



**CNTEE TRANSELECTRICA SA**

**RAPORTUL SEMESTRIAL**

**Ianuarie – Iunie**

**2021**

	<b>Cifre cheie</b>	<b>3</b>
	<b>Date financiare</b>	<b>4</b>
	<b>Date operaționale</b>	<b>18</b>
	<b>Investiții</b>	<b>23</b>
	<b>Evenimente semnificative</b>	<b>27</b>
	<b>Alte aspecte</b>	<b>35</b>
	<b>Anexe</b>	<b>44</b>

## RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARĂ

### A CNTEE "TRANSELECTRICA" SA

conform prevederilor art. 65 din legea nr.24/ 2017 privind piața de capital și Regulamentul nr.5/ 2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF)

pentru perioada încheiată la data de 30 iunie 2021

Data raportului:	13 august 2021
Denumirea societății comerciale:	CNTEE TRANSELECTRICA SA, societate administrată în sistem dualist
Sediul social:	București, Blvd. Gen. Gheorghe Magheru nr. 33, sector 1, cod poștal 010325
Punct de lucru:	București, Str. Olteni nr. 2 - 4, sector 3, cod poștal 030786
Număr de telefon / fax:	021 303 5611/ 021 303 5610
Cod unic la ONRC:	13328043
Număr de ordine în RC:	J40/ 8060/ 2000
Cod LEI (Legal Entity Identifier)	254900OLXOUQC90M036
Data înființării Companiei:	31.07.2000/ OUG 627
Capital social:	733.031.420 lei, subscris și vărsat
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Bursa de Valori București, categoria Premium
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise:	73.303.142 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/ acțiune, acțiuni în formă dematerializată, nominative, ordinare, indivizibile, liber tranzacționabile de la 29.08.2006 sub simbolul TEL
Valoarea de piață:	1.825.248.236 lei (24,90 lei/acțiune la 30.06.2021)
Standardul contabil aplicat:	Standardele internaționale de raportare financiară
Auditarea:	Situațiile financiare semestriale întocmite la data de 30.06.2021 nu sunt auditate

## **DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE**

După cunoștințele noastre, situațiile financiare interimare separate simplificate la data și pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021 au fost întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 - "Raportarea Financiară Interimară" și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale CNTEE Transelectrica SA.

Prezentul raport cuprinde informații corecte și complete cu privire la situația economico-financiară și activitatea CNTEE Transelectrica SA.

**București, 06 august 2021**

**Bogdan  
TONCESCU**

**Adrian  
MORARU**

**Ionuț-Bogdan  
GRECIA**

**Cătălin-Constantin  
NADOLU**

**Marius-Viorel  
STANCIU**

**Președinte  
Directorat**

**Membru  
Directorat**

**Membru  
Directorat**

**Membru  
Directorat**

**Membru  
Directorat**



## Cifre cheie S1 2021 vs S1 2020

### CIFRE CHEIE

#### FINANCIAR

<b>1.422</b>	mil lei	▲	<b>30%</b>	<b>Venituri operaționale</b>
			y/y	
<b>253</b>	mil lei	▼	<b>-10%</b>	<b>EBITDA</b>
			y/y	
<b>104</b>	mil lei	▼	<b>-10%</b>	<b>Profit net</b>
			y/y	
<b>28,28</b>	TWh	▲	<b>8%</b>	<b>Energie tarifată**</b>
			y/y	

#### OPERAȚIONAL

<b>2,67%</b>	*	▲	<b>0,51</b>	pp	<b>CPT</b>
			y/y		
<b>21,35</b>	TWh	▲	<b>4%</b>		<b>Energie transportată***</b>
			y/y		

#### INVESTIȚII

<b>214</b>	mil lei	▲	<b>92%</b>	<b>Achiziții de imobilizări corporale și necorporale</b>
			y/y	
<b>62,74</b>	mil lei	▲	<b>19%</b>	<b>Mijloace fixe înregistrate în evidența contabilă (PIF)</b>
			y/y	

CPT - Consum Propriu Tehnologic

\* Ponderea consumului propriu tehnologic în energia electrică preluată de rețeaua electrică de transport (energia transportată)

\*\* Cantitatea tarifată este definită prin cantitatea de energie electrică extrasă din rețelele electrice de interes public (rețeaua de transport și rețelele de distribuție), mai puțin exporturile de energie electrică

\*\*\* Cantitatea transportată este definită prin cantitatea de energie vehiculată fizic în rețeaua de transport

Notă: Pentru ușurința citirii și înțelegerii rezultatelor, anumite cifre prezentate în grafice și/ sau tabele utilizează mil. lei ca unitate de măsură și sunt rotunjite la această unitate. Această convenție de prezentare poate determina, în anumite cazuri, diferențe minore între cifrele totalizatoare și totalurile obținute prin însumarea elementelor componente.



## Date financiare

Sinteza rezultatelor financiare la 30 iunie 2021 este prezentată în tabelele de mai jos. Rezultatele financiare nu sunt auditate, iar varianta extinsă a acestora pentru aceeași perioadă este prezentată în Anexe la prezentul Raport.

Contul separat de profit și pierdere – rezultate neauditate				
[mil RON]	S1 2021	S1 2020	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
Volum tarifat de energie [TWh]	28,28	26,26	2,02	7,7%
<b>ACTIVITĂȚI CU PROFIT PERMIS</b>				
<b>Venituri operaționale</b>	<b>635</b>	<b>581</b>	<b>54</b>	<b>9%</b>
Transport și alte venituri din piața de energie	612	507	105	21%
Servicii de sistem funcționale	0	48	(48)	n/a
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	3,2	0,8	2	n/a
Alte venituri	19	24	(5)	(21%)
<b>Costuri operaționale</b>	<b>421</b>	<b>344</b>	<b>76</b>	<b>22%</b>
Cheltuieli privind operarea sistemului	202	143	59	41%
Reparații și mentenanță	37	37	0	1%
Cheltuieli cu personalul	113	108	5	4%
Alte costuri	69	57	12	22%
<b>EBITDA</b>	<b>214</b>	<b>236</b>	<b>(22)</b>	<b>(9%)</b>
Amortizare	130	136	(6)	(4%)
EBIT	84	100	(16)	(16%)
<b>ACTIVITĂȚI ZERO PROFIT</b>				
<b>Venituri operaționale</b>	<b>787</b>	<b>509</b>	<b>278</b>	<b>54%</b>
Servicii de sistem tehnologic	318	343	(25)	(7%)
Piața de echilibrare	469	166	303	182%
<b>Costuri operaționale</b>	<b>748</b>	<b>464</b>	<b>283</b>	<b>61%</b>
Servicii de sistem tehnologice	291	298	(7)	(2%)
Piața de echilibrare	456	166	290	175%
EBIT	<b>39</b>	<b>45</b>	<b>(6)</b>	<b>(13%)</b>
<b>TOATE ACTIVITĂȚILE (CU PROFIT PERMIS ȘI ZERO PROFIT)</b>				
Venituri operaționale	1.422	1.090	332	30%
Costuri operaționale	1.168	809	360	44%
<b>EBITDA</b>	<b>253</b>	<b>281</b>	<b>(28)</b>	<b>(10%)</b>
Amortizare	130	136	(6)	(4%)
<b>EBIT</b>	<b>123</b>	<b>145</b>	<b>(22)</b>	<b>(15%)</b>
Rezultat financiar	(2)	(2)	0,1	3%
<b>EBT</b>	<b>121</b>	<b>143</b>	<b>(22)</b>	<b>(15%)</b>
Impozit pe profit	17	28	(11)	(39%)
<b>Profit net</b>	<b>104</b>	<b>116</b>	<b>(11)</b>	<b>(10%)</b>

<b>Situația separată a poziției financiare – rezultate neauditate</b>				
[mil RON]	<b>S1 2021</b>	<b>2020</b>	<b>Δ</b>	<b>Δ (%)</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3=1-2</b>	<b>4=1/2</b>
<b>Active imobilizate</b>				
Imobilizări corporale	3.685	3.561	124	3%
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	34	38	(4)	(11%)
Imobilizări necorporale	6	7	(1)	(10%)
Imobilizări financiare	82	82	0	0%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>3.807</b>	<b>3.687</b>	<b>119</b>	<b>3%</b>
<b>Active circulante</b>				
Stocuri	38	38	(1)	(2%)
Creanțe	1.006	848	158	19%
Impozit pe profit de recuperat	-	1	(1)	(100%)
Numerar și echivalente	461	554	(93)	(17%)
<b>Total active circulante</b>	<b>1.505</b>	<b>1.442</b>	<b>64</b>	<b>4%</b>
<b>Total active</b>	<b>5.312</b>	<b>5.129</b>	<b>183</b>	<b>4%</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>3.447</b>	<b>3.395</b>	<b>51</b>	<b>2%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>				
Împrumuturi pe termen lung	91	102	(11)	(11%)
Alte datorii pe termen lung	606	574	32	6%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>697</b>	<b>676</b>	<b>21</b>	<b>3%</b>
<b>Datorii curente</b>				
Împrumuturi pe termen scurt	25	25	0	1%
Alte datorii pe termen scurt	1.143	1.033	110	11%
<b>Total datorii curente</b>	<b>1.168</b>	<b>1.058</b>	<b>111</b>	<b>10%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>1.865</b>	<b>1.733</b>	<b>132</b>	<b>8%</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>	<b>5.312</b>	<b>5.129</b>	<b>183</b>	<b>4%</b>

<b>Situația separată a fluxurilor de trezorerie – rezultate neauditate</b>				
[mil RON]	<b>S1 2021</b>	<b>S1 2020</b>	<b>Δ</b>	<b>Δ (%)</b>
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	233	278	(45)	(16%)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	155	207	(51)	(25%)
Numerar net generat din activitatea de exploatare	137	183	(46)	(25%)
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(212)	(115)	(97)	(84%)
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(17)	40	(57)	(143%)
<b>Diminuarea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>(93)</b>	<b>107</b>	<b>(200)</b>	<b>(186%)</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie</b>	<b>554</b>	<b>321</b>	<b>233</b>	<b>73%</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>461</b>	<b>428</b>	<b>33</b>	<b>8%</b>

## REZULTATE OPERAȚIONALE

### Volumul de energie tarifat

În intervalul ianuarie–iunie 2021, cantitatea totală de energie electrică tarifată pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică (28,28 TWh) a înregistrat o creștere de 7,7% comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020 (diferența între cele două perioade fiind de +2 TWh).

### Venituri operaționale

Veniturile totale operaționale realizate în semestrul I al anului 2021 au înregistrat o creștere în procent de 30% comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior (1.422 mil lei în S1 2021 față de 1.090 mil lei în S1 2020), determinată în principal de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor, de majorarea tarifului mediu de transport și de creșterea veniturilor realizate pe piața de echilibrare.

Segmentul **activităților cu profit permis** a înregistrat o creștere de 9% a veniturilor (635 mil lei în S1 2021 față de 581 mil lei în S1 2020), determinată în principal de creșterea cu 21% a veniturilor din transport și a altor venituri pe piața de energie (612 mil lei în S1 2021 față de 507 mil lei în S1 2020), provenită din creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor, în condițiile majorării tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE, dar și în condițiile implementării noului pachet de reglementări europene, în mod special *Directiva (UE) 2019/944* și *Regulamentul (UE) 2019/943*, precum și *Regulamentul (UE) 2017/2195* și *Regulamentul (UE) 2017/1485*.

În luna iulie 2020 la inițiativa ANRE s-a propus armonizarea metodologiilor de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice și a tarifului pentru serviciul de sistem (doar componenta aferentă serviciului funcțional de sistem), respectiv *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice* aprobată prin Ordinul președintelui ANRE nr. 171/2019 și *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem* aprobată prin Ordinul președintelui ANRE nr. 45/2017 (doar componenta aferentă serviciului funcțional de sistem), cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile reglementărilor europene antemenționate.

Nu în ultimul rând, uitându-ne la aceeași perioadă a anului trecut, trebuie să menționăm impactul semnificativ care l-a avut declanșarea pandemiei Covid-19, astfel încât analiza S1 2021 vs S1 2020 a fost influențată de acesta.

În primul semestru al anului 2021 **veniturile din alocarea capacității de interconexiune** au înregistrat o

scădere în procent de 34% față de aceeași perioadă a anului trecut, în sumă de 10,5 mil lei, corespunzătoare nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Scăderea veniturilor din alocarea capacității de interconexiune (înregistrată în primul semestru al anului 2021) se datorează scăderii interesului participanților de a cumpăra capacitate de interconexiune, energia electrică fiind tranzacționată mai mult pe plan intern.

Mecanismul de alocare a capacității de interconexiune constă în organizarea de licitații anuale, lunare, zilnice și intrazilnice. Cele anuale, lunare și intrazilnice sunt explicite - se licitează doar capacitatea de transport, iar cele zilnice cu Ungaria sunt implicite - se alocă simultan cu energia și capacitatea prin mecanismul de cuplare.

Înființarea, începând cu data de 19 noiembrie 2014, a bursei regionale de energie de către România, Ungaria, Cehia și Slovacia presupune ca aceste patru țări să ajungă să aibă un preț unic al electricității tranzacționate pe piețele spot. Alocarea de capacitate între România și Ungaria, singura țară din cele 3 cu care România are frontieră, se face de transportatori: Transelectrica și MAVIR, prin mecanism comun, în baza unui acord bilateral.

Începând cu anul 2016, s-a implementat principiul UIOSI pe granița cu Bulgaria, iar începând cu anul 2017 și pe granița cu Serbia. Potrivit acestui principiu, participanții care nu folosesc capacitățile câștigate la licitațiile anuale și lunare sunt remunerați (de către Transelectrica) pentru capacitatea respectivă. Capacitatea neutilizată se vinde ulterior în cadrul licitațiilor zilnice. Pe granița cu Ungaria sensul este invers, în sensul că MAVIR remunerează participanții pentru capacitățile neutilizate.

Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune.

Începând cu luna noiembrie 2019, a avut loc lansarea celui de-al 2-lea val în cadrul soluției unice europene de cuplare a piețelor intrazilnice (SIDC – Single Intraday Coupling).

Mecanismul unic de cuplare a piețelor intrazilnice asigură armonizarea continuă a ofertelor de vânzare și cumpărare a participanților la piață dintr-o zonă de ofertare cu oferte de vânzare și cumpărare din interiorul propriei zone de ofertare și din orice alta zonă de ofertare unde este disponibilă capacitate transfrontalieră.



Astfel, licitațiile intrazilnice explicite sunt numai pe granița cu Serbia, iar pe granițele cu Bulgaria și cu Ungaria sunt implicite (în cadrul SIDC).

Utilizarea veniturilor nete din alocarea capacității de interconexiune se realizează în conformitate cu prevederile din Ordinul ANRE nr.171/2019 actualizat și Regulamentul UE nr. 943 din 05 iunie 2019 privind piața internă de energie electrică, ca sursă de finanțare a investițiilor pentru modernizarea și dezvoltarea capacității de interconexiune cu sistemele vecine.

**Veniturile din Inter TSO Compensation (ITC)** au înregistrat o scădere în prima jumătate a anului 2021 cu 1 mil lei comparativ cu primul semestru al anului 2020, datorită faptului că în primul semestru al anului 2021 cantitățile de energie importată/exportată/tranzitată au fost mult mai mici decât în primul semestru al anului 2020, iar tariful pentru schimburile cu țările perimetrice aplicat a fost mai mic în această perioadă din anul 2021 față de aceeași perioadă din anul 2020.

**Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT** au fost obținute în principal din vânzarea energiei în excedent pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și în cadrul PRE CIGA Energy, pe Piața de Echilibrare.

La sfârșitul lunii noiembrie 2019 s-a lansat funcționarea cuplată a pieței intrazilnice la nivel european, în cadrul proiectului XBID/SIDC, care a asigurat o mai mare lichiditate a pieței și o diversificare a produselor tranzacționate, fapt care a dus la creșterea veniturilor înregistrate pe această piață de aproape 4,8 ori față de veniturile înregistrate în perioada similară a anului trecut.

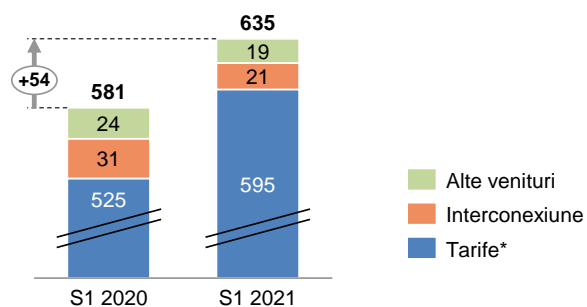
Veniturile din tranzacții CPT au fost mai mari cu 7,4 mil lei în S1 2021 comparativ cu S1 2020 (de la 3,7 mil lei în S1 2020 la 11 mil lei în S1 2021) datorită faptului că dezechilibrele Transelectrica au fost în sens contrar dezechilibrelor Sistemului Electroenergetic Național, cât și datorită noilor reglementări pe piața de echilibrare.

Ca și perspectivă pentru parcursul anul 2021, principalii factori care vor avea un impact semnificativ asupra veniturilor/cheltuielilor din tranzacțiile de energie pentru acoperirea CPT, sunt modificările legislative apărute în piața de echilibrare de energie electrică, cu aplicabilitate de la 1 februarie 2021 (efectuarea decontării la interval de 15 minute, aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare), precum și evoluția pandemiei Covid-19 și a modului de gestionare a acesteia la nivel național.

În cea ce privesc **Veniturile din serviciile de sistem funcționale**, începând cu 01 ianuarie 2021 a avut loc integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport, astfel, pentru perioada premergătoare datei de 1 ianuarie 2021 s-a calculat

pentru activitatea de transport un tarif cumulat ce reprezintă un tarif teoretic virtual calculat prin însumarea tarifelor aferente activităților cu profit permis, respectiv activitatea de transport și activitatea de servicii funcționale de sistem (cele două tarife se aplicau la aceeași cantitate de energie electrică extrasă din rețea).

Venituri operaționale activități cu profit permis  
(mil lei)



\* Tarif transport, servicii de sistem funcționale și schimburi neplanificate, energie reactivă, ITC, tranzacții CPT

**Veniturile din activitățile zero-profit** au înregistrat o creștere în procent de 54% (787 mil lei la 30 iunie 2021 față de 509 mil lei la 30 iunie 2020) determinată în principal de creșterea cu 303 mil lei a veniturilor pe piața de echilibrare (de la 166 mil lei la 30 iunie 2020 la 469 mil lei la 30 iunie 2021).

Creșterea veniturilor pe piața de echilibrare s-a datorat în principal următoarelor aspecte:

- eliminarea limitelor de preț la ofertare pe piața de echilibrare, potrivit Regulamentului de funcționare și de decontare a pieței de echilibrare și a Regulamentului de programare a unităților de producție dispecerizabile, a consumatorilor dispecerizabili și a instalațiilor de stocare dispecerizabile, aprobate prin Ordinul ANRE nr. 61/2020, publicat în Monitorul Oficial al României nr. 287/2020;
- eliminarea obligativității participării la piața de echilibrare, potrivit Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea – preț unic de dezechilibru și modificarea unor Ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei, aprobat prin Ordinul ANRE nr. 213/2020, publicat în Monitorul Oficial nr. 1201/2020;
- trecerea pieței de echilibrare la intervalul de decontare de 15 minute;
- aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 1 februarie 2021;
- aplicarea începând cu 01 iunie 2021 a unui nou set de reguli comune de decontare a schimburilor internaționale de energie și a schimburilor neintenționate de energie, ce prevede realizarea unei decontări financiare între Operatorii de Transport și Sistem, eliminând în acest fel compensările în natură

determinate conform metodologiei ENTSO-E de către Centrele de Decontare de la Brauweiler (Germania) și Laufenburg (Elveția), pe care Transelectrica le tranzacționează pe Piața pentru Ziua Următoare și le înregistrează strict în Bugetul de Venituri și Cheltuieli cu Partea Responsabilă cu Echilibrarea Schimburi Neplanificate, ca urmare a tranzacționării energiei la Piața pentru Ziua Următoare;

- modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
- evoluția prețului mediu de deficit înregistrat pe piața de echilibrare;
- scăderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
- evoluția hidraulicității;
- scăderea cererii de energie electrică (a consumului) în condițiile unei ierni blânde;
- evoluția consumului de energie electrică ca urmare a reglementărilor emise de Administrația Publică Centrală pentru prevenirea răspândirii covid-19.

Pentru anul 2021 se estimează că reglementările implementate în legislația națională în concordanță cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019 privind piața de energie electrică, efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare și evoluția modului de gestionare a răspândirii COVID -19 la nivelul țării vor avea un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor pe piața de echilibrare.

Pentru activitatea de administrare a pieței de echilibrare, cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective.

Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, soldurile lunare nenule (surplusuri de venit) rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-au înregistrat soldurile respective.

Pe parcursul semestru al anului 2021, **veniturile din serviciile de sistem tehnologic** au înregistrat o scădere în procent de 7% comparativ cu primul semestru al anului 2020 (318 mil lei la 30 iunie 2021 față de 343 mil lei la 30 iunie 2020), determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii în condițiile creșterii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu un procent de 7,7%.

În perioada analizată, veniturile din serviciile de sistem tehnologic au fost mai mari cu suma de 27 mil lei comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologic realizate.

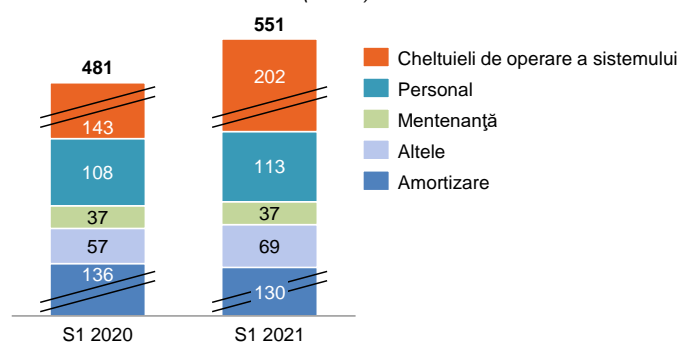
Pentru activitatea de servicii de sistem tehnologic cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, surplusul/deficitul de venit față de costurile recunoscute rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă/pozitivă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-a înregistrat surplusul/deficitul respectiv. Surplusul/deficitul de venit față de costurile rezultate din desfășurarea acestei activități se calculează pe perioade de programare a tarifului (de regulă 12 luni).

### Cheltuieli operaționale

Cheltuielile totale operaționale (inclusiv amortizarea) realizate în intervalul ianuarie-iunie 2021 au înregistrat o creștere de 37% comparativ cu perioada similară a anului anterior (1.299 mil lei în S1 2021 față de 945 mil lei în S1 2020).

Pe segmentul **activităților cu profit permis**, cheltuielile (inclusiv amortizarea) au înregistrat o creștere de 15% (551 mil lei în ianuarie-iunie 2021 față de 481 mil lei în ianuarie-iunie 2020).

Costuri operaționale activități cu profit permis  
(mil lei)



**CPT:** În primul semestru al anului 2021 cheltuielile privind consumul propriu tehnologic au fost mai mari cu 55% (63 mil lei) comparativ cu primul semestru al anului 2020, datorită următoarelor aspecte:

- consumul propriu tehnologic înregistrat în perioada analizată a fost cu circa 28GWh (32%) în luna ianuarie, respectiv cu circa 32GWh (44%) mai mare în luna februarie decât în perioada similară a anului 2020, iar la nivelul întregii perioade analizate s-a înregistrat o creștere cu circa 30%.

Consumul anului 2020, raportat la aceeași perioadă a anului 2021 a fost puternic influențat de pandemia covid-19;

- prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU a fost cu aproape 80% mai mare în semestrul I 2021 față de perioada similară a anului 2020.

În prezent, tendința actuală a Pieței pentru Ziua Următoare este de continuă creștere, înregistrând valori mult mai mari decât cele din anul 2020 (pentru luna iulie, prețul mediu este de 449,66lei/MWh, fiind de 2,5 ori mai mare decât valoarea din anul 2020 și de peste 1,7 ori mai mare decât valoarea din anul 2019, depășind valorile înregistrate în ultimii 7 ani pe această piață).

Aceeași tendință se observă și la nivel european, ceea ce va avea un impact semnificativ în costurile înregistrate pentru acoperirea CPT, având în vedere că din data de 17 iunie 2021 s-a realizat cuplarea piețelor pentru ziua următoare din cadrul 4M MC (Republica Cehă, Slovacia, Ungaria și România) cu piața regională din Austria, Germania și Polonia.

Conform Regulamentului Uniunii Europene nr.1222/2015 (CACM) – “de stabilire a unor linii directoare privind alocarea capacităților și gestionarea congestiilor”, una dintre principalele obligații rezultate din conținutul acestui regulament a fost aceea de unificare a piețelor de energie pe termen scurt (zilnice și intrazilnice), obligație ce trebuie îndeplinită atât de către OPEED – „Operatorii Pieței de Energie Electrică Desemnați”, cât și de către OTS – „Operatorii de Transport și Sistem” din Europa.

În acest sens a fost demarat proiectul de cuplare a piețelor zilnice de energie din statele membre UE România și Bulgaria în anul 2020, proiect care presupune cuplarea piețelor zilnice de energie din statele membre UE România și Bulgaria.

În data de 22.09.2020, autoritățile naționale de reglementare din Austria, Germania, Polonia și țările 4M Market Coupling (4M MC), și anume Republica Cehă, Ungaria, România și Slovacia, au primit de la Comisia Europeană (DG ENER) îndrumarea pentru Operatorii Piețelor de Energie Electrică Desemnați (OPEED) și Operatorii de Transport și de Sistem (OTS) care participă la Proiectul DE-AT-PL-4M MC (cunoscut și sub denumirea de “Interim Coupling Project” sau „ICP”) care stabilește prioritizarea implementării soluției ICP în timp util.

Această îndrumare a fost solicitată de autoritățile naționale de reglementare respective după câteva luni de discuții, deoarece în primul trimestru al anului 2020 au fost identificate de către mai multe părți implicate în proiect, blocaje în procesul de implementare locală.

Aceste blocaje a-au datorat interdependențelor dintre proiectele aflate în paralel în desfășurare, cum ar fi CORE FB MC, Allegro, NorNed, Polish MNA, rezultând într-o întârziere a activităților de implementare a Interim Coupling.

DG ENER considera o implementare secvențială a proiectelor Interim Coupling și CORE Flow Based Market Coupling (Core FB MC) ca fiind cea mai bună cale de urmat, întrucât proiectul Interim Coupling va facilita Cuplarea Unică a Piețelor pentru Ziua Următoare și în special extinderea geografică către toate frontierele relevante ale UE conform cerințelor Regulamentului CACM în cel mai scurt timp posibil.

De asemenea, va aduce câștiguri de bunăstare participanților la piață. De asemenea, DG ENER a comunicat că Proiectul Interim Coupling va aduce valoare adăugată prin asigurarea faptului că țările din Europa Centrală și de Est nu vor rămâne izolate, chiar dacă ar apărea alte întârzieri în implementarea CORE FB.

În plus, va permite compararea rezultatelor testării cuplării bazată pe fluxuri cu datele din producție ale funcționării cuplate pe bază de NTC în timpul rulării paralele externe a proiectului CORE FB MC.

Luând în considerare îndrumarea primită, data de lansare a proiectului Interim Coupling a fost preconizată pentru luna aprilie 2021.

Următorii pași ai proiectului Interim Coupling au fost concentrați în principal pe actualizarea foii detaliate de parcurs a proiectului, finalizarea punctelor rămase deschise și testarea internă a soluției (planificată în prezent la începutul anului 2021), precum și testele cu părți externe.

În data de 18 martie 2021 Operatorii Pieței de Energie Electrică Desemnați (OPEED) și Operatorii de Transport și de Sistem (OTS) din Austria, Germania, Polonia și țările din 4M Market Coupling (4M MC), respectiv Republica Cehă, Ungaria, România și Slovacia, au informat părțile interesate cu privire la o ușoară actualizare a planificării testelor proiectului.

Părțile proiectului au finalizat cu succes prima fază a testelor regionale comune (Full Integration Testing - FIT) la sfârșitul lunii februarie 2021.

În urma actualizării planificării testelor și a alinierii la nivelul tuturor OTS-urilor și OPEED-urilor europene la nivelul Cuplării unice a piețelor pentru ziua următoare (SDAC), următoarea fază a testării (Simulation Integration Testing - SIT) axată pe testarea procedurilor operaționale regionale a fost programată a începe în a doua jumătate a lunii martie 2021.

Lansarea proiectului a fost planificată pentru data de 10 iunie 2021, sub rezerva confirmării pregătirii tehnice și din punct de vedere legal de către toate părțile.

Ca urmare a planificării actualizate, s-a preconizat că testele regionale vor fi finalizate până la începutul lunii mai 2021 și vor fi urmate de teste procedurale end-to-end executate la un nivel european mai larg, împreună cu toate părțile SDAC. Testele cu participarea participanților la piață (Member Tests) s-au preconizat a fi efectuate în a doua jumătate a lunii mai 2021.

În data de 21 aprilie 2021 a fost organizat un webinar comun pentru a oferi participanților la piață informații detaliate despre Member Tests, precum și despre schimbările preconizate ale proceselor.

În data de 17 iunie 2021 pentru prima dată, capacitatea transfrontalieră pentru ziua următoare pe cele 6 noi frontiere (PL-DE, PL-CZ, PL-SK, CZ-DE, CZ-AT, HU-AT) a fost alocată implicit prin intermediul algoritmului Euphemia.

Cuplarea prin preț implementată permite determinarea simultană a prețurilor energiei electrice și a fluxurilor transfrontaliere în întreaga regiune.

Utilizarea eficientă a sistemului energetic și a infrastructurilor transfrontaliere, generate de o coordonare mai strânsă între părțile interesate din piața de energie, maximizează bunăstarea socială în beneficiul tuturor participanților la piață.

Interim Coupling a fost anunțat în decembrie 2018, ca urmare a solicitării autorităților naționale de reglementare implicate (ANR) de a dezvolta în continuare integrarea regională a piețelor de energie electrică pentru ziua următoare.

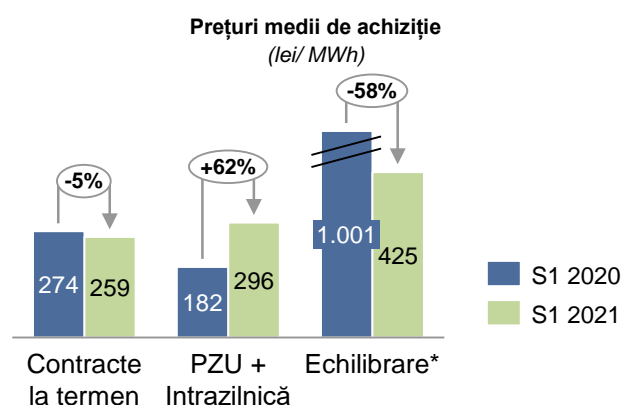
Proiectul a avut ca obiectiv cuplarea granițelor 4M MC (cuplarea piețelor din Republica Cehă, Slovacia, Ungaria și România) cu cuplarea multiregională (MRC) prin introducerea alocării implicite a capacității nete de transport (NTC) pe cele șase frontiere menționate anterior.

Cuplarea piețelor pentru ziua următoare 4M MC este acum integrată în piața pan-europeană pentru ziua următoare de energie electrică

Noua cuplare de succes este rezultatul cooperării strânse dintre OPEED-urile din Interim Coupling (EPEX SPOT, EXAA, HUPX, Nord Pool EMCO, OKTE, OPCOM, OTE, TGE) și OTS -uri (50Hertz, APG, ČEPS, MAVIR, PSE, SEPS, Tennet DE, Transelectrica), împreună cu ANR-urile respective (ANRE, BNetzA, E-Control, ERU, MEKH, URE, URSO).

Această cuplare a pieței bazată pe NTC este un pas important către realizarea SDAC.

Următoarea etapă constă în introducerea metodei de calcul al capacității bazate pe fluxuri în cadrul proiectului Core FB MC, care este modelul țintă pentru cuplarea pieței pentru ziua următoare.



**Cheltuielile privind consumul de energie electrică în stațiile RET** au înregistrat o creștere în procent de 15% în intervalul ianuarie-iunie 2021 față de S1 2020 (10 mil lei în S1 2021 comparativ cu 9 mil lei în S1 2020) datorită majorării prețurilor de achiziție a energiei electrice în anul 2021.

În vederea desfășurării activității de transport a energiei electrice în stațiile electrice și operării Sistemului Electroenergetic Național în condiții de siguranță, Transelectrica trebuie să achiziționeze energie electrică pentru acoperirea consumului aferent serviciilor interne din stațiile electrice de înaltă tensiune ce se află în administrarea Companiei, respectiv consumul aferent serviciilor interne din cele 81 de stații electrice, pentru fiecare loc de consum.

**Serviciile de sistem funcționale:** Cheltuielile aferente au înregistrat o scădere de 49% (6 mil lei în S1 2021 comparativ cu 13 mil lei în S1 2020) determinată, în principal, de reducerea cheltuielilor pe piața de echilibrare privind schimburile neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN. Aceste cheltuieli reprezintă schimburile internaționale necontractate de energie electrică cu țările vecine și cheltuielile cu schimburile neplanificate pe piața zilei următoare.

### Cheltuielile cu Inter TSO Compensation (ITC)

Obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO) se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între TSO-urile din cele 35 de țări care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E.

În primul semestru din 2021 aceste cheltuieli au fost mai mari cu un procent de 16% față de perioada similară a

anului anterior, diferența rezultând din regularizarea estimărilor de cheltuieli efectuată.

Segmentul **activităților zero-profit** a înregistrat o creștere a costurilor cu 61% (748 mil lei la 30 iunie 2021 față de 464 mil lei la 30 iunie 2020), determinată în principal de creșterea cheltuielilor pe piața de echilibrare.

**Serviciile de sistem tehnologice** sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametrii ceruți de normele tehnice în vigoare.

Contractarea acestor servicii se realizează:

- în regim reglementat, în baza Hotărârilor de Guvern și a Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei (ANRE);
- prin mecanisme concurențiale.

Începând cu 01.02.2021 achiziția serviciilor tehnologice de sistem se realizează în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019.

În perioada ianuarie–iunie 2021 contractarea serviciilor tehnologice de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru Energia Reactivă. Transelectrica a contractat Energia Reactivă de la Hidroelectrică SA, conform Deciziei ANRE nr.1551/28.08.2019

Valoarea cheltuielilor privind serviciile de sistem tehnologice în primul semestru al anului 2021, a înregistrat o scădere de 2% comparativ cu cele din S1 2020 (291 mil lei în S1 2021 comparativ cu 298 mil lei în S1 2020)

Valoarea costurilor cu achiziția STS pentru S1 2021 a fost determinată în principal de următorii factori:

- menținerea prețurilor de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în anul 2021 în jurul valorilor înregistrate în anul 2020, pentru rezerva secundară (RS) și rezerva terțiară rapidă (RTR);
- manifestarea în anul 2021 a unui nivel ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pentru serviciile tehnologice de sistem rezervă secundară (RS).

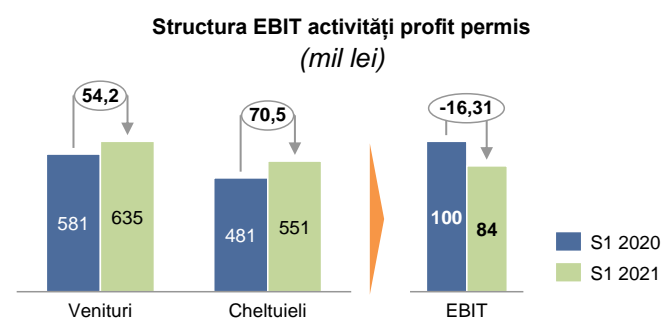
Compania refacturează valoarea serviciilor de sistem tehnologice achiziționate de la producători către furnizorii de energie electrică licențiați de ANRE, care beneficiază în final de aceste servicii.

Pentru anul 2021 se estimează că reglementările care se vor implementa în legislația națională în concordanță cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, contractarea serviciilor tehnologice de sistem la Intervalul de decontare de 15 minute, efectuarea decontării pe piața de echilibrare la intervalul de decontare de 15 minute și evoluția economiei și a consumului de energie electrică la nivel național, vor avea un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor pe piața de echilibrare și în evoluția costurilor cu achiziția serviciilor de sistem la nivelul Transelectrica SA.

**Cheltuielile privind piața de echilibrare** realizate în semestrul I 2021, au fost mai mari cu 290 mil lei față de cele realizate în semestrul I 2020. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață

### Rezultat operațional

**Activitățile cu profit permis** au înregistrat un rezultat pozitiv 84 mil lei în primul semestru al anului 2021, în scădere cu 16% față de cel înregistrat în aceeași perioadă a anului trecut.



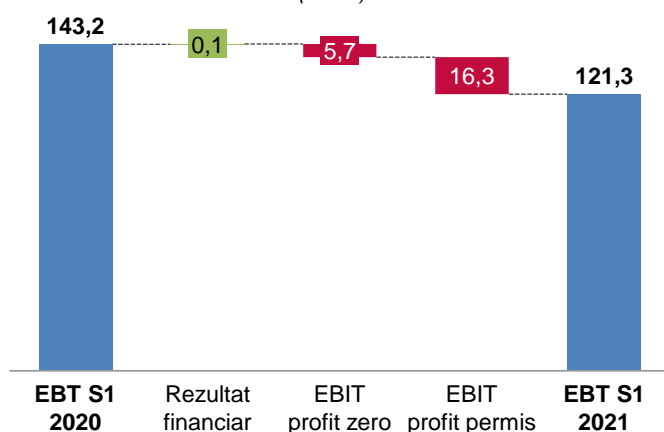
**EBIT generat de activitățile zero-profit** a înregistrat un rezultat pozitiv de 39 mil lei, în scădere cu 6 mil lei față de cel înregistrat în aceeași perioadă a anului trecut.

### Rezultat brut (EBT)

Profitul brut a înregistrat o scădere de 22 mil lei, de la 143 mil lei în intervalul ianuarie-iunie 2020 la 121 mil lei în ianuarie-iunie 2021.

Dinamica între profitul înregistrat în primul semestru al anului 2021 comparativ cu primul semestru al anului 2020, descompusă pe componentele constitutive ale profitului, este prezentată în graficul următor:

Dinamica elementelor EBT  
(mil lei)



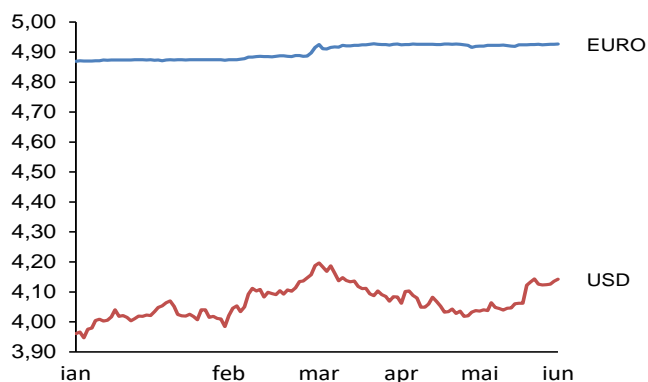
## Rezultat Financiar

Rezultatul financiar net înregistrat în primul semestru al anului 2021 este negativ în valoare de 2 mil lei.

Acesta a fost influențat în principal, de evoluția cursului de schimb valutar al monedei naționale raportat la euro, monedă în care Compania are contractate împrumuturi bancare pentru finanțarea programelor de investiții.

Evoluția cursului de schimb leu/euro și leu/usd în intervalul ianuarie - iunie 2021 este redată în graficul următor:

Evoluția cursului de schimb valutar



## Rezultat net

Profitul net a înregistrat scădere în perioada analizată, ajungând la 104 mil lei în S1 2021, față de 116 mil lei înregistrat în S1 2020.

## POZIȚIA FINANCIARĂ

### Active immobilizate

Activele immobilizate au înregistrat în primul semestru al anului 2021 comparativ cu anul 2020 o creștere în procent de 3%, pe fondul creșterii immobilizărilor corporale în curs determinată în principal de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune.

## Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing – clădiri

Imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri reprezintă dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

Începând cu 01.10.2020 a intrat în vigoare noul contract de închiriere (contract nr. C232/2020 încheiat cu Dagesh Rom SRL), valabil pe o perioadă de 5 ani.

La data de 30 iunie 2021, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 34 mil lei.

## Imobilizări financiare

Imobilizările financiare la data de 30 iunie 2021 nu au înregistrat modificări față de 31 decembrie 2020, rămânând în S1 2021 la valoarea de 82 mil lei.

## Active circulante

Activele circulante au înregistrat o creștere în procent de 4% la 30 iunie 2021 (1.505 mil lei) comparativ cu valoarea înregistrată la 31 decembrie 2020 (1.442 mil lei).

**Creanțele comerciale și alte creanțe** înregistrează o creștere în procent de 19% (1.006 mil lei la 31 iunie 2021 de la 848 mil lei la 31 decembrie 2020), în principal datorită:

- creșterii volumului tranzacțiilor pe piața de echilibrare în trimestrul II al anului 2021 față de trimestrul IV al anului 2020, fapt ce a determinat creșterea creanțelor aflate în sold la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020.

Principalii clienți în sold pe piața de energie electrică sunt reprezentați de: Ciga Energy SA, MAVIR, Electrica Furnizare SA, RAAN, OPCOM, Cinta Energy SA, E.ON Energie România SA, Getica 95 COM SRL, CEZ Vânzare SA, Tinmar Energy SA.

Ponderea principalilor clienți pe piața de energie electrică este de circa 57% în total creanțe comerciale.

La data de 30 iunie 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 18% din total creanțe comerciale.

Compania desfășoară activitățile aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, în calitate de administrator al schemei de sprijin, în conformitate cu prevederile HGR nr. 1215/2009, „principalele atribuții fiind de colectare lunară

a contribuției pentru cogenerare și plata lunară a bonusurilor”.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează la data de 30 iunie 2021 o scădere determinată, în principal de scăderea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 iunie 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 173 mil lei, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în sumă de 76,70 mil lei, respectiv de la RAAN – 63,46 mil lei și CET Govora SA – 13,23 mil lei;
- bonus necuvenit pentru 2014 în sumă de 3,91 mil lei, respectiv de la RAAN – 1,98 mil lei, și CET Govora – 1,93 mil lei;
- bonus necuvenit pentru 2015 în sumă de 0,56 mil lei, respectiv de la CET Govora – 0,53 mil lei, Interagro – 0,03 mil lei;
- bonus necuvenit pentru 2020 în sumă de 0,52 mil lei de la Donau Chem;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică în sumă de 21,20 mil lei, respectiv de la: Transenergo Com – 5,88 mil lei, PetProd – 4,39 mil lei, Romenergy Industry – 2,68 mil lei, RAAN – 2,38 mil lei, UGM Energy – 1,50 mil lei, CET Govora – 0,90 mil lei, KDF Energy – 0,88 mil lei și alții.

Până la data prezentului raport, Compania a încasat integral creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2020 (suma de 16,47 mil lei) de la Electrocentrale București, precum și suma de 11,73 mil lei din bonusul necuvenit stabilit prin Decizia ANRE pentru anul 2021, în valoare de 12,25 mil lei, de la următorii producători: Bepco SRL, Complexul energetic Hunedoara, Complexul energetic Oltenia, CET Arad, CET Govora, Contourglobal Solutions, Electrocentrale București, Electro Energy Sud, Electroulaj SA, Universitatea Politehnică din București, Prefab, Soceram SA și Termoficare Oradea.

Pentru stingerea creanțelor generate de supracompensare și bonus necuvenit, Compania a solicitat producătorilor calificați în schema de sprijin efectuarea de compensări reciproce. Pentru producătorii (RAAN, CET Govora) care nu au fost de acord cu această modalitate de stingere a creanțelor și datorii reciproce, Compania a aplicat și aplică în continuare prevederile art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru

cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și a reținut de la plată sumele aferente schemei de sprijin cuvenite.

