Dispoziții finale şi tranzitorii ..... 18

**Anexe**

Anexa 1.1 Costuri totale aferente grupurilor de condensație
Anexa 1.2 Costuri totale aferente grupurilor de cogenerare
Anexa 1.2.1 Costuri totale aferente energiei electrice livrate din grupuri de cogenerare
Anexa 1.2.2 Costuri totale aferente energiei termice livrate din grupuri de cogenerare
Anexa 1.3 Costuri totale aferente energiei termice livrate din surse de vârf sub formă de apă fierbinte
Anexa 1.4 Costuri totale aferente energiei termice livrate din surse de vârf sub formă de abur
Anexa 1.5 Costuri totale aferente grupurilor hidroelectrice
Anexa 1.6 Costuri totale aferente grupurilor nuclearelectrice
Anexa 2. Fundamentarea rentabilității bazei reglementate a activelor
Anexa 3. Cantități şi prețuri vândute prin contracte reglementate

## 1. Scop

Art. 1. Metodologia stabileşte modul de determinare a:

a) preţurilor şi a cantităţilor de energie electrică din contractele reglementate de vânzare-cumpărare de energie electrică încheiate între producătorii de energie electrică şi furnizorii consumatorilor captivi;

b) preţurilor pentru energia termică livrată din centralele cu grupuri de cogenerare.

Art. 2. Preţurile stabilite trebuie să asigure, în procesul de tranziţie spre liberalizarea pieţei de energie electrică, garantarea atât a veniturilor pentru producători, cât şi a costurilor pentru furnizori.

## 2. Domeniu de aplicare

Art. 3. (1) Metodologia se aplică pentru determinarea preţurilor şi cantităţilor din contractele reglementate de vânzare - cumpărare a energiei electrice încheiate între producători şi furnizorii consumatorilor captivi, pentru acoperirea consumului consumatorilor captivi;

(2) Metodologia se aplică şi pentru stabilirea preţurilor pentru energia termică produsă în cogenerare, livrată din centralele cu grupuri de cogenerare, sub formă de apă fierbinte şi/sau abur.

(3) Metodologia se aplică în perioada 2005 – 2007, până la deschiderea completă a pieţei de energie electrică.

Art. 4. În prezenta metodologie sunt exprimate:

a) costurile şi veniturile, în lei;

b) costurile unitare şi preţurile, în lei/MWh;

c) energia electrică şi energia termică - sub formă de apă fierbinte şi abur, în MWh;

d) consumul de combustibil, în MWh;

e) consumul specific de combustibil, în MWh/MWh.

## 3. Definiţii şi prescurtări

În prezenta metodologie termenii şi prescurtările au următoarele semnificaţii:

| | |
|---|---|
| Activităţi reglementate | Producere a energiei electrice, producere a energiei termice în cogenerare |
| Autoritate competentă | Autoritatea Naţională de Reglementare în domeniul Energiei |
| Autoconsum | Energia electrică furnizată pe bază de contract/convenţie, din producţia proprie a Configuraţiei/ centralei/ uzinei, unui consumator |

| | |
|---|---|
| | racordat la barele Configurației/ centralei/ uzinei sau la un punct de transformare de pe teritoriul Configurației/ centralei/ uzinei. În Autoconsum nu se include consumul propriu tehnologic al Configurației/ centralei/ uzinei. |
| Bază reglementată a activelor, *BAR* | Reflectă valoarea netă a imobilizărilor corporale şi necorporale prudent efectuate, recunoscută de autoritatea competentă şi necesară desfăşurării activității reglementate |
| CAF | Cazan de apă fierbinte |
| CAI | Cazan de abur industrial |
| Consumator captiv | Consumatorul care, din considerente tehnice, economice sau de reglementare, nu poate alege furnizorul. Consumatorii eligibili care nu uzează de dreptul de a-şi alege furnizorul sunt asimilați consumatorilor captivi. |
| Capacitatea Electrică Eficientă a Configurației, *CEEC* | Capacitate de producție a energiei electrice ($MW_e$) a unei Configurații Calificate pentru Producție Prioritară în cogenerare, conform prevederilor "Regulamentului pentru calificarea producției prioritare de energie electrică". |
| Energia Electrică Eficientă a Configurației, *EEEC* | Cantitatea de energie electrică produsă eficient într-un an ($MWh_e$) de o Configurație Calificată pentru Producție Prioritară în cogenerare, conform prevederilor "Regulamentului pentru calificarea producției prioritare de energie electrică". |
| IBD | Interval de tranzacționare |
| Metoda partajării beneficiului | Metodă bazată pe repartizarea proporțională a economiei de combustibil realizate prin producerea de energie electrică şi de energie termică în cogenerare, față de producerea acestora în surse separate |
| Rata reglementată a rentabilității, *RRR* | Randamentul reglementat al BAR |
| Rentabilitatea bazei reglementate a activelor, *RC* | Sumă de bani, determinată prin înmulțirea ratei reglementate a rentabilității cu baza reglementată a activelor |
| Configurație Calificată | Configurație de instalații de producere a energiei electrice din surse regenerabile de energie sau în cogenerare, care a demonstrat, pe baza resurselor folosite, studiilor tehnico-economice şi/sau datelor de exploatare, că se încadrează în cerințele de calificare prevăzute de „Regulamentul pentru calificarea producției prioritare de energie electrică" |

## 4. Documente de referință

Art. 5. Prezenta metodologie are la bază următoarele documente de referință:

a) Legea nr. 318/2003, a energiei electrice;

b) Hotărârea Guvernului nr. 541/2003 privind stabilirea unor măsuri pentru limitarea emisiilor în aer ale anumitor poluanți proveniți din instalațiile mari de ardere;

c) Hotărârea Guvernului nr. 890/2003 privind aprobarea "Foii de parcurs din domeniul energetic din România";

d) Codul Comercial al Pieței Angro de Energie Electrică, aprobat prin ordinul preşedintelui ANRE nr. 25/2004;

e) Normele procedurale privind emiterea reglementărilor aprobate prin Decizia Preşedintelui ANRE nr. 79/1999;

f) Regulament pentru calificarea producției prioritare de energie electrică, aprobat prin ordinul preşedintelui ANRE nr. 33/2004;

g) Procedura de modificare a cantităților de energie electrică din contractele încheiate producători şi furnizorii consumatorilor captivi, aprobată prin decizia preşedintelui ANRE nr. 664/2005;

h) Procedura de ajustare a prețurilor pentru energia termică produsă de agenții economici aflați în competența de reglementare a Autorității Naționale de Reglementare în domeniul Energiei aprobată prin decizia preşedintelui ANRE nr. 273 /2005.

## 5. Fundamentarea veniturilor aferente producerii de energie electrică şi de energie termică în cogenerare

Art. 6. Veniturile aferente activităților de producere de energie electrică (în grupuri de condensație, hidroelectrice şi nuclearelectrice) şi de energie termică în cogenerare acoperă următoarele categorii de costuri:

a) costuri variabile: cuprind costurile de achiziție a combustibilului, inclusiv transportul, precum şi alte costuri variabile;

b) costuri fixe: cuprind costurile de operare şi mentenanță, costurile de personal, costurile cu amortizarea, inclusiv amortizarea investițiilor noi, recunoscute de autoritatea competentă, costurile pentru protecția mediului, costurile financiare aferente creditelor pentru combustibil;

c) rentabilitatea activelor existente şi a noilor investiții eficiente, aprobată de autoritatea competentă.

Art. 7. Costurile pentru protecția mediului cuprind taxele de mediu, inclusiv costurile privind autorizările şi avizele de mediu prevăzute de legislație.

***Baza reglementată a activelor***

Art. 8. Baza reglementată a activelor include:

a) numai acele active utilizate în activitatea de producere de energie electrică, respectiv în activitatea de producere de energie electrică şi de energie termică în centrale cu grupuri de cogenerare;

b) valoarea netă a activelor necorporale şi corporale rezultate în urma investiţiilor prudente, aprobate de autoritatea competentă;

c) valoarea permisă a necesarului de fond de rulment pentru acoperirea obligaţiilor financiare pe termen scurt ale producătorului.

Art. 9. Baza reglementată a activelor, exprimată în mii lei, se calculează cu formula:

$$BAR_t = BAR_{t-1} + (IA_t - EA_t)/2 - AM_t - PDI_t + NFRR_t \qquad (1)$$

unde :

$BAR_t$ reprezintă baza reglementată a activelor pentru anul $t$, $t$ = 2005, 2006, 2007;

$BAR_{t-1}$ - baza reglementată a activelor la sfârşitul anului $t$-1, ţinându-se cont de intrările, ieşirile şi amortizarea activelor din cursul acestui an;

$AM_t$ - suma dintre amortizarea anuală aferentă activelor ce compun $BAR_{t-1}$, la care se adaugă şi cea aferentă activelor puse/scoase în/din funcţiune în anul $t$;

$IA_t$ - intrările de active recunoscute şi aprobate de autoritatea competentă în cursul anului $t$, inclusiv cele pentru obiectivele aflate în faza de construcţie;

$EA_t$ - ieşirile de active în cursul anului $t$ prin operaţiuni de vânzare, casare, cedare etc., numeric egale cu valoarea lor rămasă de amortizat;

$PDI_t$ - provizioanele pentru deprecierea imobilizărilor în cursul anului $t$;

$NFRR_t$ - valoarea fondului de rulment stabilită la începutul anului $t$

$$NFRR_t = TV_t/10 \qquad (2)$$

unde $TV_t$ reprezintă valoarea venitului aferent activităţii de producere de energie electrică şi de energie termică.

Art. 10. (1) Costurile cu amortizarea se calculează ca sumă a amortizărilor activelor existente şi a amortizării activelor noi.

(2) Amortizarea Bazei Reglementate a Activelor – BAR, iniţial recunoscută în preţuri se stabileşte utilizându-se metoda liniară.

(3) Pentru activele ce se pun/scot în/din funcţiune, se va lua în considerare 50% din amortizarea anuală aferentă acestora, indiferent de luna în care sunt puse/scoase în/din funcţiune.

(4) Costurile cu amortizarea anuală a investiţiilor noi sunt calculate folosind metoda liniară, cu considerarea duratelor de amortizare prevăzute de HG nr. 964/1998 cu modificările şi completările ulterioare.

Art. 11. Amortizarea aferentă activelor realizate din contribuții financiare, primite cu titlu gratuit, din donații sau achiziționate din Fondul de dezvoltare a sistemului energetic sau alte fonduri nerambursabile nu se includ în costurile justificate cu amortizarea.

***Rata reglementată a rentabilității***

Art. 12. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor, *RC*, exprimată în lei, se stabileşte cu formula:

$$RC = RRR \cdot BAR \qquad (3)$$

în care *RRR* reprezintă rata reglementată a rentabilității.

Art. 13. (1) Rata reglementată a rentabilității se calculează în termeni reali pe baza costului mediu ponderat al capitalului înainte de impozitare.

(2) Rata reglementată a rentabilității în valori reale, înainte de impozitare va fi de cel mult 12% pentru fiecare an al perioadei 2005-2007.

***Justificarea costurilor***

Art. 14. Justificarea costurilor se face astfel:

a) pentru energia electrică produsă în grupuri de condensaţie, conform anexei 1.1;

b) pentru energia electrică şi energia termică produse în grupuri de cogenerare, conform anexelor 1.2; fundamentarea costurilor se face pe baza producţiilor anuale de energie termică prognozate pentru fiecare zonă de consum (localitate), ţinând cont de realizările anterioare şi de contractele în derulare;

c) pentru producerea de energie termică în surse de vârf, conform anexelor 1.3 şi 1.4;

d) pentru energia electrică produsă în grupuri hidroenergetice, conform anexei 1.5; costurile aferente microhidrocentralelor se evidenţiază separat;

e) pentru energia electrică produsă în grupuri nuclearelectrice, conform anexei 1.6;

f) pentru rentabilitatea bazei reglementate a activelor, conform anexei 2.

## 6. Stabilirea preţurilor şi a cantităţilor de energie electrică vândute prin contractele reglementate, precum şi a preţurilor pentru energia termică livrată din centrale cu grupuri de cogenerare

Art. 15. (1) Producătorii transmit la autoritatea competentă în cursul lunii octombrie a fiecărui an, fundamentarea costurilor pentru anul următor.

(2) Producătorii care exploatează grupuri termoenergetice alocă costurile fixe totale pe grupurile de condensaţie $CFT_{cd}$, grupurile de cogenerare $CFT_{cog}$ şi pe sursele de vârf de producere de energie termică $CFT_{CAI}$, $CFT_{CAF}$.

Art. 16. (1) Producătorii care exploatează grupuri de cogenerare transmit la autoritatea competentă autoevaluarea Configurațiilor de Producție în cogenerare, propuse pentru calificare, în conformitate cu prevederile *Regulamentului pentru calificarea producției prioritare de energie electrică.*

(2) Autoritatea competentă stabileşte pentru fiecare producător *k,* care exploatează grupuri de cogenerare, Energia Electrică Eficientă a Configurației, $EEEC_k$ şi Capacitatea Electrică Eficientă a Configurației, $CEEC_k$, corespunzătoare Configurațiilor Calificate.

Art. 17. (1) Producătorii care exploatează grupuri de cogenerare au dreptul să vândă furnizorilor consumatorilor captivi, prin contracte reglementate, diferența dintre energia electrică livrată în rețeaua electrică şi cea destinată autoconsumului, dar nu mai mult decât *EEEC*, stabilită de autoritatea competentă, în conformitate cu prevederile *Regulamentului pentru calificarea producției prioritare de energie electrică.*

(2) Prin excepție de la prevederile alin. (1) limitarea *EEEC* nu se aplică producătorii calificați pentru producție prioritară necontrolabilă.