**Alte creanțe** la data de 30 iunie 2021, în sumă de 126 mil lei includ în principal:

- debitori diverși (85 mil lei), din care:
  - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 73 mil lei (din care suma de 35 mil lei reprezintă penalități aferente schemei de sprijin).
- Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: RAAN (16,9 mil lei), CET Govora (9,6 mil lei), Electrocentrale București (9,4 mil lei), Eco Energy SRL (8,9 mil lei), Petprod SRL (8,9 mil lei), Romelectro (5,9 mil lei), Total Electric Oltenia (3,3 mil lei), OPCOM (2 mil lei). Pentru penalitățile calculate pentru plata cu întârziere a creanțelor din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
- compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice (Arelco Power 0,98 mil lei) și Enol Grup (2,54 mil lei). Pentru compensațiile datorate de furnizorii din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
- creanța de recuperat de la OPCOM reprezentând TVA-ul aferent aportului în natură la capitalul social al filialei în sumă de 4,52 mil lei.
- cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 7 mil lei sunt reprezentate în principal de: cotizație internațională ENTSO-E pentru anul 2021 (2,8 mil lei), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2021 (1,8 mil lei), chirie și mentenanță clădire birouri (0,7 mil lei), avansuri la contractele încheiate cu furnizorii de energie electrică necesară acoperirii consumului propriu tehnologic pentru perioadele viitoare, polițe RCA și CASCO și altele
- alte creanțe imobilizate în sumă de 4,3 mil lei, din care 4,2 mil lei reprezintă garanții pentru ocuparea temporară a terenului, calculate și reținute în conformitate cu art. 39 alin. (1). alin. (2) și alin. (5) din Legea nr. 46/2008 privind Codul Silvic, în vederea realizării obiectivului de investiții LEA 400 kV Reșița – Pancevo (Serbia);
- alte creanțe sociale în sumă de 5 mil lei reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților și care urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

## Datorii

**Datoriile pe termen lung** în sumă de 697 mil lei la data de 30 iunie 2021 au înregistrat o creștere în procent

de 3% față de valoarea înregistrată la data de 31 decembrie 2020.

În același timp **datoriile pe termen scurt** au înregistrat de asemenea o creștere în procent de 10% (de la 1.058 mil lei la 31 decembrie 2020 la 1.168 mil lei la 30 iunie 2021), în principal pe fondul creșterii volumului lucrărilor de investiții, în speță a contractelor aflate în derulare facturate de către furnizorii de imobilizări în primul semestru al lui 2021 față de an 2020.

- La data de 30 iunie 2021 comparativ cu 31 decembrie 2020, **datoriile aflate în sold pe piața de energie** sunt în sumă de 498 mil lei față de 468 mil lei fiind influențate în principal de:

- creșterea **soldului datoriiilor aferente activității operaționale** care a fost determinată în principal de achitarea în trimestrul II an 2021 a obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la data de 30 iunie 2021.

- scăderea **datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători)** determinată în principal de plata bonusului lunar convenit RAAN, reținut în vederea compensării dar și de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din trimestrul II al anului 2021, față de trimestrul IV al anului 2020.

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: Hidroelectrică SA, MAVIR, Complexul energetic Oltenia SA, RAAN, Electrica Furnizare SA, OPCOM, IBEX, Electrocentrale București SA, OMV Petrom SA, CIGA Energy SA.

La 30 iunie 2021, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 84%.

La data de 30 iunie 2021, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 35,5 mil lei (RAAN – 32,2 mil lei și CET Govora SA – 3,4 mil lei), reprezentând bonusul lunar de cogenerare, antesupracompensarea pentru anii 2014 și 2015, bonusul neacordat pentru anul 2015.

Sumele reprezentând datoriile Companiei aferente schemei de sprijin față de RAAN și CET Govora au fost reținute la plată în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, întrucât furnizorii (producătorii) înregistrează obligații de plată față de Companie pe schema de sprijin de tip bonus.

- **creditori diverși** în sumă de 143,8 mil lei sunt reprezentați în principal de:

- poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie, în sumă de 139,6 mil lei;

Poziția netă a schemei de sprijin reprezintă diferența dintre:

- *valoarea contribuției colectat de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, valoarea supracompensării activității de producere a energiei electrice și termice în cogenerare de înaltă eficiență, bonusul necuvenit de încasat de la producători, conform deciziilor ANRE, pe de-o parte, și*

- *valoarea bonusului de cogenerare, a antesupracompensării și a bonusului neacordat de achitat către producătorii de energie în cogenerare de înaltă eficiență, beneficiari ai schemei de sprijin, pe de altă parte.*

- studii pentru interconectarea sincronă a sistemelor din Ucraina și Republica Moldova cu sistemul european continental, redevență trimestrul 2 an 2021 1,3 mil lei, contracte de studii 0,6 mil lei, garanții de participare la licitații și altele.

- **datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri**, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 34 mil lei.

- **alte datorii** în sumă de 33 mil lei sunt reprezentate, în principal, de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 18,8 mil lei, TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 14,3 mil lei și altele.

- **clienți creditori** în sumă de 103 mil lei reprezintă sume încasate în avans de la MAVIR, OPCOM și IBEX în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț 4MMC (4M Market Coupling) și SIDC (Single Intraday Coupling)

- **dividendele cuvenite acționarilor** Companiei la data de 30 iunie 2021 și neplătite sunt în sumă de 64 mil lei, fiind la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.

**Provizioanele** au înregistrat o diminuare de valoare în primul semestru al anului 2021 în comparație cu sfârșitul anului 2020, de la 91 mil lei la 31 decembrie 2020 la 70 mil lei la 30 iunie 2021, diminuare determinată în principal de:

- diminuarea valorii provizioanelor constituite pentru litigii care la data de 30 iunie 2021 sunt în sumă de 46 mil lei comparativ cu suma de 50 mil lei înregistrată la finele anului 2020

- provizion pentru contracte de mandat care la 30 iunie 2021 prezintă un sold de 24 mil lei și care reprezintă în principal remunerarea administratorilor executivi și neexecutivi, remunerare constând în componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT-uri alocate și



nevalorificate pe durata mandatelor executate în perioada 2013-2017

- alte provizioane

### Datoriile purtătoare de dobândă

La data de 30 iunie 2021 valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2020 în principal datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

### Capitaluri proprii

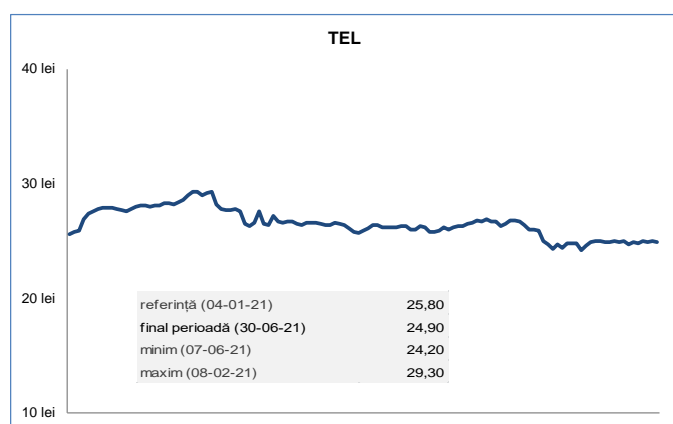
Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 2% determinată în principal de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 104 mil lei, realizat la data de 30 iunie 2021.

### EVOLUȚIA ACȚIUNILOR

(01-Ian-2021 la 30-Iunie-2021)

Anul 2021 a debutat cu un preț de tranzacționare de 25,60 lei/acțiune. La finalul perioadei, capitalizarea bursieră a fost 1.825 mil lei, găsind acțiunea la un preț de 24,90 lei/acțiune. Prețul minim de tranzacționare a fost înregistrat în data de 07.06.2021, de 24,20 lei/acțiune, maximul de 29,30 lei/acțiune fiind atins în data de 08.02.2021.

Compania a avut capacitatea să se adapteze contextului economic generat de pandemia Covid-19 pe parcursul anului 2021, reflectată în stabilizarea valorii bursiere prin înregistrarea unui preț al acțiunii mediu de 26,53 lei/acțiune.



Pe parcursul primului semestru al anului 2021 tranzacționarea acțiunilor TEL pe piața de capital din România a înregistrat 9.209 de tranzacții cu un număr mediu de 74 tranzacții/zi și 1.755.853 acțiuni tranzacționate, cu o valoare totală de 45.786 mii lei.

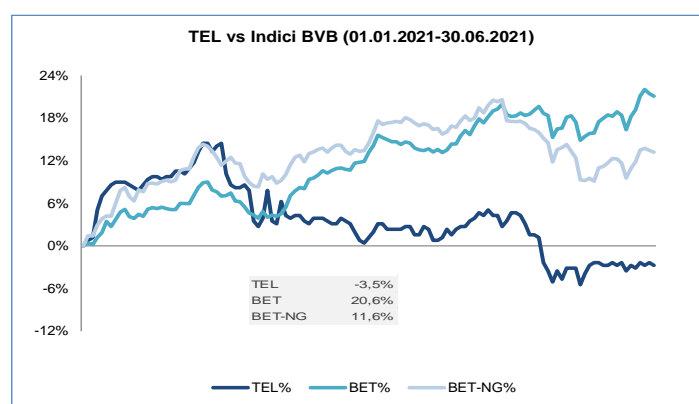
Acțiunile Transelectrica fac parte din structura următorilor indici bursieri: BET-NG, BET, BET-TR, BET-XT, BET-XT-TR, BET-BK, BETPlus.

Dintre aceștia cei mai reprezentativi pentru Companie sunt:

- indicele BET (Bucharest Exchange Trading - indicele de referință al pieței de capital care reflectă evoluția celor mai lichide 17 companii listate pe piața reglementată a BVB)
- indicele BET-NG (Bucharest Exchange Trading Energy & Related Utilities - indice sectorial care reflectă evoluția companiilor din domeniul energie și utilităților aferente listate pe piața reglementată a BVB).

Conform ultimei date de ajustare înregistrată în data de 11.06.2021, acțiunile TEL dețin o pondere de 1,68% în indicele BET și 5,17% în indicele BET-NG.

Evoluția acțiunii TEL în raport cu cei doi indici se regăsește prezentată în graficul de mai jos:



Pe plan internațional acțiunile Transelectrica, fac parte din structura indicelui MSCI 100 Frontier Markets care urmărește evoluția celor mai mari și mai lichide o sută de companii din piețele de acțiuni considerate de frontieră sub criteriile companiei americane MSCI.

La data de 30.06.2021 ponderea acțiunilor TEL în structura indicelui MSCI 100 Frontier Markets a fost de 0,04% reprezentată de cele 32.548 de acțiuni.

### PRINCIPALELE RISCURI ȘI INCERTITUDINI

În mod evident cunoașterea amenințărilor permite o ierarhizare a acestora în funcție de eventualitatea materializării lor, de amploarea impactului asupra obiectivelor și de costurile pe care le presupun măsurile menite a reduce șansele de apariție sau de a limita efectele nedorite.

La nivelul Transelectrica se analizează periodic și sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților proprii, elaborându-se Registrul riscurilor identificate și Planul de măsuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri, în conformitate cu prevederile legale.

Printre elementele care pot afecta lichiditatea Companiei se numără:

- fluctuația ratei dobânzii,
- variația cursului valutar,
- prevederile din acordurile de finanțare: în cadrul contractelor de finanțare, există clauze privind respectarea unor indicatori financiari, schimbări de control asupra Companiei, clauze tip pari passu.

Încălcarea acestor clauze, poate atrage după sine, în baza unei notificări prealabile și a unui timp rezonabil, plata anticipată a creditului, unele credite având clauze penalizatoare în cazul rambursării anticipate.

Până la această dată, Compania nu a primit nici o notificare de rambursare anticipată pentru neîndeplinirea obligațiilor asumate.

- riscul de credit: Compania suportă o pierdere financiară datorită incapacității sau refuzului unui partener contractual de a-și îndeplini obligațiile contractuale. Acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale, numerarul și echivalentele de numerar. Pentru piața centralizată pentru alocarea capacităților de interconexiune, riscul a fost tratat prin încheierea Acordurilor privind alocarea capacităților cu operatorii de transport și sistem din țările vecine și se lucrează la interconectarea piețelor cu Ungaria, Cehia, Slovacia și Polonia,
- riscul de neîncasare a garanțiilor în cadrul proiectelor de investiții: principala cauză a acestui tip de risc rezultă din existența unor societăți bancare sau societăți de asigurări care oferă servicii de garantare fără a avea capacitatea financiară de a-și onora obligațiile asumate în cadrul instrumentelor de garantare emise,
- nivelul fiscalității, inclusiv introducerea unor noi taxe și impozite.

Alte riscuri ce pot influența performanța financiară a Companiei pot fi:

- riscul deteriorării ratingului de credit ca urmare a înrăutățirii indicatorilor și climatului macro-politic sau/și înrăutățirii performanței financiare a Companiei. Acest risc reflectă un complex de factori, cu potențial efect asupra creșterii costurilor de finanțare pe piața de credit, ceea ce poate afecta semnificativ Compania având în vedere volumul substanțial de capital necesar a fi atras pentru finanțarea planului de investiții aferent următorilor ani. Pe de altă parte, ratingul Companiei este puternic dependent de ratingul suveran al României.

- riscul investițional ca urmare a dificultăților financiare la nivelul filialelor cauzate atât de datoriile istorice, mediul concurențial cât și de managementul propriu acestora;
- impactul Covid 19: în al doilea trimestru al anului 2021, ca urmare a creșterii procentului de persoane vaccinate, țările EU/EEA și UK au înregistrat o reducere a cazurilor de infectare. În acest context, riscul de contagiune a personalului Companiei s-a diminuat, fapt ce s-a tradus prin renunțarea, la activitatea în regim de telemuncă.

Chiar și în contextul relaxării restricțiilor, Compania a luat toate măsurile pentru a limita impactul asupra personalului.

Riscuri strategice:

- realizarea sub nivelele programate cantitative sau calitative a Programului Anual de Investiții
- nerespectarea reglementărilor UE
- neasigurarea securității informațiilor clasificate
- realizarea incompletă a Programului de Mentenanță RET
- afectarea stării de sănătate și securitate a personalului
- dificultăți în recrutarea, pregătirea profesională și motivarea personalului
- depășirea termenelor aferente lucrărilor sau întocmirea lucrărilor de slabă calitate.

Compania nu se limitează la a trata consecințele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management reactiv, implementând măsuri menite să atenueze manifestarea riscurilor.

Totodată, revizuirea periodică a riscurilor, așa cum este prevăzută în standarde, conduce la realocări ale resurselor în concordanță cu modificarea ierarhiilor și, implicit, a priorităților.

Transelectrica acordă importanța cuvenită analizei mediului de risc și identificării din timp a unor posibile riscuri ce pot apare în viitor și a căror abordare trebuie pregătită din timp.

Pe parcursul primului semestru al anului 2021 Compania nu s-a aflat în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

Astfel nu există riscuri și incertitudini pentru următoarele luni ale exercițiului financiar 2021, altele decât cele prezentate anterior, care să afecteze lichiditatea Companiei.

Compania nu a fost în niciun moment în situația de a nu-și îndeplini obligațiile financiare, dimpotrivă se bucură de o lichiditate foarte bună.

În primul semestru al anului 2021, în relația cu partenerii bancari nu au fost întâmpinate probleme.

În concluzie, activitatea de trezorerie nu a fost afectată de impactul generat de contextul epidemiologic generat de răspândirea covid-19, de altfel se observă faptul că profitul net obținut a cunoscut o creștere, fiind mai mare decât bugetul aferent semestrului I 2021.

În luna martie anul curent a fost semnat, pe o perioadă de doi ani, contractul de servicii de rating de credit cu agenția internațională Moody's Investors Service.

Compania își păstrează ratingul Ba1 (Corporate Family Rating) cu perspectiva pozitivă, rating acordat de către agenția Moody's Investors Service, fapt care se traduce printr-un profil de risc de afaceri scăzut având în vedere importanța strategică a Companiei, prin îmbunătățirea continuă a cadrului de reglementare, precum și de beneficiul dat de suportul guvernamental în caz de dificultăți financiare.

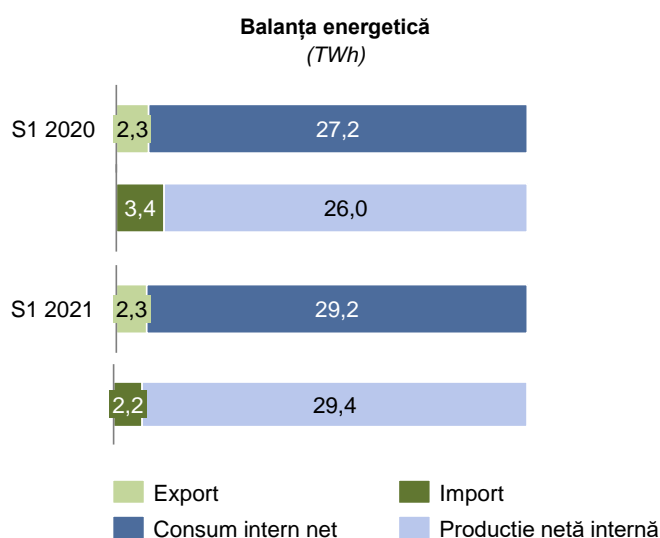


## Date operaționale

### BALANȚA ENERGETICĂ SEN

Analizând evoluția componentelor balanței energetice, în perioada ianuarie – iunie 2021 față de aceeași perioadă a anului precedent, consumul intern net<sup>1</sup> a crescut cu 7,5% iar producția netă de energie cu 12,8%.

Schimbările fizice transfrontaliere de export înregistrează în S1 2021 o creștere cu un procent de 1,5% față de perioada similară din anul 2020, iar fluxurile transfrontaliere de import au înregistrat scădere în procent de 36,6%.



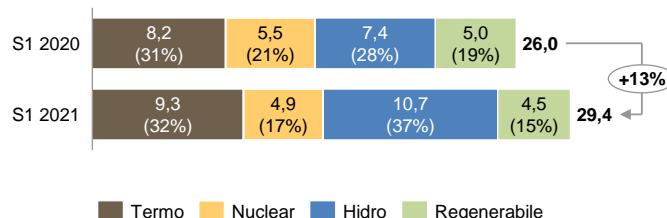
### MIXUL DE PRODUCȚIE

În structura mixului de producție, în perioada ianuarie – iunie 2021 comparativ cu perioada similară a anului 2020, s-a înregistrat o scădere a componentei nuclear cu 11,1% și a componentei regenerabile cu 10,2%. Creșteri s-au înregistrat din surse hidro, în procent de 45,2% și din surse Termo în procent de 13,5% .

Analizând ponderile componentelor mixului de producție netă pentru intervalul ianuarie – iunie 2021 se observă că cea mai mare pondere 36,5% este reprezentată de componenta hidro urmată de componenta termo 31,6%, iar energia produsă din surse regenerabile și nucleară au o pondere de aproximativ 15,2% și respectiv 16,6%.

<sup>1</sup> valorile nu includ consumul aferent serviciilor proprii din centralele de producere energie electrică; valoarea consumului net include pierderile din rețelele de transport și distribuție precum și consumul pompelor din stațiile hidro cu acumulare prin pompaj

### Mix producție energie electrică netă (TWh)

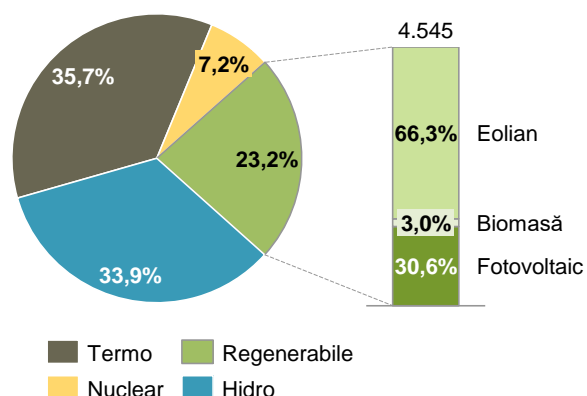


### PARCUL NAȚIONAL DE PRODUCȚIE

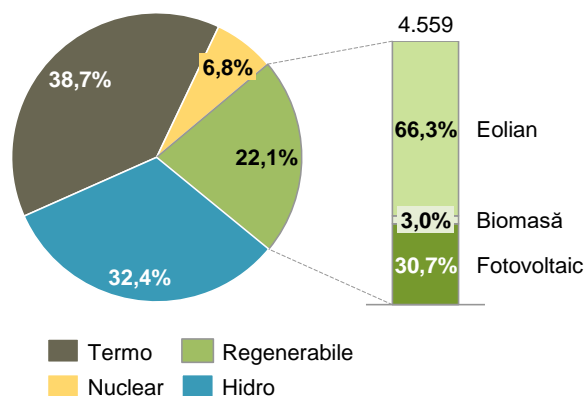
Puterea instalată în centralele pe surse regenerabile a scăzut cu aproximativ 0,3%, de la 4.559 MW instalați la 30 iunie 2020, la 4.545 MW instalați la 30 iunie 2021.

Puterea instalată aferentă perioadei ianuarie – iunie 2021 versus ianuarie - iunie 2020, este redată în cele ce urmează:

#### Putere instalată S1 2021 (19.583 MW. valoare brută)



#### Putere instalată S1 2020 (20.662 MW. valoare brută)



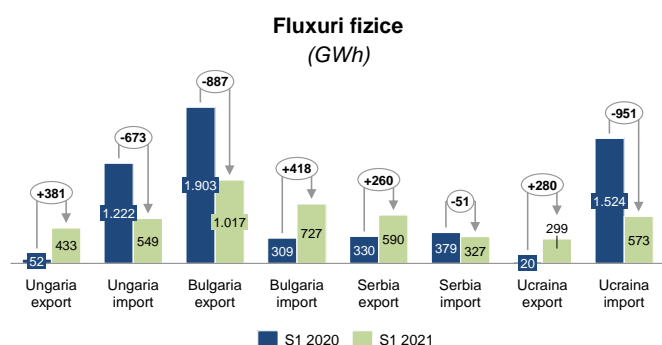
## FLUXURI TRANSFRONTALIERE

Distribuția fluxurilor fizice de import/export pe liniile de interconexiune în intervalul ianuarie - iunie 2021 față de ianuarie - iunie 2020 se prezintă astfel:

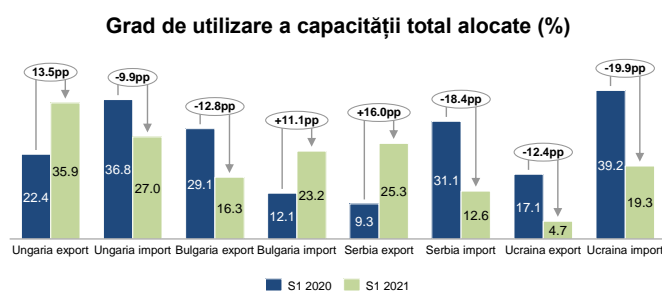
- a scăzut exportul pe granița Bulgaria și a crescut pe granița cu Serbia, Ungaria și Ucraina iar importul a scăzut pe granița situată în zona excedentară în producție de energie electrică, respectiv granița cu Serbia, pe linia de interconexiune situată în zona deficitară în producție de energie electrică, respectiv granița cu Ucraina dar și pe granița cu Ungaria, creștere înregistrând pe granița cu Bulgaria.

Concret, comparativ cu intervalul ianuarie - iunie 2020, fluxurile fizice de export au scăzut cu Bulgaria (- 47% 887 GWh) și au crescut pe granița cu Serbia (260 GWh) cu Ungaria (381 GWh) dar și cu Ucraina (280 GWh), concomitent cu creșterea fluxurilor fizice de import pe liniile de interconexiune cu Bulgaria (135% 418 GWh) și scădere pe Serbia (14% 51GWh), Ucraina (62% 951 GWh), și Ungaria (55% 673 GWh).

Fluxurile fizice atât de import cât și de export pe fiecare graniță sunt prezentate în cele ce urmează:



În intervalul ianuarie - iunie 2021 gradul de utilizare a capacității total alocate pe liniile de interconexiune pentru export a scăzut față de aceeași perioadă a anului 2020 pe destinația cu Bulgaria și Ucraina.



Gradul de utilizare a drepturilor totale de capacitate pe o graniță și direcție, reprezintă raportul exprimat procentual dintre energia aferentă schimburilor comerciale realizate

(notificate) la nivelul unei luni și energia corespunzătoare drepturilor totale de capacitate.

În primul semestru al anului 2021 consumul de energie electrică la nivelul SEN a înregistrat creșteri constante, cu un minim de 0,57% și respectiv un maxim de 21,65% în luna aprilie. Această creștere a consumului a fost influențată pe de o parte de imunizarea populației împotriva Covid-19 și reînceperea treptată a activității industriale dar și de temperaturile înregistrate în primele patru luni ale anului 2021 comparativ cu perioada similară din 2020, vremea fiind semnificativ mai rece.

Astfel, în S1 2021 temperatura medie la nivel de țară a avut valoarea de 7,5°C, comparativ cu 8,4 °C înregistrată în perioada similară a anului anterior.

Față de semestrul I din anul 2020 s-a înregistrat în general o scădere a gradului de utilizare a capacității alocate la import și o creștere a gradului de utilizare a capacității alocate la export, respectiv o scădere de 7% a schimburilor comerciale la import și de 12% a energiei tranzitate, concomitent cu o creștere de 41% a schimburilor comerciale la export, pe fondul hidraulicității ridicate înregistrate în această perioadă la nivel național și în condițiile unui consum de energie electrică la nivel european mai mare comparativ cu perioada similară din anul 2020.

În contextul intrării în vigoare a principiilor generale de alocare a capacității și de gestionare a congestiilor prevăzute la art.16(8) din Regulamentul (UE) 2019/943, se prevede că operatorii de transport și sistem (OTS) nu limitează volumul capacității de interconectare care urmează să fie pusă la dispoziția participanților la piață pentru a rezolva o congestie internă în interiorul propriei zone de ofertare sau ca modalitate de a gestiona fluxurile din tranzacțiile interne ale zonelor de ofertare.

În baza articolului 14(7) din Regulamentul (UE) 2019/943, Operatorul de Transport și Sistem (OTS) CNTEE Transelectrica SA, raportează congestiile structurale identificate în interiorul zonei de ofertare România și între această zonă de ofertare și zonele de ofertare învecinate, în conformitate cu Regulamentul (UE) 2015/1222 din 24 iulie 2015 de stabilire a unor linii directe privind alocarea capacităților și gestionarea congestiilor (denumit în continuare Regulamentul CACM).

De asemenea, articolul 16(8) prevede că această cerință este considerată respectată dacă este atins un nivel minim pentru capacitatea disponibilă pentru comerțul transfrontalier. Acest nivel este de 70% din capacitatea de transport (denumit în continuare cerința 70%) respectând limitele de siguranță în funcționare.

Pentru a asigura respectarea prevederilor articolului 16(8) Transelectrica prezintă rezultatele analizei privind congestiile structurale din SEN în conformitate cu articolul 14(7) din Regulamentul (UE) 2019/943.

Acest raport privind congestiile structurale este transmis Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei (denumită în continuare ANRE) pentru aprobare în conformitate cu articolul 14(7) din Regulamentul (UE) 2019/943.

În urma aprobării raportului de către ANRE ca autoritate competentă, Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului (denumit în continuare MEAT), în conformitate cu procesul prevăzut la articolul 14(7) din Regulamentul (UE) 2019/943 trebuie să decidă modul de rezolvare a congestiilor structurale.

România poate fie să adopte un plan de acțiuni național sau multinațional în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul (UE) 2019/943, fie să revizuiască și să modifice configurația zonei de ofertare.

În cazul unui plan de acțiuni, capacitatea disponibilă pentru comerțul transfrontalier trebuie mărită treptat printr-o traiectorie liniară pentru a asigura până cel târziu la data de 31.12.2025 conformitatea cu nivelul minim al capacității disponibile pentru comerțul transfrontalier (cerința 70%) prevăzută la articolul 16(8) din Regulamentul (UE) 2019/943.

Prin transmiterea acestui raport către ANRE, Transelectrica identifică congestiile de natură structurală în rețeaua electrică de transport în contextul aplicării capacității minime în conformitate cu articolul 16(8) din Regulamentul (UE) 2019/943 și solicită aprobarea pentru transmiterea către MEAT.

Furnizarea raportului aprobat este considerată o condiție prealabilă pentru ca statul român să decidă fie să stabilească un plan de acțiuni conform articolului 15, fie să revizuiască și să modifice zona de ofertare conform articolului 14(8) din Regulamentul (UE) 2019/943.

Prevederile articolului 16(8) din Regulamentul (UE) 2019/943 se aplică pentru cele două regiuni de calcul de capacitate din care face parte Transelectrica:

- regiunea Core cu granița RO – HU și
- regiunea SEE cu granița RO – BG.

Congestiile structurale sunt situate în principal în zona de vest și sud-vest a SEN. Acest aspect este cauzat atât de faptul că rețeaua electrică din această zonă este preponderent la tensiunea de 220 kV, cât și de faptul că schimburile transfrontaliere sunt concentrate pe această zonă (neexistând interconexiuni sincrone în zona de nord și est a SEN).

Eliminarea congestiilor structurale și creșterea capacității disponibile pentru comerțul transfrontalier se poate realiza prin noi investiții în RET.

Punerea în funcțiune a LEA 400 kV Nădab – Oradea Sud va conduce la debocarea zonelor 110 kV Arad și Oradea și astfel la eliminarea congestiei structurale cauzate de LEA 110 kV Salonta – Chișinău Criș. De asemenea, va fi eliminată congestia structurală cauzată de AT 400 MVA, 400/220 kV Roșiori.

Celelalte congestii structurale vor fi eliminate în urma realizării proiectului de trecere la 400 kV a axului 220 kV Porțile de Fier – Reșița – Timișoara – Arad.

Pentru atingerea cerinței 70% în conformitate de articolul 16(8) din Regulamentul (UE) 2019/943 sunt necesare inclusiv proiectele investiționale LEA 400 kV dublu circuit Cernavodă – Stâlpu, cu un circuit intrare/ieșire în stația Gura Ialomiței și trecerea la 400 kV a axului Brazi Vest – Teleajen – Stâlpu, respectiv LEA 400 kV dublu circuit (un circuit echipat) Smârdan – Gutinaș.

Transelectrica SA în calitate de Operator de Transport și Sistem investește în creșterea capacităților de interconectare și pentru ca România să aibă pe unde să importe mai multă energie electrică.

Astfel, începând cu 1 ianuarie 2021 asigură o capacitate transfrontalieră semnificativă cu țările cu care funcționează interconectat – Bulgaria, Ungaria, Serbia și Ucraina – de 2.800 MW la export din România și de 3.000 MW la import în România.

Prin amplul program investițional în care s-a angajat Compania, în următorii cinci ani, această capacitate transfrontalieră se va dubla, ceea ce va permite dezvoltarea piețelor de energie electrică cuplate la nivel european, contribuind astfel la atingerea obiectivelor Uniunii Europene, „Piața internă de energie electrică” și „Energie curată pentru toți europenii”.

## **CONSUMUL PROPRIU TEHNOLOGIC**

Comparativ cu primul semestru al anului 2020, în primul semestru al anului 2021 CPT-ul în RET a crescut cu cca. 28%, iar CPT procentual a crescut de la 2,16% la 2,67%.

Factorii care au influențat semnificativ CPT-ul în intervalul ianuarie – iunie 2021, ca exemplu precipitațiile și distribuția fluxurilor fizice transfrontaliere, nu sunt sub controlul Transelectrica.

## **FACTORI EVOLUȚIE CPT**

În luna ianuarie 2021 CPT-ul în valoare absolută a crescut față de luna ianuarie 2020 cu 32,4%, ca urmare a repartizării defavorabile a producției și a distribuției dezavantajoase a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, care au condus la creșterea transportului

de energie la distanță față de surse, dar și ca urmare a condițiilor meteo defavorabile, care au determinat creșterea pierderilor corona. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,05% în 2020 la 2,94% în 2021. Energia intrată în contur a scăzut cu 7,4% în ianuarie 2021 (313,6 GWh) față de perioada similară din 2020, ca urmare a scăderii cu cca. 4,7% (155,5 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu cca. 35,2% (284,9 GWh) a celei primite din import, pe fondul creșterii cu cca. 64,4% (126,8 GWh) a energiei primite din RED. Condițiile meteo au fost defavorabile comparativ cu cele din anul anterior, cantitatea mai mare de precipitații înregistrată determinând creșterea pierderilor prin efect corona.

**În luna februarie 2021** CPT-ul în valoare absolută a crescut față de luna februarie 2020 cu 44,1%, ca urmare, în special, a distribuției dezavantajoase a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, dar și a repartizării nefavorabile a producției, care au condus la creșterea transportului de energie la distanță față de surse. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 1,97% în 2020 la 2,93% în 2021. Energia intrată în contur a scăzut cu 3,3% (124,5 GWh) în luna februarie 2021 față de perioada similară din 2020, pe fondul reducerii importului cu 43,5% (317,12 GWh) și a energiei primite din RED cu 10,17% (26,64 GWh), în condițiile creșterii energiei primite de la producătorii racordați direct la RET cu 7,94% (219,2 GWh). Condițiile meteo au fost mai bune decât cele din anul anterior, cantitatea de precipitații mai mică înregistrată contribuind la reducerea pierderilor corona.

**În luna martie 2021** CPT-ul în valoare absolută a crescut față de luna martie 2020 cu cca. 15,8%, în special ca urmare a distribuției dezavantajoase a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, fapt care a condus la creșterea transportului de energie la distanță de surse, dar și a creșterii energiei transportate, respectiv ca urmare a condițiilor meteo defavorabile care au determinat creșterea pierderilor corona. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,38% în 2020 la 2,57% în 2021. Energia intrată în contur a crescut cu 7,1% (251,5 GWh) în martie 2021 față de perioada similară din 2020, pe fondul creșterii energiei primite de la producătorii racordați direct la RET cu 9,31% (258,88 GWh), în condițiile reducerii importului cu 1,4% (6,45 GWh) și a energiei primite din RED cu 0,29% (0,97 GWh). Condițiile meteo au fost dezavantajoase, determinând creșterea pierderilor prin efect corona.

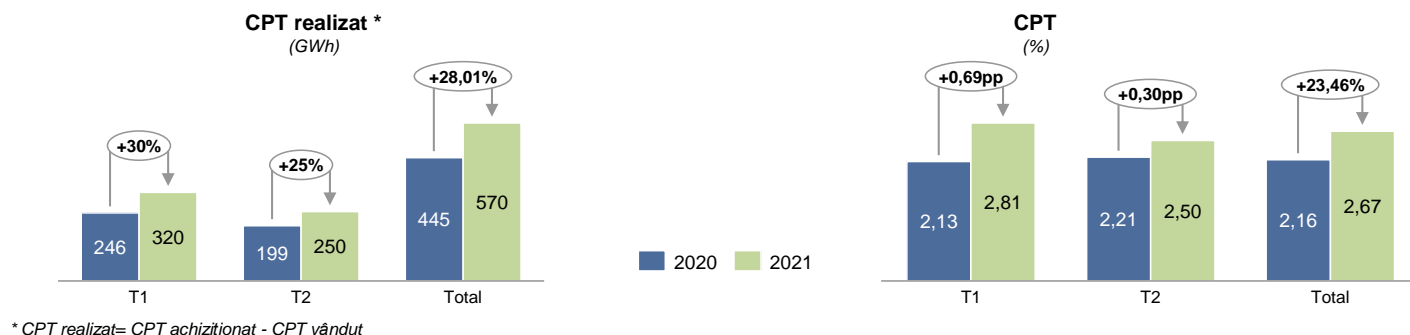
**În luna aprilie 2021** CPT-ul a crescut față de luna aprilie 2020 cu 43,9%, ca urmare a distribuției dezavantajoase

a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune care a condus la creșterea transportului de energie la distanță față de surse, a creșterii energiei transportate, dar și ca urmare a condițiilor meteo defavorabile, care au determinat creșterea pierderilor corona. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,07% în 2020 la 2,58% în 2021. Energia intrată în contur a crescut cu 15,2% în aprilie 2021 (441,1 GWh) față de perioada similară din 2020, ca urmare a creșterii cu cca. 18,3% (402,7 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu cca. 26,1 % (68,5 GWh) a celei primite din RED, pe fondul scăderii cu cca. 6,8% (30 GWh) a energiei primite din import. Condițiile meteo au fost defavorabile comparativ cu cele din anul anterior, cantitatea mai mare de precipitații înregistrată determinând creșterea pierderilor prin efect corona.

**În luna mai 2021** CPT-ul a crescut față de luna mai 2020 cu 20,3%, ca urmare în special a distribuției dezavantajoase a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, a creșterii energiei transportate, dar și a repartizării nefavorabile a producției, care au condus la creșterea transportului de energie la distanță față de surse. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,21% în 2020 la 2,59% în 2021. Energia intrată în contur a crescut cu 2,8% (87,9 GWh) în mai 2021 față de perioada similară din 2020, ca urmare a creșterii cu cca. 11,4% (257,5 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu cca. 83,3 % (212,9 GWh) a celei primite din RED, pe fondul scăderii cu cca. 62,5% (382,6 GWh) a energiei primite din import. Condițiile meteo au fost similare cu cele din anul anterior din punct de vedere al cantității de precipitații.

**În luna iunie 2021** CPT-ul a crescut față de luna iunie 2020 cu cca. 14,3%, în special ca urmare a distribuției dezavantajoase a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, fapt care a condus la creșterea transportului de energie la distanță de surse, dar și a creșterii energiei transportate, respectiv ca urmare a condițiilor meteo defavorabile în zone cu densitatea mare de linii electrice de transport, care au determinat creșterea pierderilor corona. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,34% în 2020 la 2,35% în 2021. Energia intrată în contur a crescut cu 13,8% (415,1 GWh) în iunie 2021 față de perioada similară din 2020, pe fondul creșterii energiei primite de la producătorii racordați direct la RET cu 23,5% (517,3 GWh) și a energiei primite din RED cu 39,3% (134,1 GWh), în condițiile reducerii importului cu 51,8 % (236,3 GWh).

Trebuie menționat faptul că valorile aferente lunii iunie 2021 sunt preliminare.



**În concluzie, pe ansamblul trimestrului I din anul 2021** CPT-ul în RET a crescut cu cca. 30,2% comparativ cu perioada similară din anul 2020, ca urmare a distribuției dezavantajoase a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, a repartizării defavorabile a producției în primele două luni și ca urmare a condițiilor meteo defavorabile din lunile ianuarie și martie, care au determinat creșterea pierderilor corona, în condițiile în care energia intrată în conturul RET a scăzut cu cca. 2%. Raportat la energia intrată în contur pierderile au crescut de la 2,13% la 2,81%.

**Pe ansamblul trimestrului al II-lea din anul 2021** CPT-ul în RET a crescut cu cca. 25,3% comparativ cu perioada similară din 2020, ca urmare a creșterii cu 10% a energiei transportate, a distribuției dezavantajoase a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune și a condițiilor meteo defavorabile din lunile aprilie și iunie, care au determinat creșterea pierderilor corona. Raportat la energia intrată în contur pierderile au crescut de la 2,21% la 2,50%.





## Investiții

### MIJLOACELE FIXE ÎNREGISTRATE ÎN CONTABILITATE

Creșterea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 a fost determinată de creșterea valorii imobilizărilor în curs, concomitent cu înregistrarea amortizării imobilizărilor corporale.

Valoarea mijloacelor fixe înregistrate în contabilitate în intervalul ianuarie-iunie 2021 este de 62,7 mil lei (52,7 mil lei în aceeași perioadă a anului 2020) în creștere cu 10 mil lei.

În semestrul I 2021, cele mai mari transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, astfel:

- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV, din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 13,7 mil lei;
- Modernizarea stațiilor 110kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10,1 mil lei;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 9,9 mil lei;
- Înlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 7 mil lei;
- Eliberare amplasament și realizarea condițiilor de coexistență cu instalațiile 400 kV aparținând CNTEE TRANSELECTRICA SA în comunele Letea Veche și Săucești, jud.Bacău (execuție) – 5,7 mil lei;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Iaz – 3,7 mil lei;
- Mutări și protejări rețele electrice de înaltă tensiune (220 kV – 400 kV) – AUTOSTRADA BRAȘOV-CLUJ-BORȘ SECȚIUNEA 1C – SIGHIȘOARA – Tg. Mureș - SUBSECȚIUNILE 2 ȘI 3 Tg. Mureș-Ungheni-Ogra – 3 mil lei;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 2,7 mil lei;
- Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2,4 mil lei;
- Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești - LEA 400 kV s.c. Slatina-Dragănești Olt – 1,7 mil lei;
- Realizare cale de comunicație între Stația Reșița și sediul CTSI UTT Timișoara – 1,5 mil lei;
- Înlocuire bobină de compensare Stația Arad – 1,4 mil lei;
- Drum acces în Stația Fântânele din DJ 134 – 1,1 mil lei;
- Reabilitare termică cladiri din Stația electrică de transformare Constanța Nord – 0,6 mil lei;

- Sistem Wi-Fi acces rețeaua proprie și internet – 0,4 mil lei;
- Devieri și protejări rețele electrice pe varianta ocolitoare Satu Mare - LEA 220 kV Roșiori – Vetiş – 0,3 mil lei;
- Analizoare portabile de calitate a energiei electrice – 0,3 mil lei;
- Montare Protecție Diferențială de Linie în Stația Baia Mare 3 – 0,2 mil lei;
- Montare Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Jibou în Stația 220/110kV Tihău – 0,2 mil lei;
- Aparate telefonice de birou de tip IP – 195.620;
- Mărirea gradului de siguranță a instalațiilor aferente Stației 400/220/110/10 kV București Sud - Înlocuire echipament 10 kV - Lot II – 0,2 mil lei;
- Montare și punere în funcțiune Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Zalău în Stația 220/110/20 kV Sălaj – 0,1 mil lei;
- Surse de alimentare electrică continuă de tip UPS - 2 buc., Unități de climatizare 14,5 kW - 2 buc., Unitate de dezumidificare aer - 1 buc. – 0,1 mil lei.

### ACHIZIȚII DE IMOBILIZĂRI

Achizițiile de imobilizări corporale și necorporale în intervalul ianuarie - iunie 2021 sunt în sumă de 213,7 mil lei, în creștere comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020 când achizițiile au fost în sumă de 111,3 mil lei.

În semestrul I 2021 s-a înregistrat o creștere a valorii imobilizărilor corporale în curs reprezentate în principal de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlp și racord în Gura Ialomiței – 92,2 mil lei;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 21,7 mil lei;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 18,1 mil lei;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 15,1 mil lei;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa I - Extinderea Stației 400 kV Medgidia Sud – 12,8 mil lei;
- Modernizare Stația 400 (220)/110/20 kV Munteni – 11,2 mil lei;

- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 11,1 mil lei;
  - Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 9,7 mil lei;
  - Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 8,7 mil lei;
  - Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8,1 mil lei;
  - Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centura București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2: 69+000 - KM 85 +300, aferent Centura Sud, LEA 400 KV Domnești - București Sud și LEA 400 KV Slatina - București Sud – 7,1 mil lei;
  - Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 6,8 mil lei;
  - Modernizarea Stației 220/110/20 kV Râureni – 4,4 mil lei;
  - Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 4 mil lei;
  - Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 3,1 mil lei;
  - Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3 mil lei;
  - Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 2,8 mil lei;
  - Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2,6 mil lei;
  - Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2,5 mil lei;
  - Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2,2 mil lei;
  - Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 2,1 mil lei;
  - Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetîș - echipament primar – 2 mil lei;
  - Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești. LEA 400 kV s.c. Slatina-Drăgănești Olt – 1,7 mil lei;
  - Montare trafo T3 - 250 MVA în Stația 400/110 kV Sibiu Sud – 1,6 mil lei;
  - Multifuncționale A3 – 1,5 mil lei;
  - Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan – 1,4 mil lei;
  - Extinderea Stației 400 kV Cernavoda - Etapa I+II. Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 1 mil lei.
- Soldul imobilizărilor corporale și necorporale în curs de execuție la 30 iunie 2021 este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:
- LEA 400 kV d.c. Cernavodă - Stâlp și racord în Gura Ialomiței – 204,3 mil lei;
  - Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 79,7 mil lei;
  - Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 62,1 mil lei;
  - Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și a LEA Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 54,9 mil lei;
  - Racordare la RET a CEE 300 MW Ivești, CEE 88 MW Fălciu 1 și CEE 18 MW Fălciu 2 prin noua Stație (400)/220/110 kV Banca – 46,9 mil lei;
  - Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 44,1 mil lei;
  - Modernizarea Stației 400 (220)/110/20 kV Munteni – 21,9 mil lei;
  - Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 21,2 mil lei;
  - Modernizarea Stației 220/110/20 kV Râureni – 19,7 mil lei;
  - Modernizarea Stației electrice 220/110/20 kV Arefu – 15,5 mil lei;
  - Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv -14,4 mil lei;
  - Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 14,3 mil lei;
  - Modernizarea Stației 220/110 kV Dumbrava – 14,1 mil lei;
  - Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13,2 mil lei;
  - Montarea AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă-control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 12,7 mil lei;
  - Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, racordare linii noi – 12,2 mil lei;
  - Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 11.504.061;
  - Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10,6 mil lei;
  - Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Smârdan – 9,5 mil lei;
  - Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 8,6 mil lei;
  - Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8,1 mil lei;
  - Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 7,4 mil lei;
  - Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centură București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2 : 69+000 - KM 85 +300, aferent

- Centura Sud, LEA 400 KV Domnești - București Sud și LEA 400 KV Slatina - București Sud – 7,1 mil lei;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN – 6 mil lei;
- HVDC Link 400 kV (Cablu submarin Romania - Turcia) – 5,9 mil lei;
- Modernizarea Stației 220/110/20kV Vetiş - echipament primar – 5,6 mil lei;
- Retehnologizare Stația 110 kV Timișoara și Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Anina - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II: Statia 400 kV Timișoara – 5,5 mil lei;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetiş - echipament primar – 5,4 mil lei;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 4,8 mil lei;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4,4 mil lei;
- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 4,2 mil lei
- LEA 400 kV s.c. Oradea Sud - Nadab - Bekescsaba, etapa finala: tronsonul dintre stalpii 1-42 (48) ai LEA 400 kV Oradea Sud – Nadab – 3,8 mil lei;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II, LEA 400 kV d.c. Reșița - Timișoara – Săcălaz – 3,3 mil lei;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidența informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3,2 mil lei;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 3,1 mil lei;
- Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3 mil lei;
- Racordare la RET a CEE 136 MW Platonești, jud. Ialomița, prin realizarea unei celule de 110 kV în Stația 400/110 kV Gura Ialomiței – 2,9 mil lei;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa III – 2,8 mil lei;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2,7 mil lei;
- Deviere LEA 110 kV Cetate 1 și 2 în vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2,6 mil lei;
- Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2,6 mil lei;
- Racordarea la RET a CEE Dumești 99 MW și CEE Românești 30 MW, județul Iași, prin realizarea unei celule de linie 110 kV în Stația 220/110 kV FAI – 2,5 mil lei;
- LEA 400 kV Oradea – Beckescsaba – 1,8 mil lei;
- Realizare comunicație fibră optică între Stația Pitești Sud și Centru de telecomandă și supraveghere instalații al UTT Pitești (SF) – 1,7 mil lei;
- Consolidare, modernizare și extindere sediu CNTEE Transelectrica Executiv - 1.627.393;

- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET – 1,6 mil lei;
- Multifuncționale A3 – 1,5 mil lei;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 1,4 mil lei;
- Stația 400 kV Stalpu – 1,4 mil lei;
- Sistem integrat de securitate la noua Stație de 400/220/110 kV Banca – 1,1 mil lei;
- Implementarea unui sistem de Arhivare Electronică și Document Management în cadrul CNTEE Transelectrica SA – 5,5 mil lei;
- Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv – 0,4 mil lei.

Imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing – clădiri reprezintă dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

Începând cu 01.10.2020 a intrat în vigoare noul contract de închiriere (contract nr. C232/2020 încheiat cu Dagesh Rom SRL), valabil pe o perioadă de 5 ani, cu o valoare de 9.000.000 euro (fără TVA).

La data de 30 iunie 2021, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 33,8 mil lei.

## ACTIVITATEA DE INVESTIȚII la 30.06.2021

Detalierea cheltuielilor pentru investiții la 30 iunie 2021 pe principalele capitole din programul anual de investiții corelat cu principalele capitole ale Planului de dezvoltare al Companiei, se prezintă astfel:

Nr. crt.	Categoriile de cheltuieli	Program PAI 2021* (mii lei)	Realizări S 1 2021 (mii lei)	
			S1 2021	S1 2020
	<b>Total general (A+B)</b>	<b>434.076</b>	<b>242.059</b>	<b>123.543</b>
<b>A</b>	<b>Cheltuieli proprii Companiei</b>	417.166	231.621	118.893
<b>B</b>	<b>Investiții finanțate din tarif de racordare</b>	16.910	10.438	4.650

\*PAI 2021 revizia A3

Gradul de realizare a programului de investiții la 30 iunie 2021 este de 55,8 %. Comparativ cu realizările din semestrul I 2020, cheltuielile de investiții realizate în 2021 au crescut cu 95,9 %.

## INVESTIȚII FINANCIARE ALE COMPANIEI

La nivel european, sectorul energetic se află într-un proces de transformare, punându-se accent pe tranziția de la un model preponderent național de evoluție și dezvoltare a sectorului energetic, la un model de dezvoltare integrată și coordonată la nivel european care

să asigure dezvoltarea unitară la nivel continental dar care să permită și adaptarea la specificațiile naționale totodată cu urmărirea intereselor legitime ale statelor europene.

În acest context Compania este afiliată următoarelor entități:

- TSCNET
- JAO
- SEE RSC

#### **TSCNET (TSCNET Services GmbH)**

A fost constituit pentru a deservi Operatorii de Transport și de Sistem (OTS) din regiunea est-central-vestică a Europei (regiunea CORE) în vederea implementării coordonate a codurilor europene de rețea. Afilierea se face cu participarea în cadrul acționariatului TSCNET prin efectuarea unei tranzacții de cumpărare de acțiuni în cadrul societății.

Prin Hotărârea nr. 9 a AGEA din data de 05 iunie 2018 s-a aprobat afilierea Companiei la Centrul de coordonare a securității din regiunea CORE, TSCNET prin participarea la capitalul social cu un aport de 470.500 euro (1 acțiune – 2.500 EUR).

#### **JAO (Joint Allocation Office)**

Începând cu anul 2019, licitațiile pentru alocarea capacităților pe termen lung se realizează coordonat de către JAO care a fost desemnat ca Operator al Platformei Unice de Alocare (SAP).

Transelectrica a fost invitată de JAO să devină parte a acționariatului acestuia.

Prin Hotărârea nr.10 a AGEA din data de 20 august 2018 s-a aprobat afilierea Companiei la acționariatul Joint Allocation Office (JAO) cu o subscriere în numerar în valoare de 259.325 euro, fiindu-i alocate 50 de acțiuni.

#### **SEE RSC (Centrul de Coordonare a Rețelei de Energie Electrică din Sud-Estul Europei)**

Prin granița România – Bulgaria, România face parte din regiunea de calcul coordonat al capacităților de transfer transfrontalier South-East Europe („SEE”). Din punct de vedere al serviciilor de coordonare regională a securității operaționale această regiune va fi deservită de o entitate juridică de sine stătătoare care va exercita rolul de centru regional de coordonare a securității operaționale (denumită în continuare SEE RSC).

Afilierea Companiei la acționariatului SEE RSC a devenit efectivă începând cu data de 22.05.2020 cu o subscriere în numerar în valoare de 50.000 euro, fiindu-i alocate 50.000 de acțiuni.

#### **ASPECTE CONTRACTUALE**

Cele mai importante contracte de investiții semnate în primul semestru al anului 2021 sunt:

- LEA 400 KV D.C. Gutinaș-Smârdan – 247,8 mil lei;
- Retehnologizare Stația Electrică de transformare 400/110 kV Pelicanu – 96,4 mil lei;
- Modernizare stație electrică 220/110/20 kV Arefu – 38,6 mil lei.



## Evenimente semnificative

### IANUARIE - IUNIE 2021

- **Transelectrica își crește semnificativ capacitatea transfrontalieră începând cu 1 ianuarie 2021**

CNTEE Transelectrica SA, în calitate de Operator de Transport și Sistem, asigură începând cu 1 ianuarie 2021 o capacitate transfrontalieră semnificativă cu țările cu care funcționează interconectat – Bulgaria, Ungaria, Serbia și Ucraina – de 2.800 MW la export din România și de 3.000 MW la import în România.

Prin amplul program investițional în care s-a angajat Compania, în următorii cinci ani, această capacitate transfrontalieră se va dubla, ceea ce va permite dezvoltarea piețelor de energie electrică cuplate la nivel european, contribuind astfel la atingerea obiectivelor Uniunii Europene, „Piața internă de energie electrică” și „Energie curată pentru toți europenii”.

La începutul anului 2020, capacitatea transfrontalieră asigurată de România se situa în jurul valorii de 2200 MW export/import.

- **Incident în rețeaua electrică de transport europeană**

În data de 8 ianuarie 2021, la ora 15.05 s-a produs un incident la nivelul rețelei electrice de transport europene interconectate, care a condus la declanșarea mai multor echipamente din rețelele electrice de transport atât din România, cât și din alte țări.

La nivelul României a fost afectată zona de nord-vest a țării. Rețeaua Electrică de Transport din România a fost readusă la condițiile normale de funcționare în jurul orei 16.00, toți consumatorii afectați fiind realimentați în jurul orei 16.45.

Cauzele și condițiile în care s-a produs acest incident au fost analizate și identificate la nivelul Asociației Operatorilor de Transport și Sistem din Europa – ENTSO-E.

- **ENTSO-E a investigat cauzele care au condus la separarea în două zone a rețelei electrice europene interconectate, din 8 ianuarie 2021**

Asociația Europeană a Operatorilor de Transport și Sistem din Europa (ENTSO-E) a dat publicității în data de 16 ianuarie 2021, primele concluzii ca urmare a analizei preliminare a evenimentului produs la nivel european în data de 8 ianuarie 2021 și care a avut impact asupra zonei de nord-vest a României.

Astfel, ENTSO-E are în desfășurare o anchetă amănunțită în vederea clarificării condițiilor și cauzelor care au condus la producerea acestui eveniment în rețeaua de interconectată de transport al energiei electrice.

Un raport final urmează să fie prezentat imediat ce va fi realizată o radiografie completă a incidentului, în conformitate cu regulamentele și normele europene.

Ancheta urmărește cadrul legal în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1485 al Comisiei din 2 august 2017 de stabilire a unei linii directoare privind operarea sistemului de transport al energiei electrice prin care autoritățile naționale de reglementare și ACER sunt invitate să se alăture OTS-urilor în cadrul grupului de anchetă.

România, prin Transelectrica, face parte din grupurile de lucru specifice și furnizează în permanență, alături de celelalte state europene, date care să contribuie la conturarea și clarificarea condițiilor în care s-a produs evenimentul.

Membră a asociației ENTSO-E, România este parte integrantă a infrastructurii rețelei energetice europene, iar în acest sens, este urmărită o direcție coordonată în infrastructura energetică europeană.

În cazul producerii unor incidente care înglobează disfuncționalități în rețeaua europeană de transport, expunerea la riscuri a statelor interconectate trebuie gestionată cu promptitudine.

În conformitate cu prevederile Ghidului de funcționare a sistemului, investigația detaliată asupra evenimentului include o analiză cuprinzătoare a unui număr mare de înregistrări în timp real, de la dispozitive de protecție și alte elemente ale sistemului de energie electrică. ENTSO-E va publica rezultatele acestei investigații imediat ce analiza este finalizată.

- **Procesul de decontare a pieței de echilibrare la 15 minute**

Începând cu 1 februarie 2021, piața de energie electrică din România a trecut de la intervalul de decontare de o oră, la intervalul de decontare de 15 minute, conform Regulamentului European 2195/2017 și Regulamentului European 943/2019 transpuse în legislația românească prin Ordinul ANRE nr.63/2020.

Implementarea acestui interval de decontare pe piața de energie electrică face posibilă o tranzacționare mult mai apropiată de intervalul de livrare.

Acțiunile și procesele necesare pentru trecerea la intervalul de decontare de 15 minute au fost coordonate de către Transelectrica în colaborare cu ANRE, OPCOM și toți participanții la piața de energie.

• **Începerea cu succes a testării regionale comune a proiectului DE-AT-PL-4M MC (Interim Coupling)**

Operatorii Pieței de Energie Electrică Desemnați (NEMO) și Operatorii de Transport și Sistem (OTS) din Austria, Germania, Polonia și țările din 4M Market Coupling (4M MC), respectiv Republica Cehă, Ungaria, România și Slovacia, au informat la 1 februarie 2021 despre începerea cu succes a fazei comune de testare regională a proiectului DE-AT-PL-4M MC (Interim Coupling) în data de 25 ianuarie 2021.

În această primă fază de testare (Full Integration Testing - FIT), părțile proiectului vor efectua teste funcționale end-to-end la nivel regional, realizate cu scopul de a simula mediul de producție, care ar trebui să demonstreze funcționalitatea între toate sistemele implicate în procesul de cuplare a pieței. După finalizarea cu succes a fazei FIT, părțile proiectului vor testa procedurile operaționale în timpul testelor de integrare în condiții de simulare (SIT). Astfel de teste procedurale end-to-end vor fi, de asemenea, executate la un nivel european mai larg, împreună cu toate părțile din Cuplarea unică a piețelor pentru ziua următoare (SDAC).

Proiectul DE-AT-PL-4M MC, denumit și Interim Coupling, își propune să conecteze granițele 4M MC cu Multi-Regional Coupling (MRC) prin introducerea alocării implicate a capacității pe bază de NTC (NTC-based) pe șase frontiere (PL-DE, PL-CZ, PL-SK, CZ-DE, CZ-AT, HUAT).

• **Tarife reglementate aplicabile de la 01 martie 2021**

În data de 25 februarie 2021, au fost aprobate tariful mediu pentru serviciul de transport, componentele tarifului de transport de introducere a energiei electrice în rețea (TG) și de extragere a energiei electrice din rețea (TL), tariful pentru serviciul de sistem și prețul reglementat pentru energia electrică reactivă, practicate de Companie. Prin urmare, tariful aferent serviciului de sistem, aplicabil începând cu 1 martie 2021 este:

Serviciu	Tarif aplicabil de la 1 iulie 2020	Tarif aplicabil de la 1 martie 2021
	Lei/MWh	Lei/MWh
<b>Tarife pentru serviciul de sistem:</b>	<b>11,96</b>	<b>10,82</b>

Modificarea valorii tarifului a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului aflat în vigoare, în conformitate cu prevederile cadrului de reglementare emis de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei.

• **Transelectrica investește 42 de milioane de euro în rețehnologizarea a două stații esențiale pentru închiderea Inelului de 400 kV în zona de vest**

În data de 17 martie 2021, Compania a informat: “Proiectul investițional de completare a Axului de 400 kV Banat, parte a Inelului de 400 kV al României, marchează progrese importante prin rețehnologizarea a două stații-cheie: Reșița și Timișoara. Aceste investiții, cu o valoare totală de aproximativ 42 de milioane de euro, vor face posibilă închiderea Inelului de 400 kV al României în zona de vest, un proiect strategic pentru securitatea alimentării cu energie electrică a țării și implicit pentru consolidarea rețelei electrice de transport și a interconexiunii cu rețelele statelor vecine. Odată cu finalizarea tronsonului de Linie Electrică Aeriană 400 kV Oradea Sud-Nădab, în anul 2020, gradul de realizare a Inelului de 400 kV al României atins este de 70%”.

• **Planificarea actualizată a testelor proiectului DE-AT-PL-4M MC (Interim Coupling)**

Operatorii Pieței de Energie Electrică Desemnați (OPEED) și Operatorii de Transport și de Sistem (OTS) din Austria, Germania, Polonia și țările din 4M Market Coupling (4M MC), respectiv Republica Cehă, Ungaria, România și Slovacia, au informat în data de 18 martie 2021 părțile interesate cu privire la o ușoară actualizare a planificării testelor proiectului.

Părțile proiectului au finalizat cu succes prima fază a testelor regionale comune (Full Integration Testing - FIT) la sfârșitul lunii februarie 2021. În urma actualizării planificării testelor și a alinierii la nivelul tuturor OTS-urilor și OPEED-urilor europene la nivelul Cuplării unice a piețelor pentru ziua următoare (SDAC), următoarea fază a testării (Simulation Integration Testing - SIT) axată pe testarea procedurilor operaționale regionale va începe în a doua jumătate a lunii martie 2021. Lansarea proiectului este planificată pentru data de 10 iunie 2021, sub rezerva confirmării pregătirii tehnice și din punct de vedere legal de către toate părțile.

• **LEA 400 kV Cernavodă-Stâlp**

În data de 8 aprilie 2021 Compania a emis comunicatul de presă conform căruia: construirea noii Linii Electrice Aeriene 400 kV Cernavodă-Stâlp, un obiectiv de interes național de utilitate publică, cofinanțat din fonduri europene, avansează într-un ritm accelerat. În prezent, pe șantierul liniei, întins între localitățile Stâlp (Buzău) și Cernavodă (Constanța), se lucrează simultan la construirea fundațiilor, asamblarea stâlpilor și la

montarea conductorului, în șapte puncte de lucru cu aproximativ 300 de muncitori zilnic, iar peste 90% din materialele folosite sunt de fabricație românească.

- **Transelectrica a construit la Sibiu primul poligon de testare și antrenament pentru lucru sub tensiune din România**

Compania a informat în data de 15 aprilie 2021 că a finalizat lucrările de construire a poligonului de antrenament și testare LST (Lucru sub Tensiune), la Sibiu, primul de acest tip din România. Poligonul echipat pentru tehnologiile LST este pregătit pentru instruirea practice. Acesta face parte dintr-o investiție amplă a Transelectrica, demarată în 2017, cu o valoare totală de 5,7 milioane de lei, care presupune operaționalizarea Centrului de Cercetare și Dezvoltare Tehnologii de Lucru sub Tensiune și Intervenție Rapidă în SEN. Toate facilitățile Centrului de la Sibiu vor fi date în folosință în partea a doua a anului 2022.

- **Numire membru provizoriu Directorat**

Consiliul de Supraveghere a decis, în ședința din data de 21 aprilie 2021, desemnarea domnului Ovidiu ANGHEL în calitate de membru provizoriu al Directoratului începând cu data de 21 aprilie 2021. Mandatul s-a acordat pentru o durată de 4 luni cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, pentru încă două luni.

- **Hotărârea nr.1 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Companiei din 27 aprilie 2021**

În data de 27 aprilie 2021 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei a emis Hotărârea nr.1 prin care: nu a aprobat situațiile financiare separate ale Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica SA" pentru exercițiul financiar al anului 2020, situațiile financiare consolidate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2020, repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31.12.2020, distribuirea de dividende din profitul înregistrat la 31.12.2020, distribuirea de dividende din rezultatul reportat existent în sold la 31.12.2020 și nu a aprobat descărcarea de gestiune a membrilor Directoratului și a membrilor Consiliului de Supraveghere pentru anul financiar 2020, stabilind data de 04 iunie 2021 ca dată de înregistrare a acționarilor asupra cărora se vor răsfrânge efectele Hotărârii Adunării generale ordinare a acționarilor.

- **Rezultate financiare aferente anului 2020**

În data de 28 aprilie 2021 Transelectrica a informat publicul investitor asupra deciziilor luate de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor prin Hotărârea nr.1 din data de 27 aprilie 2021, comunicând totodată și următoarele aspecte:

Situațiile financiare separate și consolidate ale CNTEE Transelectrica SA la data și pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, menționate mai sus, împreună cu Raportul Anual și Raportul Anual Consolidat au fost auditate de către Auditorul Financiar Extern al Companiei, opinia menționată de acesta în Raportul de Audit fiind fără rezerve.

În data de 24 martie 2021 Consiliul de Supraveghere al Companiei a verificat în limita atribuțiilor sale, situațiile financiare separate și consolidate ale Companiei la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, a luat act de Rapoartele auditorului independent asupra situațiilor financiare separate și consolidate ale Companiei pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 și a verificat Raportul anual asupra situațiilor financiare individuale precum și Raportul anual asupra situațiilor financiare consolidate ale Companiei pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, în aceeași dată a luat act de Nota cu privire la repartizarea profitului net la data de 31.12.2020.

În comunicat se menționează de asemenea că în data de 25 martie 2021, în conformitate cu Calendarul de Raportare Financiară asumat conform legii, Transelectrica a publicat pe site-ul Companiei materialele supuse aprobării AGOA cu privire la activitatea Companiei în anul 2020.

- **Solicitarea acționarului majoritar având ca obiect convocarea Adunării generale ordinare a acționarilor**

Transelectrica a informat publicul investitor asupra faptului că în data de 28 aprilie 2021 a fost înregistrată în Companie solicitarea acționarului Statul Român reprezentat legal prin Secretariatul General al Guvernului nr.20/10221/T.H.G./27.04.2021, având ca obiect convocarea Adunării generale ordinare a acționarilor pentru repunerea pe ordinea de zi a punctelor 4,5,6,7,8,9,15 și 17 stabilite pentru ședința AGOA din data de 27 aprilie 2021.

- **Hotărârea nr.2 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Companiei din 29 aprilie 2021**

În data de 29 aprilie 2021 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei a emis Hotărârea nr.2 prin care: a stabilit Programul de investiții pe exercițiul financiar 2021 și estimările pentru anii 2022 și 2023, a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei pe anul 2021, precum și estimările pentru anii 2022 și 2023 și a stabilit data de 25 mai 2021 ca dată de înregistrare a acționarilor asupra cărora se vor răsfrânge efectele Hotărârii Adunării generale ordinare a acționarilor.

- **Adresă a acționarului majoritar privind solicitarea de convocare AGA diseminată în data de 28 aprilie 2021**

În data de 6 mai 2021 Compania a informat publicul investitor cu privire la faptul că în data de 4 mai 2021 a înregistrat o adresă a acționarului majoritar (reprezentat legal prin Secretariatul General al Guvernului), în legătură cu solicitarea de convocare AGA care a făcut obiectul raportului curent diseminat prin intermediul instituțiilor pieței de capital în data de 28-04-2021.

Potrivit art.119 alin.(2) din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare - "Adunarea generală va fi convocată în termen de cel mult 30 de zile și se va întruni în termen de cel mult 60 de zile de la data primirii cererii".

- **Stația Domnești, cea mai importantă stație electrică de transformare din zona Capitalei, la finalul unui proces complex de rețehnologizare**

În data de 10 mai 2021 Compania a emis un comunicat de presă referitor la Proiectul de rețehnologizare a Stației 400/110/20kV Domnești, o investiție totală de circa 25 de milioane de euro din fonduri proprii ale Companiei care este realizat la această dată în grad de 95%, finalizarea lucrărilor fiind preconizată pentru sfârșitul lunii iunie. Investiția implică rețehnologizarea stației la toate nivelele de tensiune, în vederea aducerii acesteia la un grad de siguranță și fiabilitate corespunzător importanței zonei deservite.

- **Planificarea actualizată a Proiectului DE-AT-PL-4M MC (Interim Coupling)**

Operatorii Piețelor de Energie Electrică Desemnați (OPEED) și Operatorii de Transport și de Sistem (OTS) din Austria, Germania, Polonia și țările din 4M Market Coupling (4M MC), respectiv Republica Cehă, Ungaria, România și Slovacia, au informat în data de 10 mai 2021 cu privire la actualizarea planificării proiectului.

Ca urmare a acestei actualizări a planificării, s-a preconizat că testele regionale vor fi finalizate până la data de 12 mai 2021, fiind urmate de testele procedurale realizate la nivel european extins, împreună cu toate părțile SDAC.

În prezent, se preconizează că testele cu participanții la piață (Member Tests) se vor desfășura între 31 mai 2021 și 7 iunie 2021.

Lansarea proiectului este planificată în acest moment pentru ziua de 17 iunie 2021 (prima zi de tranzacționare, cu livrare în data de 18 iunie 2021), sub rezerva confirmării pregătirii tehnice și din punct de vedere legal a tuturor părților.

Părțile proiectului își mențin angajamentul deplin de a realiza Interim Coupling, marcând o etapă de referință a finalizării Cuplării unice europene a piețelor pentru ziua următoare (SDAC).

- **Propunere având ca obiect repartizarea profitului net contabil pentru exercițiul financiar al anului 2020**

În data de 18 mai 2021 Directoratul Companiei a decis asupra propunerii privind repartizarea profitului net contabil rămas după deducerea prevăzută la art. 1 alin. (1) lit. a) - d) din Ordonanța de Guvern nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

- **Transelectrica a primit premiul pentru cea mai bună colaborare mediu economic-universități din anul 2020**

Compania a transmis în data de 19 mai 2021 că a primit, în cadrul The Energy CEO Forum & Awards Gala, organizată de The Diplomat, premiul pentru cea mai bună colaborare mediu economic-universități din anul 2020. Compania menține o colaborare de tradiție cu mediul universitar tehnic, în special cu Universitatea Politehnica București.

- **Investiții de peste 270 de milioane de lei pentru consolidarea rețelei din zona Moldovei**

La data de 20 mai 2021 Compania a emis un comunicat de presă prin care a menționat faptul că în contextul tranziției energetice și al integrării în Sistemul Electroenergetic Național a energiei produse din surse regenerabile, Transelectrica derulează investiții masive pentru consolidarea Rețelei Electrice Transport și adaptarea acesteia pentru atingerea obiectivelor europene. O axă importantă a acestei strategii investiționale este întărirea infrastructurii energetice din zona Moldovei, care contribuie la evacuarea energiei regenerabile din Dobrogea.

În prezent, în această parte a țării, se află în proces de modernizare și rețehnologizare stații importante precum: Stâlp, Focșani Vest, Smârdan, Munteni, Bacău Sud și Roman Nord, investiții însumate de peste 270 de milioane de lei.

- **Solicitare acționar majoritar**

Compania a informat publicul investitor cu privire la faptul că în data de 28 mai 2021 a înregistrat adresa acționarului majoritar (reprezentat legal prin Secretariatul General al Guvernului), având ca subiect Memorandumul cu tema: Mandatarea reprezentanților statului în Adunarea Generală a Acționarilor/Consiliul de Administrație, după caz, la societățile naționale,



companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, în vederea luării măsurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2020 sub formă de dividende/vărsăminte la bugetul de stat.

- **Solicitare acționar majoritar**

În data de 02 iunie 2021 Compania a informat publicul investitor cu privire la faptul că a înregistrat adresa acționarului majoritar (reprezentat legal prin Secretariatul General al Guvernului), având ca subiect clarificări și totodată, solicitări de modificare a materialelor aferente punctelor de pe ordinea de zi a Adunării generale ordinare a acționarilor Companiei convocate pentru data de 22 iunie 2021 (prima convocare) – 23 iunie 2021 (a doua convocare), respectiv: de a înainta situațiile financiare refăcute corespunzător cu reîntregirea profitului astfel încât provizionul diminuat de la participarea salariaților la profit să se regăsească în profit și implicit în dividendele convenite acționarilor.

- **Solicitare completare ordine de zi a AGOA convocată pentru data de 22/23.06.2021 din partea acționarului majoritar**

Compania a adus la cunoștință în data de 04 iunie 2021 faptul că acționarul majoritar, Statul Român prin Secretariatul General al Guvernului, prin adresa nr. 13583 din 04 iunie 2021 (înregistrată în cadrul Companiei cu nr. 23910 din 04 iunie 2021), a solicitat completarea ordinii de zi a Adunării generale ordinare a acționarilor programată pentru data de 22/23 iunie 2021 cu următoarele puncte: 4.1. Aprobarea Situațiilor financiare separate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2020, refăcute conform solicitării acționarului majoritar, Statul Român, reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului; 5.1. Aprobarea Situațiilor financiare consolidate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2020, refăcute conform solicitării acționarului majoritar, Statul Român, reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului; 6.1. Aprobarea repartizării profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31.12.2020; 7.1. Aprobarea distribuirii de dividende din profitul înregistrat la 31.12.2020, cu dividend brut de 0,59 lei/acțiune; 14. Revocarea membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei; 15. Numirea a 5 membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere cu o durată a mandatului de maxim 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție; 16. Aprobarea formei contractelor de mandat pentru cei 5 membri provizorii care vor fi numiți în Consiliul de Supraveghere al Companiei, cu indemnizația fixă a remunerației și împuternicirea unui

reprezentant al autorității publice tutelare pentru semnarea contractului de mandat.

- **Propuneri membri provizorii Consiliul de Supraveghere - material AGOA 22/23.06.2021 din partea acționarului majoritar**

În data de 07 iunie 2021, acționarul majoritar, Statul Român prin Secretariatul General al Guvernului a transmis, prin Anexa la adresa nr.13583/04.06.2021, Lista de propuneri cu membrii provizorii în Consiliul de Supraveghere, după cum urmează: DOGARU-TULICĂ Adina-Loredana, POPESCU Mihaela, MORARIU Marius Vasile, NĂSTASĂ Claudiu Constantin, BLĂJAN Adrian Nicolae.

- **Transelectrica va înființa în parteneriat cu Universitatea Politehnică din București primul laborator digital din România – DigiTEL**

Compania a emis la data de 10 iunie 2021 un comunicat de presă prin care a transmis semnarea unui parteneriat strategic împreună cu Universitatea Politehnică din București (UPB) pentru viitorul tehnologic al sectorului energetic românesc. Cei doi parteneri își asumă înființarea și operaționalizarea unui proiect îndrăzneț în domeniul cercetării și inovării: DigiTEL – unicul laborator digital integrat din România, pentru testarea viitoarelor tehnologii din sfera energetică (tehnologii State of the Art: digital twin, sisteme expert privind managementul activelor, realitate virtuală și augmentată, 3D CAD etc).

- **Proiectul de cuplare a piețelor pentru ziua următoare – ICP a fost operaționalizat cu succes**

În data de 18 iunie 2021 Compania a transmis faptul că piețele pentru ziua următoare 4M MC (cuplarea piețelor din Republica Cehă, Slovacia, Ungaria și România) au fost integrate în piața pan-europeană pentru ziua următoare de energie electrică. Părțile proiectului Interim Coupling au anunțat operaționalizarea cu succes și atingerea fazei durabile a cuplării unice pe ziua următoare - SDAC.

- **Hotărârea nr. 3 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Companiei din 22 iunie 2021**

În data de 22 iunie 2021 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei a emis Hotărârea nr.3 prin care:

- nu a aprobat situațiile financiare separate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2020, potrivit Notei nr. 12082/19.03.2021, a aprobat situațiile financiare separate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2020, refăcute conform solicitării acționarului majoritar, Statul Român, reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului și puse la dispoziția acționarilor prin adresa Companiei nr. 23590/03.06.2021,
- nu a aprobat situațiile financiare consolidate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2020,

potrivit Notei nr. 12413/19.03.2021, a aprobat situațiile financiare consolidate ale Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica”–SA pentru exercițiul financiar al anului 2020, refăcute conform solicitării acționarului majoritar, Statul Român, reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului și puse la dispoziția acționarilor prin adresa Companiei nr. 23590/03.06.2021,

- nu a aprobat repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31.12.2020, potrivit Notei nr. 508/19.05.2021, a aprobat repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31.12.2020 conform solicitării acționarului majoritar, Statul Român, reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului,

- nu a aprobat distribuirea de dividende din profitul înregistrat la 31.12.2020, cu dividend brut de 0,534 lei/acțiune, potrivit Notei nr. 749/20.05.2021, a aprobat distribuirea de dividende din profitul înregistrat la 31.12.2020, cu dividend brut de 0,59 lei/acțiune, conform solicitării acționarului majoritar, Statul Român, reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului, a aprobat distribuirea de dividende din rezultatul reportat existent în sold la 31.12.2020 cu dividend brut de 0,28 lei/acțiune potrivit Notei nr. 801/20.05.2021,

- a aprobat descărcarea de gestiune a membrilor Directoratului și a membrilor Consiliului de Supraveghere pentru anul financiar 2020,

- a stabilit data de 19 iulie 2021 ca dată „ex date”, dată calendaristică de la care acțiunile Companiei obiect al Hotărârii AGOA se tranzacționează fără drepturile care derivă din respectiva hotărâre,

- a stabilit data de 20 iulie 2021 ca dată de înregistrare a acționarilor asupra cărora se vor răsfrânge efectele Hotărârii AGOA, a stabilit data de 09 august 2021 ca „data plății” dividendelor distribuite din profitul înregistrat la 31.12.2020 și a dividendelor din rezultatul reportat existent în sold la 31.12.2020.

#### • **Hotărârea nr. 4 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Companiei din 22 iunie 2021**

În data de 22 iunie 2021 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei a emis Hotărârea nr.4 prin care:

- a aprobat revocarea membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei, respectiv: Adrian GOICEA, Luiza POPESCU, Jean – Valentin COMĂNESCU, Oleg BURLACU, Mircea Cristian STAIUCU, Mihaela POPESCU, Ciprian Constantin DUMITRU,

- a aprobat numirea următorilor membri provizorii: DOGARU-TULICĂ Adina-Loredana, POPESCU Mihaela, MORARIU Marius Vasile, NĂSTASĂ Claudiu Constantin, BLĂJAN Adrian Nicolae cu o durată a mandatului de 4 luni, începând cu data de 23 iunie 2021 și până la data de 22 octombrie 2021, aprobând forma contractului de

mandat ce urmează a fi încheiat cu membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere.

#### • **Acceptare mandate membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere**

Compania a informat publicul investitor cu privire la faptul că în data de 22 iunie 2021 membrii provizorii ai Consiliului de Supraveghere, numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 din data de 22 iunie 2021, respectiv: DOGARU-TULICĂ Adina-Loredana, POPESCU Mihaela, MORARIU Marius Vasile, NĂSTASĂ Claudiu Constantin, BLĂJAN Adrian Nicolae au semnat, în fața notarului public, declarația de acceptare a mandatelor în data de 22 iunie 2021, numirea acestora devenind efectivă începând cu data de 23 iunie 2021.

#### • **Numire Președinte provizoriu Consiliul de Supraveghere și aprobare componență comitete consultative**

Consiliul de Supraveghere a decis în ședința din data de 23 iunie 2021, prin Deciziile nr. 22/2021 și nr. 23/2021, următoarele: alegerea în funcția de Președinte provizoriu al Consiliului de Supraveghere a domnului Marius Vasile MORARIU; aprobarea următoarei componențe a comitetelor consultative înființate în cadrul CS:

Comitetul de nominalizare și remunerare:

- Adrian Nicolae BLĂJAN - președinte
- Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ - membru
- Claudiu Constantin NĂSTASĂ - membru
- Marius Vasile MORARIU – membru
- Mihaela POPESCU – membru

Comitetul de audit:

- Mihaela POPESCU – președinte
- Adrian Nicolae BLĂJAN - membru
- Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ – membru
- Claudiu Constantin NĂSTASĂ – membru
- Marius Vasile MORARIU – membru

Comitetul de securitate energetică:

- Marius Vasile MORARIU – președinte
- Adrian Nicolae BLĂJAN – membru
- Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ - membru
- Claudiu Constantin NĂSTASĂ – membru
- Mihaela POPESCU – membru

#### • **Schimbări în componența organelor de conducere**

Consiliul de Supraveghere a decis, în ședința din data de 25 iunie 2021, următoarele:

- revocarea membrilor Directoratului cu data de 25.06.2021, respectiv: Cătălin NIȚU, Ovidiu ANGHEL, Corneliu-Bogdan MARCU, Andreea-Mihaela MIU, și

Marius-Viorel STANCIU, ca urmare a constatării încălcării prevederilor legale și statute aplicabile funcționării Directoratului, ce a avut drept consecință lipsirea de caracterul deliberativ care este esențial pentru activitatea și deciziile Directoratului, astfel cum este reglementat de prevederile legale și statute și așteptat de către acționarii Companiei, efectele negative potențiale ale unei astfel de conduite manifestându-se în concret cu prilejul respingerii situațiilor financiare la 31.12.2020, respingerii propunerii de repartizare a profitului la 31.12.2020, precum și revocării de către Adunarea generală a acționarilor în data de 22.06.2021 a membrilor Consiliului de Supraveghere;

- desemnarea pentru un mandat cu o durată de 4 luni, începând cu data de 25.06.2021, în calitate de membri provizorii ai Directoratului, în temeiul și condițiile art. 64<sup>2</sup> din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, a următorilor: Bogdan TONCESCU, Ionuț-Bogdan GRECIA, Adrian MORARU, Cătălin-Constantin NADOLU și Marius-Viorel STANCIU;

- numirea membrilor provizorii ai Directoratului, respectiv Bogdan TONCESCU, Ionuț Bogdan GRECIA și Adrian MORARU a devenit efectivă ca urmare a acceptării mandatului. Numirea lui Cătălin-Constantin NADOLU și a lui Marius-Viorel STANCIU va deveni efectivă la data semnării în fața notarului public a declarației de acceptare a mandatului;

- alegerea ca Președinte al Directoratului, denumit alternativ Director General Executiv sau Chief Executive Officer – „CEO” al Companiei, a domnului Bogdan TONCESCU, în conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Actul constitutiv;

- numirea în calitate de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere a domnului Victor Florin DUMITRIU, în conformitate cu prevederile art. 153<sup>7</sup> alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare și ale art.18 alin.(6) din Actul Constitutiv, durata mandatului fiind până la data de 22.10.2021, dar nu mai târziu de data numirii unui membru al Consiliului de Supraveghere de către Adunarea Generală a Acționarilor.

#### • **Acceptare mandate membri provizorii ai Directoratului**

Compania a informat cu privire la faptul că domnul Cătălin-Constantin NADOLU și domnul Marius-Viorel STANCIU au acceptat expres mandatele de membri provizorii ai Directoratului, numirea acestora devenind efectivă cu data de 28 iunie 2021.

## **EVENIMENTE ULTERIOARE**

### • **Acceptare mandat membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere**

Compania a informat publicul interesat cu privire la faptul că domnul Victor Florin DUMITRIU a acceptat expres mandatul de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere, numirea acestuia devenind efectivă în data de 01 iulie 2021.

### • **Litigii în legătură cu procedura de înregistrare la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021 și a deciziilor subsecvente**

În data de 08 iulie 2021 Compania a luat act de faptul că domnul Adrian Goicea și doamna Luiza Popescu, intervenienți, foști membri ai Consiliului de Supraveghere, revocați în temeiul Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021, au depus cereri de intervenție în baza OUG nr.116/2009 cu privire la cererile de mențiuni nr. 393260 și 393280 din 30.06.2021 solicitând respingerea acestor cereri de mențiuni, constatarea nulității unor acte din procedura de organizare a AGOA din data de 22.06.2021, precum și suspendarea executării Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

Compania va formula și susține în fața Tribunalului București Secția a VI-a civilă apărările necesare cu privire la cererile intervenienților.

### • **Comunicat privind modalitatea de plată a dividendelor distribuite în temeiul HAGOA nr. 3/2021**

În data de 14 iulie 2021 Compania a emis un comunicat în temeiul Hotărârii nr. 3 a Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 22 iunie prin care a transmis procedura de plată a dividendelor distribuite.

### • **Informare stadiu litigii referitor la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021**

Compania a emis o informare în data de 16 iulie 2021 privind stadiul litigiilor referitoare la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

### • **Modificare componență Comitete consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere**

Consiliul de Supraveghere, întrunit în ședință în data de 27 iulie 2021, a decis modificarea componenței comitetelor consultative, după cum urmează:

Comitetul de nominalizare și remunerare:

- Adrian Nicolae BLĂJAN - președinte
- Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ - membru
- Claudiu Constantin NĂSTASĂ - membru
- Mihaela POPESCU – membru

Comitetul de audit:

- Victor Florin DUMITRIU – președinte
- Mihaela POPESCU - membru
- Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ – membru
- Marius Vasile MORARIU – membru

Comitetul de securitate energetică:

- Marius Vasile MORARIU – președinte
- Adrian Nicolae BLĂJAN – membru
- Claudiu Constantin NĂSTASĂ – membru
- Victor Florin DUMITRIU – membru



## Alte aspecte

### STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Structura acționariatului Companiei la data de 30.06.2021 este următoarea:

Denumire acționar	Nr. acțiuni	Pondere în total
Statul român prin SGG	43.020.309	58,7%
PAVĂL Holding	4.753.567	6,5%
Fondul de Pensii Administrat Privat NN	4.007.688	5,5%
Alți acționari - persoane juridice	16.208.815	22,1%
Alți acționari - persoane fizice	5.312.763	7,2%
<b>Total</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100%</b>

### COMPONENȚA DIRECTORATULUI

La data prezentului raport componența Directoratului este după cum urmează:

Bogdan TONCESCU	Președinte Directorat
Adrian MORARU	Membru Directorat
Ionuț – Bogdan GRECIA	Membru Directorat
Cătălin – Constantin NADOLU	Membru Directorat
Marius Viorel STANCIU	Membru Directorat

### TARIFE

#### Tariful de transport (serviciul de transport + serviciul funcțional de sistem)

În vederea implementării noului pachet de reglementări europene, în mod special *Directiva (UE) 2019/944* și *Regulamentul (UE) 2019/943*, precum și *Regulamentul (UE) 2017/2195* și *Regulamentul (UE) 2017/1485*, s-a propus în luna iulie 2020 la inițiativa ANRE, armonizarea metodologiilor de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice și a tarifului pentru serviciul de sistem (doar componenta aferentă serviciului funcțional de sistem), respectiv *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice* aprobată prin Ordinul președintelui ANRE nr. 171/2019 și *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem* aprobată prin Ordinul președintelui ANRE nr. 45/2017 (doar componenta aferentă serviciului funcțional de sistem), cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile reglementărilor europene antementionate.

În acest sens, începând cu 01 ianuarie 2021, prin Ordinul ANRE nr.153/2020 *Metodologia de transport* stabilește modalitatea de determinare a veniturilor reglementate și de calcul al tarifelor reglementate pentru serviciul de transport al energiei electrice, tarife ce conțin și componenta aferentă serviciului funcțional de sistem. Unificarea a fost posibilă datorită faptului că principiile și regulile de stabilire a veniturilor și a tarifelor sunt similare.

Având în vedere cele prezentate mai sus și pentru o mai bună înțelegere a datelor ce vor fi prezentate în continuare, pentru perioada premergătoare datei de 1 ianuarie 2021 s-a calculat pentru activitatea de transport un tarif cumulat ce reprezintă un tarif teoretic virtual calculat prin însumarea tarifelor aferente activităților cu profit permis, respectiv activitatea de transport și activitatea de servicii funcționale de sistem (cele două tarife se aplicau la aceeași cantitate de energie electrică extrasă din rețea).

Index	Tarif	u.m	Tarif aplicat		Diferența (%)
			1 iul – 31 dec 2020	1 ian – 31 dec 2021	
A	Transportul energiei electrice	lei/MWh	17,97	20,55	-
B	Serviciul funcțional de sistem	lei/MWh	2,49		-
A+B	Cumulat (A+B)	lei/MWh	20,46	20,55	+0,44%

Astfel, factorii care au avut un aport semnificativ la modificarea tarifelor prezentate în tabelul de mai sus cu intrare în vigoare la 01.01.2021, conform Ordinului ANRE nr.214/09.12.2020, sunt detaliați după cum urmează:

- 1) Diferența de liniarizare pentru primul an al perioadei de reglementare IV (2020 -2024) în valoare de - 17.009.824 lei.

Diferența de venituri menționată mai sus s-a determinat ca diferență între venitul cumulat aferent celor două activități reglementate, rezultat ca urmare a reluării procedurii de liniarizare și suma dintre venitul liniarizat stabilit pentru anul 2020 stabilit strict pentru serviciul de transport și venitul reglementat aprobat pentru serviciul funcțional de sistem.

- 2) Corecția de contribuție la bugetul ANRE în valoare de 19.326.090 lei.

În cadrul reliniarizării realizate cu luarea în calcul inclusiv a anului 2020, cheltuielile aferente contribuției către ANRE au fost reduse la o cota de 0.2% din cifra de afaceri față de prima liniarizare când acestea au fost calculate cu o cota de 2% conform prevederilor Ordinului ANRE aflat în vigoare la acea dată.

- 3) Diferența între valorile procentuale aferente inflațiilor pentru anul 2020 și anul 2021 comunicate de către Comisia Națională de Prognoză în cadrul Prognozei de toamnă 2019 vs. Prognoza de toamnă 2020:

CNP - Prognoza de toamnă 2019		CNP - Prognoza de toamnă 2020	
2020	2021	2020	2021
3%	2,8%	2,2%	2,5%

#### **Tariful aferent serviciului de sistem (fost servicii tehnologice de sistem)**

În conformitate cu prevederile art. 47 din Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem, aprobată prin Ordinul președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 45/2017, cu modificările și completările ulterioare și ca urmare a analizei cheltuielilor și veniturilor aferente serviciului de sistem, transmise de CNTEE Transelectrica SA potrivit prevederilor

Ghidului de monitorizare a activității OTS, și a rezultatelor licitațiilor postate pe website-ul [www.transelectrica.ro](http://www.transelectrica.ro), ANRE a constatat îndeplinirea condiției de revizuire a tarifului pentru serviciul de sistem aprobat pentru perioada 1 iulie 2020 – 30 iunie 2021. Astfel, potrivit art. 45 din Metodologia mai sus menționată: "Tariful pentru serviciul de sistem se poate revizui la un interval de cel puțin 3 luni dacă se constată diferențe mai mari de 5% între veniturile și costurile justificate ale OTS aferente serviciului în perioada analizată."

Index	Tarif	u.m	Tarif aplicat	Tarif aplicat	Diferenta (%)
			1 iul 2020 - 28 feb 2021	1 mar – 31 dec 2021	
B	Serviciul de sistem	lei/MWh	11,96	10,82	-9,53%

Având în vedere cele prezentate mai sus, factorii care au avut un aport semnificativ la modificarea tarifelor prezentate în tabelul de mai sus cu intrare în vigoare la 01.03.2021, conform Ordinului ANRE nr.9/24.02.2021, sunt detaliați după cum urmează:

- 1) Corecția rezultată din însumarea corecțiilor aferente perioadelor 1 iulie 2019 – 30 iunie 2020 și semestrul II 2020, ianuarie-februarie 2021, este în valoare de - 93.041.919 lei. Menționăm că la solicitarea CNTEE Transelectrica SA, corecția a fost eșalonată în 2 tranșe egale, pentru a evita impactul negativ semnificativ pe care l-ar avea aplicarea integrală a acesteia.