## Sectiunea 1. Producători cu grupuri de cogenerare cu puterea totală instalată mai mică de 20 MW

Art. 18. Pentru stabilirea prețurilor pentru energia electrică şi pentru energia termică livrate din centrale de cogenerare cu putere totală instalată mai mică de 20 MW se parcurg următoarele etape:

a) autoritatea competentă aprobă valorile pentru:

i) energia electrică şi energia termică produse în cogenerare, $E_{cog}$, $Q_{cog}^{AF}$, $Q_{cog}^{Ab}$,

ii) energia termică livrată din surse de vârf, $Q_{CAF}$, $Q_{CAI}$,

iii) consumul total de combustibil pentru energia electrică şi pentru energia termică produse în cogenerare, $B_{cog}$,

iv) consumul specific de combustibil pentru producerea de energie termică în surse de vârf $csp_{CAF}$, $csp_{CAI}$.

b) consumul total de combustibil $B_{cog}$ se alocă energiei electrice şi energiei termice produse în cogenerare prin metoda partajării beneficiului;

c) pentru repartizarea consumului total de combustibil între energia electrică şi energia termică produse în cogenerare, se definesc factorii $X_{Ecog}$, $X_{Qcog}$, astfel:

$$X_{Ecog} = \frac{E_{cog} \cdot x}{E_{cog} \cdot x + Q_{cog} \cdot y} \quad (4)$$

$$X_{Qcog} = \frac{Q_{cog} \cdot y}{E_{cog} \cdot x + Q_{cog} \cdot y} = 1 - X_{Ecog} \quad (5)$$

unde:

$Q_{cog}$ reprezintă energia termică produsă în cogenerare, pentru a fi livrată, se calculeză cu formula:

$$Q_{cog} = Q_{cog}^{AF} + Q_{cog}^{Ab} \quad (6)$$

$x$, $y$ - coeficienți ce au în vedere opțiunile alternative de producere de energie electrică, respectiv termică, în surse separate, determinați în conformitate cu *Regulamentul pentru calificarea producției prioritare de energie electrică;* valorile acestor coeficienți vor fi aceleaşi cu cele din autoevaluarea depusă de producător în vederea calificării pentru producție prioritară

d) consumul de combustibil pentru producerea de energie electrică, respectiv termică în cogenerare , $B_{Ecog}$ $B_{Qcog}$, se calculează cu formulele:

$$B_{Ecog} = X_{Ecog} \cdot B_{cog} \quad (7)$$

$$B_{Qcog} = X_{Qcog} \cdot B_{cog} \quad (8)$$

e) costul unitar al combustibilului pentru producerea de energie electrică se calculează cu formula:

$$c_{comb}^{E} = p_{cb} \cdot B_{Ecog} / E_{cog} \quad (9)$$

în care:

$p_{cb}$ este prețul combustibilului.

f) pentru repartizarea consumului de combustibil aferent producerii de energie termică în cogenerare, între abur şi apă fierbinte, se definesc următorii factori:

$$Y_{cog}^{Ab} = \frac{Q_{cog}^{Ab}}{Q_{cog}} \quad (10)$$

$$Y_{cog}^{AF} = \frac{Q_{cog}^{AF}}{Q_{cog}} \quad (11)$$

g) consumul de combustibil pentru producerea de energie termică în cogenerare, sub formă de apă fierbinte şi abur, $B_{Qcog}^{AF}$ , $B_{Qcog}^{Ab}$ , se calculează cu formulele:

$$B_{Qcog}^{AF} = B_{Qcog} \cdot Y_{cog}^{AF} \quad (12)$$

$$B_{Qcog}^{Ab} = B_{Qcog} \cdot Y_{cog}^{Ab} \quad (13)$$

h) costul unitar al combustibilului pentru producerea de energie termică, sub formă de apă fierbinte şi abur, se calculează cu formulele:

$$c_{comb}^{AF} = p_{cb} \cdot B_{Qcog}^{AF} / Q_{cog}^{AF} \quad (14)$$

$$c_{comb}^{Ab} = p_{cb} \cdot B_{Qcog}^{Ab} / Q_{cog}^{Ab} \quad (15)$$

i) celelalte costuri variabile ale producerii în cogenerare, se alocă energiei electrice şi energiei termice proporţional cu consumul de combustibil, $B_{Ecog}$, $B_{Qcog}^{AF}$, $B_{Qcog}^{Ab}$ şi se determină $c_{alte_var}^{E,AF,Ab}$.

j) costurile fixe aferente producerii în cogenerare, $CFT_{cog}$, aprobate de autoritatea competentă, se alocă energiei electrice şi energiei termice proporţional cu factorii definiţi la lit.c):

$$CFT_{Ecog} = X_{Ecog} \cdot CFT_{cog} \quad (16)$$

$$CFT_{Qcog} = X_{Qcog} \cdot CFT_{cog} \quad (17)$$

k) costurile fixe aferente producerii energiei termice în cogenerare, se alocă între abur şi apă fierbinte, proporţional cu factorii definiţi la lit. f):

$$CFT_{cog}^{Ab} = Y_{cog}^{Ab} \cdot CFT_{Qcog} \quad (18)$$

$$CFT_{cog}^{AF} = Y_{cog}^{AF} \cdot CFT_{Qcog} \quad (19)$$

l) costurile fixe unitare ale energiei electrice şi ale energiei termice produse în cogenerare sub formă de apă fierbinte şi abur se determină astfel:

$$cf_{cog}^{E} = \frac{CFT_{Ecog}}{E_{cog}} \quad (20)$$

$$cf_{cog}^{Ab} = \frac{CFT_{cog}^{Ab}}{Q_{cog}^{Ab}} \quad (21)$$

$$cf_{cog}^{AF} = \frac{CFT_{cog}^{AF}}{Q_{cog}^{AF}} \quad (22)$$

m) preţul mediu al energiei electrice şi cel al energiei termice sub formă de apă fierbinte şi abur, livrate din centrale cu grupuri de cogenerare se calculează cu formulele:

$$p_{Ecog} = c_{comb}^{E} + c_{alte_var}^{E} + cf_{cog}^{E} \quad (23)$$

$$p_{Qcog}^{AF} = c_{comb}^{AF} + c_{alte_var}^{AF} + cf_{cog}^{AF} \quad (24)$$

$$p_{Qcog}^{Ab} = c_{comb}^{Ab} + c_{alte_var}^{Ab} + cf_{cog}^{Ab} \quad (25)$$

n) costul fix unitar al energiei termice sub formă de apă fierbinte şi abur, produse în surse de vârf se calculează cu formulele:

$$cf_{CAF}^{AF} = \frac{CFT_{CAF}}{Q_{CAF}} \quad (26)$$

$$cf_{CAI}^{Ab} = \frac{CFT_{CAI}}{Q_{CAI}} \quad (27)$$

o) costul variabil unitar al energiei termice sub formă de apă fierbinte şi abur, produse în surse de vârf se calculează cu formulele:

$$cv_{CAF}^{AF} = csp_{CAF} \cdot p_{cb}^{CAF} + c_{alte_var}^{CAF} \quad (28)$$

$$cv_{CAI}^{Ab} = csp_{CAI} \cdot p_{cb}^{CAI} + c_{alte_var}^{CAI} \quad (29)$$

p) preţul energiei termice produse în surse de vârf se calculează cu formulele :

$$p_{CAF}^{AF} = cv_{CAF}^{AF} + cf_{CAF}^{AF} \quad (30)$$

$$p_{CAI}^{Ab} = cv_{CAI}^{Ab} + cf_{CAI}^{Ab} \quad (31)$$

q) preţul energiei termice produse în cogenerare sub formă de apă fierbinte şi abur, livrate din centrală se calculează cu formulele:

$$p_{Q}^{AF} = \frac{p_{Qcog}^{AF} \cdot Q_{cog}^{AF} + p_{CAF}^{AF} \cdot Q_{CAF}^{AF}}{Q_{cog}^{AF} + Q_{CAF}^{AF}} \quad (32)$$

$$p_{Q}^{Ab} = \frac{p_{Qcog}^{Ab} \cdot Q_{cog}^{Ab} + p_{CAI}^{Ab} \cdot Q_{CAI}^{Ab}}{Q_{cog}^{Ab} + Q_{CAI}^{Ab}} \quad (33)$$

Art. 19. Pentru fiecare producător se stabilesc preţuri diferenţiate ale energiei electrice vândute prin contract reglementat furnizorilor consumatorilor captivi pentru orele de zi ($6^{00}$ – $22^{00}$), respectiv noapte ($22^{00}$ – $6^{00}$); preţurile diferenţiate se stabilesc pe baza raportului determinat pe baze statistice dintre preţurile medii de zi şi de noapte realizate pe Piaţa pentru Ziua Următoare.

Art. 20. (1) Preţurile pentru energia termică vândută din centrale cu grupuri de cogenerare sub formă de apă fierbinte şi abur, determinate în conformitate cu formulele (32) şi (33), sunt stabilite prin decizie a autorităţii competente.

(2) Autoritatea competentă transmite producătorilor care nu vând direct energia termică produsă în cogenerare şi care au în exploatare reţele termice de transport şi/sau distribuţie, preţurile determinate în conformitate cu formulele (32) şi (33) pentru fundamentarea preţurilor la consumatorii finali de energie termică, conform metodologiilor specifice în vigoare.

Art. 21. (1) Producătorii care au optat pentru participarea la piața reglementată de energie electrică, vând furnizorului consumatorilor captivi de energie electrică, prin contract reglementat, o cantitate de energie electrică, care nu poate depăşi $EEEC_k$ la prețul determinat cu formula (23).

(2) Producătorii şi furnizorii consumatorilor captivi stabilesc de comun acord, prin excepție de la prevederile contractului cadru de vânzare – cumpărare aprobat prin Ordinul preşedintelui ANRE nr. 22/2005, cantitățile vândute/cumpărate orar/lunar, cu încadrare în valoarea anuală.

**Sectiunea 2. Producători cu grupuri cu puterea totală instalată mai mare de 20 MW**

Art. 22. Pentru stabilirea prețurilor şi cantităților din contractele reglementate de vânzare a energiei electrice, S.C. „Hidroelectrica" S.A transmite la autoritatea competentă justificarea costurilor fixe şi variabile conform anexei 1.5; costurile aferente microhidrocentralor se evidențiază separat.

Art. 23. Pentru stabilirea prețurilor şi cantităților din contractele reglementate de vânzare a energiei electrice, C.N „Nuclearelectrica" S.A transmite la autoritatea competentă justificarea costurilor fixe şi variabile şi a producției de energie electrică, conform anexei 1.6.

Art. 24. Consumul de combustibil aferent energiei termice livrate din grupuri de cogenerare se determină considerând un consum specific de combustibil, $csp_{Qcog}$, de 1,1 MWh/MWh.

Art. 25. Costurile fixe totale aferente producerii în cogenerare se alocă între energia electrică şi energia termică, proporțional cu cantitățile livrate.

Art. 26. Autoritatea competentă avizează prețurile combustibililor transmise de producători pentru fundamentarea prețurilor pentru energia electrică şi termică produsă în cogenerare.

Art. 27. Prețurile şi cantitățile din contractele reglementate de vânzare - cumpărare de energie electrică se stabilesc pe baza rezultatelor rulării succesive a trei programe de optimizare:

a) programul de calcul SDDP, care realizează încărcarea optimă a centralelor hidrolectrice, pe baza previziunilor privind volumul apei şi condițiile hidrologice ale unui an normal din punct de vedere hidrologic;
b) programul de calcul, PowrSym$^{3TM}$, care realizează repartiția optimă a sarcinii pe centrale/grupuri, pentru acoperirea consumului prognozat de energie electrică pentru România şi a consumului local de energie termică;
c) programul de optimizare, OPTL, pentru determinarea cantităților şi prețurilor orare din contractele reglementate de vânzare-cumpărare, în condițiile asigurării egalității

dintre costul mediu de achiziție de pe piața reglementată şi costul mediu de achiziție al pieței concurențiale.

Art. 28. C.N. „Transelectrica" S.A. determină repartiția orară a sarcinii pe centrale/grupuri, pentru acoperirea consumului prognozat de energie electrică pentru România şi a consumului local de energie termică, prin rularea programelor de calcul SDDP şi PowrSym$^{3TM}$.

Art. 29. În cazul în care programul de optimizare hidrologică SDDP nu este operațional, autoritatea competentă aprobă prognoza de funcționare a centralelor hidroelectrice, transmisă de S.C. „Hidroelectrica" S.A.

Art. 30. (1) Pentru rularea celor două programe de optimizare, datele necesare sunt transmise la C.N. „Transelectrica" S.A în conformitate cu prevederile procedurii *Schimburile de date şi informații tehnice între utilizatorii RET şi operatorii tehnici în scopul asigurării funcționării şi dezvoltării SEN în condiții de siguranță,* emisă de C.N. „Transelectrica" S.A.

(2) C.N. „Transelectrica" S.A. solicită ministerului de resort cantitățile de cărbune din producție internă impuse a fi consumate anual de producători.

Art. 31. Pentru stabilirea prețurilor din contractele reglementate de vânzare/cumpărare se parcurg următoarele etape:

a) se rulează programul SDDP pentru a optimiza funcționarea centralelor hidroelectrice; sarcinile electrice ale centralelor hidroelectrice obținute după rulare constituie date de intrare pentru rularea PowrSym$^{3TM}$;

b) Se rulează PowrSym$^{3TM}$ pentru optimizarea funcționarii sistemului, asigurând consumul de cărbune din producție internă comunicat de ministerul de resort.