Tranșa a doua a corecției va fi inclusă în tariful pentru serviciul de sistem pentru anul 2022. Această corecție a generat scăderea cu -6,7% a tarifului.

- 2) Creșterea cantității de energie electrică tarifabilă cu 3% față de prognoza utilizată la calculul tarifului precedent, a determinat o scădere cu -2,8% a tarifului aprobat.

## LITIGII

Cele mai importante litigii cu impact asupra Companiei sunt prezentate în cele ce urmează:

*Notă: Pentru ușurința citirii și înțelegerii, toate sumele de la acest capitol sunt exprimate în lei/eur*

### • RAAN

Pe rolul Tribunalului Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. **3616/101/2014**, având ca obiect “pretenții în sumă de 1.090.831,70 lei, contravaloare factura nr. 1300215/31.12.2013”, dosar în care Compania are calitatea de pârâtă, reclamantă fiind Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN.

Prin sentința civilă nr. 127 pronunțată la data de 10.10.2014, Tribunalul Mehedinți a dispus admiterea cererii formulate de Reclamanta RAAN și obligarea Companiei la plata sumei de 1.090.831,70 lei, contravaloare factura nr. 1300215/31.12.2013.

Compania a formulat recurs prin care a solicitat instanței ca, prin hotărârea ce o va pronunța, să dispună admiterea recursului așa cum a fost formulat, casarea deciziei și sentințelor atacate și trimiterea cauzei instanței competente teritorial în vederea judecării ei, constatarea întrunirii cerințelor art. 1616-1617 Cod Civil, motiv pentru care se solicită să se constate intervenirea compensației de drept a datoriilor reciproce și stingerea acestora până la concurența sumei celei mai mici dintre ele, în speță suma totală solicitată de reclamantă prin cererea de chemare în judecată, obligarea intimatului - reclamantului la plata cheltuielilor făcute cu acest recurs.

Recursul a fost înregistrat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție care a decis casarea deciziei nr. 843/2015 și a trimis cauza spre rejudecare în recurs aceleiași instanțe, Curtea de Apel Craiova.

Prin decizia nr. 124/2017, Curtea de Apel Craiova a admis recursul declarat de către Transelectrica și a casat sentința nr. 127/2014 pronunțată de Tribunalul Mehedinți, iar cauza a fost trimisă spre rejudecare la Tribunalul

București – Secția a VI-a Civilă. Pe rolul Tribunalului București, cauza a fost înregistrată sub nr. 40444/3/2017, care prin sentința civilă nr. 4406/04.12.2017 a dispus admiterea cererii formulate de

RAAN și a obligat Transelectrica la plata sumei de 1.090.831.70 lei. Sentința a fost atacată cu recurs.

Termenul de judecată a fost stabilit pentru data de 13.12.2018.

În perioada 2014-2015. Compania a reținut la plată bonusul convenit RAAN pe schema de sprijin, în baza prevederilor din reglementările ANRE, respectiv art.17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr.116/2013.

În aceste condiții, RAAN a calculat penalități pentru neîncasarea la termen a bonusului de cogenerare convenit, în sumă de 3.496.914 lei, reținut de la plată de către Companie în contul creanțelor neîncasate. Suma de 3.496.914 lei a fost refuzată la plată de Companie și nu a fost înregistrată ca datorie în cadrul schemei de sprijin.

Obiectul dosarului cu numărul **9089/101/2013/a152** este o contestație împotriva Tabelului suplimentar de creanțe împotriva debitoarei RAAN, valoarea în litigiu fiind de 89.360.986 lei.

Transelectrica SA a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, suma solicitată de Companie fiind însă în valoare de 89.360.986 lei. Nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096.209 lei, pe motiv că “aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN.” Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013. S-a depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe, tribunalul Mehedinți încuviințând proba cu expertiza contabilă.

La termenul din 14.06.2018 se suspendă judecarea cauzei până la soluționarea dosarului nr. **3014/2/2014** aflat pe rolul ÎCCJ, iar în data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului la dosarul nr. **9089/101/2013/a140** (având ca obiect pretenții – cerere de plată). Astfel judecarea dosarului a fost amânată, întrucât instanța a considerat că este utilă soluționării cauzei prezentarea Deciziei civile nr. 2969/26.09.2018, pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul nr. 3014/2/2014, având ca obiect anulare decizie Președinte ANRE nr. 743/2014.

Soluția Tribunalului Mehedinți prin Hotărârea 163/20.06.2019 este: Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.950.117,14 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexe. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obligă pârâta să plătească reclamantei 1.000

lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată în ședință publică. Document Hotărâre 163/20.06.2019.

La termenul din 06.11.2019 se respinge apelul ca nefondat. Decizie definitivă. Hotărâre 846/06.11.2019.

Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de dosar Dosar nr. **1711/54/2019** cu termen de judecată la data de 26.03.2020 la Curtea de Apel Craiova, care urmează să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competență soluționare.

În data de 26.03.2020 termenul de judecată a fost preschimbat, următorul fiind în data de 21.05.2020.

La data de 21.05.2020 a fost scoasă cauza de pe rol cu următoarea soluție: s-a admis excepția de necompetență materială a Curții de Apel Craiova și s-a dispus înaintarea cauzei la ICCJ – Secția Contencios Administrativ și Fiscal. Hotărâre 140/21.05.2020. Termen 03.02.2021.

La termenul de judecata din data de 03.02.2021, ICCJ a admis excepția tardivității cererii de revizuire și nu s-a mai pronunțat asupra inadmisibilității acesteia.

De asemenea, între RAAN și Transelectrica mai există și alte 4 dosare aflate în diferite stadii de judecată.

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. **9089/101/2013**, Tribunalul Mehedinți a amânat cauza la termenele din 08.10.2020 și 04.02.2021. Soluția pe scurt: s-a acordat termen pentru continuarea procedurilor de lichidare, reprezentarea intereselor debitoarei în litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată, consolidarea masei credale, continuarea măsurilor în vederea recuperării creanțelor, continuarea licitațiilor publice având ca obiect valorificarea bunurilor debitoarei.

*Următorul termen a fost stabilit pentru data de 14.10.2021.*

#### • CURTEA DE CONTURI

Ca urmare a unui control desfășurat în anul 2013, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia respectivului control. Decizia și încheierea emise de către Curtea de Conturi au fost atacate la Curtea de Apel București, fiind format dosarul nr. **1658/2/2014**, care are drept obiect "anulare acte de control" – Încheiere nr. 7/20.02.2014 emisă de Curtea de Conturi.

La data de 13.06.2018 se admite în parte acțiunea reclamantei. Anulează în parte încheierea nr. 7/20.02.2014, decizia nr. 37/9.12.2013 și raportul de control nr. 35521/6.11.2012 emise de pârâtă în ceea ce privește măsurile dispuse prin decizia mai sus indicată la pct. I.1, I.3, I.6, I.8, I.11, II.14, II.15, II.17, II.18, II.20, II.21, II.22 și parțial măsura de la pct. II.13 în sensul

înlăturării sintagmei „inclusiv pentru cele constatate în cazul facturilor emise de FLOREA ADMINSTRARE IMOBILIARĂ SRL”. Respinge în rest, acțiunea reclamantei ca neîntemeiată. Omologhează raportul de expertiză tehnică electroenergetică întocmit în cauză de expert Toaxen Vasile. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 121.375 lei cheltuieli de judecată (parțial onorării de expert și taxă judiciară de timbru). Document hotărâre 2771/13.06.2018.

În ședința publică din data de 21.10.2020, se respinge recursurile declarate de reclamanta și de pârâta împotriva sentinței nr. 2771 din 13 iunie 2018 a CAB - Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal, ca nefondate. Definitivă.

Ca urmare a unui control desfășurat în anul 2017, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia acestui control. Compania a formulat un număr de 8 contestații împotriva măsurilor dispuse de către Curtea de Conturi a României (CCR) prin Decizia nr. 8/27.06.2017, solicitând anularea acestora, precum și a Încheierii nr. 77/03.08.2017, înregistrată la registratura Societății sub nr. 29117/08.08.2017, respectiv a Raportului de control nr. 19211/26.05.2017. Contestațiile sunt în curs de soluționare - pe rolul Curții de Apel București (2 dosare: dosar nr. **6576/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctele 7.1, 7.2. și 8, precum și a măsurii dispuse la punctul II.10, termen 20.01.2021, soluție: se resping excepțiile inadmisibilității, invocate prin întâmpinare, se respinge cererea, ca neîntemeiată și dosar nr. **6581/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 6 precum și a măsurii dispuse la punctul II.9, cu termen de judecată la 17.09.2021), pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție (4 dosare: dosarul nr. **6577/2/2017**, privind anularea constatărilor de la punctul 13 precum și a măsurii dispuse la punctul II.13, devenit dosar nr. **1614/1/2020**, cu termen de judecată fixat la data de 27.01.2022, dosarul nr. **6578/2/2017**, privind anularea constatărilor de la punctul 9 precum și a măsurii dispuse la punctul II.11, termen de judecată la 08.06.2022, dosarul nr. **6574/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 5.2 precum și a măsurii dispuse la punctul II.8, termen de judecată la 19.10.2021). Trei dosare au fost soluționate definitiv, prin respingerea cererii în anulare de către Curtea de Apel București și respingerea recursurilor de către Înalta Curte de Casație și Justiție (dosarul nr. **6583/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 5.1 precum și a măsurii dispuse la punctul II.7 și II.8 și dosarul nr. **6582/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 11 precum și a măsurii dispuse la punctul I.5, dosarul nr. **6580/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 10 precum și a măsurii dispuse la punctul II.12).



În perioada ianuarie-iulie 2020, Curtea de Conturi a României a efectuat o acțiune de control la toate Unitățile Teritoriale de Transport ale CNTEE Transelectrica, iar în perioada 25.05-27.08.2020, acțiunea de verificare a continuat la sediul executiv al companiei. Tema acțiunii de control a CCR a fost „controlul situației, evoluției și modului de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019” la CNTEE Transelectrica SA.

Acțiunea de control cu tema enunțată mai sus, începută la data de 25.05.2020 la sediul executiv al Companiei, a fost suspendată de către CCR pe motivul începerii unui alt control cu tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”. Controlul a început la data de 02.06.2020 și a fost finalizat la data de 26.06.2020.

Prin Raportul de control încheiat de auditorii CCR pe tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”, raport înregistrat în Companie cu nr. 24225/26.06.2020, nu au fost constatate deficiențe, drept urmare nu s-a emis Decizie prin care să se dispună măsuri.

După finalizarea controlului privind modul de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019”contro, finalizat la data de de 06.10.2020, a fost emis Raportul de Control cu nr. 40507/06.10.2020 și în data de 09.11.2020, Curtea de Conturi a României, prin Departamentul IV, a emis Decizia nr. 15 care conținea 10 măsuri, cu termen de ducere la îndeplinire 31.05.2021.

Compania a formulat obiecțiuni și a depus Contestatia cu nr. 50090/26.11.2020 înregistrată la Curtea de Conturi cu nr. 139775/26.11.2020, solicitând anularea măsurilor. Urmare a examinării și analizării de către auditorii CCR a Contestatiei depuse de companie, prin Încheierea cu nr.2 din 10.03.2021, s-a admis anularea doar a unei măsuri din cele 10 dispuse. Contestatia formulată de companie, este în curs de soluționare - pe rolul Curții de Apel București.

#### • ANRE

CNTEE Transelectrica SA a formulat o plângere împotriva Ordinului președintelui ANRE nr. 51/26.06.2014 înregistrată la ANRE sub nr.47714 / 04.08.2014 și o contestație la Curtea de Apel București, care face obiectul dosarului nr. **4921/2/2014**, prin care solicită fie modificarea Ordinului mai sus indicat, fie emiterea unui nou ordin, în care să se efectueze recalcularea valorii RRR la nivelul de 9,87% (recalculat cu un coeficient ( $\beta$ ) de 1,0359, conform analizelor interne Transelectrica) sau, în măsura în care va fi respinsă

această cerere, folosind același procent de 8,52% stabilit de ANRE pentru anul 2013 și semestrul I 2014.

În data de 26.06.2014, a fost emis Ordinul ANRE nr. 51, publicat în Monitorul Oficial nr. 474/27.06.2014, privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem și a tarifelor zonale aferente serviciului de transport, practicate de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice “Transelectrica” – SA și de abrogare a anexei nr. 1 la Ordinul președintelui ANRE nr. 96 / 2013 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifelor zonale aferente serviciului de transport și a tarifelor pentru energia electrică reactivă, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice. Valorile luate în calculul ratei reglementate a rentabilității (RRR ) de către ANRE conform Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice aprobată prin Ordinul ANRE nr. 53/ 2013 (“Metodologie”), au determinat o valoare a RRR de 7,7%.

La termenul din data de 27.03.2018 onorariul de expert pus în sarcina reclamantei a fost achitat și se va dispune revenirea cu adresă către expert pentru a efectua și depune la dosar raportul de expertiză încuviințat.

La termenul din data de 25.09.2018 soluția pe scurt a fost că se va reveni cu adresă către expert, în vederea efectuării și depunerii la dosar a raportului de expertiză, cu mențiunea de a face dovada imposibilității depunerii raportului de expertiză până la termenul de judecată, sens în care va dispune amânarea cauzei.

La termenul de judecată din data de 22.01.2019 instanța încuviințează în principiu cererea de intervenție accesorie în interesul părâtei (ANRE), formulată de intervenienta ALRO SA, cu cale de atac odată cu fondul. În data de 25.06.2019 pentru a da posibilitate părților să ia cunoștință de conținutul raportului de expertiză, se dispune amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată în data 10.09.2019.

La termenul din data de 10.09.2019 având în vedere solicitarea reprezentantului reclamantei de a lua cunoștință de conținutul obiecțiunilor formulate de intervenienta și pentru a-i da posibilitatea să răspundă acestora, reținând și faptul că reclamanta a depus note de ședință însoțite de înscrisuri ce necesită traducerea acestora, admite cererea de amânare a cauzei și dispune acordarea unui nou termen de judecată stabilit pentru data de 03.12.2019.

Litigiul nu a afectat relația cu ANRE și nici rezultatele financiare ale Companiei.

La termenul din 03.12.2019 s-a dispus amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată pentru a se

reveni cu adresă către expert în vederea depunerii la dosar a răspunsului la obiecțiuni, cu mențiunea să se prezinte în instanță la următorul termen de judecată. Va pune în vedere expertului ca mai înaintea termenului de judecată următor să comunice câte un exemplar al răspunsului la obiecțiuni către părți.

La următorul termen în data de 12.05.2020, dosarul a fost suspendat pe toată perioada stării de urgență.

În data de 23.06.2020 a fost amânată cauza pentru a da posibilitate părților să ia la cunoștință de răspunsul la obiecțiuni. De asemenea la termenul din data de 21.07.2020 a fost amânată cauza soluția fiind: adresă la expert să se prezinte în instanță.

În data de 06.10.2020 a fost respinsă cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-a respins excepția inadmisibilității, ca neîntemeiată. S-a respins acțiunea, ca neîntemeiată. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților, prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 362/2020.

La termenul din 11.01.2021 se admite cererea de completare dispozitiv. Se dispune completarea dispozitivului sentinței civile nr. 362/06.10.2020 cu soluția dată asupra cererii de intervenție accesorie, în sensul că: se admite cererea de intervenție accesorie, formulată de intervenienta ALRO SA în sprijinul pârâtei ANRE. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București.

#### • OPCOM

La data de 24.11.2014, Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale - OPCOM SA, a chemat în judecată Compania, în vederea obligării acesteia la plata sumei de 582.086,31 euro (2.585.161,72 lei), reprezentând suma achitată de aceasta cu titlu de amendă, din totalul amenzii de 1.031.000 euro, cererea făcând obiectul dosarului nr. **40814/3/2014**.

Anterior, Adunarea Generală a Acționarilor a Filialei OPCOM SA a hotărât, în ședința din data 10.06.2014, plata integrală a amenzii în sumă de 1.031.000 euro aplicată de către Direcția Generală Concurență – Comisia Europeană pentru încălcarea art.102 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene, conform Deciziei în cazul antitrust AT 39984.

De asemenea, OPCOM SA a mai solicitat instanței de judecată obligarea Companiei la plata sumei de 84.867,67 lei cu titlu de dobândă legală aferentă perioadei 11.06.2014 – 24.11.2014 la care se adaugă cheltuieli de judecată în sumă de 37.828 lei.

Acțiunea depusă de OPCOM SA, face obiectul dosarului nr. 40814/3/2014, aflat pe rolul Tribunalului București,

Secția a VI-a Civilă, având ca obiect pretenții materiale, litigiu cu profesioniștii.

În ședința de judecată din data de 24.07.2015, instanța a admis cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. și a obligat pârâta la plata către reclamantă a sumei de 582.086,31 de euro, reprezentând suma achitată de reclamantă în locul pârâtei din valoarea amenzii de 1.031.000 de euro aplicată prin Decizia Comisiei Europene la data de 05.03.2014 în cazul AT.39984, și a dobânzii legale aferente sumei de 582.086,31 de euro, calculată de la data de 11.06.2014 și până la data plății efective. De asemenea, instanța obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 37.828 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare. Împotriva sentinței nr. 4275/2015, pronunțată în dosarul sus-menționat, Transelectrica SA a formulat apel, care a fost înregistrat pe rolul Curții de Apel București.

Soluția Curții de Apel pe scurt: admite apelul, schimbă în tot sentința civilă apelată în sensul că respinge ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată. Obligă intimata-reclamantă la plata cheltuielilor de judecată către apelanta-pârâtă în sumă de 16.129 lei, reprezentând taxa judiciară de timbru. Recursul este în 30 de zile de la comunicare și a fost pronunțat în ședința publică din data de 10.10.2016. Document: Hotărâre 1517/2016 din 10.10.2016.

OPCOM S.A a declarat recurs, care a fost înregistrat la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Termen de judecată la ICCJ: 13.03.2018. Soluția ICCJ pe scurt: Admite recursul declarat de recurentul-reclamant Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. împotriva deciziei nr. 1517/10.10.2016, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Casează decizia atacată și trimite cauza, spre o nouă judecată, instanței de apel. Definitivă.

La termenul de judecată din data de 01.10.2018, Curtea de Apel București a dispus respingerea apelului ca nefondat și obligarea apelantei pârâte la plata către intimatul reclamant a sumei de 26.070,31 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

În data de 27.11.2018 CNTEE Transelectrica SA a declarat recurs, care se află în procedura de filtru la ICCJ.

Soluția ICCJ din 30.06.2020 a fost următoarea: se va comunica părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018,

pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

La termenul din data de 10.11.2020, soluția ICCJ: a fost admis în principiu recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București.

La termenul din data de 16.03.2021 completul de judecată a respins, ca nefondat, recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Definitivă.

Compania a înregistrat în anul 2014 un provizion în sumă de 2.670.029 lei pentru litigiul cu Filiala OPCOM SA.

Obiectul dosarului nr. **17765/3/2019** îl constituie obligarea părții OPCOM SA la plata sumei de 4.517.460 lei aferentă facturii seria TEL 16 AAA nr.19533/29.07.2016, reprezentând contravaloare TVA, aferent aportului adus de către CNTEE Transelectrica SA la capitalul social al OPCOM SA, emisă în baza Contractului de împrumut nr. 7181RO/2003, angajament pentru finanțarea proiectului de investiții “Electricity Market Project”, obligarea OPCOM SA la plata sumei de 1.293.778,27 lei aferentă facturilor TEL 19 T00 nr.17/28.01.2019 și TEL 19 T00 nr.131/10.07.2019 reprezentând dobânda legală penalizatoare, calculată pentru neplata la termen a facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016.

Suma de 4.517.460 lei, debitul principal ce face obiectul petitului 1 al prezentei acțiuni, reprezintă TVA aferent operațiunii de majorare a capitalului social al OPCOM SA, prin aport în natură, materializat prin imobilizări necorporale recepționate, corespunzătoare fazei I A și a fazei II din contractele nr. P081406-O-C78, nr.P081406-C125 și nr.P081406-C300.

La termenul din data de 27.09.2019 se respinge excepția inadmisibilității și excepția prescripției, ca neîntemeiate. Respinge cererea, ca neîntemeiată. Respinge cererea creditoarei de obligarea a debitoarei la plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu cerere în anulare în termen de 10 zile de la comunicare, cererea în anulare urmând a se depune la sediul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă.

În data de 22.11.2019, dosar nr. **34249/3/2019**, soluția pe scurt: Față de dispozițiile art. 94 alin. 3 din Regulamentul de Ordine Interioară al Instanțelor Judecătorești, aprobat prin hotărârea C.S.M. nr. 1375/2015, potrivit căruia căile de atac declarate împotriva aceleiași hotărâri se soluționează de completul inițial investit și având în vedere că împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr.

17765/3/2019, având ca obiect ordonanță de plată, au formulat cereri în anulare atât creditoarea, cât și debitoarea, dispune trimiterea prezentului dosar spre soluționare primului complet investit cu soluționarea unei căi de atac împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr. 17765/3/2019, respectiv Completului 11 AO, investit inițial cu dosarul nr. **34022/3/2019**, având ca obiect cerere în anulare.

În data de 06.05.2020 dosarul a fost suspendat din cauza stării de urgență.

Solutia TMB in cererea privind actiunea in anulare: la termenul din data de 17.11.2020 a respins ambele cereri în anulare ca neîntemeiate. A respins cererile de obligare la plata cheltuielilor de judecata formulate de ambele parti, ca neîntemeiate. Definitiva. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Hotărâre 2221/2020 17.11.2020.

#### • **CONAID COMPANY SRL**

În anul 2013, Conaid Company SRL a dat in judecată CNTEE Transelectrica pentru refuzul nejustificat al acesteia de a semna un act adițional la contractul de racordare sau un nou contract de racordare și a solicitat despăgubiri pentru cheltuielile suportate până la acel moment în sumă de 17.419.508 lei și profiturile nerealizate pe perioada 2013-2033 în sumă de 722.756.000 EUR. Până în acest moment, Compania nu a încheiat un act adițional la contractul de racordare întrucât condițiile suspensive incluse în contract nu au fost îndeplinite de către Conaid Company SRL. Un contract nou de racordare ar fi trebuit încheiat până la data de 11 martie 2014, dată la care avizul tehnic de racordare a expirat. La data acestor situații financiare sumele pretinse de Conaid Company SRL au fost considerate drept datorii contingente întrucât este improbabil ca pentru decontarea acestei obligații vor fi necesare ieșiri de resurse încorporând beneficii economice, iar valoarea obligației nu poate fi evaluată suficient de credibil. Dosarul nr. **5302/2/2013** s-a aflat pe rolul Înaltei Curții de Casație și Justiție. Secția Contencios Administrativ și Fiscal, având ca obiect obligare emitere act administrativ, stadiul procesual – recurs, termenul de judecată fiind 09.12.2015. La acest termen, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis, în principiu, recursurile și a fixat termen de judecată, pe fond, a recursurilor la data de 08 aprilie 2016. Complet 4, cu citarea părților.

Judecarea cauzei a fost amânată pentru data de 17.06.2016, când instanța a rămas în pronunțare, amânând pronunțarea la data de 29.06.2016, când a pronunțat Decizia nr. 2148/2016, prin care a dispus următoarele: “Respinge excepțiile invocate de recurenta-reclamantă Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de

recurenta-pârâtă Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Admite recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 18 februarie 2014 și a sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Casează încheierea atacată și sentința în parte și trimite cauza la Tribunalul București – Secția a VI-a civilă spre soluționare a acțiunii reclamantei în contradictoriu cu Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Menține celelalte dispoziții ale sentinței în ceea ce privește acțiunea reclamantei împotriva Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei. Respinge recursurile declarate de reclamanta Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de intervenienta Duro Felguera S.A. împotriva sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Respinge recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 25 martie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Definitivă. Pronunțată în ședință publică, în data de 29 iunie 2016.

Pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a Civilă, cauza a fost înregistrată sub nr. 12107/3/2017. Prin sentința civilă nr. 4364/23.11.2017, Tribunalul admite excepția de inadmisibilitate și respinge ca inadmisibilă cererea. De asemenea, respinge cererea de intervenție în interesul reclamantei. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apelul a fost depus la Tribunalul București Secția a VI a Civilă și la dispoziția părților prin intermediul grefei, în data de 23.11.2017.

La data de 02.11.2018, pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a civilă – a fost înregistrată o nouă cerere de chemare în judecată formulată de Conaid Company SRL, în dosarul nr. **36755/3/2018**, prin care reclamanta a solicitat instanței să dispună obligarea Transelectrica SA la „repararea prejudiciului cauzat reclamantei, ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor de către pârâtă, în cuantum de 17.216.093,43 lei, constând în paguba efectiv suferită și beneficiul nerealizat, estimat provizoriu la 100.000 euro. Având în vedere refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a încheia și semna un act adițional la Contractul nr.C154/27.04.2012, și în situația în care instanța va considera că, din punct de vedere formal, nu poate fi considerată îndeplinită de către reclamantă obligația vizând condițiile suspensive, aceasta neexecutare se datorează culpei exclusive a Transelectrica SA, pârâta împiedicând îndeplinirea condițiilor”.

La termenul din 15.10.2019 respinge ca neîntemeiate excepțiile lipsei calității procesuale active și a lipsei de interes. Unește cu fondul excepția prescripției. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Acordă termen pentru continuarea cercetării procesului la 26.11.2019, cu citarea părților. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

În data de 21.01.2020 se amâna cauza pentru a se efectua expertiza și se acordă următorul termen pe 31.03.2020.

La termenul din data de 31.03.2020 dosarul este suspendat pe toată perioada stării de urgență.

*Noul termen de judecată a fost stabilit pentru data de **14.09.2021** – se administrează proba cu expertiza.*

#### • **FF WIND ENERGY INTERNAȚIONAL SRL**

Dosarul nr. **47332/3/2017** aflat pe rolul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, prin care Societatea FF Wind Energy Internațional SRL solicită în contradictoriu cu CNTEE Transelectrica SA anularea declarației unilaterale de reziliere a contractului de racordare la RET nr. 85/14.03.2011 emisă la data de 02.03.2016 sub numărul 8295, și obligarea Companiei la plata sumei de 32.777.167.35 lei, prejudiciu ca urmare a rezilierii contractului și la plata sumei de 45.000.000 euro, reprezentând cuantumul devalorizării Societății FF Wind Energy Internațional SRL prin împiedicarea realizării scopului acesteia.

La termenul de judecată din 28.12.2018 instanța respinge cererea de chemare în judecată, astfel cum a fost precizată, ca neîntemeiată. la act că pârâta nu a solicitat cheltuieli de judecată, cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare. Conform art. 425 alin. 3 și art. 471 alin. 1 din Codul de procedură civilă, apelul și motivele de apel se depun la Tribunalul București, Secția a VI-a Civilă. Document: Hotărâre 3891/ 28.12.2018.

Societatea FF Wind Energy Internațional SRL a declarat apel, care s-a judecat la data de 18.06.2019, iar pronunțarea a fost amânată pentru data de 23.07.2019, când soluția pe scurt a fost următoarea: „Respinge apelul, ca nefondat. Cu drept de recurs în 30 de zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Curtea de Apel București - Secția a VI-a Civilă, sub sancțiunea nulității. Pronunțată în ședință publică. Document: Hotărâre 1191/23.07.2019”.

FF Wind a declarat recurs, care se află în procedura de filtru la Înalta Curte de Casație și Justiție.

La termenul de judecată din data de 12.05.2020 se comunică părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului declarat de reclamanta FF Wind Energy International S.R.L. prin administrator judiciar

Aktiv Lex Insolvență S.P.R.L. împotriva deciziei civile nr. 1191 din 23 iulie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București - Secția a VI-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

La termenul de judecată din data de 13.10.2020, soluție: filtru – s-a admis în principiu cererea de recurs cu următoarele detalii: s-a respins excepția nulității recursului, invocată de intimata-pârâtă Transelectrica S.A. prin întâmpinare. S-a admis în principiu recursul declarat de reclamanta FF Wind Energy Internațional S.R.L., prin administrator judiciar Aktiv Lex Insolvență S.P.R.L., împotriva deciziei civile nr. 1191 din 23 iulie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București.

S-a stabilit următorul termen de judecată la **14.09.2021**.

- **ANAF**

La sediul Transelectrica SA a fost desfășurată inspecția fiscală generală, care a vizat perioada decembrie 2005 – decembrie 2010. Inspecția fiscală generală a început la data de 14.12.2011 și s-a încheiat la 26.06.2017, data discuției finale cu Transelectrica SA.

ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, respectiv impozit pe profit și TVA, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere) aferente cu privire la serviciile de sistem tehnologice de sistem (STS) facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale.

Potrivit Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017 în sumă totală de 99.013.399 lei, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, în sumă de 35.105.092 lei, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere), în sumă de 63.908.307 lei.

În principal, Raportul de inspecție fiscală al ANAF consemnează următoarele obligații de plată suplimentare: impozit pe profit în sumă de 13.726.800 lei, precum și accesorii, datorate pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă (acestea au fost distruse în incendiul izbucnit în noaptea de 26-27 iunie 2009, la punctul de lucru din clădirea Millenium Business Center din str. Armand Călinescu nr. 2-4, sector 2, unde Compania își desfășura activitatea), documente cu regim special.

Aceste facturi au făcut obiectul unui litigiu cu ANAF care a emis un raport de inspecție fiscală în data de 20 septembrie 2011 prin care a fost estimată TVA colectată pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă.

Compania a contestat în termenul legal, conform OG nr.92/2003 privind Codul de procedură fiscală, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

ANAF a emis titlul executoriu nr. 13540/22.08.2017 în baza căruia au fost executate obligațiile suplimentare de plată stabilite prin Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Compania a solicitat anularea titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017 la Curtea de Apel – dosar nr. 7141/2/2017. Soluția pe scurt: Admite excepția necompetenței materiale a Curții de Apel București – SCAF. Declină în favoarea Judecătorei Sector 1 București competența materială de soluționare a cauzei. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică din 08.02.2018. Document: Hotărâre 478/2018 din 08.02.2018.

În urma declinării competenței, pe rolul Judecătorei Sector 1 a fost înregistrat dosarul nr. 8993/299/2018, prin care Compania a contestat executarea silită pornită în temeiul titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017, care are la bază Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Ulterior contestării de către Companie a actului administrativ fiscal Decizia nr.F-MC 439/30.06.2017, ANAF a comunicat Companiei Decizia nr. 122/13.03.2018 prin care respinge ca nemotivată contestația formulată de CNTEE Transelectrica SA, decizia fiind primită la data de 16.03.2018, ulterior depunerii cererii de chemare în judecată care face obiectul dosarului nr.1802/2/2018.

Soluția pe scurt: Admite cererea de suspendare a judecării formulate de contestatoare. În baza art. 413 alin. (1) pct. 1 cod proc. civilă suspendă judecata până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 1802/2/2018, aflat pe rolul Curții de Apel București, Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Cu recurs pe toată durata suspendării, cererea de recurs urmând a se depune la judecătoria sectorului 1 București. Pronunțată în ședință publică - Document: Încheiere - Suspendare 17.04.2018.

Pe rolul Curții de Apel se află dosarul nr. 1802/2/2018 prin care Compania a contestat actul administrativ fiscal Decizia nr.F-MC 439/30.06.2017.

La termenul de judecată din 06.11.2018 a fost admisă administrarea probei cu expertiza în specializarea contabilitate - fiscalitate.

La termenul de judecată al CAB din data de 21.07.2020 se amână pronunțarea.

În data de 30.07.2020 cauza a fost repusă pe rol, pentru lămuriri suplimentare.

La termenul din data de 20.10.2020 s-a admis în parte cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-au admis în parte cererile litispandate, s-a anulat în parte Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației

formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și Raportul de Inspecție fiscală nr.F-MC 222 încheiat la data de 30.06.2017, care a stat la baza emiterii deciziei de impunere, în sensul că: - înlătură obligația de plată a impozitului pe profit în sumă de 18.522.280 lei, TVA în sumă de 5.694.636 lei și accesoriile fiscale aferente acestor debite fiscale principale, în cuantum de 48.436.653 lei, obligații fiscale stabilite pentru cele 349 facturi fiscale cu regim special constatate lipsă din gestiunea reclamantei - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 27.001.727 lei, reprezentând serviciile tehnologice de sistem facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 230.685,491 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natură promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 46.417,1 lei, aferentă sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 37.693,88 aferentă sumei de 230.685,49 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natura promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură mențiunea referitoare la obligația Sucursalei de Transport Sibiu din cadrul CNTEE Transelectrica S.A de a înregistra suma de 576.846,80 lei ca și venit impozabil, cel târziu la data de 30.06.2010, data la care a fost acceptată înscrierea unității verificate la masa credală cu această sumă, mențiunea referitoare la caracterul de venit impozabil la calculul profitului a sumei de 576.846,80 în conformitate cu prevederile art. 19 alin. 1 din Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu pct. 23 lit. d din HG 44/2004 cuprinzând Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003, capitolul

referitor la impozitul pe profit, respectiv capitolul VII funcțiunea conturilor din Ordinul nr.3055 din 29 Octombrie 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură din Procesul-Verbal constatarea făcută cu privire la “determinarea taxei pe valoare adăugată deductibilă mai mică decât cea înregistrată de reclamantă, rezultând astfel o diferență în sumă de 13.141 lei”(anexa nr.15) și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale, cu privire la obligațiile fiscale principale care au fost menținute către instanța de judecată prin prezenta hotărâre, astfel cum au fost stabilite prin Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și prin Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor. Menține celelalte dispoziții din cuprinsul Deciziei nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor. Respinge, în rest, cererile litispandate ca neîntemeiate. Respinge ca neîntemeiată cererea de acordare a cheltuielilor de judecată constând în taxa judiciară de timbru. Obligă părțile, în solidar, la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în sumă de 4000 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate, proporțional cu admiterea cererii. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. Hotărâre 382/20.10.2020.

#### • ROMENERGY INDUSTRY

Dosarul nr. **2088/107/2016** pe rolul Tribunalului Alba, are ca obiect “Faliment - Cerere de înscriere la masa credală”. Transelectrica a depus cerere înscriere la masa

credală cu suma de 16.112.165,18 mil lei, iar creanța a fost admisă și înscrisă în Tabelul preliminar.

Soluția pe scurt: Stabilesc termen la 14.10.2019, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

La termenul din 27.01.2020 se fixează termen de verificare la data de 11.05.2020, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

În data de 11.05.2020 judecata a fost suspendată de plin drept, pe durata stării de urgență, instituită pe teritoriul României.

La termenul din data de 22.06.2020 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: s-a aprobat raportul asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoarei și planul de distribuire din 03.06.2020.

La termenul din data de 18.01.2021 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: a fost aprobat Raportul nr. 1334 asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoarei și Planul nr. 1335 de distribuire a fondurilor.

*A fost fixat termen la 27.09.2021, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.*

#### • **MUNICIPIUL REȘIȚA**

Dosarul nr. **2494/115/2018\***, înregistrat pe rolul Tribunalului Caraș Severin, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul Municipiul Reșița solicită obligarea pârâtei Transelectrica SA la plata următoarelor sume:

- 2.129.765,86 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015;

- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016;

- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2018;

- dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă.

Soluția pe scurt: Admite excepția de necompetență teritorială a Tribunalului Caraș-Severin. Declină competența de soluționare a cererii formulate de reclamantul Municipiul Reșița - prin primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport a Energiei Electrice "Transelectrica" SA, în favoarea Tribunalului București. Fără cale de atac, conform art.132 alin.3 Cod procedură civilă. Pronunțată în țedință publică. Hotărâre 313/11.03.2019.

La termenul din data de 25.10.2019 se admite excepția necompetenței teritoriale a Tribunalului București. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș-Severin. Constată ivit conflictul negativ de competență între Tribunalul București și Tribunalul Caraș-Severin. Suspendă cauza și înaintea dosarul Inaltei Curți de Casație și Justiție, în vederea soluționării conflictului negativ de competență. Fără nicio cale de atac.

Pronunțarea se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 2376/25.10.2019.

Înalta Curte de Casație și Justiție la termenul din data de 16.07.2020 prin decizia nr.1578 a stabilit competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș Severin – Secția I civilă. Definitivă.

Dosar **2494/115/2018\*\***. Termen: 22.03.2021 la Tribunalul Caraș Severin. Soluția: Suspendă judecarea cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Transelectrica SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară. Document: Încheiere – Suspendare.

Totodată, Compania este implicată și în litigii cu foști membri ai Directoratului și Consiliului de Supraveghere, iar pentru aceste litigii Compania a actualizat provizioanele reprezentând contravaloarea OAVT-urilor (opțiuni pentru acțiuni virtuale).



## Anexe



**ANEXA 1: Situația separată a poziției financiare - neauditat**

[mil RON]	S1 2021	2020	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
<b>ACTIVE</b>				
<b>Active imobilizate</b>				
Imobilizări corporale	3.685	3.561	124	3%
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	34	38	(4)	(11%)
Imobilizări necorporale	6	7	(1)	(10%)
Imobilizări financiare	82	82	0	0%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>3.807</b>	<b>3.687</b>	<b>119</b>	<b>3,2%</b>
<b>Active circulante</b>				
Stocuri	38	38	(1)	(2%)
Creanțe	1.006	847	159	19%
Impozit pe profit de recuperat	0	1	(1)	(100%)
Numerar și echivalente	461	554	(93)	(17%)
<b>Total active circulante</b>	<b>1.505</b>	<b>1.442</b>	<b>64</b>	<b>4%</b>
<b>Total active</b>	<b>5.312</b>	<b>5.129</b>	<b>183</b>	<b>4%</b>
<b>CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>				
<b>Capitaluri proprii</b>				
Capital social ,din care	733	733	0	0%
<i>Capital social subscris</i>	733	733	0	0%
Primă de emisiune	50	50	0	0%
Rezerve legale	138	138	0	0%
Rezerve din reevaluare	805	842	(36)	(4%)
Alte rezerve	28	17	10	60%
Rezultat reportat	1.693	1.616	77	5%
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>3.447</b>	<b>3.395</b>	<b>51</b>	<b>2%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>				
Venituri în avans pe termen lung	392	352	40	11%
Împrumuturi pe termen lung	91	102	(11)	(11%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri pe termen lung	26	31	(5)	(16%)
Datorii privind impozitele amânate	116	119	(3)	(2%)
Obligații privind beneficiile angajaților	73	73	0	0%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>697</b>	<b>676</b>	<b>21</b>	<b>3%</b>
<b>Datorii curente</b>				
Datorii comerciale și alte datorii	1.026	888	138	16%
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire	8	7	0	6%
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	11	17	(6)	(33%)
Împrumuturi pe termen scurt	25	25	0	1%
Provizioane	70	91,6	(21)	(23%)
Venituri în avans pe termen scurt	26	29	(3)	(10%)
Impozit pe profit de plată	2	0	2	n/a
<b>Total datorii curente</b>	<b>1.168</b>	<b>1.058</b>	<b>111</b>	<b>10%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>1.865</b>	<b>1.733</b>	<b>132</b>	<b>8%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>5.312</b>	<b>5.129</b>	<b>183</b>	<b>4%</b>

**ANEXA 2: Contul separat de profit și pierdere - neauditat**

[mil RON]									
Indicator	2020	T1 2021	S1 2021	S1 2020	Bugetat S1 2021	Realizat S1 2021 vs S1 2020	Realizat S1 2021 vs S1 2020 (%)	Realizat vs Bugetat S1 2021	Realizat vs Bugetat S1 2021 (%)
0	1	2	3	4	5	6=3-4	7=3/4	8=3-5	9=3/5
<b>Venituri din exploatare</b>									
Venituri din serviciile de transport	1.035	323	612	507	602	105	21%	10	2%
Venituri din serviciile de sistem	795	173	321	392	312	(71)	(18%)	10	3%
Venituri din piața de echilibrare	495	220	469	166	240	303	182%	229	95%
Alte venituri	42	10	19	24	21	(5)	(21%)	(2)	(10%)
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>2.367</b>	<b>726</b>	<b>1.422</b>	<b>1.090</b>	<b>1.175</b>	<b>332</b>	<b>30%</b>	<b>247</b>	<b>21%</b>
<b>Cheltuieli din exploatare</b>									
Cheltuieli privind operarea sistemului	310	109	202	143	180	59	41%	22	12%
Cheltuieli cu piața de echilibrare	495	212	456	166	240	290	175%	216	90%
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologic	566	143	291	298	294	(7)	(2%)	(2)	(1%)
Amortizare	268	64	130	136	135	(6)	(4%)	(5)	(3%)
Cheltuieli cu personalul	273	49	113	108	118	5	4%	(6)	(5%)
Reparații și mentenanță	98	15	37	37	48	0	1%	(11)	(24%)
Materiale și consumabile	8	2	3	3	6	(0)	(7%)	(3)	(51%)
Alte cheltuieli din exploatare	170	37	66	53	87	13	24%	(21)	(25%)
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>2.188</b>	<b>631</b>	<b>1.299</b>	<b>945</b>	<b>1.109</b>	<b>354</b>	<b>37%</b>	<b>190</b>	<b>17%</b>
<b>Profit din exploatare</b>	<b>180</b>	<b>96</b>	<b>123</b>	<b>145</b>	<b>66</b>	<b>(22)</b>	<b>(15%)</b>	<b>57</b>	<b>86%</b>
Venituri financiare	10	2	3	5	4	(1)	(29%)	(0)	(2%)
Cheltuieli financiare	15	3	5	7	7	(2)	(22%)	(1)	(20%)
<b>Rezultat financiar net</b>	<b>(5)</b>	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>0</b>	<b>3%</b>	<b>1</b>	<b>41%</b>
<b>Profit înainte de impozitul pe profit</b>	<b>175</b>	<b>94</b>	<b>121</b>	<b>143</b>	<b>63</b>	<b>(22)</b>	<b>(15%)</b>	<b>58</b>	<b>92%</b>
Impozit pe profit	30	12	17	28	9	(11)	(39%)	8	85%
<b>Profitul exercițiului</b>	<b>145</b>	<b>82</b>	<b>104</b>	<b>116</b>	<b>54</b>	<b>(11)</b>	<b>(10%)</b>	<b>50</b>	<b>93%</b>

**ANEXA 3: Situația separată a fluxurilor de trezorerie - neauditat**

[Mil RON]	S1 2021	S1 2020	Δ	S1 2021 vs 2020 (%)
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>				
Profitul perioadei	104,4	115,5	(11)	(10%)
<b>Ajustări pentru:</b>				
Cheltuiala cu impozitul pe profit	16,9	27,7	(11)	(39%)
Cheltuieli cu amortizarea	130,2	131,9	(2)	(1%)
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	1,5	0,7	1	103%
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(1,9)	(1,5)	(0)	(27%)
Chelt/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	(0,3)	0,9	(1)	n/a
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	1,1	0,2	1	n/a
Profit/Pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	0,37	0,0	0	n/a
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	0,3	0,6	(0)	(50%)
Chelt/Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(21,6)	(0,0)	(22)	n/a
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi, cheltuieli și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	2,2	2,2	0	1%
<b>Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant</b>	<b>233,1</b>	<b>278,2</b>	<b>(45)</b>	<b>(16%)</b>
<b>Modificări în:</b>				
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	(96,2)	72,1	(168)	n/a
Clienți – echilibrare	(84,2)	21,5	(106)	n/a
Clienți – cogenerare	21,7	(0,1)	22	n/a
Stocuri	0,7	(4,0)	5	n/a
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	48,5	(49,0)	98	n/a
Datorii – echilibrare	73,1	(19,2)	92	n/a
Datorii – cogenerare	(76,2)	(86,0)	10	11%
Datorii plătite Decizie impunere ANAF	(2,1)	0,0	(2)	n/a
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri	(4,4)	0,0	(4)	n/a
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(5,6)	0,7	(6)	n/a
Venituri în avans	47,0	(7,6)	55	n/a
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>	<b>155,4</b>	<b>206,5</b>	<b>(51)</b>	<b>(25%)</b>
Dobânzi plătite	(2,3)	(4,2)	2	45%
Impozit pe profit plătit	(16,4)	(19,4)	3	15%
<b>Numerar net generat din activitatea de exploatare</b>	<b>136,7</b>	<b>182,9</b>	<b>(46)</b>	<b>(25%)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>				
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(213,7)	(111,6)	(102)	(92%)
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	0,0	(0,2)	0	100%
Dobânzi încasate	1,4	3,7	(2)	(61%)
Dividende încasate	0,02	0,0	0	n/a
Alte active financiare	0,0	(7,0)	7	100%
<b>Numerar net utilizat în activitatea de investiții</b>	<b>(212,3)</b>	<b>(115,1)</b>	<b>(97)</b>	<b>(84%)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare</b>				
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(11,8)	(13,2)	1	10%
Utilizare linie de credit cogenerare	0,0	117,4	(117)	(100%)
Rambursare linie de credit cogenerare	0,0	(29,5)	30	100%
Plăți leasing clădire	(5,2)	0,0	(5)	n/a
Dividende plătite	(0,01)	(35,2)	35	100%
<b>Numerar net utilizat în activitatea de finanțare</b>	<b>(17,1)</b>	<b>39,5</b>	<b>(57)</b>	<b>n/a</b>
<b>Diminuarea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>(92,7)</b>	<b>107,3</b>	<b>(200)</b>	<b>n/a</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie</b>	<b>554,0</b>	<b>320,8</b>	<b>233</b>	<b>73%</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>461,3</b>	<b>428,1</b>	<b>33</b>	<b>8%</b>

#### ANEXA 4: Indicatorii economico-financiari aferenți perioadei de raportare - neauditat

Indicatori	Formula de calcul	S1 2021	2020
<b>Indicatorul lichidității curente (x)</b>	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,29	1,36
<b>Indicatorii gradului de îndatorare (x):</b>			
(1) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	3,4%	3,7%
(2) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	3,3%	3,6%
<b>Viteza de rotație clienți (zile)</b>	$\frac{\text{Sold mediu clienți}^* \times \text{nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	75,56	83,51
<b>Viteza de rotație active imobilizate (x)</b>	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,37	0,63

\*S-au luat în considerare la calcularea soldului mediu clienții care au aport în cifra de afaceri (energie, echilibrare, alți clienți, clienți facturi de întocmit). Valorile corespunzătoare clienților incerti, schema de cogenerare și supracompensarea nu au fost incluse în soldul mediu.