Art. 32. C.N. „Transelectrica" S.A determină pentru ***fiecare producător k următoarele valori orare:***

a) pentru fiecare grup $j_{cog}$ de cogenerare:

i) energia electrică livrată, $E_{jcog,k}$;

ii) costul variabil aferent producerii de energie electrică, $CV^{E}_{jcog,k}$;

b) pentru fiecare grup $j_{cd}$ de condensație:

i) energia electrică livrată, $E_{jcd,k}$;

ii) consumul de combustibil $B_{jcd,k}$;

iii) costul variabil aferent producerii energiei electrice, $CV^{E}_{jcd,k}$;

c) energia electrică total livrată, $E_{k,IBD}$;

d) costul variabil unitar aferent energiei electrice, $cv^{E}_{k,IBD}$ .

Art. 33. C.N. „Transelectrica" S.A determină pentru ***fiecare producător k următoarele valori anuale***:

a) energia electrică total livrată, $E_{k,an}$;

b) costul variabil unitar aferent energiei electrice, $cv^{E}_{k,an}$;

c) pentru fiecare zonă de consum de energie termică:

i) energia termică produsă în cogenerare, pentru a fi livrată sub formă de apă fierbinte, $Q^{AF}_{cog,k,loc}$;

ii) energia termică livrată sub formă de apă fierbinte din surse de vârf, $Q^{AF}_{CAF,k,loc}$;

iii) energia termică produsă în cogenerare, pentru a fi livrată sub formă de abur, $Q^{Ab}_{cog,k,loc}$;

iv) energia termică livrată sub formă de abur din surse de vârf, $Q^{Ab}_{CAI,k,loc}$;

v) costul variabil unitar aferent producerii în cogenerare a energiei termice sub formă de apă fierbinte, $cv^{AF}_{cog,k,loc}$;

vi) costul variabil unitar aferent energiei termice livrate sub formă de apă fierbinte în surse vârf, $cv^{AF}_{CAF,k,loc}$;

vii) costul variabil unitar aferent producerii în cogenerare a energiei termice livrate sub formă de abur, $cv^{Ab}_{cog,k,loc}$;

viii) costul variabil unitar aferent energiei termice livrate sub formă de abur din surse vârf, $cv^{Ab}_{CAI,k,loc}$;

Art. 34. (1) C.N. „Transelectrica" S.A transmite la autoritatea competentă valorile privind energia electrică, precum şi pentru energia termică livrată din centrale de cogenerare, determinate în conformitate cu art. 32 şi art. 33.

(2) Se verifică dacă energia electrică livrată din grupurile de cogenerare, rezultată din rularea programelor de optimizare este mai mică sau cel mult egală cu energia electrică eficientă a configurațiilor calificate; în cazul în care $E_{k,an}$ este mai mare decât $EEEC_k$, se limitează la valoarea calificată, respectiv $E_{k,an} = EEEC_k$;

(3) Autoritatea competentă analizează costurile fixe transmise de producători; în cazul grupurilor de cogenerare sunt acceptate doar costurile fixe aferente capacităților calificate.

Art. 35. Autoritatea competentă stabileşte, pentru fiecare zonă de consum de energie termică, următoarele valori:

a) costurile fixe totale aferente producerii energiei termice în grupurile de cogenerare, $CFT^{Q}_{cog,k,loc}$;

b) costurile fixe totale aferente energiei termice livrate din grupurile de cogenerare sub formă de apă fierbinte, $CFT^{AF}_{cog,k,loc}$;

c) costurile fixe totale aferente energiei termice livrate din grupurile de cogenerare sub formă de abur, $CFT^{Ab}_{cog,k,loc}$;

d) preţul pentru energie termică produsă în cogenerare, livrată sub formă de apă fierbinte:

$$p^{AF}_{cog,k,loc} = \frac{CFT^{AF}_{cog,k,loc}}{Q^{AF}_{cog,k,loc}} + cv^{AF}_{cog,k,loc} \qquad (34)$$

e) preţul pentru energia termică livrată sub formă de apă fierbinte din surse de vârf:

$$p^{AF}_{CAF,k,loc} = \frac{CFT^{AF}_{CAF,k,loc}}{Q^{AF}_{CAF,k,loc}} + cv^{AF}_{CAF,k,loc} \qquad (35)$$

f) preţul pentru energie termică produsă în cogenerare, livrată sub formă de abur:

$$p^{Ab}_{cog,k,loc} = \frac{CFT^{Ab}_{cog,k,loc}}{Q^{Ab}_{cog,k,loc}} + cv^{Ab}_{cog,k,loc} \qquad (36)$$

g) preţul pentru energia termică livrată sub formă de abur din surse de vârf:

$$p^{Ab}_{CAI,k,loc} = \frac{CFT^{Ab}_{CAI,k,loc}}{Q^{Ab}_{CAI,k,loc}} + cv^{Ab}_{CAI,k,loc} \qquad (37)$$

h) preţul pentru energia termică livrată sub formă de apă fierbinte din centralele cu grupuri de cogenerare:

$$p^{AF}_{k,loc} = \frac{p^{AF}_{cog,k,loc} \cdot Q^{AF}_{cog,k,loc} + p^{AF}_{CAF,k,loc} \cdot Q^{AF}_{CAF,k,loc}}{Q^{AF}_{cog,k,loc} + Q^{AF}_{CAF,k,loc}} \qquad (38)$$

i) preţul pentru energia termică livrată sub formă de abur din centralele cu grupuri de cogenerare:

$$p^{Ab}_{k,loc} = \frac{p^{Ab}_{cog,k,loc} \cdot Q^{Ab}_{cog,k,loc} + p^{Ab}_{CAI,k,loc} \cdot Q^{Ab}_{CAI,k,loc}}{Q^{Ab}_{cog,k,loc} + Q^{Ab}_{CAI,k,loc}} \qquad (39)$$

Art. 36. (1) Preţurile pentru energia termică vândută din centrale cu grupuri de cogenerare sub formă de apă fierbinte şi abur, determinate în conformitate cu formulele (38) şi (39), sunt aprobate prin decizie emisă de autoritatea competentă.

(2) Autoritatea competentă transmite producătorilor care nu vând direct energia termică produsă în cogenerare şi care au în exploatare reţele termice de transport şi/sau distribuţie, preţurile determinate în conformitate cu formulele (32) şi (33) pentru fundamentarea preţurilor la consumatorii finali de energie termică, conform metodologiilor specifice în vigoare.