#### ANEXA 5: Acte constitutive modificate în anul 2021

La momentul elaborării prezentului raport nu există acte constitutive modificate în anul 2021.

#### ANEXA 6: Acte de numire/revocare emise în ianuarie-iunie 2021

##### Directorat

- Conform Decizie CS nr.13/21.04.2021
  - Membrii Consiliului de Supraveghere au desemnat în calitate de membru provizoriu al Directoratului pe domnul Ovidiu ANGHEL, începând cu data de 21.04.2021 pe o durată de 4 luni.
- Conform Decizie CS nr.25/25.06.2021
  - Membrii Consiliului de Supraveghere au decis începând cu data de 25 iunie 2021 revocarea mandatelor pentru următorii membri ai Directoratului: Cătălin NIȚU, Ovidiu ANGHEL, Andreea-Mihaela MIU, Corneliu-Bogdan MARCU și Marius Viorel STANCIU.
- Conform Decizie CS nr.26/25.06.2021
  - au desemnat în calitate de membri provizorii al Directoratului următoarele persoane: Bogdan TONCESCU, Ionuț-Bogdan GRECIA, Adrian MORARU, Cătălin-Constantin NADOLU și Marius Viorel STANCIU, pe o durată de patru luni începând cu data de 25 iunie 2021 cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, pentru încă două luni, durată a mandatului ce nu va depăși data finalizării procedurii de selecție a membrilor Directoratului Companiei, în condițiile OUG nr.109/2011.
  - se alege ca Președinte al Directoratului domnul Bogdan TONCESCU.

##### Consiliul de Supraveghere

- Conform Hotărâre AGOA nr.4/22.06.2021
  - AGOA a decis revocarea mandatelor pentru următorii membri ai Consiliului de Supraveghere: Adrian GOICEA, Luiza POPESCU, Jean-Valentin COMĂNESCU, Oleg BURLACU, Mircea Cristian STAIU, Mihaela POPESCU, Ciprian Constantin DUMITRU și au desemnat în calitate de membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere următoarele persoane: Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ, Mihaela POPESCU, Marius Vasile MORARIU, Claudiu Constantin NĂSTASĂ, Adrian Nicolae BLĂJAN, cu o durată a mandatului de 4 luni, începând cu data de 23 iunie 2021 și până la data de 22 octombrie 2021.
- Conform Decizie CS nr.22/23.06.2021
  - se alege ca Președinte al Consiliului de Supraveghere domnul Marius Vasile MORARIU.
- Conform Decizie CS nr.27/25.06.2021
  - a fost numit în calitate de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere domnul Victor Florin DUMITRU, cu o durată a mandatului de până la data de 22 octombrie 2021, dar nu mai târziu de data numirii unui membru al Consiliului de Supraveghere de către Adunarea Generală a Acționarilor.

**ANEXA 7 RAPORT (conform HAGEA nr. 4/29.04.2015) privind contractele semnate în S1 2021 pentru achiziția de bunuri, servicii și lucrări, a căror valoare este mai mare de 500.000 Euro/achiziție (pentru achizițiile de bunuri și lucrări) și respectiv de 100.000 Euro/achiziție (pentru servicii)**

Nr. Crt.	Număr Contract	Obiectul Contractului	Durată	Valoarea		Tip Contract	Temeiul Legal	Procedura de Achiziție
				Mii Lei	Mii Euro			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	C 25/2021	Modernizare stație electrică 220/110/20 kV Arefu	30	38.634	-	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
2	C 45/2021	Retehnologizare stația 220/110 kV Filești	31	37.512	-	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
3	C 67/2021	Achiziția și montajul a 21 sisteme de monitorizare pentru unitățile de transformare din stațiile Transelectrica	42	10.658	-	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
4	C 47/2021	Modernizare electroalimentare la sediile UNO-DEN	12	8.751	-	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
5	C 27/2021	Combustibil auto pentru parcul auto, grupurile diesel și alte scule și echipamente aparținând Transelectrica	24	5.347	-	Furnizare	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
6	C 21/2021	Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat)	7	4.671	-	Furnizare	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
7	C 22/2021	Inspecție aeriană multispectrală a liniilor electrice aeriene (LEA) 110-220-400-750 kV	36	2.887	-	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
8	PT 04/1175/2021	Servicii specializate de pază, intervenție și intervenție în situații deosebite la obiectivele UTT Pitești	9	2.292	-	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Negociere fără invitație prealabilă
9	CT 808/2021	Servicii de cosire și îndepărtare a vegetației în stațiile UTT Constanța, lot 1 - Zona CE Constanța, lot 2 - Zona CE Tulcea și lot 3 - Zona CE Galați	24	564	-	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
10	C 89/2018 AA3	Act adițional nr. 3 la contractul nr. C89/2018 "Servicii de subînchiriere spații birouri de la OPCOM SA"	36	-	111	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Procedură Proprie
11	C 156/2021	LEA 400 KV D.C. Gutinaș-Smârdan	24	247.805	-	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
12	C 5/2021	Retehnologizarea Stației electrice de transformare 400/110 KV Pelicanu	35	96.388	-	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă

Nr. Crt.	Număr Contract	Obiectul Contractului	Durată	Valoare		Tip Contract	Temeiul Legal	Procedura de Achiziție
				Mii Lei	Mii Euro			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
13	C 113/2021	Mentenanța sistemului de contorizare locală la nivelul stațiilor electrice CNTEE "TRANSELECTRICA" SA	36	4.270	-	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
14	BC 2/2021	Modernizare în vederea diminuării efectelor galopării pe LEA 400 KV din zona Bărăgan - Fetesti. Diminuarea efectelor galopării pe LEA 400 KV București Sud - Gura Ialomiței și LEA 400 KV Cernavodă - Gura Ialomiței (circuitul 2)	5	3.745	-	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
15	C 86/2021	Linie de credit bancar revolving	12	2.580	-	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Procedură proprie

## Anexa 6 – Glosar de termeni

„ANRE”	Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei Electrice
„BAR”	Baza reglementată a activelor
„BVB”	Bursa de Valori București. operatorul pieței reglementate pe care sunt tranzacționate Acțiunile
„CEE”	Comunitatea Economică Europeană
„Companie”. „CNTEE”. „TEL”	Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica SA
„CPT”	Consum Propriu Tehnologic
„CS”	Consiliul de Supraveghere
„DEN”	Dispecerul Energetic Național
„EBIT”	Profit operațional înainte de dobânzi și impozit pe profit
„EBITDA”	Profit operațional înainte de dobânzi. impozit pe profit și amortizare
„EBT”	Profit operațional înainte de impozitul pe profit
„ENTSOE”	Rețeaua Europeană a Operatorilor de Transport și de Sistem pentru Energie Electrică
„HG”	Hotărâre a Guvernului
„IFRS”	Standardele Internaționale de Raportare Financiară
„LEA”	Linii electrice aeriene
„Leu” sau „Lei” sau „RON”	Moneda oficială a României
„MFP”	Ministerul Finanțelor Publice
„MO”	Monitorul Oficial al României
„OG”	Ordonanță a Guvernului
„OPCOM”	Operatorul Pieței de Energie Electrică din România OPCOM SA
„OUG”	Ordonanță de Urgență a Guvernului
„PZU”	Piața pentru Ziua Următoare
„RET”	Rețeaua Electrică de Transport. rețea electrică de interes național și strategic cu tensiunea de linie nominală mai mare de 110 kV
„SEN”	Sistemul Electroenergetic Național
„RS”	Reglaj secundar
„RTL”	Reglaj terțiar lent
„SMART”	Societatea Comercială pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport SMART SA
„SSF”	Serviciul de sistem funcțional
„SST”	Serviciul de sistem tehnologic
„TEL”	Indicator bursier pentru Transelectrica
„TSR”	Randament total pentru acționari
„UE”	Uniunea Europeană
„u.m.”	Unitate de măsură
„USD” sau “dolari US”	Dolarul american. moneda oficială a Statelor Unite ale Americii
„WACC”	Costul Mediu Ponderat al Capitalului





**CNTEE Transelectrica SA**  
**Societate administrată în sistem dualist**

Situații Financiare Interimare Separate Simplificate  
la data și pentru perioada de șase luni încheiată la  
**30 iunie 2021**

Întocmite în conformitate cu  
**Standardul Internațional de Contabilitate 34 – “Raportarea Financiară Interimară”**

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția separată simplificată a poziției financiare la 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Nota	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
<b>Active</b>			
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări corporale		3.684.765.170	3.560.861.042
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri		33.797.018	37.773.137
Imobilizări necorporale		6.296.519	6.976.600
Imobilizări financiare		81.742.973	81.742.973
<b>Total active imobilizate</b>	<b>4</b>	<b>3.806.601.680</b>	<b>3.687.353.752</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri		37.733.083	38.401.417
Creanțe comerciale și alte creanțe	<b>5</b>	1.006.182.367	847.936.655
Impozit pe profit de recuperat		-	1.247.719
Alte active financiare	<b>6</b>	-	-
Numerar și echivalente de numerar	<b>7</b>	461.333.130	554.003.528
<b>Total active circulante</b>		<b>1.505.248.580</b>	<b>1.441.589.319</b>
<b>Total active</b>		<b>5.311.850.260</b>	<b>5.128.943.071</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>			
<b>Capitaluri proprii</b>			
Capital social, din care:		733.031.420	733.031.420
<i>Capital social subscris</i>		733.031.420	733.031.420
Prima de emisiune		49.842.552	49.842.552
Rezerve legale		137.832.724	137.832.724
Rezerve din reevaluare		805.269.269	841.699.025
Alte rezerve		27.926.292	17.441.687
Rezultat reportat		1.692.679.258	1.615.652.289
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>8</b>	<b>3.446.581.515</b>	<b>3.395.499.697</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Venituri în avans pe termen lung	<b>9</b>	391.539.554	352.028.637
Împrumuturi	<b>10</b>	90.989.552	101.671.268
Alte împrumuturi și datorii asimilate – Leasing clădire – termen lung	<b>11</b>	25.667.852	30.531.904
Datorii privind impozitele amânate		116.386.121	119.037.879
Obligații privind beneficiile angajaților		72.641.000	72.641.000
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>697.224.079</b>	<b>675.910.688</b>
<b>Datorii curente</b>			
Datorii comerciale și alte datorii	<b>11</b>	1.026.031.902	887.977.288
Alte împrumuturi și datorii asimilate-Leasing clădire – termen scurt	<b>11</b>	7.897.800	7.416.569
Alte impozite și obligatii pentru asigurări sociale	<b>12</b>	11.390.874	17.011.429
Împrumuturi	<b>10</b>	24.870.765	24.709.805
Provizioane		70.086.008	91.564.358
Venituri în avans pe termen scurt	<b>9</b>	25.899.050	28.853.237
Impozit pe profit de plată		1.868.267	-
<b>Total datorii curente</b>		<b>1.168.044.666</b>	<b>1.057.532.686</b>
<b>Total datorii</b>		<b>1.865.268.745</b>	<b>1.733.443.374</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>		<b>5.311.850.260</b>	<b>5.128.943.071</b>

Notele atașate 1-22 constituie parte integrantă a acestor situații financiare interimare separate simplificate.

**CNTEE Transelectrica SA**

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

	Nota	01 aprilie – 30 iunie 2021	01 aprilie – 30 iunie 2020	01 ianuarie – 30 iunie 2021	01 ianuarie – 30 iunie 2020
<b>Venituri</b>					
Venituri din serviciul de transport		289.866.670	226.285.837	612.467.434	507.257.553
Venituri din servicii de sistem		148.142.983	177.640.068	321.352.488	392.468.578
Venituri din piața de echilibrare		248.642.920	68.544.237	468.866.026	166.063.550
Alte venituri		8.786.999	14.647.986	19.068.648	24.171.586
<b>Total venituri</b>	<b>14</b>	<b>695.439.572</b>	<b>487.118.128</b>	<b>1.421.754.596</b>	<b>1.089.961.267</b>
<b>Cheltuieli din exploatare</b>					
Cheltuieli pentru operarea sistemului	<b>15</b>	(93.398.885)	(61.552.826)	(202.145.204)	(142.897.404)
Cheltuieli cu piața de echilibrare	<b>15</b>	(243.971.043)	(68.544.237)	(456.125.881)	(166.063.550)
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	<b>15</b>	(148.400.596)	(132.282.309)	(291.462.034)	(298.215.617)
Amortizare		(66.209.471)	(67.656.813)	(130.171.902)	(136.112.088)
Cheltuieli cu personalul	<b>16</b>	(64.004.284)	(56.454.056)	(112.985.386)	(108.327.500)
Reparații și mentenanță		(21.534.955)	(20.778.107)	(36.907.337)	(36.676.690)
Materiale și consumabile		(1.616.543)	(1.696.667)	(3.145.357)	(3.380.317)
Alte cheltuieli din exploatare	<b>17</b>	(28.982.846)	(27.034.790)	(65.695.237)	(53.146.522)
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>		<b>(668.118.623)</b>	<b>(435.999.805)</b>	<b>(1.298.638.338)</b>	<b>(944.819.688)</b>
<b>Profit din exploatare</b>		<b>27.320.949</b>	<b>51.118.323</b>	<b>123.116.258</b>	<b>145.141.579</b>
Venituri financiare		1.671.192	2.402.514	3.490.064	4.948.338
Cheltuieli financiare		(2.140.582)	(2.720.234)	(5.340.814)	(6.853.084)
<b>Rezultat financiar net</b>	<b>18</b>	<b>(469.390)</b>	<b>(317.720)</b>	<b>(1.850.750)</b>	<b>(1.904.746)</b>
<b>Profit înainte de impozitul pe profit</b>		<b>26.851.559</b>	<b>(50.800.603)</b>	<b>121.265.508</b>	<b>143.236.833</b>
Impozit pe profit	<b>13</b>	(4.446.538)	(12.489.976)	(16.894.561)	(27.729.453)
<b>Profitul exercițiului</b>		<b>22.405.021</b>	<b>38.310.627</b>	<b>104.370.947</b>	<b>115.507.380</b>

**CNTEE Tranelectrica SA**

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

	<u>Nota</u>	<u>01 aprilie – 30 iunie 2021</u>	<u>01 aprilie – 30 iunie 2020</u>	<u>01 ianuarie – 30 iunie 2021</u>	<u>01 ianuarie – 30 iunie 2020</u>
<b>Profitul exercițiului</b>		<b>22.405.021</b>	<b>38.310.627</b>	<b>104.370.947</b>	<b>115.507.380</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Rezultatul global total</b>		<b>22.405.021</b>	<b>38.310.627</b>	<b>104.370.947</b>	<b>115.507.380</b>

Situațiile financiare interimare separate simplificate prezentate au fost semnate de către conducerea Companiei la data de 06 august 2021.

**DIRECTORAT,**

<b>Președinte</b>	<b>Membru</b>	<b>Membru</b>	<b>Membru</b>	<b>Membru</b>
<b>Bogdan TONCESCU</b>	<b>Adrian MORARU</b>	<b>Ionuț-Bogdan GRECIA</b>	<b>Cătălin-Constantin NADOLU</b>	<b>Marius-Viorel STANCIU</b>

**Director Unitatea Economică-Financiară și Administrativă****Ana-Iuliana DINU****Manager Departament Contabilitate****Georgiana-Beatrice ȘTEFAN**

Notele atașate 1-22 constituie parte integrantă a acestor situații financiare interimare separate simplificate.

**CNTEE Transelectrica SA**

Situația separată a modificărilor capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Capital social	Prime de emisiune	Rezerve legale	Rezerva din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
<b>Sold la 1 ianuarie 2020</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>129.096.113</b>	<b>922.454.926</b>	<b>15.771.718</b>	<b>1.433.931.608</b>	<b>3.284.128.337</b>
<b>Rezultatul global al perioadei</b>							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	144.956.820	<b>144.956.820</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>							
Recunoaștere profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	999.668	<b>999.668</b>
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corp.	-	-	-	(1.069.585)	-	-	<b>(1.069.585)</b>
Datorie privind imp. amânat af. rez. din reev.	-	-	-	534.309	-	(534.309)	-
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(80.221.592)	-	80.221.592	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(80.756.868)</b>	<b>-</b>	<b>80.686.951</b>	<b>(69.917)</b>
<b>Total rezultat global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(80.756.868)</b>	<b>-</b>	<b>225.643.771</b>	<b>144.886.903</b>
<b>Alte elemente</b>							
Majorarea rezervei legale	-	-	8.736.611	-	-	(8.736.611)	-
Alte elemente	-	-	-	967	-	(971)	(4)
<b>Total alte elemente</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.736.611</b>	<b>967</b>	<b>-</b>	<b>8.737.582</b>	<b>(4)</b>
<b>Contribuții de la și distribuiri către acționari</b>							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public prin înregistrarea HG nr. 615, 682 și 683 din 2019 prin care s-a modificat inventarul bunurilor din domeniul public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	1.669.969	-	<b>1.669.969</b>
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(35.185.508)	<b>(35.185.508)</b>
<b>Total contribuții de la și distribuiri către acționari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.669.969</b>	<b>(35.185.508)</b>	<b>(33.515.539)</b>
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>137.832.724</b>	<b>841.699.025</b>	<b>17.441.687</b>	<b>1.615.652.289</b>	<b>3.395.499.697</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2021</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>137.832.724</b>	<b>841.699.025</b>	<b>17.441.687</b>	<b>1.615.652.289</b>	<b>3.395.499.697</b>
<b>Rezultat global al perioadei</b>							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	104.370.947	<b>104.370.947</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>							
Recunoaștere pierdere/profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	-	-
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(36.429.756)	-	36.429.756	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(36.429.756)</b>	<b>-</b>	<b>36.429.756</b>	<b>-</b>
<b>Total rezultat global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(36.429.756)</b>	<b>-</b>	<b>140.800.703</b>	<b>104.370.947</b>
<b>Alte elemente</b>							
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total alte modificări</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Contribuții de la și distribuiri către acționari</b>							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	10.484.605	-	<b>10.484.605</b>
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(63.773.734)	<b>(63.773.734)</b>
<b>Total contribuții de la și distribuiri către acționari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.484.605</b>	<b>(63.773.734)</b>	<b>(53.289.129)</b>
<b>Sold la 30 iunie 2021</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>137.832.724</b>	<b>805.269.269</b>	<b>27.926.292</b>	<b>1.692.679.258</b>	<b>3.446.581.515</b>

Notele atașate 1-22 constituie parte integrantă a acestor situații financiare interimare separate simplificate.

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția separată a fluxurilor de trezorerie la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

	<b>Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021</b>	<b>Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2020</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Profitul perioadei	104.370.947	115.507.380
<b>Ajustări pentru:</b>		
Cheltuiala cu impozitul pe profit	16.894.561	27.729.453
Cheltuieli cu amortizarea	130.171.902	131.892.966
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	1.451.439	713.875
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(1.897.514)	(1.492.384)
Pierderi din debitori diversi	35.619	-
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	(339.884)	881.708
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	1.073.661	177.034
Profit/pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	368.892	21.042
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	299.462	598.924
Cheltuieli/Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(21.570.905)	(11.293)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	2.211.894	2.190.610
<b>Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant</b>	<b>233.070.074</b>	<b>278.209.315</b>
<b>Modificări în:</b>		
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	(96.179.492)	72.114.697
Clienți – echilibrare	(84.188.217)	21.494.247
Clienți – cogenerare	21.733.310	(139.175)
Stocuri	668.334	(4.001.248)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	48.504.636	(48.999.217)
Datorii - echilibrare	(73.109.873)	(19.227.806)
Datorii - cogenerare	(76.187.255)	(85.959.162)
Datorii plătite conform Decizie impunere ANAF	(2.140.264)	-
Alte împrumuturi și datorii asimilate – Leasing clădiri	(4.382.821)	-
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(5.620.555)	656.503
Venituri în avans	47.041.335	(7.633.660)
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>	<b>155.428.958</b>	<b>206.514.494</b>
Dobânzi plătite	(2.304.594)	(4.172.790)
Impozit pe profit plătit	(16.430.332)	(19.424.648)
<b>Numerar net generat din activitatea de exploatare</b>	<b>136.694.032</b>	<b>182.917.056</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(213.747.287)	(111.561.787)
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	-	(242.140)
Dobânzi încasate	1.429.152	3.689.251
Dividende încasate	21.512	1.769
Alte active financiare	-	(7.000.000)
<b>Numerar net utilizat în activitatea de investiții</b>	<b>(212.296.623)</b>	<b>(115.112.907)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare</b>		
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(11.813.354)	(13.163.446)
Utilizare linie de credit cogenerare	-	117.396.877
Rambursări linie de credit cogenerare	-	(29.540.187)
Plăți leasing clădire	(5.239.457)	-
Dividende plătite	(14.996)	(35.184.742)
<b>Numerar net utilizat în activitatea de finanțare</b>	<b>(17.067.807)</b>	<b>39.508.502</b>
<b>Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>(92.670.398)</b>	<b>107.312.651</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie</b>	<b>554.003.528</b>	<b>320.768.647</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>461.333.130</b>	<b>428.081.298</b>

Notele atașate 1-22 constituie parte integrantă a acestor situații financiare interimare separate simplificate.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

---

### 1. Informații generale

Principala activitate a CNTEE Transelectrica SA („Compania”) constă în: prestarea serviciului de transport al energiei electrice și al serviciului de sistem, operator al pieței de echilibrare, administrator al schemei de sprijin de tip bonus, alte activități conexe. Aceste activități se desfășoară în conformitate cu prevederile licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia ANRE nr. 571/08.04.2020, a Condițiilor generale asociate licenței aprobate prin Ordinul ANRE nr. 104/2014 și a certificării finale a Companiei ca operator de transport și sistem al Sistemului Electroenergetic Național conform modelului de separare a proprietății („ownership unbundling”) prin Ordinul ANRE nr. 164/07.12.2015.

Adresa sediului social este: B-dul General Gheorghe Magheru, nr. 33, București, sectorul 1. În prezent, activitatea executivului Companiei se desfășoară în cadrul punctului de lucru din Strada Olteni, nr. 2-4, sector 3, București.

Situațiile financiare interimare separate întocmite la data de 30 iunie 2021 nu sunt auditate.

### 2. Bazele întocmirii

#### a) Declarația de conformitate

Aceste situații financiare interimare separate simplificate au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 *Raportarea financiară interimară*. Acestea nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („SIRF”). Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele și tranzacțiile care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția financiară și performanța Companiei de la ultimele situații financiare anuale separate la data de și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020.

#### b) Raționamente profesionale și estimări

Raționamentele semnificative utilizate de către conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale Companiei și principalele surse de incertitudine referitoare la estimări au fost aceleași cu cele aplicate situațiilor financiare separate la data de și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020.

### 3. Politici contabile semnificative

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare interimare separate simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare separate ale Companiei la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020.

### 4. Imobilizări corporale, necorporale și financiare

#### a) Imobilizări corporale

Creșterea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 a fost determinată de creșterea valorii imobilizărilor corporale în curs.

Astfel, creșterea valorii **imobilizărilor corporale în curs** în primul semestru al anului 2021 a fost determinată, în principal, de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlpu și racord în Gura Ialomiței – 92.189.381;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 21.687.494;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 18.062.307;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 15.083.341;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa I - Extinderea Stației 400 kV Medgidia Sud – 12.814.219;
- Modernizare Stația 400 (220)/110/20 kV Munteni – 11.219.976;
- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 11.054.817;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 9.669.907;

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

- Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 8.693.179;
- Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8.122.286;
- Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centură București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2: 69+000 - KM 85 +300, aferent Centura Sud, LEA 400 KV Domnești - București Sud și LEA 400 KV Slatina - București Sud – 7.087.947;
- Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 6.800.076;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Râureni – 4.433.303;
- Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV, precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 3.970.659;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 3.065.690;
- Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3.034.821;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 2.804.533;
- Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2.561.446;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2.453.287;
- Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2.210.513;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 2.066.048;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetis - echipament primar – 2.032.012;
- Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești. LEA 400 kV s.c. Slatina-Drăgănești Olt – 1.662.688;
- Montare trafo T3 - 250 MVA în Stația 400/110 kV Sibiu Sud – 1.607.691;
- Multifuncționale A3 – 1.481.472;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan – 1.386.304;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavoda - Etapa I+II. Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 1.020.421.

În semestrul I 2021, cele mai **mari transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale**, în sumă de 62.740.868, sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, cele mai semnificative sunt enumerate mai jos:

- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV, din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 13.738.637;
- Modernizarea stațiilor 110kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10.051.000;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 9.920.762;
- Înlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 7.030.831;
- Eliberare amplasament și realizarea condițiilor de coexistență cu instalațiile 400 kV aparținând CNTEE TRANSELECTRICA SA în comunele Letea Veche și Săucești, jud.Bacău (execuție) – 5.695.650;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Iaz – 3.723.888;
- Mutări și protejări rețele electrice de înaltă tensiune (220 kV – 400 kV) – AUTOSTRADA BRAȘOV-CLUJ-BORȘ SECȚIUNEA 1C – SIGHIȘOARA – Tg. Mureș - SUBSECȚIUNILE 2 ȘI 3 Tg. Mureș-UngheniI-Ogra – 3.045.396;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 2.656.588;
- Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2.387.237;
- Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești - LEA 400 kV s.c. Slatina-Drăgănești Olt – 1.662.688;
- Realizare cale de comunicație între Stația Reșița și sediul CTSI UTT Timișoara – 1.458.787;
- Înlocuire bobină de compensare Stația Arad – 1.396.486;
- Drum acces în Stația Fântânele din DJ 134 – 1.065.686;
- Reabilitare termică cladiri din Stația electrică de transformare Constanța Nord – 630.300;
- Sistem Wi-Fi acces rețeaua proprie și internet – 396.340;
- Devieri și protejări rețele electrice pe varianta ocolitoare Satu Mare - LEA 220 kV Roșiori – Vetis – 342.145;
- Analizare portabile de calitate a energiei electrice – 254.657;
- Montare Protecție Diferențială de Linie în Stația Baia Mare 3 – 219.371;



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

- Montare Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Jibou în Stația 220/110kV Tihău – 216.148;
- Aparat telefonice de birou de tip IP – 195.620;
- Mărirea gradului de siguranță a instalațiilor aferente Stației 400/220/110/10 kV București Sud - Înlocuire echipament 10 kV - Lot II – 182.274;
- Montare și punere în funcțiune Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Zalău în Stația 220/110/20 kV Sălaj – 143.056;
- Surse de alimentare electrică continuă de tip UPS - 2 buc., Unități de climatizare 14,5 kW - 2 buc., Unitate de deumidificare aer - 1 buc. – 124.471.

Soldul **imobilizărilor corporale în curs de execuție** la 30 iunie 2021, în sumă de 814.842.147, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă - Stâlp și racord în Gura Ialomiței – 204.252.998;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 79.719.107;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 62.050.855;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA Isaccea - Dobruja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 54.861.589;
- Racordare la RET a CEE 300 MW Ivești, CEE 88 MW Fălcu 1 și CEE 18 MW Fălcu 2 prin noua Stație (400)/220/110 kV Banca – 46.884.983;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 44.104.162;
- Modernizarea Stației 400 (220)/110/20 kV Munteni – 21.853.346;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 21.230.214;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Răureni – 19.687.414;
- Modernizarea Stației electrice 220/110/20 kV Arefu – 15.523.834;
- Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv -14.413.918;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 14.296.873;
- Modernizarea Stației 220/110 kV Dumbrava – 14.079.556;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13.166.301;
- Montarea AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă-control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut - 12.668.295;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, racordare linii noi – 12.174.582;
- Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 11.504.061;
- Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10.615.442;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Smârdan - 9.479.256;
- Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 8.599.573;
- Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8.122.286;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 7.386.666;
- Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centură București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2: 69+000 - KM 85 +300, aferent Centura Sud, LEA 400 kV Domnești - București Sud și LEA 400 kV Slatina - București Sud – 7.087.947;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN – 6.043.182;
- HVDC Link 400 kV (Cablul submarin România - Turcia) – 5.853.759;
- Modernizarea Stației 220/110/20kV Vetiș - echipament primar – 5.570.802;
- Retehnologizare Stația 110 kV Timișoara și Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Anina - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II: Statia 400 kV Timișoara – 5.475.265;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetiș - echipament primar – 5.384.161;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 4.816.604;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4.439.120;

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 4.192.080
- LEA 400 kV s.c. Oradea Sud - Nadab - Bekescsaba, etapa finală: tronsonul dintre stâlpii 1-42 (48) ai LEA 400 kV Oradea Sud – Nadab – 3.823.516;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II, LEA 400 kV d.c. Reșița - Timișoara – Săcălaz – 3.343.480;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidența informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3.200.918;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 3.109.270;
- Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3.048.261;
- Racordare la RET a CEE 136 MW Platonești, jud. Ialomița, prin realizarea unei celule de 110 kV în Stația 400/110 kV Gura Ialomiței – 2.889.337;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa III – 2.798.024;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2.688.672;
- Deviere LEA 110 kV Cetate 1 și 2 în vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2.578.438;
- Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2.561.446;
- Racordarea la RET a CEE Dumești 99 MW și CEE Românești 30 MW, județul Iași, prin realizarea unei celule de linie 110 kV în Stația 220/110 kV FAI – 2.545.853;
- LEA 400 kV Oradea – Beckescsaba – 1.828.775;
- Realizare comunicație fibră optică între Stația Pitești Sud și Centru de telecomandă și supraveghere instalații al UTT Pitești (SF) – 1.714.424;
- Consolidare, modernizare și extindere sediu CNTEE Transelectrica Executiv - 1.627.393;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET – 1.574.205;
- Multifuncționale A3 – 1.481.472;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 1.433.141;
- Stația 400 kV Stâlpu – 1.426.127;
- Sistem integrat de securitate la noua Stație de 400/220/110 kV Banca – 1.133.202.

### b) Imobilizări necorporale

Soldul **imobilizărilor necorporale în curs de execuție** la 30 iunie 2021, în sumă de 5.828.215, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Implementarea unui sistem de Arhivare Electronică și Document Management în cadrul CNTEE Transelectrica SA – 5.474.290;
- Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv – 351.208.

### c) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie în sumă de 81.742.973 la 30 iunie 2021 și de 81.742.973 la 31 decembrie 2020.

### d) Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing – clădiri

Imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri reprezintă dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

Începând cu 01.10.2020 a intrat în vigoare noul contract de închiriere (contract nr. C232/2020 încheiat cu Dagesh Rom SRL), valabil pe o perioadă de 5 ani, cu o valoare de 9.000.000 euro (fără TVA).

La data de 30 iunie 2021, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 33.797.018.

Pentru acest contract, Compania achită un cuantum lunar de 16,67 euro/mp (fără TVA) pentru închirierea spațiilor de birouri, rezultând o valoare anuală de cca. 1,8 mil. euro.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)

### 5. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Creanțe comerciale	941.636.808	849.268.696
Alte creanțe	126.234.278	111.446.214
Avansuri către furnizori	50.244.278	44.849.824
TVA de recuperat	78.799.753	33.960.938
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale incerte	(134.287.805)	(134.733.880)
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe incerte	(56.444.945)	(56.855.137)
<b>Total creanțe comerciale și alte creanțe</b>	<b>1.006.182.367</b>	<b>847.936.655</b>

Structura creanțelor comerciale este următoarea:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Clienți pe piața de energie electrică, din care:	938.586.199	847.744.023
- clienți - activitate operațională	503.156.920	474.769.650
- clienți - piața de echilibrare	262.113.494	177.925.277
- clienți - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	173.315.785	195.049.096
Clienți din alte activități	3.050.609	1.524.673
<b>Total creanțe comerciale</b>	<b>941.636.808</b>	<b>849.268.696</b>

• CNTEE Transelectrica SA își desfășoară activitatea operațională în baza Licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia Președintelui ANRE nr. 571/08.04.2020, pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice, pentru prestarea serviciului de sistem și pentru administrarea pieței de echilibrare.

La data de 30 iunie 2021, clienții în sold din activitatea operațională și piața de echilibrare înregistrează o creștere față de 31 decembrie 2020 determinată în principal de creșterea volumului tranzacțiilor pe piața de echilibrare în trimestrul II al anului 2021 față de trimestrul IV al anului 2020, determinând creșterea creanțelor aflate în sold la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020.

Principalii clienți în totalul creanțelor comerciale sunt reprezentați de: Ciga Energy SA, MAVIR, Electrica Furnizare SA, RAAN, OPCOM, Cinta Energy SA, E.ON Energie Romania SA, Getica 95 COM SRL, CEZ Vânzare SA, Tinmar Energy SA. Ponderele acestora este de 57,11% în total creanțe comerciale.

• CNTEE Transelectrica SA desfășoară activitățile aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, în calitate de administrator al schemei de sprijin, în conformitate cu prevederile HGR nr. 1215/2009 cu completările și modificările ulterioare, „principalele atribuții fiind de colectare lunară a contribuției pentru cogenerare și plata lunară a bonusurilor”.

La data de 30 iunie 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 18% (31 decembrie 2020: 23%) din total creanțe comerciale.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează, la data de 30 iunie 2021, o scădere a creanțelor determinată, în principal, de scăderea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 iunie 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 173.315.785, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în sumă de 76.702.140, respectiv de la RAAN - 63.467.054 și CET Govora SA - 13.235.086;
- bonus necuvenit pentru 2014 în sumă de 3.914.960, respectiv de la RAAN - 1.981.235, CET Govora - 1.933.725;
- bonus necuvenit pentru 2015 în sumă de 563.899, respectiv de la CET Govora - 534.377, Interagro - 29.523;
- bonus necuvenit pentru 2020 în sumă de 522.181 de la Donau Chem;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în sumă de 21.162.364, respectiv de la: Transenergo Com - 5.882.073, Petprod - 4.391.193, Romenergy Industry - 2.680.620, RAAN-2.385.922, UGM Energy - 1.504.046, CET Govora - 900.864, KDF Energy - 887.527 și alții.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

Până la data prezentei raportări financiare, Compania a încasat creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2020 (suma de 16.474.649), de la Electrocentrale București, precum și suma de 11.729.519 din bonusul necuvenit stabilit prin Decizii ANRE pentru anul 2021, în valoare de 12.251.700, de la următorii producători: Bepco SRL, Complexul energetic Hunedoara, Complexul energetic Oltenia, CET Arad, CET Govora, Contourglobal Solutions, Electrocentrale București, Electro Energy Sud, Electroulaj SA, Universitatea Politehnică din București, Prefab, Soceram SA și Termoficare Oradea.

Pentru stingerea creanțelor generate de supracompensare și bonus necuvenit, Compania a solicitat producătorilor calificați în schema de sprijin efectuarea de compensări reciproce. Pentru producătorii (RAAN, CET Govora) care nu au fost de acord cu această modalitate de stingere a creanțelor și datoriilor reciproce, Compania a aplicat și aplică în continuare prevederile art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență: *“în cazul în care producătorul nu a achitat integral către administratorul schemei de sprijin obligațiile de plată rezultate în conformitate cu prevederile prezentului regulament, administratorul schemei de sprijin plătește producătorului diferența dintre valoarea facturilor emise de producător și obligațiile de plată ale producătorului referitoare la schema de sprijin, cu menționarea explicită, pe documentul de plată, a sumelor respective”* și a reținut de la plată sumele aferente schemei de sprijin cuvenite.

• Pe rolul Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. 9089/101/2013/a140, având ca obiect “pretenții suma de 86.513.431”, dosar în care Compania are calitate de reclamantă, pârata fiind **Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN**.

Prin cererea de chemare în judecată formulată de Transelectrica SA, aceasta a solicitat obligarea pârâtei RAAN la plata sumei de 86.513.431.

La data de 19.05.2016, Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a pronunțat o încheiere de ședință, prin care a dispus următoarele: “În baza art. 413 pct. 1 C. pr. civ. Dispune suspendarea cauzei până la soluționarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție. Cu recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată azi 19 mai 2016 în ședință publică.” Termen de judecată la data de 06.06.2019. Precizăm că dosarul nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție are ca obiect recurs – anulare Decizie ANRE nr. 743/28.03.2014, iar ca părți RAAN (reclamantă) și ANRE (pârâtă).

Precizăm de asemenea că, prin încheierea din data de 18.09.2013, pronunțată de Tribunalul Mehedinți, în dosarul nr. 9089/101/2013, s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență împotriva debitoarei Regia Autonomă pentru Activități Nucleare R.A. (RAAN).

Prin sentința nr. 387/20.03.2014, Tribunalul Mehedinți a confirmat planul de reorganizare al debitoarei Regia Autonomă pentru Activități Nucleare, propus de administratorul judiciar Tudor&Asociații SPRL și votat de Adunarea Generală a Creditorilor conform procesului verbal din 28.02.2014.

Prin hotărârea intermediară nr. 10/28.01.2016, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, judecătorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei, în temeiul art. 107 alin. 1 lit. C din Lg. 85/2006, precum și dizolvarea debitoarei și ridicarea dreptului de administrare al debitoarei.

Prin Decizia nr. 563/14.06.2016, Curtea de Apel Craiova – Secția a II-a Civilă a respins apelurile formulate împotriva hotărârii intermediare nr. 10/28.01.2016, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal.

Odată cu depunerea declarației de creanță, în procedura falimentului RAAN, Transelectrica SA poate invoca prevederile art. 52 din Legea nr. 85/2006, aplicabilă procedurii falimentului RAAN, prevederi preluate de art. 90 din Legea nr. 85/2014, privind dreptul creditorului de a invoca compensarea creanței sale cu cea a debitorului asupra sa, atunci când condițiile prevăzute de lege în materie de compensare legală sunt îndeplinite la data deschiderii procedurii. Transelectrica SA a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului. Din suma solicitată de Companie, 89.360.986 lei, nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096.208,76 lei, pe motiv că “aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN”. Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013.

Ca urmare a înscrierii în parte a sumei totale solicitate de Transelectrica în cuantum de 89.360.986,06 lei și a adresei nr. 4162/03.10.2016, prin care lichidatorul judiciar ne comunica faptul că doar suma de 11.264.777,30 lei a fost înscrisă în tabelul suplimentar în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, iar suma de 78.096.208,76 lei a fost respinsă. A fost depusă, în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe.

La termenul de judecată din data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului nr. 9089/101/2013/a152 la

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (având ca obiect pretenții – cerere de plata). Judecarea dosarului a fost amânată, întrucât instanța a considerat că este utilă soluționării cauzei prezentarea Deciziei civile nr. 2969/26.09.2018, pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul nr. 3014/2/2014, având ca obiect anulare decizie Președinte ANRE nr. 743/2014.

Soluția Tribunalului Mehedinți: „Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta RAAN la plata către reclamant Transelectrica a sumei de 16.950.117,14 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexe. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obligă pârâta să plătească reclamantei 1000 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată azi 20.06.2019 în ședință publică”. Document: Hotărâre 163/2019 20.06.2019.

Transelectrica a declarat apel în termenul legal. Curtea de Apel Craiova a stabilit primul termen de judecată la data de 30.10.2019. Apelul a fost respins ca nefondat. Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de dosar Dosar nr. 1711/54/2019, cu termen de judecată la data de 25.03.2020 la Curtea de Apel Craiova și care urma să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competență soluționare.

În dosarul de faliment nr. 9089/101/2013, Tribunalul Mehedinți a stabilit termen la data de 26.03.2020 pentru continuarea procedurii. În temeiul art. 63 alin.11 din Decretul nr.240/2020, dosarul a fost suspendat de drept.

După ridicarea stării de urgență și reluarea activităților instanțelor de judecată, la termenul din 08.10.2020, instanța a acordat termen pentru continuarea procedurilor de lichidare, reprezentarea intereselor debitoarei în litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată, consolidarea masei credale, continuarea măsurilor în vederea recuperării creanțelor, continuarea licitațiilor publice având ca obiect valorificarea bunurilor debitoarei, fixând următorul termen de judecată pentru data de 04.02.2021.

La termenul din data de 04.02.2021, soluția pe scurt: acordă termen la data de 03.06.2021, ora 11:00, pentru continuarea procedurii, evaluarea întregului patrimoniu, întocmirea regulamentelor de vânzare, vânzarea bunurilor și încasarea creanțelor.

În data de 03.06.2021, s-a acordat un nou termen pentru îndeplinirea operațiunilor de lichidare, valorificarea bunurilor și încasarea creanțelor, respectiv data de **14.10.2021**.

- CNTEE Transelectrica SA a încheiat cu CET Govora SA o convenție de compensare și eșalonare la plată a sumelor reprezentând creanțe din contravaloarea supracompensării pentru perioada 2011-2013 și a bonusului necuvenit pentru anul 2014 (Convenția nr. C 135/30.06.2015 și Actul adițional nr. 1/04.08.2015). Durata Convenției a fost de 1 an (perioada iulie 2015-august 2016) și a prevăzut dreptul Companiei de a calcula și încasa penalități pe perioada eșalonării la plată.

În baza Convenției, au fost compensate creanțele Companiei de încasat de la CET Govora SA cu datoriile către CET Govora SA, reprezentate de bonus de cogenerare pentru perioada mai 2014 – octombrie 2015 reținut prin aplicarea prevederilor art. 17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 și a prevederilor din Convenție, în sumă de 40.507.669.

Ca urmare a suspendării în instanță, prin Sentința civilă nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilită valoarea supracompensării pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligațiile asumate prin Convenție.

Începând cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generală de insolvență. În vederea recuperării creanțelor izvorâte înaintea deschiderii procedurii de insolvență, Compania a urmat procedurile specifice prevăzute de Legea nr. 85/2014 - Legea insolvenței și a solicitat instanței admiterea creanțelor, potrivit legii. Având în vedere cele prezentate, începând cu data de 9 mai 2016, Compania a sistat aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și a achitat lunar către CET Govora bonusul de cogenerare.

Prin Decizia civilă nr. 2430/05.10.2016, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul declarat de ANRE împotriva Sentinței civile nr. 3185/27.11.2015, a casat în parte sentința atacată și a respins cererea de suspendare formulată de CET Govora, hotărârea fiind definitivă. Astfel, începând cu data de 05.10.2016, efectele Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 nu mai suspendate, producând efecte pe deplin.

În aceste condiții, Compania aplică dispozițiile art. 17 alin 5 din Ordinul ANRE nr. 116/2013 pentru datoriile și creanțele reciproce născute ulterior procedurii insolvenței, în sensul reținerii bonusului datorat CET Govora SA până la concurența sumelor aferente schemei de sprijin neachitate Companiei. Transelectrica a fost înscrisă în Tabelul preliminar și în cel definitiv cu o creanță în valoare totală de 28.200.440,31, din care suma de 25.557.189,98 este aferentă schemei de sprijin. Menționăm faptul că această creanță în sumă de 21.962.243,71 lei, reprezentând debit principal și penalități aferente facturii nr. 8116/08.04.2016 este înscrisă sub condiția suspensivă a pronunțării unei hotărâri judecătorești definitive în favoarea ANRE în dosarul nr. 2428/2/2014 aflat pe rolul Curții de Apel București, având ca obiect anularea deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014.

La termenul din data de 18.07.2018, Tribunalul Vâlcea a pronunțat următoarea soluție:

- confirmă planul de reorganizare a debitoarei SC CET Govora SA, plan propus de către administratorul judiciar EURO INSOL SPRL, deus la dosar la data de 25 mai 2018 și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 11924 din 13 iunie 2018;
- respinge contestațiile formulate de creditorii Complexul Energetic Oltenia SA, SNTFM CFR Marfă SA, Solek Project Delta

## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

SRL, Solek Project Omega SRL, Clean Energy Alternativ SRL și Solar Electric Curtișoara SRL;

- fixează termen de fond pentru continuarea procedurii la data de 8 oct.2018.

Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare, realizată prin Buletinul Procedurilor de Insolvență. Pronunțată în ședință publică azi 18 iulie 2018. Document: Hotărâre: 1196/18.07.2018.

Prin Decizia nr. 766/03.12.2018, Curtea de Apel Pitești a anulat suma de 28.013.984,83 – reprezentând obligație înscrisă de Companie în Tabloul Creditorilor (Dosarul nr. 1396/90/2016).

În aceste condiții, Compania a inclus suma de 22.188.224,16 aferentă schemei de sprijin în contul debitori diverși, analitic distinct - ANRE, cu impact în poziția netă a schemei de sprijin.

Conform pct. 11 din HG nr. 925/2016 pentru modificarea și completarea HG nr. 1215/2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă, ANRE urmează să elaboreze cadrul de reglementare pentru închiderea financiară a schemei.

Suma de 22.188.224 reprezintă creanța de încasat de la CET Govora aferentă schemei de sprijin (în suma de 25.557.190), corectată cu bonusul reținut de Companie conform art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, în sumă de 3.368.966.

Având în vedere prevederile Hotărârii Guvernului nr. 925/2016 cu modificările și completările ulterioare, Compania nu înregistrează cheltuieli cu ajustări de depreciere a clienților pentru schema de sprijin, valoarea nerecuperată a acestor creanțe urmând a fi inclusă în contribuția pentru cogenerare.

### ***Alte creanțe***

La data de 30 iunie 2021, alte creanțe în sumă de 126.234.278 includ în principal:

- debitori diverși (84.644.279), din care:
  - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 73.019.453 (din care suma de 35.351.960 reprezintă penalități aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: RAAN (16.901.449), CET Govora (9.606.504), Electrocentrale București (9.409.174), Eco Energy SRL (8.909.843), Petprod SRL (8.894.655), Romelectro (5.953.633), Total Electric Oltenia (3.288.967), OPCOM (1.975.966). Pentru penalitățile calculate pentru plata cu întârziere a creanțelor din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
  - compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice (Arelco Power 987.555) și Enol Grup (2.541.312). Pentru compensațiile datorate de furnizorii din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
  - creanța de recuperat de la OPCOM reprezentând TVA-ul aferent aportului în natură la capitalul filialei în sumă de 4.517.460.
- cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 7.172.759 reprezentate în principal de: cotizație internațională ENTSO-E pentru anul 2021 (2.823.396), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2021 (1.831.840), chirie și mentenanță clădire birouri (738.795), avansuri la contractele încheiate cu furnizorii de energie electrică necesară acoperirii consumului propriu tehnologic pentru perioadele viitoare (33.000), polițe RCA și CASCO și altele;
- alte creanțe imobilizate în sumă de 4.258.181, din care 4.199.505 reprezintă garanții pentru ocuparea temporară a terenului, calculate și reținute în conformitate cu art. 39 alin. (1), alin. (2) și alin. (5) din Legea nr. 46/2008 privind Codul Silvic, în vederea realizării obiectivului de investiții LEA 400 kV Resița – Pancevo (Serbia);
- alte creanțe sociale în sumă de 4.789.461 reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților și care urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

### ***Avansuri către furnizori***

• La 30 iunie 2021, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în suma de 50.244.278 și reprezintă în principal sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț (4MMC și SIDC). Aplicarea mecanismului de cuplare prin preț a început în data de 19 noiembrie 2014, dată la care Proiectul „4 Market Market Coupling (4MMC)” care prevede unirea piețelor de energie electrică PZU (Piața Zilei Următoare) din România, Ungaria, Cehia și Slovacia a intrat în faza de operare. În cadrul mecanismului de cuplare prin preț a piețelor pentru ziua următoare, bursele de energie electrică corelează, pe bază de licitații, tranzacțiile cu energie electrică pentru ziua următoare ținând seama de capacitatea de interconexiune pusă la dispoziție de OTS prin care se realizează alocarea implicită a acesteia. CNTEE Transelectrica SA, în calitate de OTS, transferă energia electrică, atât fizic, cât și comercial, către OTS vecin (MAVIR-Ungaria) și administrează veniturile din congestii pe interconexiunea respectivă (art. 139 din Ordinul ANRE nr. 82/2014), iar în relație cu OPCOM SA are calitatea de Participant Implicit la Piața Zilei Următoare.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

În calitate de Agent de Transfer și de Participant Implicit, CNTEE Transelectrica SA are sarcina comercială de a deconta energia tranzacționată între OPCOM SA și MAVIR.

• În data de 19 noiembrie 2019, a avut loc lansarea celui de-al 2-lea val în cadrul soluției unice europene de cuplare a piețelor intrazilnice (SIDC – *Single Intraday Coupling*), cu primele livrări în data de 20 noiembrie. Șapte țări - Bulgaria, Croația, Republica Cehă, Ungaria, Polonia, România și Slovenia s-au alăturat celor paisprezece țări - Austria, Belgia, Danemarca, Estonia, Finlanda, Franța, Germania, Letonia, Lituania, Norvegia, Olanda, Portugalia, Spania și Suedia, care funcționează deja în regim cuplat din iunie 2018.

Mecanismul unic de cuplare a piețelor intrazilnice asigură armonizarea continuă a ofertelor de vânzare și cumpărare a participanților la piața dintr-o zonă de ofertare cu oferte de vânzare și cumpărare din interiorul propriei zone de ofertare și din orice altă zonă de ofertare unde este disponibilă capacitate transfrontalieră.

În calitate de Agent de Transfer, CNTEE Transelectrica SA are sarcina comercială de a deconta energia tranzacționată între OPCOM SA, MAVIR și IBEX.

### **TVA de recuperat**

La 30 iunie 2021, TVA-ul de recuperat este în cuantum de 78.799.753

În data de 02.07.2021, Compania a încasat suma de 28.214.841 reprezentând TVA de recuperat, urmând ca în perioada următoare să încasăm diferența de valoare.

### **Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale, a creanțelor comerciale incerte și pentru alte creanțe incerte**

Politica Transelectrica este a de a înregistra ajustări de depreciere pentru pierdere de valoare în cuantum de 100% pentru clienții în litigiu, în insolvență și în faliment și 100% din creanțele comerciale și alte creanțe neîncasate într-o perioadă mai mare de 180 zile, cu excepția creanțelor restante generate de schema de sprijin. De asemenea, Compania efectuează și o analiză individuală a creanțelor comerciale și a altor creanțe neîncasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2021, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.994.987), Eco Energy SRL (24.736.066), Petprod SRL (23.539.650), Arelco Power (14.788.022), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Opcom (6.276.563), CET Brașov (4.664.627).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală, solicitare clarificări de la ANAF (pentru TVA de încasat de la Opcom) etc.

## **6. Alte active financiare**

Alte active financiare includ depozitele bancare cu maturitate inițială mai mare de 90 zile.

La 30 iunie 2021, nu sunt constituite depozite bancare cu maturitate inițială mai mare de 90 zile.

	<u>30 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Depozite bancare cu o maturitate mai mare de 90 zile	-	-
<b>Total</b>	-	-

## **7. Numerar și echivalente de numerar**

Numerarul și echivalentele de numerar includ soldurile numerarului, depozitelor la vedere și al depozitelor cu maturități inițiale de până la 90 zile de la data constituirii care au o expunere nesemnificativă la riscul de modificare a valorii juste, fiind utilizate de Companie pentru managementul angajamentelor pe termen scurt.

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă, după cum urmează:

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Conturi curente la bănci și depozite, din care:	<b>461.173.880</b>	<b>553.911.833</b>
a) Conturi curente la bănci și depozite din activitatea curentă	292.204.549	283.219.064
b) Conturi curente la bănci și depozite, din care numerar restricționat:	168.969.331	270.692.769
- numerar și depozite din cogenerare de înaltă eficiență	45.951.767	120.579.656
- numerar din veniturile aferente alocării capacităților de interconexiune utilizate pentru investiții în rețea	31.924.039	103.175.219
- numerar din taxa de racordare	31.199.124	17.811.107
- fonduri europene	41.593.250	12.073.753
- altele (garanții piața de energie și dividende)	18.301.151	17.053.034
Casa	<b>115.795</b>	<b>91.695</b>
Alte echivalente de numerar	<b>43.455</b>	-
<b>Total</b>	<b>461.333.130</b>	<b>554.003.528</b>

Depozitele bancare cu maturitate inițială mai mică de 90 zile, constituite din disponibilitățile banești aflate în conturi curente, sunt în sumă de 176.593.330 la 30 iunie 2021 și de 266.292.161 la 31 decembrie 2020.

**8. Capitaluri proprii**

În conformitate cu prevederile OUG nr. 86/2014 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, la data de 20 februarie 2015 a fost înregistrat în Registrul acționarilor Companiei transferul celor 43.020.309 acțiuni din contul Statului Român din administrarea Secretariatului General al Guvernului, în contul Statului Român în administrarea Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului.

În baza prevederilor art. 2 din OUG nr. 55/2015 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea unor acte normative, a fost înființat Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri (MECRMA), prin reorganizarea și preluarea activităților Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului, care s-a desființat, și prin preluarea activității și a structurilor în domeniul întreprinderilor mici și mijlocii și mediului de afaceri de la Ministerul Energiei, Întreprinderilor Mici și Mijlocii și Mediului de Afaceri.

În temeiul Ordonanței de Urgență a Guvernului (OUG) nr. 68/2019 pentru stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, publicată în Monitorul Oficial nr. 898/06.11.2019, începând cu data de 6 noiembrie 2019, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar a statului la Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A. se realizează de către Secretariatul General al Guvernului.

La data de 14.11.2019, Depozitarul Central S.A. a înregistrat transferul unui număr de 43.020.309 acțiuni (reprezentând 58,69% din capitalul social) emise de CNTEE Transelectrica SA, din contul Statului Român prin Ministerul Economiei în contul Statului Român reprezentat de Guvern prin Secretariatul General la Guvernului, ca urmare a punerii în aplicare a prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 68/06.11.2019 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

La 30 iunie 2021, acționarii CNTEE Transelectrica SA sunt: Statul Român reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului care deține un număr de 43.020.309 acțiuni (58,69%), NN Group N.V. cu un număr de 4.007.688 acțiuni (5,47%), PAVAL HOLDING cu un număr de 4.753.567 acțiuni (6,49%), alți acționari Persoane Juridice cu un număr de 16.208.815 acțiuni (22,11%) și alți acționari Persoane Fizice cu un număr de 5.312.763 acțiuni (7,24 %).

La sfârșitul fiecărei perioade de raportare, capitalul social subscris și vărsat integral al Companiei, în sumă de 733.031.420 este împărțit în 73.303.142 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune și corespunde cu cel înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului.



**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

Structura acționariatului la 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020 este următoarea:

Acționar	30 iunie 2021		31 decembrie 2020	
	Număr de acțiuni	% din capitalul social	Număr de acțiuni	% din capitalul social
Statul Român prin SGG	43.020.309	58,69%	43.020.309	58,69%
Alți acționari persoane juridice	16.208.815	22,11%	16.305.068	22,24%
PAVAL HOLDING	4.753.567	6,49%	4.753.567	6,49%
NN Group N.V	4.007.688	5,47%	4.007.688	5,47%
Alți acționari persoane fizice	5.312.763	7,24%	5.216.510	7,11%
<b>Total</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100,00%</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100,00%</b>

Creșterea capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 a fost determinată, în principal, de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 104.370.947, realizat la data de 30 iunie 2021.

**9. Venituri în avans**

Veniturile în avans sunt reprezentate, în principal, de: tariful de racordare, alte subvenții pentru investiții, fonduri europene nerambursabile încasate de la Ministerul Fondurilor Europene, precum și venituri din utilizarea capacității de interconexiune.

La data de 30 iunie 2021, situația **veniturilor în avans** se prezintă, astfel:

	30 iunie 2021	Din care: porțiunea pe termen scurt la 30.06.2021	31 decembrie 2020	Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.12.2020
Venituri înregistrate în avans – alocare capacitate de interconexiune	2.364.449	2.364.449	2.673.159	2.673.159
Venituri înregistrate în avans – fonduri europene	1.870.248	1.870.248	1.410.938	1.410.938
Fonduri din tarif de racordare	258.744.533	14.459.828	258.086.562	16.999.239
Fonduri Europene	128.264.550	6.300.360	92.135.137	6.947.974
Alte subvenții	26.194.824	904.165	26.576.078	821.926
<b>Total</b>	<b>417.438.604</b>	<b>25.899.050</b>	<b>380.881.874</b>	<b>28.853.237</b>

Evoluția **veniturilor în avans pe termen scurt** în perioada ianuarie - iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Sold la începutul perioadei	28.853.237	37.209.745
Încasări în avans aferente capacității de interconexiune	15.407.266	53.932.210
Încasări din fonduri europene	459.309	311.139
Transfer din venituri în avans pe termen lung	(3.104.786)	(3.929.590)
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(15.715.976)	(57.015.831)
Venituri din fonduri europene	-	(1.654.436)
<b>Total</b>	<b>25.899.050</b>	<b>28.853.237</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

Evoluția veniturilor în avans pe termen lung în perioada ianuarie - iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Sold la începutul perioadei	352.028.637	360.641.212
Subvenții racordare	(1.944.123)	6.673.474
Fonduri nerambursabile	-	(33.388)
Fonduri nerambursabile de restituit	-	-
Transfer în venituri în avans pe termen scurt	52.383.874	7.393.324
Reluarea la venituri a subvențiilor	(10.928.834)	(22.645.985)
<b>Total</b>	<b>391.539.554</b>	<b>352.028.637</b>

**10. Împrumuturi**• *Împrumuturi pe termen lung*

La data de 30 iunie 2021, valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2020, în principal, datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

În perioada ianuarie - iunie 2021, nu au fost efectuate trageri din împrumuturi.

Mișcările în împrumuturi în perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	<b>Valută</b>	<b>Rata dobânzii</b>	<b>Valoare contabilă</b>	<b>Scadența</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2021</b>			<b>125.151.210</b>	
<b>Trageri noi</b>			-	
<b>Rambursări din care:</b>			<b>(11.813.354)</b>	
BEI 25709	EUR	3,596%	(5.867.453)	10-Sep-2025
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	(5.945.901)	11-Apr-2028
<b>Diferențe de curs valutar la data rambursării</b>			<b>1.407.935</b>	
<b>Sold la 30 iunie 2021</b>			<b>114.745.791</b>	

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, soldurile împrumuturilor pe termen lung contractate de la instituțiile de credit se prezintă, după cum urmează:

<b>Descriere</b>	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
BEI 25709	53.372.584	58.613.148
BEI 25710	61.373.207	66.538.062
<b>Total împrumuturi pe termen lung de la instituțiile de credit, din care:</b>	<b>114.745.791</b>	<b>125.151.210</b>
<b>Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung</b>	<b>(23.756.239)</b>	<b>(23.479.941)</b>
<b>Total împrumuturi pe termen lung net de ratele curente</b>	<b>90.989.552</b>	<b>101.671.269</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

Porțiunea pe termen lung a împrumuturilor va fi rambursată, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Între 1 și 2 ani	23.756.239	23.479.941
Între 2 și 5 ani	65.338.429	70.439.826
Peste 5 ani	1.894.884	7.751.501
<b>Total</b>	<b>90.989.552</b>	<b>101.671.268</b>

Compania nu a efectuat activități de acoperire împotriva riscurilor aferente obligațiilor sale în monedă străină sau expunerii la riscurile asociate ratei dobânzii.

Toate împrumuturile pe termen lung, contractele BEI 25709 și BEI 25710, sunt purtătoare de dobândă fixă.

- *Împrumuturi pe termen scurt*

Împrumuturile pe termen scurt sunt detaliate, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Porțiunea curentă a creditelor pe termen lung	23.756.239	23.479.941
Dobânzi aferente împrumuturilor pe termen lung și scurt	1.114.526	1.229.864
Descoperire de cont pt activitatea de cogenerare de înaltă eficiență	-	-
<b>Total împrumuturi pe termen scurt</b>	<b>24.870.765</b>	<b>24.709.805</b>

- *Împrumuturi contractate pentru activitatea curentă*

La data de 12.03.2020, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. C52 cu Banca Transilvania pentru o perioadă de 12 luni pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență, sub formă de descoperit de cont, în sumă de 175.000.000, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă negativă de 0,35%. În cazul în care valoarea ratei de referință ROBOR 1M este mai mică de 0,35%, rata de dobândă aplicată este 0%.

Linia de credit este garantată prin:

- ipotecă mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu CEZ Vânzare S.A., E.ON Energie Romania S.A., Enel Energie SA, SC Tinmar Energy SA, Enel Energie Muntenia SA.

Contractul s-a finalizat la data de 11.03.2021.

La data de 02.04.2021, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. C86 cu UniCredit Bank pentru o perioadă de 12 luni pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență, sub formă de descoperit de cont, în sumă de 175.000.000, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă de 0%.

Linia de credit este garantată prin:

- ipotecă mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu Electrica Furnizare SA, Enel Energie SA, CEZ Vânzare S.A., Getica 95 Com SRL, Enel Energie Muntenia SA.

La data de 30 iunie 2021, linia de credit nu este utilizată.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

### 11. Datoriile comerciale și alte datorii

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Furnizori piața de energie	497.878.108	468.110.907
Furnizori de imobilizări	147.143.147	112.384.086
Furnizori alte activități	29.507.085	30.539.187
Sume datorate angajaților	7.621.483	9.364.190
Alte datorii	377.447.731	305.527.391
<b>Total</b>	<b>1.059.597.554</b>	<b>925.925.761</b>

La data de 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, datoriile aflate în sold pe piața de energie în sumă de 497.878.108, respectiv 468.110.907, prezintă următoarea structură:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Furnizori piața de energie electrică, din care:		
- furnizori - activitate operațională	211.503.269	178.658.686
- furnizori - piața de echilibrare	213.464.437	140.354.564
- furnizori - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	72.910.402	149.097.657
<b>Total</b>	<b>497.878.108</b>	<b>468.110.907</b>

”Furnizorii pe piața de energie electrică” sunt reprezentați în principal de: Hidroelectrică SA, MAVIR, S Complexul energetic Oltenia SA, RAAN, Electrica Furnizare SA, OPCOM, IBEX, Electrocentrale Bucuresti SA, OMV Petrom SA, CIGA Energy SA. La 30 iunie 2021, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 84%.

Creșterea soldului datoriilor aferente activității operaționale a fost determinată în principal de achitarea în trimestrul II an 2021 a obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la data de 30 iunie 2021.

Creșterea soldului datoriilor aferente pieței de echilibrare a fost determinată de achitarea obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la 30 iunie 2021 la termenul scadent, în luna iulie 2021.

Scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători) a fost determinată de plata bonusului cuvenit RAAN, reținut în vederea compensării și de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din trimestrul II al anului 2021, față de trimestrul IV al anului 2020.

La data de 30 iunie 2021, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 35.549.294 (RAAN – 32.180.328 și CET Govora SA – 3.368.966), reprezentând bonusul lunar de cogenerare, ante-supracompensarea pentru anii 2014 și 2015, bonusul neacordat pentru anul 2015. Sumele reprezentând datoriile Companiei aferente schemei de sprijin față de RAAN și CET Govora au fost reținute la plată în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, întrucât furnizorii (producătorii) înregistrează obligații de plată față de Companie pe schema de sprijin de tip bonus.

Compania a solicitat furnizorilor (producătorilor) care nu au achitat facturile de supracompensare, acordul pentru efectuarea compensării datoriilor reciproce la nivelul minim al acestora prin Institutul de Management și Informatică (IMI) care gestionează unitar toate informațiile primite de la contribuabili, în baza prevederilor HG nr. 685/1999.

Producătorii (RAAN, CET Govora) nu au fost de acord cu această modalitate de stingere a creanțelor și datoriilor reciproce, motiv pentru care Compania a aplicat și aplică în continuare prevederile art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență: “în cazul în care producătorul nu a achitat integral către administratorul schemei de sprijin obligațiile de plată rezultate în conformitate cu prevederile prezentului regulament, administratorul schemei de sprijin plătește producătorului diferența dintre valoarea facturilor emise de producător și obligațiile de plată ale producătorului referitoare la schema de sprijin, cu menționarea explicită, pe documentul de plată, a sumelor respective” și a reținut de la plată sumele aferente schemei de sprijin cuvenite.

CNTEE Transelectrica SA a încheiat cu CET Govora SA o convenție de compensare și eșalonare la plată a sumelor reprezentând creanțe din contravaloarea supracompensării pentru 2011-2013 și a bonusului necuvenit pentru anul 2014

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

(Convenția nr. C 135/30.06.2015 și Actul adițional nr. 1/04.08.2015). Durata Convenției a fost de 1 an (perioada iulie 2015-august 2016) și a prevăzut dreptul Companiei de a calcula și încasa penalități pe perioada eșalonării la plată.

În baza Convenției, au fost compensate creanțele Companiei de încasat de la CET Govora SA cu datoriile către CET Govora SA, reprezentate de bonus de cogenerare pentru perioada mai 2014 – octombrie 2015 reținut prin aplicarea prevederilor art. 17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 și a prevederilor din Convenție, în sumă de 40.507.669.

În urma suspendării în instanță, prin Sentința civilă nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilită valoarea supracompensării pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligațiile asumate prin Convenție. Începând cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generala de insolvență. Având în vedere prevederile Legii nr. 85/2014 - Legea insolvenței, Compania a sistat, începând cu data de 9 mai 2016, aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și achită lunar către CET Govora bonusul de cogenerare convenit de aceasta.

Prin Decizia civilă nr. 2430/05.10.2016, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul declarat de ANRE împotriva Sentinței civile nr. 3185/27.11.2015, a casat în parte sentința atacată și a respins cererea de suspendare formulată de CET Govora. Astfel, începând cu data de 05.10.2016, efectele Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 nu mai sunt suspendate, producând efecte pe deplin.

În aceste condiții, Compania aplică dispozițiile art. 17 alin 5 din Ordinul ANRE nr. 116/ 2013 pentru datoriile și creanțele reciproce născute ulterior procedurii insolvenței, în sensul reținerii bonusului datorat CET Govora SA până la concurența sumelor aferente schemei de sprijin neachitate Companiei.

Creșterea soldului ”furnizorilor de imobilizări” la 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 s-a datorat în principal creșterii volumului lucrărilor de investiții, în speță a contractelor aflate în derulare facturate de către furnizorii de imobilizări.

Datoriile către ”furnizori alte activități” sunt reprezentate în principal de datoriile aferente serviciilor prestate de către terți, neajunse la scadență, datorii care au înregistrat o scădere față de 31 decembrie 2020.

La 30 iunie 2021, Compania nu înregistrează datorii restante către furnizori, bugetul de stat sau instituții locale.

Structura datoriilor înregistrate în „alte datorii” se prezintă, astfel:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Creditori diverși	143.767.113	162.823.402
Clienți - creditori	102.834.131	66.357.754
Dividende de plată	63.949.913	191.175
Datorii - Leasing clădiri pe termen scurt	7.897.800	7.416.569
Datorii - Leasing clădiri pe termen lung	25.667.852	30.531.904
Alte datorii	33.330.922	38.206.587
<b>Total</b>	<b>377.447.731</b>	<b>305.527.391</b>

- „Creditorii diverși”, în sumă de 143.767.113 la 30 iunie 2021, reprezintă, în principal:

- poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie, în sumă de 139.631.617.

Poziția netă a schemei de sprijin reprezintă diferența dintre:

- valoarea contribuției de colectat de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, valoarea supracompensării activității de producere a energiei electrice și termice în cogenerare de înaltă eficiență, bonusul necuvenit de încasat de la producători, conform deciziilor ANRE, pe de-o parte, și
- valoarea bonusului de cogenerare, a antesupracompensării și a bonusului neacordat de achitat către producătorii de energie în cogenerare de înaltă eficiență, beneficiari ai schemei de sprijin, pe de altă parte.

- 1.301.897 studii pentru interconectarea sincronă a sistemelor din Ucraina și Republica Moldova cu sistemul european continental, redevență trim II 1.097.678, contracte de studii 893.986, garanții de participare la licitații 239.313 și altele.

• “Clienții creditori”, la data de 30 iunie 2021, sunt în sumă de 102.834.131, din care 102.442.237 reprezintă sume încasate în avans de la MAVIR (59.870.918), OPCOM (41.340.406) și IBEX (1.230.913) în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț 4MMC (4M Market Coupling) și SIDC (Single Intraday Coupling).

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

- La 30 iunie 2021, dividendele cuvenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în sumă de 63.949.913. Aceste sume se află la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.

- La 30 iunie 2021, **datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri**, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 33.565.652, din care:

- datorie pe termen scurt: 7.897.800;

- datorie pe termen lung: 25.667.852.

- Alte datorii în sumă de 33.330.922 sunt reprezentate în principal de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 18.759.381, TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 14.347.622 și altele.

## Provizioane

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, situația provizioanelor se prezintă, astfel:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Provizioane pentru litigii	46.017.306	50.441.491
Provizioane pentru contracte mandat	23.941.005	33.232.691
Alte provizioane	127.697	7.890.176
<b>TOTAL</b>	<b>70.086.008</b>	<b>91.564.358</b>

**Provizioanele pentru litigii** aflate în sold la 30.06.2021, în sumă de 46.017.306, sunt reprezentate în principal de provizioanele constituite pentru următoarele litigii:

- *Dosarul 36755/3/2018 – reclamant Conaid Company SRL (17.216.093)*

La data de 02.11.2018, pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a civilă – a fost înregistrată o nouă cerere de chemare în judecată formulată de Conaid Company SRL, în dosarul nr. 36755/3/2018, prin care reclamanta a solicitat instanței să dispună obligarea Transelectrica SA la „repararea prejudiciului cauzat reclamantei, ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor de către pârâtă, în cuantum de 17.216.093,43 lei, constând în paguba efectiv suferită și beneficiul nerealizat, estimat provizoriu la 100.000 euro, având în vedere refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a încheia și semna un act adițional la Contractul nr. C154/27.04.2012, și în situația în care instanța va considera că, din punct de vedere formal, nu poate fi considerată îndeplinită de către reclamantă obligația vizând condițiile suspensive, această neexecutare se datorează culpei exclusive a Transelectrica SA, pârâta împiedicând îndeplinirea condițiilor”.

S-a amânat pentru administrarea probei cu expertiză și s-a acordat termen în data de 21.01.2020. Tot la acea dată, s-a amânat cauza pentru a se efectua expertiza și s-a acordat următorul termen pe 31.03.2020. La termenul din 31.03.2020, soluția pe scurt a fost: suspendat de drept în baza art. 42 alin.6 din Decretul președintelui României 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe toată perioada stării de urgență. TERMEN: 13.10.2020. La acest termen a fost dispusă efectuarea unui raport de expertiză și s-a fixat următorul termen pentru data de 08.12.2020 – se administrează proba cu expertiză. La termenul din 08.12.2020, instanța a amânat cauza pentru a se finaliza raportul de expertiză și a fixat un nou termen pentru **14.09.2021**.

- *Dosarele nr. 105/2/2017 și 2494/115/2018\* (10.648.829) - reclamant Municipiul Reșița*

Prin cererea de chemare în judecată, reclamantul solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor:

- 2.129.765,86 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2018;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2019;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2020;
- dobandă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă;
- cheltuieli de judecată.

La termenul din 16.11.2020, instanța a amânat cauza și a acordat timp pentru studierea înscrisurilor depuse la acest termen de

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

judecată la dosarul cauzei de către reprezentantul CNTEE Transelectrica SA. La termenul de judecată din data de instanța a dispus următoarele: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „ Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară. Pronunțată în ședință publică, azi 22 martie 2021. Document: Încheiere - Suspendare **22.03.2021.**

• *Dosarul nr. 2434/115/2018\* - reclamant Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș Severin (2.737.907)*

Dosarul a fost reînregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă. Prin cererea de chemare în judecată, reclamanta solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor:

- 2.433.608,52, chirie anuală ocupare temporară teren din fondul forestier național;  
- penalități de întârziere de la data scadenței chiriei 31.01.2018 și până la plata efectivă și integrală a acestora;  
- 304.298,47, reprezentând scoatere definitivă din fondul forestier național suprafața teren, pierderea de creștere, exploatare masă lemnoasă + penalități de întârziere calculate de la data de 10.05.2015 și până la plata efectivă și integrală a acestora.  
Cauza a făcut obiectul dosarul 2434/115/2018, aflat pe rolul Tribunalului Caraș Severin.

La data de 29.11.2018, Tribunalul Caraș Severin a pronunțat sentința nr. 3326/2018, prin care a dispus următoarele: "Admite excepția de necompetență teritorială a Tribunalului Caraș-Severin. Declină competența de soluționare a cererii de chemare în judecată formulată de către reclamanta RNP-Romsilva, Direcția Silvică Caraș-Severin împotriva pârâtelor Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA și Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA - Sucursala de Transport Timișoara. Definitivă. Pronunțată în ședință publică din data de 29.11.2018."

Dosarul a fost înregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a IV-a Civilă, cu nr. 2434/115/2018, care, la data de 22.01.2019, a pronunțat următoarea încheiere: "Admite excepția necompetenței funcționale. Dispune înaintarea dosarului Secției a VI-a Civilă a Tribunalului București, spre competență soluționare. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică, azi, 22.01.2019."

Dosarul a fost reînregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă, cu nr. 2434/115/2018\*, care, la data de 13.02.2019, a pronunțat următoarea încheiere: "Admite excepția necompetenței materiale procesuale a Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, invocată din oficiu. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului București - Secția a IV-a Civilă, căreia i se va înainta dosarul de îndată. Constată ivit conflictul negativ de competență, suspendă judecata cauzei și înaintază dosarul Curții de Apel București în vederea soluționării conflictului. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică, azi, 13.02.2019."

La Curtea de Apel București, soluția pe scurt a fost: "În temeiul art. 413 alin. (1) pct. 1 C.proc.civ., suspendă soluționarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 3155/115/2018 aflat pe rolul Inaltei Curți de Casație și Justiție. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată astăzi, 19.05.2020. Pronunțarea se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței". Un nou recurs este programat în data de 09.03.2021.

La termenul din 09.03.2021, soluția ICCJ în dosarul nr. 3155/115/2018 este următoarea: "Respinge ca nefondate recursurile declarate de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. și de pârâta Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș - Severin împotriva deciziei civile nr. 17 din 30 ianuarie 2020, pronunțată de Curtea de Apel Timișoara - Secția I civilă. Dispune restituirea taxei judiciare de timbru în cuantum de 19.012,3 lei, către recurenta-reclamantă Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A." Definitivă.

• *Dosar nr. 3083/3/2020 - reclamant NUCLEARELECTRICA SA (1.472.785)*

În data de 26.06.2020, Nuclearelectrica a chemat în judecată Compania pentru plata sumei de 1.290.533,156 lei reprezentând dezechilibru negativ și 182.251,94 lei, dobândă legală.

După mai multe termene în care a fost amânată cauza (26.06.2020, 16.10.2020, 11.12.2020), din diverse motive, la termenul din 22.12.2020, Instanța a obligat Compania la plata către reclamantă a sumei de 1.290.533,156 lei, cu titlu de daune interese compensatorii, la plata actualizării acestei sume cu rata inflației de la data de 27.09.2018 și până la data plății efective, la plata sumei de 182.251,94 lei reprezentând dobândă legală penalizatoare calculată de la data de 27.09.2018 și până la data de 31.01.2020, precum și la plata în continuare a dobânzii legale penalizatoare, calculată de la data de 01.02.2020 și până la data plății efective. De asemenea, a obligat pârâta la plata către reclamantă a sumei de 23.441,66 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în taxă judiciară de timbru. A respins cererea pârâtei privind plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. (Hotărâre 2698/2020 22.12.2020). Transelectrica SA a făcut apel la Curtea de Apel București, se așteaptă înștiințarea din partea instanței de judecată.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

- *Dosar nr. 20780/3/2020 - reclamant ENERGOPONTAJ SA (7.092.389)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor și obligarea la încheierea unui act adițional la contractul C54/2018. A fost stabilit primul termen în dosar pentru data de **30.09.2021**.

- *Dosar nr. 3186/117/2020 – reclamant ENERGOBIT SA (828.098)*

În data de 23.10.2020, Energobit S.A. a chemat în judecată Compania pentru actualizarea prețului contractului C199/2016 (Retehnologizarea Stației 220/110 kV Turnu Severin Est), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea Companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 762.310,75 lei, reprezentând diferență manoperă + 49.550,03 lei, reprezentând penalități de întârziere.

După amânarea cauzei la termenul din data de 29.09.2020 din cauza lipsei de procedură cu pârâta, la data de 27.10.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj, precum și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (24.11.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 25.01.2021 a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La termenul din 26.04.2021, Tribunalul Specializat Cluj a respins, ca neîntemeiată, cererea formulată de reclamanta Energobit SA în contradictoriu cu pârâta CNTEE Transelectrica SA, cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cu depunerea apelului la Tribunalul Specializat Cluj. Energobit SA a declarat apel.

- *Dosar nr. 3042/117/2020 - reclamant ELM Electromontaj Cluj (1.344.355)*

În data de 06.08.2020, ELM Electromontaj Cluj S.A. a chemat în judecată Compania prin UTT Cluj pentru actualizarea prețului contractului C21/28.07.2016 (Mentenanță majoră LEA 220 kV d.c. Cluj Florești – Alba Iulia: Cluj Florești – Câmpia turzii: Iernut – Câmpia Turzii), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea Companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 965.015,16 lei, reprezentând diferență manoperă + 379.340,93 lei, reprezentând penalități de întârziere.

La primul termen de judecată din data de 29.09.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (09.12.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 15.01.2021 a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

După termenul de judecată de la data de 17.02.2021 și două amânări de pronunțare (17.02.2020 și 22.02.2021), la data de 01.03.2021, Tribunalul Specializat Cluj a pronunțat Sentința civilă nr. 405/2021 prin care a dispus următoarele: ”Respinge, ca neîntemeiată, excepția lipsei de interes în susținerea primului capăt de cerere, excepție invocată de pârâtă. Admite acțiunea formulată de reclamanta SC E. E. SA, în contradictoriu cu pârâta C. T. SA. Obligă pârâta să încheie cu reclamanta un act adițional la Contractul de lucrări nr. C21/28.07.2016, având ca obiect modificarea prețului contractului ca urmare a majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru domeniul construcțiilor conform O.U.G. nr. 114/2018. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 96.5015,16 lei, fără TVA, reprezentând diferența dintre costurile cu manopera ofertată și costurile cu manopera executată în baza Contractului de lucrări nr. C21/28.07.2016, aferentă situațiilor de lucrări întocmite pentru perioada februarie – iulie 2019. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 379.340,93 lei, reprezentând penalități de întârziere de 0,1%/zi, calculate la debitul principal, până la data de 31.07.2020, precum și la plata penalităților de întârziere de 0,1%/zi în continuare, până la achitarea debitului principal, valoarea penalităților fiind limitată la debitul principal, plus TVA. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 35.519,20 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, reprezentând taxă judiciară de timbru și onorariu avocațial. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare”.



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)

- Dosar nr. 3104/117/2020 - reclamant ELM Electromontaj Cluj (812.332)

În data de 11.08.2020, ELM Electromontaj Cluj S.A. a chemat în judecată Compania prin UTT Sibiu pentru actualizarea prețului contractului C14/09.03.2018 ("Mentenanță majoră LEA 220 kV Alba - Șugag - Gâlceag), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 617.280,31 lei, reprezentând diferență manoperă + 179,124,08 lei, reprezentând penalități de întârziere.

La primul termen de judecată din data de 29.09.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (10.12.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 15.01.2021, a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

Următorul termen de judecată: 18.02.2021. A fost respinsă excepția lipsei capacității de folosință a UTT Sibiu, a pus în vedere pârâtei să depună la dosar verificarea calculului aritmetic reprezentând pretențiile aferente petiției 2, iar în cazul în care calculul ne este corect să depunem demonstrația matematică. A amânat cauza la 11.03.2021.

Termen 11.03.2021 – Au fost depuse note de ședință iar oral am susținut necesitatea administrării în cauză a expertizei judiciare specialitatea financiar - contabilă în temeiul dispozițiilor art. 254 alin.2 pct. 2 NCPC. Instanța a respins cererea în probațiune ca nefiind utilă cauzei.

A pus în discuția părților amânarea discutării fondului cauzei pentru data de 25.03.2021 având în vedere ca pe rolul Curții de Apel Cluj și a Tribunalului Specializat Cluj sunt și alte cauze între aceleași părți, având același obiect, cauze avansate procedural. Din 25.03.2021 instanța a amânat succesiv cauza.

La termenul din 22.04.2021, cererea formulată de reclamanta ELM Electromontaj Cluj S.A., în contradictoriu cu pârâta CNTEE Transelectrica SA a fost respinsă: "Respinge, ca neîntemeiată, cererea reclamantei de obligare a pârâtei la plata cheltuielilor de judecată. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cu depunerea apelului la Tribunalul Specializat Cluj".

"Alte provizioane" în sumă de 127.697 reprezintă, în principal, concedii de odihnă neefectuate.

La data de 30 iunie 2021, Compania are constituit un provizion în sumă de 23.941.005 reprezentând, în principal, componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT-uri alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor administratorilor executivi și neexecutivi executate în perioada 2013-2017. Pentru aceste variabile, există cereri de chemare în judecată formulate de foști membri ai Consiliului de Supraveghere/Directorat, iar sumele pentru constituirea provizioanelor sunt estimate în baza unui calcul actuarial, în conformitate cu standardele de IFRS aplicabile (IFRS 2) pentru OAVT nevalorificate la sfârșitul fiecărui an financiar.

## 12. Alte impozite și obligații pentru asigurările sociale

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, alte impozite și obligații pentru asigurările sociale cuprind:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Contribuția la fondurile de asigurări sociale	8.412.300	13.542.683
Impozit pe salarii	1.524.960	2.465.884
Alte impozite de plată	1.453.614	1.002.862
<b>Total</b>	<b>11.390.874</b>	<b>17.001.429</b>

La 30 iunie 2021, Compania înregistrează obligații de plată pentru contribuțiile la fondurile de asigurări sociale, impozit pe salarii și alte impozite, care au fost scadente și achitate în luna iulie 2021.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)

### 13. Impozit pe profit

Impozitul pe profit curent și amânat al Companiei este determinat la o rată statutară de 16%.

Cheltuiala cu impozitul pe profit pentru trimestrul II 2021 și trimestrul II 2020, precum și la impozitul pe profit la 30 iunie 2021 și 30 iunie 2020 se prezintă, după cum urmează:

	<b>Trim. II 2021</b>	<b>Trim. II 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>	<b>30 iunie 2020</b>
Impozitul pe profit curent	5.630.705	12.870.392	19.546.318	30.575.831
Impozitul pe profit amânat	(1.184.167)	(380.416)	(2.651.757)	(2.846.378)
<b>Total</b>	<b>4.446.538</b>	<b>12.489.976</b>	<b>16.894.561</b>	<b>27.729.453</b>

### 14. Venituri din exploatare

#### Trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020

Veniturile de exploatare cuprind veniturile realizate din prestarea de către Companie, pe piața de energie electrică, a serviciilor de transport și de sistem, alocarea capacității de interconexiune, servicii de operare a pieței de echilibrare și alte venituri.

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, aferente trimestrului II 2021 și trimestrului II 2020 se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif pentru servicii de sistem funcționale
Ordin nr. 10/24.02.2021 - pentru trimestrul II 2021	20,55	10,82	-
Ordin nr. 10/15.01.2020 - pentru trimestrul II 2020	17,97	13,05	1,84

În cursul anului 2020, în vederea implementării noului pachet de reglementări europene, în mod special Regulamentul (UE) 2019/943 și Regulamentul (UE) 2017/2195, au fost armonizate metodologiile de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice și a tarifului pentru serviciul de sistem, respectiv *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 171/2019 și *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 45/2017, cu modificările ulterioare, cu prevederile reglementărilor europene antementionate.

În acest sens, prin Ordinul ANRE nr. 153/2020 privind modificarea și completarea *Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 171/2019 s-a efectuat integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport, unificarea fiind posibilă datorită faptului că principiile și regulile de stabilire a veniturilor și a tarifelor sunt similare.

Totodată, prin Ordinul ANRE nr. 180/2020 s-a modificat *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 45/2017, cu modificările ulterioare, în sensul eliminării prevederilor referitoare la principiile și regulile de stabilire a tarifului pentru serviciul funcțional de sistem care au fost preluate în Ordinul ANRE nr. 153/2020.

În aceste condiții, prin Ordinul ANRE nr. 214/2020, modificat prin Ordinul ANRE nr. 10/2021 a fost aprobat tariful mediu pentru serviciul de transport (care integrează și componenta aferentă serviciului funcțional de sistem) și tariful pentru serviciul de sistem, începând cu data de 1 ianuarie 2021.

Tariful mediu de transport al energiei electrice are două componente: tariful pentru introducerea de energie electrică în rețea ( $T_G$ ) și tariful pentru extragerea energiei electrice din rețea ( $T_L$ ).

Tarifele zonale aferente serviciului de transport pentru introducerea de energie electrică în rețea ( $T_G$ ) și pentru extragerea de energie electrică din rețea ( $T_L$ ) au fost aprobate prin Ordinul ANRE nr. 214/2020, începând cu data de 1 ianuarie 2021.

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor la care s-au aplicat tarifele pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică se prezintă, astfel:

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)*

	<b>Trimestrul II 2021</b>	<b>Trimestrul II 2020</b>
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	13.353.008	11.843.610

Veniturile din exploatare realizate în trimestrul II 2021 și trimestrul II 2020 se prezintă, astfel:

	<b>Trimestrul II 2021</b>	<b>Trimestrul II 2020</b>
Venituri din serviciul de transport	273.839.322	211.291.181
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	10.400.953	13.417.273
Venituri din energia reactivă	166.730	43.166
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	580.068	104.284
Venituri din tranzacții CPT	4.879.597	1.429.933
<b>Venituri din serviciul de transport – total</b>	<b>289.866.670</b>	<b>226.285.837</b>
Venituri din servicii de sistem funcționale	-	21.792.360
Venituri din servicii de sistem tehnologice	145.031.764	155.122.999
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	3.111.219	724.709
<b>Venituri din servicii de sistem – total</b>	<b>148.142.983</b>	<b>177.640.068</b>
Venituri pe piața de echilibrare	248.642.920	68.544.237
Alte venituri	8.786.999	14.647.986
<b>Total venituri</b>	<b>695.439.572</b>	<b>487.118.128</b>

*Venituri din serviciul de transport și servicii de sistem funcționale*

Având în vedere integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport începând cu 1 ianuarie 2021, pentru comparabilitatea trimestrului II 2021 cu trimestrul II 2020 se va cumula în trimestrul II 2020 suma aferentă serviciului de transport cu cea aferentă serviciilor funcționale de sistem.

Astfel, veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 40.755.781, determinată de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 12,74%, respectiv cu 1.509.398 MWh și de majorarea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior).

*Venituri din alocarea capacității de interconexiune*

Veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020, în sumă de 3.016.320, corespunzător nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune. Scăderea veniturilor din alocarea capacității de interconexiune înregistrată în perioada analizată se datorează scăderii interesului participanților de a cumpăra capacitate de interconexiune, energia electrică fiind tranzacționată mai mult pe plan intern.

Mecanismul de alocare a capacității de interconexiune constă în organizarea de licitații anuale, lunare, zilnice și intrazilnice. Cele anuale, lunare și intrazilnice sunt explicitate - se liciteaza doar capacitate de transport, iar cele zilnice sunt implicite - se alocă simultan cu energia și capacitatea, prin mecanismul de cuplare.

Înființarea, începând cu data de 19 noiembrie 2014, a bursei regionale de energie de către România, Ungaria, Cehia și Slovacia presupune ca aceste patru țări să ajungă să aibă un preț unic al electricității tranzacționate pe piețele spot. Alocarea de capacitate între România și Ungaria, singura țară din cele 3 cu care România are frontieră, se face de transportatori: Transelectrica și MAVIR, prin mecanism comun, în baza unui acord bilateral.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

Începând cu anul 2016, s-a implementat principiul UIOSI pe granița cu Bulgaria, iar începând cu anul 2017 și pe granița cu Serbia. Potrivit acestui principiu, participanții care nu folosesc capacitatea câștigată la licitațiile anuale și lunare sunt remunerați (de către Transelectrica) pentru capacitatea respectivă. Capacitatea neutilizată se vinde ulterior în cadrul licitațiilor zilnice. Pe granița cu Ungaria sensul este invers, în sensul că MAVIR remunerează participanții pentru capacitățile neutilizate.

Începând cu noiembrie 2019 a avut loc lansarea celui de-al 2-lea val în cadrul soluției unice europene de cuplare a piețelor intrazilnice (SIDC – Single Intraday Coupling). Mecanismul unic de cuplare a piețelor intrazilnice asigură armonizarea continuă a ofertelor de vânzare și cumpărare a participanților la piața dintr-o zonă de ofertare cu oferte de vânzare și cumpărare din interiorul propriei zone de ofertare și din orice altă zonă de ofertare unde este disponibilă capacitate transfrontalieră. Astfel, licitațiile intrazilnice explicite sunt numai pe granița cu Serbia, iar pe granițele cu Bulgaria și cu Ungaria sunt implicite (în cadrul SIDC).

Utilizarea veniturilor nete din alocarea capacității de interconexiune se realizează în conformitate cu prevederile din Ordinul ANRE nr. 171/2019 și al Regulamentului (UE) 2019/943 din 5 iunie 2019 privind piața internă de energie electrică, ca sursă de finanțare a investițiilor pentru modernizarea și dezvoltarea capacității de interconexiune cu sistemele vecine.

### *Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)*

Aceste venituri au fost mai mari în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 475.784.

Creșterea acestor venituri în perioada analizată este datorată faptului că energia importată/exportată/tranzitată a fost mai mare de circa 7,5 ori decât în anul precedent, având în vedere că în trimestrul II 2020 schimburile cu țările perimetrice (Ucraina) au fost foarte reduse, din cauza pandemiei COVID-19.

### *Venituri din tranzacții CPT*

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost mai mari în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 3.449.664. Aceste venituri au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și în cadrul PRE CIGA ENERGY, pe Piața de Echilibrare.

Creșterea semnificativă a acestor venituri în perioada analizată se datorează noilor reguli pe piața de echilibrare și a faptului că dezechilibrele Transelectrica au fost preponderent în sens contrar dezechilibrelor Sistemului Electroenergetic Național.

La sfârșitul lunii noiembrie 2019 s-a lansat funcționarea cuplată a Pieței Intrazilnice la nivel european, în cadrul proiectului XBID/SIDC, care a asigurat o mai mare lichiditate a pieței și o diversificare a produselor tranzacționate, ceea ce a condus la o creștere a veniturilor înregistrate pe această piață.

### *Venituri din servicii de sistem tehnologice*

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 10.091.235, determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile creșterii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 12,74%, respectiv cu 1.509.398 MWh.

În trimestrul II 2021, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mici cu suma de 3.368.832 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate.

### *Venituri pe piața de echilibrare*

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o creștere în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020, cu suma de 180.098.683, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- aspecte de reglementare:
  - eliminarea limitelor de preț la ofertare pe piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 61/31.03.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de programare a unităților de producție dispecerizabile, a consumatorilor dispecerizabili și a instalațiilor de stocare dispecerizabile, a Regulamentului de funcționare și de decontare a pieței de echilibrare și a Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea;*
  - eliminarea obligativității participării la piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 213/25.11.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea – preț unic de dezechilibru* și pentru modificarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei;
  - trecerea pieței de echilibrare la intervalul de decontare de 15 minute;
  - aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 1 februarie 2021;
  - aplicarea, începând cu data de 1 iunie 2021, a noului set de reguli comune de decontare a schimburilor intenționate de

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

energie și a schimburilor neintenționate de energie ce prevede realizarea unei decontări financiare între Operatorii de Transport și Sistem, eliminând în acest fel compensările în natură determinate conform metodologiei ENTSO-E de către Centrele de Decontare de la Brauweiler (Germania) și Laufenburg (Elveția), pe care CNTEE Transelectrica SA le tranzacționează pe Piața pentru Ziua Următoare și le înregistrează distinct în Bugetul de Venituri și Cheltuieli cu Partea Responsabilă cu Echilibrarea Schimburi Neplanificate ca urmare a tranzacționării energiei la Piața pentru Ziua Următoare.

- aspecte privind funcționarea pieței:
  - modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
  - evoluția prețului mediu de deficit înregistrat pe piața de echilibrare;
  - scăderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
  - evoluția hidraulicității;
  - evoluția consumului de energie electrică ca urmare a reglementărilor emise de Administrația Publică Centrală pentru prevenirea răspândirii Covid-19.

În trimestrul II 2021, veniturile pe piața de echilibrare au fost mai mari cu suma de 4.671.877 comparativ cu cheltuielile privind piața de echilibrare realizate.

### Semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, aferente semestrului I 2021 și semestrului I 2020 se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif pentru servicii de sistem funcționale
Ordin nr. 10/24.02.2021 pentru perioada 01 martie – 30 iunie 2021	20,55	10,82	-
Ordin nr. 214/09.12.2020 pentru perioada 01 ianuarie – 28 februarie 2021	20,55	11,96	-
Ordin nr. 10/15.01.2020 pentru perioada 16 ianuarie – 30 iunie 2020	17,97	13,05	1,84
Ordin nr. 218/11.12.2019 pentru perioada 01 ianuarie – 15 ianuarie 2020	18,33	13,05	1,84

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor în semestrul I 2021, respectiv semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	<b>Semestrul I 2021</b>	<b>Semestrul I 2020</b>
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	28.278.060	26.255.754

Veniturile din exploatare realizate în semestrul I 2021 și semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	<b>Semestrul I 2021</b>	<b>Semestrul I 2020</b>
Venituri din serviciul de transport	579.462.053	470.185.582
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	20.789.874	31.332.982
Venituri din energia reactivă	287.982	131.804
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	907.759	1.937.630
Venituri din tranzacții CPT	11.019.766	3.669.555
<b>Venituri din serviciul de transport – total</b>	<b>612.467.434</b>	<b>507.257.553</b>
Venituri din servicii de sistem funcționale	-	48.311.197
Venituri din servicii de sistem tehnologice	318.166.951	343.375.314
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	3.185.537	782.067
<b>Venituri din servicii de sistem – total</b>	<b>321.352.488</b>	<b>392.468.578</b>

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

Venituri pe piața de echilibrare	468.866.026	166.063.550
Alte venituri	19.068.648	24.171.586
<b>Total venituri</b>	<b>1.421.754.596</b>	<b>1.089.961.267</b>

### *Venituri din serviciul de transport și servicii de sistem funcționale*

Având în vedere integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport începând cu 1 ianuarie 2021, pentru comparabilitatea semestrului I 2021 cu semestrul I 2020 se va cumula în semestrul I 2020 suma aferentă serviciului de transport cu cea aferentă serviciilor funcționale de sistem.

Astfel, veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 60.965.274, determinată de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 7,70%, respectiv cu 2.022.306 MWh și de majorarea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior).

### *Venituri din alocarea capacității de interconexiune*

În semestrul I 2021, veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere față de semestrul I 2020, în sumă de 10.543.108, corespunzător nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune. Scăderea veniturilor din alocarea capacității de interconexiune înregistrată în perioada analizată se datorează scăderii interesului participanților de a cumpăra capacitate de interconexiune, energia electrică fiind tranzacționată mai mult pe plan intern.

### *Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)*

Aceste venituri au fost mai mici în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 1.029.871. Scăderea veniturilor s-a datorat faptului că în primul semestru al anului 2021 cantitățile de energie importată/exportată/tranzitată au fost mult mai mici decât în primul semestru al anului 2020, iar tariful pentru schimburile cu țările perimetrice aplicat a fost mai mic în această perioadă din anul 2021 față de aceeași perioadă din anul 2020.

### *Venituri din tranzacții CPT*

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost mai mari în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 7.350.211. Aceste venituri au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și în cadrul PRE CIGA ENERGY, pe Piața de Echilibrare.

Creșterea semnificativă a acestor venituri în perioada analizată se datorează noilor reguli pe piața de echilibrare și a faptului că dezechilibrele Transelectrica au fost preponderent în sens contrar dezechilibrelor Sistemului Electroenergetic Național.

### *Venituri din servicii de sistem tehnologice*

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 25.208.363, determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile creșterii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 7,70%, respectiv cu 2.022.306 MWh.

În semestrul I 2021, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mari cu suma de 26.704.917 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate.

Pentru activitatea de servicii de sistem tehnologice cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, surplusul/deficitul de venit față de costurile recunoscute rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă/pozitivă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-a înregistrat surplusul/deficitul respectiv. Surplusul/deficitul de venit față de costurile rezultate din desfășurarea acestei activități se calculează pe perioade de programare a tarifului (de regulă 12 luni).

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

### Venituri pe piața de echilibrare

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o creștere în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020, cu suma de 302.802.476, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- aspecte de reglementare:
  - eliminarea limitelor de preț la ofertare pe piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 61/31.03.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de programare a unităților de producție dispecerizabile, a consumatorilor dispecerizabili și a instalațiilor de stocare dispecerizabile, a Regulamentului de funcționare și de decontare a pieței de echilibrare și a Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea;*
  - eliminarea obligativității participării la piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 213/25.11.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea – preț unic de dezechilibru și pentru modificarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei;*
  - trecerea pieței de echilibrare la intervalul de decontare de 15 minute;
  - aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 1 februarie 2021;
  - aplicarea, începând cu data de 1 iunie 2021, a noului set de reguli comune de decontare a schimburilor intenționate de energie și a schimburilor neintenționate de energie ce prevede realizarea unei decontări financiare între Operatorii de Transport și Sistem, eliminând în acest fel compensările în natură determinate conform metodologiei ENTSO-E de către Centrele de Decontare de la Brauweiler (Germania) și Laufenburg (Elveția), pe care CNTEE Transelectrica SA le tranzacționa pe Piața pentru Ziua Următoare și le înregistra distinct în Bugetul de Venituri și Cheltuieli cu Partea Responsabilă cu Echilibrarea Schimburi Neplanificate ca urmare a tranzacționării energiei la Piața pentru Ziua Următoare.
- aspecte privind funcționarea pieței:
  - modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
  - evoluția prețului mediu de deficit înregistrat pe piața de echilibrare;
  - scăderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
  - evoluția hidraulicității;
  - scăderea cererii de energie electrică (consumului) în condițiile unei ierni blânde;
  - evoluția consumului de energie electrică ca urmare a reglementărilor emise de Administrația Publică Centrală pentru prevenirea răspândirii Covid-19.

Pentru anul 2021 se estimează că reglementările implementate în legislația națională în concordanță cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019 privind piața de energie electrică, efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare și evoluția modului de gestionare a răspândirii COVID-19 la nivelul țării, vor avea un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor pe piața de echilibrare.

În semestrul I 2021, veniturile pe piața de echilibrare au fost mai mari cu suma de 12.740.145 comparativ cu cheltuielile privind piața de echilibrare realizate.

Pentru activitatea de administrare a pieței de echilibrare, cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, soldurile lunare nenule (surplusuri de venit) rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-au înregistrat soldurile respective.

## 15. Cheltuieli pentru operarea sistemului și din piața de echilibrare

### Trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020

Cheltuielile realizate în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 se prezintă, astfel:

	<b>Trimestrul II 2021</b>	<b>Trimestrul II 2020</b>
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	82.587.513	48.622.509
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	4.234.775	4.740.089
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	2.551.926	5.967.826

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	4.024.671	2.222.402
<b>Total cheltuieli operaționale</b>	<b>93.398.885</b>	<b>61.552.826</b>
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	148.400.596	132.282.309
Cheltuieli privind piața de echilibrare	243.971.043	68.544.237
<b>Total</b>	<b>485.770.524</b>	<b>262.379.372</b>

### Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

Acestea reprezintă cheltuieli cu achiziția de energie electrică de pe piața liberă de energie pentru acoperirea consumului propriu tehnologic (CPT) în RET și au fost mai mari în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020 cu suma de 33.965.004, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- consumul propriu tehnologic înregistrat în perioada analizată a fost mai mare decât în perioada similară a anului 2020, consumul din anul 2020 fiind puternic influențat de pandemia Covid-19;
- prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU a fost mai mare în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020;
- aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 01.02.2021, precum și efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, au condus la creșteri ale prețului mediu al energiei achiziționate de pe Piața de Echilibrare față de perioada similară a anului precedent.

### Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale

Cheltuielile privind serviciile de sistem funcționale reprezintă schimburile internaționale necontractate de energie electrică cu țările vecine și cheltuielile cu schimburile neplanificate pe piața zilei următoare.

Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale au înregistrat o scădere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020, în sumă de 3.415.900, determinată, în principal, de reducerea cheltuielilor pe piața de echilibrare privind schimburile neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN.

### Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)

Cheltuielile cu ITC reprezintă obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO). Acestea se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între operatorii TSO din țările care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În trimestrul II 2021 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 1.802.269 față de perioada similară a anului anterior.

### Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice

Serviciile de sistem tehnologice sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametri ceruți de normele tehnice în vigoare, în baza necesarului stabilit de către Dispeceratul Energetic Național (unitate organizațională din cadrul Companiei) care răspunde de asigurarea stabilității și siguranței funcționării SEN.

Contractarea acestor servicii se realizează atât în regim concurențial, cât și în regim reglementat (în baza Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei), în cazul rezervelor pentru energia reactivă.

Începând cu 01.02.2021, achiziția serviciilor tehnologice de sistem se realizează în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019.

În trimestrul II 2021, contractarea serviciilor tehnologice de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o creștere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020, în sumă de 16.118.287, influențată, în principal, de următorii factori:

- prețurile de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în trimestrul II 2021 au fost mai mari comparativ cu cele din trimestrul II 2020, datorită creșterii prețurilor înregistrate pe piața de energie electrică în anul 2021;
- manifestarea în anul 2021 a unui nivel extrem de ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pe fiecare tip de serviciu rezervă secundară (RS).



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

### Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în trimestrul II 2021 în sumă de 243.971.043, au fost mai mari cu 175.426.806 față de cele realizate în trimestrul II 2020. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

### Semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020

Cheltuielile realizate în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	176.031.986	113.353.841
Cheltuieli cu congestiile	177	-
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	10.252.463	8.891.329
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	6.456.982	12.560.942
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	9.403.596	8.091.292
<b>Total cheltuieli operaționale</b>	<b>202.145.204</b>	<b>142.897.404</b>
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	291.462.034	298.215.617
Cheltuieli privind piața de echilibrare	456.125.881	166.063.550
<b>Total</b>	<b>949.733.119</b>	<b>607.176.571</b>

### Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

Acestea reprezintă cheltuieli cu achiziția de energie electrică de pe piața liberă de energie electrică, respectiv Piața Centralizată a Contractelor Bilaterale (PCCB), Piața pentru Ziua Următoare (PZU), Piața de Echilibrare (PE) și Piața Intrazilnică (PI) pentru acoperirea consumului propriu tehnologic (CPT) în RET.

Cheltuielile privind consumul propriu tehnologic au fost mai mari cu suma de 62.678.145 în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- consumul propriu tehnologic înregistrat a fost mai mare cu circa 28 GWh (32%) în luna ianuarie, respectiv cu circa 32 GWh (44%) în luna februarie față de perioada similară a anului 2020, iar la nivelul întregii perioade analizate, se înregistrează o creștere cu circa 30%, consumul din anul 2020 fiind puternic influențat de pandemia Covid-19;
- prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU a fost cu aproape 80% mai mare în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020. În prezent, tendința actuală a Pieței pentru Ziua Următoare este de continuă creștere, înregistrând valori mult mai mari decât cele din anul 2020. Aceeași tendință se observă și la nivel european, ceea ce va avea un impact semnificativ în costurile înregistrate pentru acoperirea CPT, având în vedere că din data de 17 iunie 2021 s-a realizat cuplarea Piețelor pentru Ziua Următoare din cadrul 4M MC (Republica Cehă, Slovacia, Ungaria și România) cu piața regională din Austria, Germania și Polonia;
- aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 01.02.2021, precum și efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, au condus la creșteri ale prețului mediu al energiei achiziționate de pe Piața de Echilibrare de circa 8% față de perioada similară a anului precedent. Pentru întreaga perioadă analizată, costurile CPT aferente pieței de echilibrare au fost cu circa 23% mai mari decât în perioada similară a anului precedent.

### Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET

În vederea desfășurării activității de transport a energiei electrice în stațiile electrice și operării Sistemului Electroenergetic Național în condiții de siguranță, CNTEE Transelectrica SA trebuie să achiziționeze energie electrică pentru acoperirea consumului aferent serviciilor interne din stațiile electrice de înaltă tensiune ce se află în administrarea Companiei.

Aceste cheltuieli au înregistrat o creștere de 1.361.134 în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, creștere datorată majorării prețurilor de achiziție a energiei electrice în anul 2021.

### Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale

Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, în sumă de 6.103.960, determinată, în principal, de reducerea cheltuielilor pe piața de echilibrare privind schimburile neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

### Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)

Cheltuielile cu ITC reprezintă obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO). Acestea se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între operatorii TSO din țările care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În semestrul I 2021 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 1.312.304 față de perioada similară a anului anterior.

### Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice

Serviciile de sistem tehnologice sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametrii ceruți de normele tehnice în vigoare, în baza necesarului stabilit de către Dispeceratul Energetic Național (unitate organizațională din cadrul Companiei) care răspunde de asigurarea stabilității și siguranței funcționării SEN.

Contractarea acestor servicii se realizează atât în regim concurențial, cât și în regim reglementat (în baza Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei), în cazul rezervelor pentru energia reactivă.

Începând cu 01.02.2021, achiziția serviciilor tehnologice de sistem se realizează în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019.

În semestrul I 2021, contractarea serviciilor tehnologice de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, în sumă de 6.753.583, influențată, în principal, de următorii factori:

- menținerea prețurilor de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în semestrul I 2021 în jurul valorilor înregistrate în anul 2020, pentru rezerva secundară (RS) și rezerva terțiară rapidă (RTR);
- manifestarea în semestrul I 2021 a unui nivel ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pentru serviciile tehnologice de sistem rezervă secundară (RS).

CNTEE Transelectrica SA refacturează valoarea serviciilor de sistem tehnologice achiziționate de la producători către furnizorii de energie electrică licențiați de ANRE, care beneficiază în final de aceste servicii.

Pentru anul 2021 se estimează că achiziția serviciilor tehnologice de sistem prin licitații zilnice și pe sens realizată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, evoluția cadrului de reglementare al ANRE privind piața de energie electrică, precum și evoluția modului de gestionare a răspândirii COVID-19 la nivelul țării, vor avea un impact semnificativ privind evoluția costurilor cu achiziția serviciilor tehnologice de sistem la nivelul CNTEE Transelectrica SA.

### Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în semestrul I 2021 în sumă de 456.125.881, au fost mai mari cu 290.062.331 față de cele realizate în semestrul I 2020. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

## 16. Cheltuieli cu personalul

	<u>Trimestrul II 2021</u>	<u>Trimestrul II 2020</u>
Cheltuieli cu salariile personalului	53.274.357	48.185.545
Cheltuieli sociale	3.616.776	914.217
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	2.024.800	1.702.770
Cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	3.825.122	-
Cheltuieli Covid-19-Avantaj hrană impozabil	-	1.003.974
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	1.012.439	768.696
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	3.814.605	3.599.333
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(3.910.703)	(4.903)
Alte cheltuieli	346.888	284.424
<b>Total</b>	<b>64.004.284</b>	<b>56.454.056</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

Totalul cheltuielilor cu personalul realizate în trimestrul II 2021 înregistrează o creștere comparativ cu trimestrul II 2020, determinată, în principal, de creșterea cheltuielilor cu salariile personalului și a cheltuielilor sociale. De asemenea, în trimestrul II 2021 s-au înregistrat cheltuielile privind participarea salariaților la profitul aferent anului 2020, precum și reluarea la venituri a provizionului constituit în anul 2020 privind participarea salariaților la profit.

	<b>Semestrul I 2021</b>	<b>Semestrul I 2020</b>
Cheltuieli cu salariile personalului	102.415.523	93.364.130
Cheltuieli sociale	4.041.244	1.466.582
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	4.291.780	3.365.205
Cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	3.825.122	-
Cheltuieli Covid-19-Avantaj hrană impozabil	-	1.003.974
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	2.037.566	1.517.151
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	9.078.925	7.108.699
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(13.207.042)	(8.162)
Alte cheltuieli	502.268	509.921
<b>Total</b>	<b>112.985.386</b>	<b>108.327.500</b>

Totalul cheltuielilor cu personalul realizate în semestrul I 2021 înregistrează o creștere comparativ cu semestrul I 2020, determinată, în principal, de creșterea cheltuielilor cu salariile personalului, a cheltuielilor sociale, a cheltuielilor cu tichetele acordate salariaților și a cheltuielilor privind asigurările și protecția socială. Precizăm faptul ca în semestrul I al anului 2020, cheltuielile cu personalul au fost mai mici comparativ cu semestrul I al anului curent și datorită pandemiei de coronavirus.

De asemenea, în semestrul I 2021 s-au înregistrat cheltuielile privind participarea salariaților la profitul aferent anului 2020, precum și reluarea la venituri a provizionului constituit în anul 2020 privind participarea salariaților la profit.

Totodată, au fost reluate la venituri parte din provizioanele constituite, concomitent cu plata efectuată pentru certificatele OAVT (OAVT = remunerații administratori executivi și neexecutivi constând în componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT-uri alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017), plăți efectuate în baza sentințelor judecătorești executorii, primite de Companie.

**17. Alte cheltuieli din exploatare**

	<b>Trimestrul II 2021</b>	<b>Trimestrul II 2020</b>
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	19.420.348	16.587.637
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	171.920	183.349
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	1.216.113	314.984
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	242.351	(131.320)
Alte cheltuieli, din care:	7.932.114	10.080.140
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(1.764.269)	297.750
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	4.804.615	4.948.504
- cheltuieli privind cotizațiile internaționale	1.411.698	1.327.250
- cheltuieli cu deplasările	720.768	184.405
- cheltuieli cu transportul de personal	324.420	154.331
- cheltuieli privind mărfurile	192.327	42.518
- cheltuieli cu studiile și cercetările	187.000	259.875
- cheltuieli privind gazele naturale achiziționate	158.804	196.172
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	153.966	686.830
- cheltuieli de protocol	130.544	10.229
- cheltuieli generate de pandemia Covid-19	50.374	874.928
- alte cheltuieli de exploatare	1.561.867	1.097.348
<b>Total</b>	<b>28.982.846</b>	<b>27.034.790</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

În trimestrul II 2021, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 1.948.056 comparativ cu trimestrul II 2020, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- creșterea cheltuielilor cu redevențele și chiriile (datorate majorării cuantumului redevenței anuale, de la 0,1% la 0,4%, în conformitate cu prevederile Legii nr. 244/09.11.2020 privind modificarea Legii energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012), cheltuielilor cu mentenanța Teletrans, cheltuielilor cu deplasările, cheltuielilor privind mărfurile, cheltuielilor de protocol etc.;
- diminuarea cheltuielilor (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare, având în vedere reluarea la venituri a provizioanelor constituite pentru ENERGOBIT SA.

	<b>Semestrul I 2021</b>	<b>Semestrul I 2020</b>
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	35.245.394	31.627.525
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	353.514	393.549
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	2.651.384	678.027
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	287.702	280.233
Alte cheltuieli, din care:	27.157.243	20.167.188
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(8.064.401)	595.793
- cheltuieli privind OAVT-uri cf. decizie instanță	9.419.836	-
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	12.352.910	9.869.060
- cheltuieli cu amenzi și penalități în principal din litigii	2.849.806	3.938
- cheltuieli privind cotizațiile internaționale	2.830.707	2.654.501
- alte cheltuieli de exploatare nedeductibile fiscal	1.644.009	13.237
- cheltuieli cu deplasările	1.400.386	894.919
- cheltuieli privind gazele naturale achiziționate	649.125	593.090
- cheltuieli cu transportul de personal	645.769	422.482
- cheltuieli privind mărfurile	439.337	139.931
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	295.628	1.544.008
- cheltuieli cu primele de asigurare	254.895	335.508
- cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	220.705	308.171
- cheltuieli de protocol	200.168	41.269
- cheltuieli generate de pandemia Covid-19	81.556	1.049.014
- alte cheltuieli de exploatare	1.936.807	1.702.267
<b>Total</b>	<b>65.695.237</b>	<b>53.146.522</b>

În semestrul I 2021, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 12.548.715 comparativ cu semestrul I 2020, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- înregistrarea cheltuielilor pentru OAVT-urile plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță (bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate foștilor membri executivi și neexecutivi și nevalorificate, remunerare conform contractelor de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017);
- creșterea cheltuielilor privind impozitele și taxele, având în vedere înregistrarea în luna februarie 2021 a sumei de 2.140.264 reprezentând cheltuieli cu taxa pe valoare adăugată neadmisă la deducere aferentă perioadei 2014-2016, conform Raportului de inspecție fiscală nr. F-MC18/16.02.2021 și a Deciziei de impunere privind obligațiile fiscale principale aferente diferențelor bazelor de impozitare stabilite în cadrul inspecțiilor fiscale la persoanele juridice nr. F-MC 22/16.02.202, emise de ANAF – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Pentru suma plătită, Compania a avut constituit provizion, care la data plății, a fost anulat prin reluare la venituri;
- înregistrarea, în luna martie 2021, a sumei de 2.845.587 (582.086,31 euro) și a dobânzii legale penalizatoare aferentă debitului principal, calculată de la 11.06.2014 până la 24.03.2021, sumă achitată la Filiala OPCOM, pentru care prezentăm detaliat, următoarele:

Prin Decizia civilă nr. 614 din 16.03.2021 a ICCJ – Secția a II-a Civilă, s-a dispus respingerea recursului formulat de CNTEE Transelectrica SA împotriva Deciziei nr. 1813/2018, pronunțată de Curtea de Apel București în dosarul nr. 40814/3/2014\*, constituind astfel titlu executoriu, sentința nr. 4275/24.06.2015, pronunțată de Tribunalul București, în dosarul nr. 40814/3/2014, fiind definitivă. Astfel, Compania a achitat filialei OPCOM SA suma de 2.845.587 (582.086,31 euro) reprezentând suma achitată de reclamanta OPCOM SA în locul părâtei (Compania) din valoarea totală a amenzii de 1.031.000 euro, aplicată prin Decizia Comisiei Europene, la data de 05.03.2014, privind o procedură inițiată în temeiul

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

articolului 102 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene în cazul AT.39984. Prin Decizia CE anterior menționată s-a reținut: "Articolul 1 - CNTEE Transelectrica SA și filiala sa SC OPCOM SA au comis o încălcare unică și continuă a art. 102 din tratat de la 30 iunie 2008 până cel puțin la 16 septembrie 2013 sub forma unei discriminări, întrucât au cerut comercianților din Uniune care doreau să participe la Piața pentru Ziua Următoare și la Piața Intrazilnică de energie electrică din România să se înregistreze în scopuri de TVA în România.

Art. 2 – Pentru încălcarea prevăzută la art. 1, întreprinderilor CNTEE Transelectrica SA și SC OPCOM SA li se aplică o amendă de 1.031.000 euro, acestea răspunzând solidar de achitarea întregii amenzi..."

Pentru suma plătită, Compania a avut constituit provizion încă din anul 2015, care la data plății a fost anulat prin reluare la venituri.

- creșterea cheltuielilor cu redevențele și chiriile (datorate măririi cuantumului redevenței anuale, de la 0,1% la 0,4%, în conformitate cu prevederile Legii nr. 244/09.11.2020 privind modificarea Legii energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012), cheltuielilor cu mentenanța Teletrans, cheltuielilor cu protecția civilă și paza, cheltuielilor cu deplasările, cheltuielilor privind mărfurile, cheltuielilor privind cotizațiile internaționale etc.;
- diminuarea cheltuielilor (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare, având în vedere reluarea la venituri a provizioanelor constituite pentru ANAF, OPCOM SA, ENERGOBIT SA etc.

### 18. Rezultat financiar net

	<b>Trimestrul II 2021</b>	<b>Trimestrul II 2020</b>
Venituri din dobânzi	734.905	2.023.928
Venituri din diferențe de curs valutar	913.450	375.612
Alte venituri financiare	22.837	2.974
<b>Total venituri financiare</b>	<b>1.671.192</b>	<b>2.402.514</b>
Cheltuieli privind dobânzile	(1.057.972)	(1.874.429)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(1.082.610)	(845.805)
<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>(2.140.582)</b>	<b>(2.720.234)</b>
<b>Rezultatul financiar net</b>	<b>(469.390)</b>	<b>(317.720)</b>

	<b>Semestrul I 2021</b>	<b>Semestrul I 2020</b>
Venituri din dobânzi	1.363.786	3.736.316
Venituri din diferențe de curs valutar	2.079.076	1.182.844
Alte venituri financiare	47.202	29.178
<b>Total venituri financiare</b>	<b>3.490.064</b>	<b>4.948.338</b>
Cheltuieli privind dobânzile	(2.189.257)	(4.061.747)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(3.151.557)	(2.791.337)
<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>(5.340.814)</b>	<b>(6.853.084)</b>
<b>Rezultatul financiar net</b>	<b>(1.850.750)</b>	<b>(1.904.746)</b>

La data de 30 iunie 2021, Compania a înregistrat un rezultat financiar net (pierdere) în sumă de 1.850.750, mai mic cu 53.996 față de cel înregistrat în perioada similară a anului 2020. Acesta a fost influențat, în principal, de evoluția cursului de schimb valutar al monedei naționale în raport cu monedele străine în care Compania are contractate împrumuturi bancare pentru finanțarea programelor de investiții (euro).

Cursul de schimb al monedei naționale înregistrat la 30 iunie 2021 comparativ cu cel înregistrat la 30 iunie 2020, se prezintă, astfel:

<b>Moneda</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2020</b>
Lei / Euro	4,9267	4,8423
Lei / Dolar USA	4,1425	4,3233

**19. Litigii și contingente****i) Litigii în curs**

Conducerea analizează periodic situația litigiilor în curs, iar în urma consultării cu reprezentanții săi legali decide necesitatea creării unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.

Având în vedere informațiile existente, conducerea Companiei consideră că nu există litigii în curs semnificative în care Compania să aibă calitatea de pârât, cu excepția următoarelor:

**• REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE**

Pe rolul Tribunalului Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. 3616/101/2014, având ca obiect “pretenții în sumă de 1.090.831,70 lei, contravaloare factura nr. 1300215/31.12.2013”, dosar în care Compania are calitatea de pârâtă, reclamantă fiind Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN.

Prin sentința civilă nr. 127 pronunțată la data de 10.10.2014, Tribunalul Mehedinți a dispus admiterea cererii formulate de Reclamanta RAAN și obligarea Companiei la plata sumei de 1.090.831,70 lei, contravaloare factura nr. 1300215/31.12.2013.

Compania a formulat recurs prin care a solicitat instanței ca, prin hotărârea ce o va pronunța, să dispună admiterea recursului așa cum a fost formulat, casarea deciziei și sentințelor atacate și trimiterea cauzei instanței competente teritorial în vederea judecării ei, constatarea întrunirii cerințelor art. 1616-1617 Cod Civil, motiv pentru care se solicită să se constate intervenirea compensației de drept a datoriilor reciproce și stingerea acestora până la concurența sumei celei mai mici dintre ele, în speță suma totală solicitată de reclamantă prin cererea de chemare în judecată, obligarea intimatului - reclamante la plata cheltuielilor făcute cu acest recurs.

Recursul a fost înregistrat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, care a decis casarea deciziei nr. 843/2015 și a trimis cauza spre rejudecare în recurs aceleiași instanțe, Curtea de Apel Craiova.

Prin decizia nr. 124/2017, Curtea de Apel Craiova a admis recursul declarat de către Transelectrica și a casat sentința nr. 127/2014 pronunțată de Tribunalul Mehedinți, iar cauza a fost trimisă spre rejudecare la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă. Pe rolul Tribunalului București, cauza a fost înregistrată sub nr. 40444/3/2017, care prin sentința civilă nr. 4406/04.12.2017 a dispus admiterea cererii formulate de RAAN și a obligat Transelectrica la plata sumei de 1.090.831.70 lei. Sentința a fost atacată cu recurs. Termenul de judecată a fost stabilit pentru data de 13.12.2018.

În perioada 2014-2015, Compania a reținut la plată bonusul convenit RAAN pe schema de sprijin, în baza prevederilor din reglementările ANRE, respectiv art.17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr.116/2013.

În aceste condiții, RAAN a calculat penalități pentru neîncasarea la termen a bonusului de cogenerare convenit, în sumă de 3.496.914 lei, reținut de la plată de către Companie în contul creanțelor neîncasate. Suma de 3.496.914 lei a fost refuzată la plată de Companie și nu a fost înregistrată ca datorie în cadrul schemei de sprijin.

Obiectul dosarului cu numărul 9089/101/2013/a152 este o contestație împotriva Tabelului suplimentar de creanțe împotriva debitoarei RAAN, valoarea în litigiu fiind de 89.360.986 lei.

Transelectrica SA a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, suma solicitată de Companie fiind însă în valoare de 89.360.986 lei. Nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096.209 lei, pe motiv că “aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN.” Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013. S-a depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe, tribunalul Mehedinți încuviințând proba cu expertiza contabilă.

La termenul din 14.06.2018, se suspendă judecarea cauzei până la soluționarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul ÎCCJ, iar în data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului 9089/101/2013/A152 la dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (având ca obiect pretenții – cerere de plată). Astfel judecarea dosarului a fost amânată, întrucât instanța a considerat că este utilă soluționării cauzei prezentarea Deciziei civile nr. 2969/26.09.2018, pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul nr. 3014/2/2014, având ca obiect anulare decizie Președinte ANRE nr. 743/2014.

Soluția Tribunalului Mehedinți prin Hotărârea 163/ 20.06.2019 este: Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.950.117,14 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexe. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obligă pârâta să plătească reclamantei 1.000 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată în ședință publică. Document Hotărâre 163/20.06.2019.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

La termenul din 06.11.2019, Curtea de Apel Craiova a dispus respingerea apelului Transelectrica, ca nefondat. Decizie definitivă. Hotărâre 846/06.11.2019.

Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de Dosar nr. 1711/54/2019, cu termen de judecată la data de 26.03.2020 la Curtea de Apel Craiova, care urmează să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competența soluționare.

În data de 26.03.2020, termenul de judecată a fost preschimbat, următorul fiind în data de 21.05.2020.

La data de 21.05.2020, a fost scoasă cauza de pe rol cu următoarea soluție: s-a admis excepția de necompetență materială a Curții de Apel Craiova și s-a dispus înaintarea cauzei la ICCJ – Secția Contencios Administrativ și Fiscal. Hotărâre 140/21.05.2020. Termen 03.02.2021.

La termenul de judecată din data de 03.02.2021, ICCJ a admis excepția tardivității cererii de revizuire și nu s-a mai pronunțat asupra inadmisibilității acesteia.

De asemenea, între RAAN și Transelectrica mai există și alte 4 dosare aflate în diferite stadii de judecată.

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. 9089/101/2013, Tribunalul Mehedinți a amânat la termenele din 08.10.2020 și 04.02.2021. Soluția pe scurt: s-a acordat termen pentru continuarea procedurilor de lichidare, reprezentarea intereselor debitoarei în litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată, consolidarea masei credale, continuarea măsurilor în vederea recuperării creanțelor, continuarea licitațiilor publice având ca obiect valorificarea bunurilor debitoarei.

Următorul termen a fost stabilit pentru data de **14.10.2021**.

### **• CURTEA DE CONTURI**

Ca urmare a unui control desfășurat în anul 2013, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia respectivului control. Decizia și încheierea emise de către Curtea de Conturi au fost atacate la Curtea de Apel București, fiind format dosarul nr. 1658/2/2014, care are drept obiect “anulare acte de control” – Încheiere nr.7/20.02.2014 emisă de Curtea de Conturi.

La data de 13.06.2018, se admite în parte acțiunea reclamantei. Anulează în parte încheierea nr. 7/20.02.2014, decizia nr. 37/9.12.2013 și raportul de control nr. 35521/6.11.2012 emise de pârâtă în ceea ce privește măsurile dispuse prin decizia mai sus indicată la pct. I.1, I.3, I.6, I.8, I.11, II.14, II.15, II.17, II.18, II.20, II.21, II.22 și parțial măsura de la pct. II.13 în sensul înlăturării sintagmei „inclusiv pentru cele constatate în cazul facturilor emise de FLOREA ADMINSTRARE IMOBILIARĂ SRL”. Respinge în rest, acțiunea reclamantei ca neîntemeiată. Omologhează raportul de expertiză tehnică electroenergetică întocmit în cauză de expert Toaxen Vasile. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 121.375 lei cheltuieli de judecată (parțial onorării de expert și taxă judiciară de timbru). Document hotărâre 2771/13.06.2018.

În ședința publică din data de 21.10.2020, se respinge recursurile declarate de reclamanta și de pârâta împotriva sentinței nr. 2771 din 13 iunie 2018 a CAB - Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal, ca nefondate. Definitivă.

La controlul desfășurat în anul 2017, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia acestui control. Compania a formulat un număr de 8 contestații împotriva măsurilor dispuse de către Curtea de Conturi a României (CCR) prin Decizia nr. 8/27.06.2017, solicitând anularea acestora, precum și a Încheierii nr. 77/03.08.2017, înregistrată la registratura Societății sub nr. 29117/08.08.2017, respectiv a Raportului de control nr.19211/26.05.2017. Contestațiile sunt în curs de soluționare - pe rolul Curții de Apel București (2 dosare: dosar nr. 6576/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctele 7.1, 7.2. și 8, precum și a măsurii dispuse la punctul II.10, termen 20.01.2021, soluție: se resping excepțiile inadmisibilității, invocate prin întâmpinare, se respinge cererea, ca neîntemeiată și dosar nr. 6581/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 6, precum și a măsurii dispuse la punctul II.9, cu termen de judecată la 17.09.2021), pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție (4 dosare: dosarul nr. 6577/2/2017, privind anularea constatărilor de la punctul 13, precum și a măsurii dispuse la punctul II.13, devenit dosar nr. 1614/1/2020, cu termen de judecată fixat la data de 27.01.2022, dosarul nr. 6578/2/2017, privind anularea constatărilor de la punctul 9, precum și a măsurii dispuse la punctul II.11, termen de judecată la 08.06.2022, dosarul nr. 6574/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 5.2, precum și a măsurii dispuse la punctul II.8, termen de judecată la 19.10.2021). Trei dosare au fost soluționate definitiv, prin respingerea cererii în anulare de către Curtea de Apel București și respingerea recursurilor de către Înalta Curte de Casație și Justiție (dosarul nr. 6583/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 5.1, precum și a măsurii dispuse la punctul II.7 și II.8 și dosarul nr. 6582/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 11, precum și a măsurii dispuse la punctul I.5, dosarul nr. 6580/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 10, precum și a măsurii dispuse la punctul II.12).

În perioada ianuarie-iulie 2020, Curtea de Conturi a României efectuat o acțiune de control la toate Unitățile Teritoriale de Transport ale CNTEE Transelectrica, iar în perioada 25.05-27.08.2020, acțiunea de verificare a continuat la sediul executiv al

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

Companiei. Tema acțiunii de control a CCR a fost „controlul situației, evoluției și modului de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019” la CNTEE Transelectrica SA.

Acțiunea de control cu tema enunțată mai sus, începută la data de 25.05.2020 la sediul executiv al Companiei, a fost suspendată de către CCR pe motivul începerii unui alt control cu tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”. Controlul a început la data de 02.06.2020 și a fost finalizat la data de 26.06.2020.

Prin Raportul de control încheiat de auditorii CCR pe tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”, raport înregistrat în Companie cu nr. 24225/26.06.2020, nu au fost constatate deficiențe, drept urmare nu s-a emis Decizie prin care să se dispună măsuri.

După finalizarea controlului privind modul de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019, control finalizat la data de de 06.10.2020, a fost emis Raportul de Control cu nr. 40507/06.10.2020 și în data de 09.11.2020, Curtea de Conturi a României, prin Departamentul IV, a emis Decizia nr. 15 care conține 10 măsuri, cu termen de ducere la îndeplinire 31.05.2021.

Compania a formulat obiecțiuni și a depus Contestația nr. 50090/26.11.2020, înregistrată la Curtea de Conturi cu nr. 139775/26.11.2020, solicitând anularea măsurilor. Ca urmare a examinării și analizării de către auditorii CCR a Constației depuse de Companie, prin Încheierea cu nr. 2 din 10.03.2021, s-a admis anularea unei măsuri din cele 10 dispuse.

Constația formulată de Companie este în curs de soluționare pe rolul Curții de Apel București.

### • ANRE

CNTEE Transelectrica SA a formulat o plângere împotriva Ordinului președintelui ANRE nr. 51/ 26.06.2014 înregistrată la ANRE sub nr. 47714 / 04.08.2014 și o contestație la Curtea de Apel București, care face obiectul dosarului nr. 4921/2/2014, prin care solicită fie modificarea Ordinului mai sus indicat, fie emiterea unui nou ordin, în care să se efectueze recalcularea valorii RRR la nivelul de 9,87% (recalculat cu un coeficient ( $\beta$ ) de 1,0359, conform analizelor interne Transelectrica) sau, în măsura în care va fi respinsă această cerere, folosind același procent de 8,52% stabilit de ANRE pentru anul 2013 și semestrul I 2014.

În data de 26.06.2014, a fost emis Ordinul ANRE nr. 51, publicat în Monitorul Oficial nr. 474/27.06.2014, privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem și a tarifelor zonale aferente serviciului de transport, practicate de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice “Transelectrica” – SA și de abrogare a anexei nr. 1 la Ordinul președintelui ANRE nr. 96 / 2013 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifelor zonale aferente serviciului de transport și a tarifelor pentru energia electrică reactivă, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice. Valorile luate în calculul ratei reglementate a rentabilității (RRR ) de către ANRE conform Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice aprobată prin Ordinul ANRE nr. 53/ 2013 (“Metodologie”), au determinat o valoare a RRR de 7,7%.

La termenul din data de 27.03.2018, onorariul de expert pus în sarcina reclamantei a fost achitat și se va dispune revenirea cu adresă către expert pentru a efectua și depune la dosar raportul de expertiză încuviințat.

La termenul din data de 25.09.2018, soluția pe scurt a fost că se va reveni cu adresă către expert, în vederea efectuării și depunerii la dosar a raportului de expertiză, cu mențiunea de a face dovada imposibilității depunerii raportului de expertiză până la termenul de judecată, sens în care va dispune amânarea cauzei.

La termenul de judecată din data de 22.01.2019, instanța încuviințează în principiu cererea de intervenție accesorie în interesul părții (ANRE), formulată de intervenienta ALRO SA, cu cale de atac odată cu fondul. În data de 25.06.2019, pentru a da posibilitate părților să ia cunoștință de conținutul raportului de expertiză, se dispune amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată în data 10.09.2019.

La termenul din data de 10.09.2019, având în vedere solicitarea reprezentantului reclamantei de a lua cunoștință de conținutul obiecțiunilor formulate de intervenienta și pentru a-i da posibilitatea să răspundă acestora, reținând și faptul că reclamanta a depus note de ședință însoțite de înscrisuri ce necesită traducerea acestora, admite cererea de amânare a cauzei și dispune acordarea unui nou termen de judecată stabilit pentru data de 03.12.2019.

La termenul din 03.12.2019, s-a dispus amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată pentru a se reveni cu adresă către expert în vederea depunerii la dosar a răspunsului la obiecțiuni, cu mențiunea să se prezinte în instanță la următorul termen de judecată. Va pune în vedere expertului ca mai înaintea termenului de judecată următor să comunice câte un exemplar al răspunsului la obiecțiuni către părți.

La următorul termen în data de 12.05.2020, dosarul a fost suspendat pe toată perioada stării de urgență.

În data de 23.06.2020 , a fost amânată cauza pentru a da posibilitate părților să ia la cunoștință de răspunsul la obiecțiuni. De asemenea, la termenul din data de 21.07.2020 a fost amânată cauza soluția fiind: adresă la expert să se prezinte în instanță.



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

În data de 06.10.2020, a fost respinsă cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-a respins excepția inadmisibilității, ca neîntemeiată. S-a respins acțiunea, ca neîntemeiată. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților, prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 362/2020.

În data de 16.11.2020, se amână cauza. Soluția pe scurt: În temeiul art. 230 Cpc, din oficiu preschimbă termenul de judecată acordat la data de 17.11.2020, pentru data de 11.01.2021. Dispune citarea părților cu exemplar de pe încheierea de preschimbare termen. Cu drept de recurs odată cu fondul.

La termenul din data de 11.01.2021, soluția pe scurt este: Admite cererea de completare dispozitiv. Dispune completarea dispozitivului sentinței civile nr. 362/06.10.2020 cu soluția dată asupra cererii de intervenție accesorie, în sensul că: Admite cererea de intervenție accesorie, formulată de intervenienta ALRO SA în sprijinul părții ANRE. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. Pronunțată azi, 11.01.2021, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Precizăm că litigiul nu a afectat relația cu ANRE și nici rezultatele financiare ale Companiei.

### • OPCOM

La data de 24.11.2014, Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale - OPCOM SA a chemat în judecată Compania, în vederea obligării acesteia la plata sumei de 582.086,31 euro (2.585.161,72 lei), reprezentând suma achitată de aceasta cu titlu de amendă, din totalul amenzii de 1.031.000 euro, cererea făcând obiectul dosarului nr. **40814/3/2014**.