Art. 37. Pentru stabilirea cantităţilor de energie electrică vândute prin contracte reglementate de vânzare – cumpărare se parcurg următoarele etape:

a) autoritatea competentă stabileşte pentru fiecare producător *k* următoarele valori anuale, luând în considerare veniturile reglementate acoperite prin alte contracte reglementate (contractele cu opţiune, contractele de servicii de sistem, inclusiv cele corespunzătoare Capacităţii Electrice Eficiente a Configuraţiilor, $VSS_{k,an}^{CR}$ ):

i) costurile fixe totale aferente energiei electrice livrate din grupurile de condensaţie $j_{cd}$, $CFT_{jcd,k}^{E}$ ;

ii) costurile fixe totale aferente energiei electrice livrate din grupurile de cogenerare $j_{cog}$, $CFT_{jcog,k}^{E}$ ;

iii) costul fix unitar aferent energiei electrice livrată din grupurile de condensaţie $j_{cd}$, $cf_{jcd,k}^{E}$ ;

iv) costul fix unitar aferent energiei electrice livrată din grupurile de cogenerare $j_{cog}$, $cf_{jcog,k}^{E}$ ;

b) autoritatea competentă stabileşte preţul maxim de cumpărare a energiei electrice pe piaţă reglementată, $p_{\max}^{reg}$ ;

c) pentru fiecare producător în parte se determină preţul mediu anual:

$$p_k^E = cv_k^E + cf_{k,an}^E \qquad (40)$$

unde

$$cf_{k,an}^E = \frac{\sum_{jcog} CFT_{jcog,k}^E + \sum_{jcd} CFT_{jcd,k}^E}{E_{k,an}} \qquad (41)$$

d) în cazul în care $p_k^E$ este mai mic decât $p_{\max}^{reg}$, preţul orar al energiei electrice e este $p_{k,IDB}^E$; acesta se determină ca medie ponderată a costurilor variabile orare ale grupurilor de condensaţie/cogenerare, după caz, însumată cu costul fix unitar:

$$p_{k,IBD}^E = cv_{k,IBD}^E + cf_{k,an}^E \qquad (42)$$

e) în cazul în care $p_k^E$ este mai mare decât $p_{\max}^{reg}$, se limitează preţul mediu anual la preţul maxim al energiei electrice pe piaţă reglementată; diferenţa costurilor aferente $CEEC_k$ se acoperă prin venituri din servicii de sistem, $VSS_{k,an}^{CR}$;

f) în cazul în care $p_k^E = p_{max}^{reg}$, $p_k^E$ se profilează orar proporţional cu valorile $cv_{k,IBD}^E$; valorile profilate $p_{k,IBD}^E$ sunt utilizate la rularea programului OPTL;

g) în vederea rulării programului OPTL, C.N. „Transelectrica" S.A transmite la autoritatea competentă valorile orare ale costului marginal al sistemului, rezultate din rularea PowrSym$^{3TM}$;

h) operatorii de distribuţie/furnizorii consumatorilor captivi transmit la autoritatea competentă prognoza orară a consumului, separat pentru consumatorii captivi şi pentru consumul propriu tehnologic al reţelelor de distribuţie;

i) autoritatea competentă stabileşte producătorii care vând energie electrică pentru acoperirea consumului propriu tehnologic al reţelelor electrice de transport şi de distribuţie;

j) pe baza prognozei transmisă de operatorii de distribuţie, autoritatea competentă stabileşte cantităţile de energie electrică vândute de producători fiecărui operator de distribuţie, pentru acoperirea consumului propriu tehnologic;

k) pentru a evita pierderile datorate erorii de prognoză a consumului propriu tehnologic, cu cinci zile înainte de începerea fiecărei luni calendaristice, operatorii de distribuţie pot solicita producătorilor cu care au contracte încheiate reducerea/creşterea cantităţilor contractate de energie electrică, în limita a $\pm$5% faţă de valoarea lunară contractată;

l) preţul energiei electrice vândute prin contract reglementat pentru acoperirea consumului propriu tehnologic al reţelelor de distribuţie este egal cu $p_k^E$, determinat conform lit. c sau e;

m) se rulează programul OPTL şi se determină cantităţile de energie electrică vândute prin contracte reglementate, pentru acoperirea consumului consumatorilor captivi;

n) autoritatea competentă stabileşte cantităţile de energie electrică vândute de fiecare producător fiecărui furnizor de consumatori captivi, astfel încât să se asigure tarife unice la nivel naţional;

o) pentru fiecare producător $k$ se determină preţul mediu anual ca medie ponderată a preţurilor orare determinate în conformitate cu lit. d sau f;

p) pentru fiecare producător $k$ se stabilesc preţuri diferenţiate ale energiei electrice vândute prin contract reglementat furnizorilor consumatorilor captivi pentru orele de zi ($6^{00}$ – $22^{00}$),

respectiv noapte ($22^{00} - 6^{00}$); preţurile diferenţiate se stabilesc pe baza raportului determinat pe baze statistice dintre preţurile medii de zi şi de noapte realizate pe Piaţa pentru Ziua Următoare.

Art. 38. Autoritatea competentă comunică fiecărui producător, operator de distribuţie şi furnizor al consumatorilor captivi cantităţile orare de energie electrică considerate la stabilirea preţurilor/tarifelor reglementate, defalcate pe contracte reglementate.

## 7. Revizuirea şi ajustarea

Art. 39. (1) Cantităţile de energie electrică din contractele de vânzare – cumpărare se pot modifica cu respectarea prevederilor din *„Procedura de modificare a cantităţilor de energie electrică din contractele încheiate producători şi furnizorii consumatorilor captivi"*.

(2) Costurile sau veniturile suplimentare cauzate de schimbarea cantităţilor din contractele reglementate prin aplicarea prevederilor procedurii specificată la alin. (1) vor fi considerate de autoritatea competentă la următoarea ajustare/revizuire a preţurilor/tarifelor.

Art. 40. Preţurile pentru energia termică livrată din centralele cu grupuri de cogenerare, se pot ajusta la solicitarea agenţilor economici în conformitate cu *„Procedura de ajustare a preturilor pentru energia termica produsa de agentii economici aflati in competenta de reglementare a Autoritatii Nationale de Reglementare în domeniul Energiei"*.

Art. 41. Preţurile pentru energia electrică vândută prin contracte reglementate furnizorilor consumatorilor captivi, precum şi preţurile pentru energia electrică vândută operatorilor de distribuţie pentru acoperirea consumului propriu tehnologic pot fi ajustate semestrial în cazul în care costul combustibilului se modifică cu mai mult de 5% faţă de costul considerat la stabilirea preţurilor, ca urmare a modificării preţurilor combustibililor.

Art. 42. Prin excepţie, în cazul în care apar modificări ale legislaţiei primare care generează abateri mari faţă de condiţiile iniţiale, revizuirea preţurilor şi cantităţilor de energie electrică din contractele reglementate, precum şi a preţurilor pentru energia termică livrată din centralele cu grupuri de cogenerare, se poate face la începutul semestrului al doilea al fiecărui an.

## 8. Dispoziţii finale şi tranzitorii

Art. 43. Preţurile şi cantităţile de energie electrică vândute prin contracte reglementate de către SC CET SA Brăila se stabilesc în conformitate cu prevederile secţiunii 1 a capitolului 6.

**Anexa 1.1**

## COSTURI TOTALE AFERENTE GRUPURILOR DE CONDENSAŢIE

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala de condensaţie: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie electrică**

**Produs: energie electrică**

| | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|
| **Venituri (1+2+3)** | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | |
| Combustibil tehnologic, inclusiv transport | | | |
| Energie electrică din SEN | | | |
| Apa brută sau pretratată, demineralizată, dedurizată | | | |
| Alte costuri variabile | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | |
| Materiale | | | |
| Amortizare | | | |
| Redevenţă | | | |
| Utilităţi | | | |
| Salarii si asimilate | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | |
| Costuri financiare aferente creditelor pentru combustibil | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Energie electrică livrată [MWh]** | | | |
| **Energie termică livrată [MWh]** | | | |
| **Consum de combustibil [MWh], din care:** | | | |
| **Păcură [MWh]** | | | |
| **Gaze [MWh]** | | | |
| **Cărbune [MWh]** | | | |
| **Putere calorifică păcură [kcal/kg]** | | | |
| **Putere calorifică gaze [kcal/Nmc]** | | | |
| **Putere calorifică cărbune [kcal/kg]** | | | |
| **Preţ păcură [lei/kg]** | | | |
| **Preţ gaze [lei/Nmc]** | | | |
| **Preţ cărbune [lei/kg]** | | | |
| **Preţ mediu combustibil [lei/MWh]** | | | |

**Anexa 1.2**

## COSTURI TOTALE AFERENTE GRUPURILOR DE COGENERARE

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala de cogenerare/Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie electrică şi termică în cogenerare**

| | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|
| **Venituri (1+2+3)** | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | |
| Combustibil tehnologic, inclusiv transport | | | |
| Energie electrică din SEN | | | |
| Apa brută sau pretratată, demineralizată, dedurizată | | | |
| Alte costuri variabile | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | |
| Materiale | | | |
| Amortizare | | | |
| Redevenţă | | | |
| Utilităţi | | | |
| Salarii si asimilate | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | |
| Costuri financiare aferente creditelor pentru combustibil | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Energie electrică livrată [MWh]** | | | |
| **Energie termică livrată [MWh]** | | | |
| **Consum de combustibil [MWh], din care:** | | | |
| **Păcură [MWh]** | | | |
| **Gaze [MWh]** | | | |
| **Cărbune [MWh]** | | | |
| **Putere calorifică păcură [kcal/kg]** | | | |
| **Putere calorifică gaze [kcal/Nmc]** | | | |
| **Putere calorifică cărbune [kcal/kg]** | | | |
| **Preţ păcură [lei/kg]** | | | |
| **Preţ gaze [lei/Nmc]** | | | |
| **Preţ cărbune [lei/kg]** | | | |
| **Preţ mediu combustibil [lei/MWh]** | | | |

Anexa 1.2.1

**COSTURI AFERENTE ENERGIEI ELECTRICE LIVRATĂ DIN GRUPURI DE COGENERARE**

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala de cogenerare/Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie electrică**

| | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|
| **Venituri (1+2+3)** | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | |
| Combustibil tehnologic, inclusiv transport | | | |
| Energie electrică din SEN | | | |
| Apa brută sau pretratată, demineralizată, dedurizată | | | |
| Alte costuri variabile | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | |
| Materiale | | | |
| Amortizare | | | |
| Redevenţă | | | |
| Utilităţi | | | |
| Salarii si asimilate | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | |
| Costuri financiare aferente creditelor pentru combustibil | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Energie electrică livrată [MWh]** | | | |
| **Energie termică livrată [MWh]** | | | |
| **Consum de combustibil [MWh], din care:** | | | |
| **Păcură [MWh]** | | | |
| **Gaze [MWh]** | | | |
| **Cărbune [MWh]** | | | |
| **Putere calorifică păcură [kcal/kg]** | | | |
| **Putere calorifică gaze [kcal/Nmc]** | | | |
| **Putere calorifică cărbune [kcal/kg]** | | | |
| **Preţ păcură [lei/kg]** | | | |
| **Preţ gaze [lei/Nmc]** | | | |
| **Preţ cărbune [lei/kg]** | | | |
| **Preţ mediu combustibil [lei/MWh]** | | | |

Anexa 1.2.2

**COSTURI AFERENTE ENERGIEI TERMICE LIVRATĂ DIN GRUPURI DE COGENERARE**

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala de cogenerare/Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie termică în cogenerare**

| | 2005 | | 2006 | | 2007 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **AF** | **Ab** | **AF** | **Ab** | **AF** | **Ab** |
| **Venituri (1+2+3)** | | | | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | | | | |
| Combustibil tehnologic, inclusiv transport | | | | | | |
| Energie electrică din SEN | | | | | | |
| Apa brută sau pretratată, demineralizată, dedurizată | | | | | | |
| Alte costuri variabile | | | | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | | | | |
| Materiale | | | | | | |
| Amortizare | | | | | | |
| Redevenţă | | | | | | |
| Utilităţi | | | | | | |
| Salarii si asimilate | | | | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | | | | |
| Costuri financiare aferente creditelor pentru combustibil | | | | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Energie electrică livrată [MWh]** | | | |
| **Energie termică livrată [MWh]** | | | |
| **Consum de combustibil [MWh], din care:** | | | |
| **Păcură [MWh]** | | | |
| **Gaze [MWh]** | | | |
| **Cărbune [MWh]** | | | |
| **Putere calorifică păcură [kcal/kg]** | | | |
| **Putere calorifică gaze [kcal/Nmc]** | | | |
| **Putere calorifică cărbune [kcal/kg]** | | | |
| **Preţ păcură [lei/kg]** | | | |
| **Preţ gaze [lei/Nmc]** | | | |
| **Preţ cărbune [lei/kg]** | | | |
| **Preţ mediu combustibil [lei/MWh]** | | | |

Anexa 1.3

**COSTURI TOTALE AFERENTE ENERGIEI TERMICE LIVRATE DIN SURSE DE VÂRF SUB FORMĂ DE APĂ FIERBINTE**

**– mii lei -**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala de cogenerare/Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie termică**

| | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|
| **Venituri (1+2+3)** | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | |
| Combustibil tehnologic, inclusiv transport | | | |
| Energie electrică din SEN | | | |
| Apa brută sau pretratată, demineralizată, dedurizată | | | |
| Alte costuri variabile | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | |
| Materiale | | | |
| Amortizare | | | |
| Redevenţă | | | |
| Utilităţi | | | |
| Salarii si asimilate | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | |
| Costuri financiare aferente creditelor pentru combustibil | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Energie electrică livrată [MWh]** | | | |
| **Energie termică livrată [MWh]** | | | |
| **Consum de combustibil [MWh], din care:** | | | |
| **Păcură [MWh]** | | | |
| **Gaze [MWh]** | | | |
| **Cărbune [MWh]** | | | |
| **Putere calorifică păcură [kcal/kg]** | | | |
| **Putere calorifică gaze [kcal/Nmc]** | | | |
| **Putere calorifică cărbune [kcal/kg]** | | | |
| **Preţ păcură [lei/kg]** | | | |
| **Preţ gaze [lei/Nmc]** | | | |
| **Preţ cărbune [lei/kg]** | | | |
| **Preţ mediu combustibil [lei/MWh]** | | | |

**Anexa 1.4**

**COSTURI TOTALE AFERENTE ENERGIEI TERMICE LIVRATE DIN SURSE DE VÂRF SUB FORMĂ DE ABUR**

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala de cogenerare/Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie termică**

| | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|
| **Venituri (1+2+3)** | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | |
| Combustibil tehnologic, inclusiv transport | | | |
| Energie electrică din SEN | | | |
| Apa brută sau pretratată, demineralizată, dedurizată | | | |
| Alte costuri variabile | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | |
| Materiale | | | |
| Amortizare | | | |
| Redevenţă | | | |
| Utilităţi | | | |
| Salarii si asimilate | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | |
| Costuri financiare aferente creditelor pentru combustibil | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Energie electrică livrată [MWh]** | | | |
| **Energie termică livrată [MWh]** | | | |
| **Consum de combustibil [MWh], din care:** | | | |
| **Păcură [MWh]** | | | |
| **Gaze [MWh]** | | | |
| **Cărbune [MWh]** | | | |
| **Putere calorifică păcură [kcal/kg]** | | | |
| **Putere calorifică gaze [kcal/Nmc]** | | | |
| **Putere calorifică cărbune [kcal/kg]** | | | |
| **Preţ păcură [lei/kg]** | | | |
| **Preţ gaze [lei/Nmc]** | | | |
| **Preţ cărbune [lei/kg]** | | | |
| **Preţ mediu combustibil [lei/MWh]** | | | |

**Anexa 1.5**

## COSTURI TOTALE AFERENTE GRUPURILOR HIDROENERGETICE

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala /Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie electrică**

| | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|
| **Venituri (1+2+3)** | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | |
| Energie electrică din SEN | | | |
| Apa uzinată | | | |
| Alte costuri variabile | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | |
| Materiale | | | |
| Amortizare | | | |
| Redevenţă | | | |
| Utilităţi | | | |
| Salarii si asimilate | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | |

**Anexa 1.6**

**COSTURI TOTALE AFERENTE GRUPURILOR NUCLEARELECTRICE**

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala /Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie electrică**

| | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|
| **Venituri (1+2+3)** | | | |
| **1. Costuri variabile** | | | |
| Energie electrică din SEN | | | |
| Combustibil nuclear | | | |
| Alte costuri variabile | | | |
| **2. Costuri fixe** | | | |
| Operare şi mentenenţă | | | |
| Materiale | | | |
| Amortizare | | | |
| Redevenţă | | | |
| Utilităţi | | | |
| Salarii si asimilate | | | |
| Costuri pentru protectia mediului | | | |
| Alte servicii executate de terţi, taxe si comisioane | | | |
| **3. Rentabilitatea bazei reglementate a activelor** | | | |
| **Costuri fixe totale (2+3)** | | | |

**Anexa 2**

# FUNDAMENTAREA RENTABILITĂȚII BAZEI REGLEMENTATE A ACTIVELOR

**– mii lei –**

**SOCIETATEA: [Denumire societate]**

**Centrala de cogenerare/Localitate: [Denumire centrală]**

**Activitate: producere energie electrică şi energie termică în cogenerare**

| | Nr. rând | 2005 | 2006 | 2007 |
|---|---|---|---|---|
| **Baza reglementată a activelor la sfârşitul anului [*t*-1], $[BAR]_{t-1}$** | (1) | | | |
| **Intrari de active, $[IA]_t$** | (2) | | | |
| **Ieşiri de active, $[EA]_t$** | (3) | | | |
| **Amortizarea anuală, $[AM]_t$** | (4) | | | |
| **Provizioane pentru deprecierea imobilizărilor, $[PDI]_t$** | (5) | | | |
| **Fondul de rulment, $[NFRR]_t$** | (6) | | | |
| **Baza reglementată a activelor, $[BAR]_t$ (rd. 1)+(rd. 2 – rd. 3)/2-(rd. 4)- (rd. 5) +(rd. 6)** | (7) | | | |
| **Rentabilitatea bazei reglementate a activelor, [RC]** $RRR \cdot (rd.7)$ | (8) | | | |

**Anexa 3**

**Prețuri și Cantități de energie electrică vândute prin contracte reglementate, $P^{IBD}_{k,an}$ $E^{IBD}_{k,an}$**

Anul: [An]

Ziua[1]: [Zi Calendaristică]

Vânzător: [Producător *k*]

Cumpărător: [Furnizor *i*]

| Interval de tranzacționare | | |
|---|---|---|
| De la | Până la | Cantitate [MWh] |
| 0.00 | 1.00 | |
| 1.00 | 2.00 | |
| 2.00 | 3.00 | |
| 3.00 | 4.00 | |
| 4.00 | 5.00 | |
| 5.00 | 6.00 | |
| 6.00 | 7.00 | |
| 7.00 | 8.00 | |
| 8.00 | 9.00 | |
| 9.00 | 10.00 | |
| 10.00 | 11.00 | |
| 11.00 | 12.00 | |
| 12.00 | 13.00 | |
| 13.00 | 14.00 | |
| 14.00 | 15.00 | |
| 15.00 | 16.00 | |
| 16.00 | 17.00 | |
| 17.00 | 18.00 | |
| 18.00 | 19.00 | |
| 19.00 | 20.00 | |
| 20.00 | 21.00 | |
| 21.00 | 22.00 | |
| 22.00 | 23.00 | |
| 23.00 | 24.00 | |

Prețul de contract pentru orele de noapte este .....lei /MWh

Prețul de contract pentru orele de zi este .....lei /MWh

[1] Se completează separat pentru fiecare Zi Calendaristică

*CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEŞTI*
*COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1*

*COMISIA DE BUGET FINANŢE, CONTROL, ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC ŞI PRIVAT, STUDII, STRATEGII ŞI PROGNOZE*

# ***R A P O R T***

Comisia a luat in discutii proiectul de **hotărâre privind mandatul reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaţilor de la S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. referitor la validarea rezultatelor financiare aferente anului 2010**

şi a emis:

— AVIZ FAVORABIL —

**PREŞEDINTE,**

**SECRETAR,**

CĂTĂLINA BOZIANU –
RADU MATEESCU –
SÎRBU GHEORGHE –
POPA CONSTANTIN –

**Data:** 18.05.2011

***CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEŞTI***
***COMISIA DE SPECIALITATE NR. 3***

***COMISIA PENTRU UTILITĂȚI PUBLICE, CALITATEA VIEȚII ŞI PROTECȚIA MEDIULUI***

## ***R A P O R T***

Comisia a luat în discuţii proiectul de ***hotărâre privind mandatul reprezentantului municipiului în Adunarea Generală a Asociaţilor de la S.C. Dalkia Termo Prahova S.R.L. referitor la validarea rezultatelor financiare aferente anului 2010***

şi a constatat:

**PREŞEDINTE,**
**Teodorescu Iulian**

**SECRETAR,**
**Sava Valentin**

**Data:** 17.04.2011