Anterior, Adunarea Generală a Acționarilor a Filialei OPCOM SA a hotărât, în ședința din data 10.06.2014, plata integrală a amenzii în sumă de 1.031.000 euro aplicată de către Direcția Generală Concurență – Comisia Europeană pentru încălcarea art.102 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene, conform Deciziei în cazul antitrust AT 39984.

De asemenea, OPCOM SA a mai solicitat instanței de judecată obligarea Companiei la plata sumei de 84.867,67 lei cu titlu de dobândă legală aferentă perioadei 11.06.2014 – 24.11.2014 la care se adaugă cheltuieli de judecată în sumă de 37.828 lei.

Acțiunea depusă de OPCOM SA, face obiectul dosarului nr. 40814/3/2014, aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a VI-a Civilă, având ca obiect pretenții materiale, litigiu cu profesioniștii.

În ședința de judecată din data de 24.07.2015, instanța a admis cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. și a obligat pârâta la plata către reclamantă a sumei de 582.086,31 de euro, reprezentând suma achitată de reclamantă în locul pârâtei din valoarea amenzii de 1.031.000 de euro aplicată prin Decizia Comisiei Europene la data de 05.03.2014 în cazul AT.39984, și a dobânzii legale aferente sumei de 582.086,31 de euro, calculată de la data de 11.06.2014 și până la data plății efective. De asemenea, instanța obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 37.828 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare. Împotriva sentinței nr. 4275/2015, pronunțată în dosarul sus-menționat, Transelectrica SA a formulat apel, care a fost înregistrat pe rolul Curții de Apel București.

Soluția Curții de Apel pe scurt: admite apelul, schimbă în tot sentința civilă apelată în sensul că respinge ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată. Obligă intimata-reclamantă la plata cheltuielilor de judecată către apelanta-pârâta în sumă de 16.129 lei, reprezentând taxa judiciară de timbru. Recursul este în 30 de zile de la comunicare și a fost pronunțat în ședința publică din data de 10.10.2016. Document: Hotărâre 1517/2016 din 10.10.2016.

OPCOM S.A. a declarat recurs, care a fost înregistrat la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Termen de judecată la ICCJ: 13.03.2018. Soluția ICCJ pe scurt: Admite recursul declarat de recurentul-reclamant Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. împotriva deciziei nr. 1517/10.10.2016, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Casează decizia atacată și trimite cauza, spre o nouă judecată, instanței de apel. Definitivă.

La termenul de judecată din data de 01.10.2018, Curtea de Apel București a dispus respingerea apelului ca nefondat și obligarea apelantei pârâte la plata către intimatul reclamant a sumei de 26.070,31 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

În data de 27.11.2018, CNTEE Transelectrica SA a declarat recurs, care se află în procedura de filtru la ICCJ.

Soluția ICCJ din 30.06.2020 a fost următoarea: se va comunica părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

La termenul din data de 10.11.2020, soluția ICCJ: a fost admis în principiu recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

La termenul din data de 16.03.2021, completul de judecată a respins, ca nefondat, recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Definitivă.

Compania a înregistrat în anul 2014 un provizion în sumă de 2.670.029 lei pentru litigiul cu Filiala OPCOM SA.

Obiectul dosarului nr. **17765-3-2019** îl constituie obligarea părâtei OPCOM SA la plata sumei de 4.517.460 lei aferentă facturii seria TEL 16 AAA nr.19533/29.07.2016, reprezentând contravaloare TVA, aferent aportului adus de către CNTEE Transelectrica SA la capitalul social al OPCOM SA, emisă în baza Contractului de împrumut nr. 7181RO/2003, angajament pentru finanțarea proiectului de investiții “Electricity Market Project”, obligarea OPCOM SA la plata sumei de 1.293.778,27 lei aferentă facturilor TEL 19 T00 nr.17/28.01.2019 și TEL 19 T00 nr.131/10.07.2019 reprezentând dobânda legală penalizatoare, calculată pentru neplata la termen a facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016.

Suma de 4.517.460 lei, debitul principal ce face obiectul petitului 1 al prezentei acțiuni, reprezintă TVA aferent operațiunii de majorare a capitalului social al OPCOM SA, prin aport în natură, materializat prin imobilizări necorporale recepționate, corespunzătoare fazei I A și a fazei II din contractele nr. P081406-O-C78, nr.P081406-C125 și nr.P081406-C300.

La termenul din data de 27.09.2019, se respinge excepția inadmisibilității și excepția prescripției, ca neîntemeiate. Respinge cererea, ca neîntemeiată. Respinge cererea creditoarei de obligarea a debitoarei la plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu cerere în anulare în termen de 10 zile de la comunicare, cererea în anulare urmând a se depune la sediul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă.

În data de 22.11.2019, dosar nr. **34249/3/2019**, soluția pe scurt: Față de dispozițiile art. 94 alin. 3 din Regulamentul de Ordine Interioară al Instanțelor Judecătorești, aprobat prin hotărârea C.S.M. nr. 1375/2015, potrivit căruia căile de atac declarate împotriva aceleiași hotărâri se soluționează de completul inițial investit și având în vedere că împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr. 17765/3/2019, având ca obiect ordonanță de plată, au formulat cereri în anulare atât creditoarea, cât și debitoarea, dispune trimiterea prezentului dosar spre soluționare primului complet investit cu soluționarea unei căi de atac împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr. 17765/3/2019, respectiv Completului 11 AO, investit inițial cu dosarul nr. **34022/3/2019**, având ca obiect cerere în anulare. Cererile în anulare sunt înregistrate sub nr. de dosar 34022/3/2019, având ca termen de judecată la data de 11.03.2020. Soluția pe scurt: Suspendat de drept cf. art.63 al.11 din anexa 1 la Decretul Președintelui României nr.240/2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României.

La termenul din 06.05.2020, soluția pe scurt: Suspendat de drept cf. art.63 al.11 din anexa 1 la Decretul Președintelui României nr. 240/2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României.

Soluția TMB în cererea privind acțiunea în anulare: la termenul din data de 17.11.2020 a respins ambele cereri în anulare ca neîntemeiate. A respins cererile de obligare la plata cheltuielilor de judecată formulate de ambele părți, ca neîntemeiate. Definitivă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Hotărâre 2221/2020 17.11.2020.

### • CONAID COMPANY SRL

În anul 2013, Conaid Company SRL a dat în judecată CNTEE Transelectrica pentru refuzul nejustificat al acesteia de a semna un act adițional la contractul de racordare sau un nou contract de racordare și a solicitat despăgubiri pentru cheltuielile suportate până la acel moment în sumă de 17.419.508 lei și profiturile nerealizate pe perioada 2013-2033 în sumă de 722.756.000 EUR. Până în acest moment, Compania nu a încheiat un act adițional la contractul de racordare întrucât condițiile suspensive incluse în contract nu au fost îndeplinite de către Conaid Company SRL. Un contract nou de racordare ar fi trebuit încheiat până la data de 11 martie 2014, dată la care avizul tehnic de racordare a expirat. Dosarul nr. 5302/2/2013 s-a aflat pe rolul Inalței Curții de Casație și Justiție. Secția Contencios Administrativ și Fiscal, având ca obiect obligare emitere act administrativ, stadiul procesual – recurs, termenul de judecată fiind 09.12.2015. La acest termen, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis, în principiu, recursurile și a fixat termen de judecată, pe fond, a recursurilor la data de 08 aprilie 2016. Complet 4, cu citirea părților.

Judecarea cauzei a fost amânată pentru data de 17.06.2016, când instanța a rămas în pronunțare, amânând pronunțarea la data de 29.06.2016, când a pronunțat Decizia nr. 2148/2016, prin care a dispus următoarele: “Respinge excepțiile invocate de recurenta-reclamantă Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de recurenta-pârâtă Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Admite recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 18 februarie 2014 și a sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Casează încheierea atacată și sentința în parte și trimite cauza la Tribunalul București – Secția a VI-a civilă spre soluționare a acțiunii reclamantei în contradictoriu cu Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Menține celelalte dispoziții ale sentinței în ceea ce privește acțiunea reclamantei împotriva Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei. Respinge recursurile declarate de reclamanta Conaid Company S.R.L., prin administrator

## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de intervenienta Duro Felguera S.A. împotriva sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Respinge recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 25 martie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Definitivă. Pronunțată în ședință publică, în data de 29 iunie 2016.

Pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a Civilă, cauza a fost înregistrată sub nr. 12107/3/2017. Prin sentința civilă nr. 4364/23.11.2017, Tribunalul admite excepția de inadmisibilitate și respinge ca inadmisibilă cererea. De asemenea, respinge cererea de intervenție în interesul reclamantei. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apelul a fost depus la Tribunalul București Secția a VI a Civilă și la dispoziția părților prin intermediul grefei, în data de 23.11.2017.

La data de 02.11.2018, pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a civilă – a fost înregistrată o nouă cerere de chemare în judecată formulată de Conaid Company SRL, în dosarul nr. **36755/3/2018**, prin care reclamanta a solicitat instanței să dispună obligarea Transelectrica SA la „repararea prejudiciului cauzat reclamantei, ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor de către pârâtă, în cuantum de 17.216.093,43 lei, constând în paguba efectiv suferită și beneficiul nerealizat, estimat provizoriu la 100.000 euro. Având în vedere refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a încheia și semna un act adițional la Contractul nr. C154/27.04.2012, și în situația în care instanța va considera că, din punct de vedere formal, nu poate fi considerată îndeplinită de către reclamantă obligația vizând condițiile suspensive, aceasta neexecutare se datorează culpei exclusive a Transelectrica SA, pârâta împiedicând îndeplinirea condițiilor”.

La termenul din 15.10.2019, respinge ca neîntemeiate excepțiile lipsei calității procesuale active și a lipsei de interes. Unește cu fondul excepția prescripției. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Acordă termen pentru continuarea cercetării procesului la 26.11.2019, cu citarea părților. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Se amână pentru administrarea probei cu expertiză și se acordă termen în data de 21.01.2020.

În data de 21.01.2020, se amâna cauza pentru a se efectua expertiza și se acordă următorul termen pe 31.03.2020.

La termenul din 31.03.2020, soluția pe scurt a fost următoarea: Suspendat de drept în baza art. 42 alin.6 din Decretul președintelui României 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe toata perioada stării de urgență.

Noul termen de judecată a fost stabilit pentru data de **14.09.2021** – se administrează proba cu expertiza.

### **• FF WIND ENERGY INTERNAȚIONAL SRL**

Dosarul nr. **47332/3/2017** aflat pe rolul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, prin care Societatea FF Wind Energy Internațional SRL solicită în contradictoriu cu CNTEE Transelectrica SA anularea declarației unilaterale de reziliere a contractului de racordare la RET nr. 85/14.03.2011 emisă la data de 02.03.2016 sub numărul 8295, și obligarea Companiei la plata sumei de 32.777.167.35 lei, prejudiciu ca urmare a rezilierii contractului și la plata sumei de 45.000.000 euro, reprezentând cuantumul devalorizării Societății FF Wind Energy Internațional SRL prin împiedicarea realizării scopului acesteia.

La termenul de judecată din 28.12.2018, instanța respinge cererea de chemare în judecată, astfel cum a fost precizată, ca neîntemeiată. În act că pârâta nu a solicitat cheltuieli de judecată, cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare. Conform art. 425 alin. 3 și art. 471 alin. 1 din Codul de procedură civilă, apelul și motivele de apel se depun la Tribunalul București, Secția a VI-a Civilă. Document: Hotărâre 3891/ 28.12.2018.

Societatea FF Wind Energy Internațional SRL a declarat apel, care s-a judecat la data de 18.06.2019, iar pronunțarea a fost amânată pentru data de 23.07.2019, când soluția pe scurt a fost următoarea: „Respinge apelul, ca nefondat. Cu drept de recurs în 30 de zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Curtea de Apel București - Secția a VI-a Civilă, sub sancțiunea nulității. Pronunțată în ședință publică. Document: Hotărâre 1191/23.07.2019”.

FF Wind a declarat recurs, care se află în faza de filtru la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Termen: 12.05.2020 - Detalii soluție: Se comunică părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului efectiv de reclamanta FF Wind Energy International S.R.L. prin administrator judiciar Aktiv Lex Insolvență S.P.R.L. împotriva deciziei civile nr. 1191 din 23 iulie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VI-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

La termenul de judecată din data de 13.10.2020, soluția a fost: filtru – s-a admis în principiu cererea de recurs cu următoarele detalii: s-a respins excepția nulității recursului, invocată de intimata-pârâtă CNTEE Transelectrica SA prin întâmpinare. S-a

## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

admis în principiu recursul declarat de reclamanta FF Wind Energy Internațional S.R.L., prin administrator judiciar Aktiv Lex Insolvență S.P.R.L., împotriva deciziei civile nr. 1191 din 23 iulie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București.

La termenul de judecată din data de 26.01.2021, soluția a fost: Amână cauza la 30 martie 2021.

La termenul de judecată din data de 30 martie 2021, soluția a fost: Amână cauza la data de **14 septembrie 2021**.

### **• ROMENERGY INDUSTRY**

Dosarul nr. **2088/107/2016** pe rolul Tribunalului Alba are ca obiect "Faliment - Cerere de înscriere la masa credală".

Transelectrica a depus cerere înscriere la masa credală cu suma de 16.112.165,18 mil lei, iar creanța a fost admisă și înscrisă în Tabelul preliminar.

Soluția pe scurt: Stabilesc termen la 14.10.2019, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

La termenul din 27.01.2020 se fixează termen de verificare la data de 11.05.2020, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

În data de 11.05.2020, judecata a fost suspendată de plin drept, pe durata stării de urgență, instituită pe teritoriul României.

La termenul din data de 22.06.2020, a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: s-a aprobat raportul asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoare și planul de distribuire din 03.06.2020.

La termenul din data de 05.10.2020 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: s-a fixat termen la 18.01.2021, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor proprietatea debitoare. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

La termenul din data de 18.01.2021 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: a fost aprobat Raportul nr. 1334 asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoare și Planul nr. 1335 de distribuire a fondurilor.

A fost fixat termen la **27.09.2021**, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

### **• MUNICIPIUL REȘIȚA**

Dosarul nr. **2494/115/2018\***, înregistrat pe rolul Tribunalului Caraș Severin, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul Municipiul Reșița solicită obligarea părâtei Transelectrica SA la plata următoarelor sume:

- 2.129.765,86 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2018;
- dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă.

Soluția pe scurt: Admite excepția de necompetență teritorială a Tribunalului Caraș-Severin. Declină competența de soluționare a cererii formulate de reclamantul Municipiul Reșița - prin primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport a Energiei Electrice "Transelectrica" SA, în favoarea Tribunalului București. Fără cale de atac, conform art.132 alin.3 Cod procedură civilă. Pronunțată în ședință publică. Hotărâre 313/11.03.2019.

La termenul din data de 25.10.2019, se admite excepția necompetenței teritoriale a Tribunalului București. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș-Severin. Constată ivit conflictul negativ de competență între Tribunalul București și Tribunalul Caraș-Severin. Suspendă cauza și înaintează dosarul Înaltei Curți de Casație și Justiție, în vederea soluționării conflictului negativ de competență. Fără nicio cale de atac. Pronunțarea se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 2376/25.10.2019.

Înalta Curte de Casație și Justiție la termenul din data de 16.07.2020, prin decizia nr. 1578, a stabilit competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș Severin – Secția I civilă.

Dosar nr. **2494/115/2018\*\***. Termen: 16.11.2020 la Tribunalul Caraș Severin.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

La termenul din 16.11.2020, instanța a amânat cauza și a acordat timp pentru studierea înscrisurilor depuse la acest termen de judecată la dosarul cauzei de către reprezentantul CNTEE Transelectrica SA, fixând un nou termen de judecată pentru data de 22.03.2021.

La termenul din 22.03.2021, soluția pe scurt este: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară.

### • ANAF

În anul 2017 s-a finalizat Inspekția fiscală generală începută la sediul Transelectrica SA la data de 14.12.2011, control ce a vizat perioada decembrie 2005 – decembrie 2010.

Inspekția fiscală generală a început la data de 14.12.2011 și s-a încheiat la 26.06.2017, data discuției finale cu Transelectrica SA.

Ca urmare a finalizării controlului, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, respectiv impozit pe profit și TVA, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere) aferente cu privire la serviciile de sistem tehnologice de sistem (STS) facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspekției fiscale.

Potrivit Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017 în sumă totală de 99.013.399 lei, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, în sumă de 35.105.092 lei, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere), în sumă de 63.908.307 lei.

În principal, Raportul de inspekție fiscală al ANAF a consemnat următoarele obligații de plată suplimentare: impozit pe profit în sumă de 13.726.800 lei, precum și accesorii, datorate pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă (acestea au fost distruse în incendiul izbucnit în noaptea de 26-27 iunie 2009, la punctul de lucru din clădirea Millenium Business Center din str. Armand Călinescu nr. 2-4, sector 2, unde Compania își desfășura activitatea), documente cu regim special.

Aceste facturi au făcut obiectul unui litigiu cu ANAF care a emis un raport de inspekție fiscală în data de 20 septembrie 2011 prin care a fost estimată TVA colectată pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă.

Compania a contestat în termenul legal, conform OG nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

ANAF a emis titlul executoriu nr. 13540/22.08.2017 în baza căruia au fost executate obligațiile suplimentare de plată stabilite prin Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Compania a solicitat anularea titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017 la Curtea de Apel – dosar nr. 7141/2/2017. Soluția pe scurt: Admite excepția necompetenței materiale a Curții de Apel București – SCAF. Declină în favoarea Judecătorei Sector 1 București competența materială de soluționare a cauzei. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică din 08.02.2018. Document: Hotărâre nr.478/2018 din 08.02.2018.

În urma declinării competenței, pe rolul Judecătorei Sector 1 a fost înregistrat dosarul nr. **8993/299/2018**, prin care Compania a contestat executarea silită pornită în temeiul titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017, care are la bază Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Ulterior contestării de către Companie a actului administrativ fiscal Decizia nr.F-MC 439/30.06.2017, ANAF a comunicat Companiei Decizia nr. 122/13.03.2018 prin care respinge ca nemotivată contestația formulată de CNTEE Transelectrica SA, decizia fiind primită la data de 16.03.2018, ulterior depunerii cererii de chemare în judecată care face obiectul dosarului nr. 1802/2/2018.

Soluția pe scurt: Admite cererea de suspendare a judecării formulată de contestatoare. În baza art. 413 alin. (1) pct. 1 cod proc. civilă suspendă judecata până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 1802/2/2018, aflat pe rolul Curții de Apel București, Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Cu recurs pe toată durata suspendării, cererea de recurs urmând a se depune la judecătoria sectorului 1 București. Pronunțată în ședință publică - Document: Încheiere - Suspendare 17.04.2018.

Pe rolul Curții de Apel se află dosarul nr. **1802/2/2018** prin care Compania a contestat actul administrativ fiscal Decizia nr. F-MC 439/30.06.2017.

La termenul de judecată din 06.11.2018, a fost admisă administrarea probei cu expertiza în specializarea contabilitate – fiscalitate. Termen de judecată: 12.05.2020.

La termenul de judecată al CAB din data de 21.07.2020, s-a amânat pronunțarea.

În data de 30.07.2020, cauza a fost repusă pe rol, pentru lămuriri suplimentare.

La termenul din data de 20.10.2020, s-a admis în parte cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-au admis în parte cererile litispendate, s-a anulat în parte Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr. F-MC

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și Raportul de Inspecție fiscală nr.F-MC 222 încheiat la data de 30.06.2017, care a stat la baza emiterii deciziei de impunere, în sensul că: - înlătură obligația de plată a impozitului pe profit în sumă de 18.522.280 lei, TVA în sumă de 5.694.636 lei și accesoriile fiscale aferente acestor debite fiscale principale, în cuantum de 48.436.653 lei, obligații fiscale stabilite pentru cele 349 facturi fiscale cu regim special constatate lipsă din gestiunea reclamantei. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 27.001.727 lei, reprezentând serviciile tehnologice de sistem facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 230.685,491 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natură promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 46.417,1 lei, aferentă sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 37.693,88 aferentă sumei de 230.685,49 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natura promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură mențiunea referitoare la obligația Sucursalei de Transport Sibiu din cadrul CNTEE Transelectrica S.A de a înregistra suma de 576.846,80 lei ca și venit impozabil, cel târziu la data de 30.06.2010, data la care a fost acceptată înscrierea unității verificate la masa credală cu această sumă, mențiunea referitoare la caracterul de venit impozabil la calculul profitului a sumei de 576.846,80 în conformitate cu prevederile art. 19 alin. 1 din Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu pct. 23 lit. d din HG 44/2004 cuprinzând Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003, capitolul referitor la impozitul pe profit, respectiv capitolul VII funcțiunea conturilor din Ordinul nr.3055 din 29 Octombrie 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură din Procesul-Verbal constatarea făcută cu privire la “determinarea taxei pe valoare adăugată deductibilă mai mică decât cea înregistrată de reclamantă, rezultând astfel o diferență în sumă de 13.141 lei”(anexa nr.15). și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale, cu privire la obligațiile fiscale principale care au fost menținute către instanța de judecată prin prezenta hotărâre, astfel cum au fost stabilite prin Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și prin Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor. Menține celelalte dispoziții din cuprinsul Deciziei nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Respinge, în rest, cererile litispandate ca neîntemeiate. Respinge ca neîntemeiată cererea de acordare a cheltuielilor de judecată constând în taxa judiciară de timbru. Obligă părțile, în solidar, la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în sumă de 4.000 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate, proporțional cu admiterea cererii. **Cu drept de recurs** în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. **Hotărâre nr. 382/20.10.2020.**

### • ALTELE

Compania este implicată în litigii semnificative, în special pentru recuperarea creanțelor (de ex.: Eco Energy SRL , Petprod SRL, Total Electric Oltenia SA, Arcelormittal Galați SA, Regia Autonomă de Activități Nucleare, Romenergy Industry SRL, Energy Holding SRL, UGM Energy Trading SRL, CET Iași, CET Bacău, CET Brăila, CET Govora, CET Brașov, Elsaco Energy SRL, Elsaco Esco, Arelco Power SRL, Arelco Energy SRL, Inversolar Energy SA, Opcom, Menarom PEC SA Galați și alții).

Compania a înregistrat ajustări pentru pierderi de valoare pentru clienții și alte creanțe în litigiu și pentru clienții în faliment.

Totodată, Compania este implicată în litigii cu foști administratori executivi și neexecutivi în ceea ce privește contractele de mandat încheiate între Companie și aceștia în perioada 2013-2017 pentru bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate acestora și nevalorificate, bonus prevăzut în contractele de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017. Pentru aceste litigii compania are constituit provizion.

La data prezentă nu sunt alte litigii în curs care, fie prin natura, fie prin valoarea lor, să facă necesară prezentarea unor active sau datorii contingente semnificative pentru activitatea Companiei.

## CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

### ii) Contingente

În perioada ianuarie – iunie 2021, la sediul Companiei a fost finalizată următoarea acțiune de control:

#### • Control ANAF-DGAMC

Acțiunea de inspecție fiscală a Ministerului Finanțelor Publice – ANAF – DGAMC, începută în data de 20.12.2019, ce a avut ca obiective „verificarea legalității și conformității declarațiilor fiscale și/sau operațiunilor relevante pentru inspecția fiscală, a corectitudinii și exactității îndeplinirii obligațiilor în legătură cu stabilirea bazelor de impozitare și a obligațiilor fiscale principale privind Taxa pe valoarea adăugată pentru perioada 01.01.2014-31.12.2016”, control ce a fost suspendat în perioada 25.09.2020 – 31.12.2020.

Controlul a fost reluat în data de 04.01.2021 și finalizat la data de 16.02.2021, cu Raportul de inspecție fiscală nr. F-MC 18/16.02.2021.

În urma finalizării controlului, ANAF – DGAMC a emis Decizia de impunere nr. F-MC 22/16.02.2021 și Dispoziția de măsuri nr. 4/16.02.2021, prin care au stabilit obligații fiscale principale suplimentare (debit principal) reprezentând neadmiterea la deducere a taxei pe valoarea adăugată aferentă perioadei 01.01.2014 – 31.12.2016, în cuantum de 2.140.264.

De asemenea, ANAF – DGAMC a emis, în data de 15.03.2021, Decizia nr. 211 referitoare la obligațiile fiscale accesorii reprezentând dobânzi și penalități de întârziere aferente debitului principal, în sumă totală de 1.834.396.

**În urma depunerii de către Companie a cererii de anulare a obligațiilor de plată accesorii, potrivit OUG nr. 69/2020, ANAF – DGAMC a emis Decizia de anulare a obligațiilor de plată accesorii nr. 1031/08.04.2021 în cuantum de 1.834.396.**

În prezent, există pe rol litigii cu Curtea de Conturi a României, referitoare la controale desfășurate în anii 2013, 2017 și 2020 prezentate la capitolul Litigii. Ținând seama de constatările Curții de Conturi consemnate în Deciziile din anii 2013, 2017 și 2020, în situațiile financiare încheiate trimestrial, semestrial și anual, am precizat că poate exista posibilitatea de a rezulta obligații fiscale suplimentare la plată, dar care la data prezentă, nu pot fi determinate cu acuratețe în condițiile prevăzute de Standardul IAS 37 - Provizioane, datorii contingente și active contingente.

## 20. Părți afiliate

### • Tranzacții cu filialele deținute de Companie

Entitatea	Țara de origine	30 iunie 2021 % din acțiuni	31 decembrie 2020 % din acțiuni
SMART SA *)	Romania	100	100
TELETRANS SA	Romania	100	100
ICEMENERG SA **)	Romania	-	-
OPCOM SA	Romania	97,84	97,84
FORMENERG SA	Romania	100	100
ICEMENERG SERVICE SA ***)	Romania	100	100

Valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie la filialele sale este de 78.038.750 la 30 iunie 2021 și de 78.038.750 la 31 decembrie 2020.

Valoarea brută a participațiilor Companiei în filialele sale se prezintă, după cum urmează:

#### SMART SA

Societatea SMART SA cu sediul social în B-dul Magheru, nr. 33, sector 1, București și cu sediul central la punctul de lucru din B-dul Gheorghe Șincai, nr. 3, Clădirea “Formenerg”, et. 1, sector 4, București și are ca obiect principal de activitate efectuarea lucrărilor de mentenanță pentru sistemul de transport-dispecer. A fost înființată prin HG nr. 710/19.07.2001 la data de 1 noiembrie 2001.

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor S Smart SA a aprobat cu Hotărârea nr. 14/10.12.2014 majorarea de capital a S Smart SA prin aport în natură cu valoarea terenurilor pentru care s-a obținut certificat de atestare a dreptului de proprietate.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

În data de 30.12.2014, Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a soluționat cererea de înregistrare a majorării de capital social a S Smart SA.

Începând cu data de 25.01.2016, a fost operată la Oficiul Național al Registrului Comerțului modificarea privind structura acționariatului la S Smart SA, respectiv mențiunea referitoare la administrarea portofoliului statului, modificare impusă, potrivit art. 10 din OUG nr. 86/2014, modificată și actualizată.

Astfel, la 30 iunie 2021, capitalul social al S SMART SA este de 38.528.600, împărțit în 3.852.860 de acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei, subscris și vărsat integral de Companie.

La data de 30 iunie 2021, structura acționariatului S Smart SA este următoarea:

CNTEE Transelectrica SA	- număr de acțiuni: 3.852.860
	- cota de participare la beneficii și pierderi: 100%

## **TELETRANS SA**

Societatea TELETRANS SA cu sediul social în B-dul Hristo-Botev, nr. 16 – 18, sector 3, București și cu sediul central la punctul de lucru din strada Polonă, nr. 68-72, Business Center, sector 1, București are ca obiect principal de activitate serviciile de mentenanță informatică de proces și managerial, servicii specifice de telecomunicații și tehnologia informației în RET, telefonie, transmisiunile de date și a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 3/2002.

Capitalul social la 30 iunie 2021 este de 6.874.430, subscris și vărsat integral.

## **ICEMENERG SA**

Societatea Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice – ICEMENERG SA cu sediul social în B-dul Energeticienilor, nr. 8, sector 3, București are ca obiect principal de activitate cercetarea și dezvoltarea în științe fizice și naturale, inovare, studii, strategii de dezvoltare, activități de proiectare, urbanism, inginerie și alte servicii tehnice și a fost înființată prin HG nr. 1065/04.09.2003.

În evidența contabilă a Companiei, la 30 iunie 2021, capitalul social al Filialei Icemenerg SA este de 1.083.450, subscris și vărsat integral.

\*\* ) În data de 07.04.2014, a fost admis de către Oficiul Național al Registrului Comerțului, dosarul cu numărul de înregistrare 121452/03.04.2014 având ca obiect radierea Filialei Institutul de Cercetari si Modernizari Energetice – ICEMENERG SA București. Prin Ordinul nr. 123/13.03.2014 (act de înmatriculare și autorizare a funcționarii), a fost înmatriculat la Registrul Comerțului “Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie București” (HGR nr. 925/2010). Compania a formulat plângere împotriva rezoluției directorului ORC prin care s-a dispus înregistrarea în registrul comerțului a radierii Filialei ICEMENERG SA București.

Tribunalul București Secția a-VI-a Civilă, prin Sentința nr. 3569/14.07.2014 pronunțată în dosarul nr. 15483/3/2014, în care Compania s-a aflat în contradictoriu cu pârâții Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice "Icemenerg" S.A. București și Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie-Icemenerg București, a respins plângerea Companiei, motivată de faptul că HG nr. 925/2010 nu a fost deșființată până la momentul radierii la ORC. Curtea de Apel a comunicat în data de 24.02.2015 soluția pronunțată în dosarul nr. 15483/3/2014 și anume Decizia nr. 173/2015, prin care a respins apelul CNTEE Transelectrica SA ca nefondat, decizia fiind definitivă.

Împotriva Deciziei nr. 173/2015, pronunțată de Curtea de Apel București, Transelectrica SA a formulat contestație în anulare, care face obiectul dosarului nr. 1088/2/2015, aflat pe rolul Curții de Apel București - Secția a VI-a civilă, cu termen de judecată la data de 13.05.2015. În data de 13.05.2015, prin Decizia nr. 777/2015, Curtea de Apel București a respins contestația în anulare ca nefondată, decizia fiind definitivă.

Compania a înregistrat în anul 2015 o ajustare de depreciere în sumă de 1.083.450 pentru acțiunile deținute la Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice – ICEMENERG SA București care a fost radiată.

În ședințele din data de 28.03.2016 și 30.08.2016, AGEA nu a aprobat reducerea capitalului social al CNTEE Transelectrica SA cu suma de 1.084.610, reprezentând capitalul social subscris și varsat al Filialei ICEMENERG SA București, prin diminuarea participației Statului român la capitalul social al CNTEE Transelectrica SA, în aplicarea prevederilor HG nr. 925/2010.



## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*

---

### **OPCOM SA**

Societatea OPCOM SA cu sediul în B-dul Hristo Botev nr. 16-18, sector 3, București, cu personalitate juridică, are ca obiect principal de activitate organizarea, administrarea și supravegherea pieței de energie și a fost înființată prin HG nr. 627/2000.

Capitalul social la 30 iunie 2021 este de 31.366.090, din care 8.778.790 reprezintă capital social subscris și vărsat integral. Diferența de capital social în sumă de 22.587.300 este reprezentată de aportul în natură al Companiei, respectiv de imobilizări necorporale - "Bursa comercială de energie electrică OPCOM" și "Bursa regională de energie electrică OPCOM", finanțate din surse proprii ale Companiei și din fonduri ale BIRD și evaluat conform Raportului de evaluare nr. 786/15.03.2016 emis de către JPA Audit & Consultanță SRL.

Înregistrarea modificării actului constitutiv al S OPCOM SA, în baza Hotărârii AGEA nr. 6/15.06.2016, a fost efectuată la ONRC conform Certificatului de înregistrare menționi din data de 11.07.2016.

La data de 31.12.2018, capitalul social reprezentat de majorarea cu aportul în natură al Companiei în sumă de 22.587.300 este înregistrat în situațiile financiare supuse aprobării AGA de către OPCOM, fiind prezentat drept capital social subscris și nevărsat integral.

La data de 13.02.2018, Adunarea generală extraordinară a Filialei OPCOM SA a aprobat majorarea capitalului social al Societății Operatorul Pieței de Energie Electrică și de Gaze Naturale OPCOM SA ("OPCOM SA") cu suma de 678.790 lei prin aport în natură reprezentat de valoarea terenului pentru care societatea a obținut Certificatul de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria M03 nr. 12899/27.02.2014, emis de Ministerul Economiei. Aportul în natură a fost evaluat de un expert evaluator desemnat de ONRC. În schimbul aportului în natură la capitalul social, societatea a emis către noul acționar Statul român prin Ministerul Economiei, care exercita de la data hotărârii AGEA atribuțiile de persoană implicată, un număr de 67.879 noi acțiuni nominative în valoare nominală de 10 lei fiecare.

În data de 20.03.2019, Oficiul Național al Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a soluționat cererea de înregistrare a majorării de capital social a OPCOM SA.

La data de 30 iunie 2021, capitalul social al OPCOM SA este de 31.366.090 lei, reprezentând un număr de 3.136.609 acțiuni nominative cu o valoare a acțiunii de 10 lei și o cotă de participare a CNTEE Transelectrica SA la beneficii și pierderi de 97,84%.

### **FORMENERG SA**

Societatea FORMENERG SA cu sediul în B-dul Gh.Șincai, nr. 3, sector 4, București, cu personalitate juridică, are ca obiect principal de activitate formarea profesională inițială și continuă în toate domeniile de activitate a personalului energetic, precum și a altor beneficiari și a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 33/2001.

Capitalul social la 30 iunie 2021 este de 1.948.420, subscris și vărsat integral.

### **ICEMENERG SERVICE SA**

Societatea ICEMENERG SERVICE SA cu sediul în municipiul București, Bd. Energeticienilor, nr. 8, sectorul 3 are ca obiect de activitate conceperea, producerea, implementarea, repararea, modernizarea și comercializarea în țară și în străinătate de aparate, echipamente, instalații specializate.

Prin HG nr. 2294/09.12.2004, s-a aprobat transferul pachetului de acțiuni deținut de Filiala "Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice - ICEMENERG" - S.A. București la Filiala "ICEMENERG-SERVICE" - S.A. București către Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A.

Compania a înregistrat în anul 2016 o ajustare de depreciere în suma de 493.000 pentru acțiunile deținute la Filiala ICEMENERG SERVICE SA.

La data de 09.06.2017, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, a dispus intrarea în faliment prin procedura simplificată a debitorului Societatea Filiala ICEMENERG SERVICE – SA, desemnând în calitate de lichidator judiciar provizoriu pe Solvendi SPRL.

Capitalul social la 30 iunie 2021 este de 493.000, subscris și vărsat integral.

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)*

Soldurile cu filialele deținute de Companie se prezintă, astfel:

ENTITATEA AFILIATĂ	Creanțe Comerciale*)		Datorii comerciale	
	30 iunie 2021	31 decembrie 2020	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
SMART SA	499.564	347.748	9.068.393	8.265.157
TELETRANS SA	94.178	140.261	13.248.865	11.531.976
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	72.532.105	63.087.051	65.300.410	55.153.620
<b>TOTAL</b>	<b>73.125.847</b>	<b>63.575.060</b>	<b>87.617.668</b>	<b>74.950.753</b>

\*) Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea brută.

Tranzacțiile derulate cu filialele Companiei în perioada raportată sunt detaliate, după cum urmează:

ENTITATEA AFILIATĂ	Vânzări			
	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
SMART SA	154.730	253.806	330.227	421.094
TELETRANS SA	72.286	124.481	167.887	278.014
OPCOM SA	161.299.158	67.038.787	308.657.903	134.684.427
<b>TOTAL</b>	<b>161.526.174</b>	<b>64.417.074</b>	<b>309.156.017</b>	<b>135.383.535</b>

ENTITATEA AFILIATĂ	Achiziții			
	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
SMART SA	19.537.890	17.847.435	33.172.719	31.166.230
TELETRANS SA	11.253.626	7.737.584	16.148.349	17.745.164
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	261.423.186	39.384.894	466.961.469	145.921.628
<b>TOTAL</b>	<b>292.214.702</b>	<b>64.969.913</b>	<b>516.282.537</b>	<b>194.833.022</b>

- **Salarizarea conducerii Companiei**

Salariile plătite conducerii pentru serviciile prestate sunt compuse, în principal, din salariul de bază, cât și din beneficii la terminarea contractului de muncă și post angajare. Acestea sunt detaliate, după cum urmează:

	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Beneficii pe termen scurt	5.706.859	3.997.362	10.460.373	8.660.833
Alte beneficii pe termen lung	44.591	78.608	71.391	105.850
<b>Total</b>	<b>5.751.450</b>	<b>4.075.970</b>	<b>10.531.764</b>	<b>8.766.683</b>

**21. Riscul de creditare**

Riscul de creditare este riscul în care Compania suportă o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar. Acest risc rezultă, în principal, din creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar.

Tratamentul riscului de contrapartidă se bazează pe factori de succes interni și externi ai Companiei. Factorii externi de succes - care au efect asupra reducerii riscului în mod sistematic sunt: descentralizarea sectorului energetic în care producția, transportul, distribuția și furnizarea sunt activități distincte, iar interfața pentru client este reprezentată de furnizor, tranzacționarea energiei electrice pe piața din România pe două segmente de piață: piața reglementată și piața concurențială.

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

Factorii interni de succes în tratamentul riscului de contrapartidă includ: diversificarea portofoliului de clienți și diversificarea numărului de servicii oferite pe piața de energie electrică.

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare sunt, în principal, creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar. Compania a pus în practică o serie de politici prin care se asigură că vânzarea de servicii se realizează către clienți cu o încasare corespunzătoare, prin includerea în contractele comerciale a obligației acestora de a constitui garanții financiare. Valoarea creanțelor, netă de ajustările pentru pierderi de valoare, reprezintă suma maximă expusă riscului de încasare.

Expunerea maximă la riscul de încasare la data raportării a fost:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
<b>Active financiare</b>		
Creanțe comerciale nete	807.349.003	714.534.816
Alte creanțe nete și avansuri către furnizori	120.031.910	99.440.901
TVA de recuperat	78.799.753	33.960.938
Numerar și echivalente de numerar	461.333.130	554.003.528
Alte active financiare	-	-
<b>Total</b>	<b>1.467.513.796</b>	<b>1.401.940.183</b>

Situația vechimii **creanțelor** la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	<b>Valoarea brută 30 iunie 2021</b>	<b>Ajustare depreciere 30 iunie 2021</b>	<b>Valoarea brută 31 decembrie 2020</b>	<b>Ajustare depreciere 31 decembrie 2020</b>
Neajunse la scadență	717.445.390	349.968	624.754.181	366.827
Scadență depășită între 1 – 30 zile	365.904	-	241.655	10.280
Scadență depășită între 31 – 90 zile	704.763	1.791	708.288	5
Scadență depășită între 90 – 180 zile	118.442	7.906	4.209	3.244
Scadență depășită între 180 – 270 zile	656	656	115.894	16.794
Scadență depășită între 270 – 365 zile	3.244	3.244	25.501	9.349
Mai mult de un an	222.998.409	133.924.240	223.418.967	134.327.381
<b>Total</b>	<b>941.636.808</b>	<b>134.287.805</b>	<b>849.268.695</b>	<b>134.733.880</b>

Situația vechimii **altor creanțe** la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	<b>Valoarea brută 30 iunie 2021</b>	<b>Ajustare depreciere 30 iunie 2021</b>	<b>Valoarea brută 31 decembrie 2020</b>	<b>Ajustare depreciere 31 decembrie 2020</b>
Neajunse la scadență	131.609.177	52.659	96.274.766	27.596
Scadență depășită între 1 – 30 zile	18.898.282	-	4.024.018	275.198
Scadență depășită între 31 – 90 zile	10.986.116	-	6.024.297	23.676
Scadență depășită între 90 – 180 zile	4.738.566	257.953	1.341.947	249.176
Scadență depășită între 180 – 270 zile	3.419.297	291.979	4.924.105	3.136.088
Scadență depășită între 270 – 365 zile	938.882	437.442	714.798	641.101
Mai mult de un an	84.686.288	55.404.912	76.953.045	52.502.302
<b>Total</b>	<b>255.276.609</b>	<b>56.444.945</b>	<b>190.256.976</b>	<b>56.855.137</b>

Politica Transelectrica este de a înregistra ajustări de depreciere pentru pierdere de valoare în cuantum de 100% pentru clienții în litigiu, în insolvență și în faliment și 100% din creanțele comerciale și alte creanțe neincasate într-o perioadă mai mare de 180 zile, cu excepția creanțelor restante generate de schema de sprijin. De asemenea, Compania efectuează și o analiză individuală a creanțelor comerciale și a altor creanțe neincasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2021, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)

fost înregistrate pentru CET Govora (24.994.987), Eco Energy SRL (24.736.066), Petprod SRL (23.539.650), Arelco Power (14.788.022), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Opcom (6.276.563), CET Brașov (4.664.627).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală, solicitare clarificări de la ANAF (pentru TVA de încasat de la Opcom) etc.

Evoluția **ajustărilor pentru deprecierea creanțelor incerte** se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>134.733.880</b>	<b>135.508.897</b>
Recunoaștere ajustări de depreciere	1.451.439	1.364.509
Reversare ajustări de depreciere	1.897.514	2.139.526
<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>134.287.805</b>	<b>134.733.880</b>

Evoluția **ajustărilor pentru deprecierea altor creanțe incerte** se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>56.855.137</b>	<b>52.494.869</b>
Recunoaștere ajustări de depreciere	374.982	5.100.534
Reversare ajustări de depreciere	785.174	740.267
<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>56.444.945</b>	<b>56.855.137</b>

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare sunt în principal creanțele comerciale, numerarul și echivalentele de numerar. Compania a pus în practică o serie de politici prin care se asigură ca vânzarea de servicii se realizează către clienți cu o încasare corespunzătoare, prin includerea în contractele comerciale a obligației acestora de a constitui garanții financiare. Valoarea creanțelor, neta de ajustările pentru pierderi de valoare, reprezintă suma maximă expusă riscului de încasare.

Numerarul este plasat în instituții financiare, care sunt considerate ca având risc minim.

## 22. Evenimente ulterioare

- *Acceptare mandat membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere*

Compania a informat publicul interesat cu privire la faptul că domnul Victor Florin DUMITRIU a acceptat expres mandatul de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere, numirea acestuia devenind efectivă în data de 01 iulie 2021.

- *Litigii în legătură cu procedura de înregistrare la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021 și a deciziilor subsecvente*

În data de 08 iulie 2021, Compania a luat act de faptul că domnul Adrian Goicea și doamna Luiza Popescu, intervenienți, foști membri ai Consiliului de Supraveghere, revocați în temeiul Hotărârii AGOA nr. 4 din data de 22.06.2021, au depus cereri de intervenție în baza OUG nr.116/2009 cu privire la cererile de mențiuni nr. 393260 și 393280 din 30.06.2021 solicitând respingerea acestor cereri de mențiuni, constatarea nulității unor acte din procedura de organizare a AGOA din data de 22.06.2021, precum și suspendarea executării Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

Compania va formula și susține în fața Tribunalului București Secția a VI-a civilă apărările necesare cu privire la cererile intervenienților.

- *Comunicat privind modalitatea de plată a dividendelor distribuite în temeiul HAGOA nr. 3/2021*

În data de 14 iulie 2021, Compania a emis un comunicat în temeiul Hotărârii nr. 3 a Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 22 iunie prin care a transmis procedura de plată a dividendelor distribuite.

## **CNTEE Tranelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

---

- *Informare stadiu litigii referitor la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021*

Compania a emis o informare în data de 16 iulie 2021 privind stadiul litigiilor referitoare la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

- *Modificare componență Comitete consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere*

Consiliul de Supraveghere, întrunit în ședință în data de 27 iulie 2021, a decis modificarea componenței comitetelor consultative, după cum urmează:

Comitetul de nominalizare și remunerare:

Adrian Nicolae BLĂJAN - președinte

Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ - membru

Claudiu Constantin NĂSTASĂ - membru

Mihaela POPESCU – membru

Comitetul de audit:

Victor Florin DUMITRIU – președinte

Mihaela POPESCU - membru

Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ – membru

Marius Vasile MORARIU – membru

Comitetul de securitate energetică:

Marius Vasile MORARIU – președinte

Adrian Nicolae BLĂJAN – membru

Claudiu Constantin NĂSTASĂ – membru

Victor Florin DUMITRIU – membru

**CNTEE Transelectrica SA**  
**Societate administrată în sistem dualist**

**Situații Financiare Interimare Consolidate Simplificate**  
la data și pentru perioada de 6 luni încheiată la  
**30 iunie 2021**

Întocmite în conformitate cu  
Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de către  
Uniunea Europeană, în baza  
**Standardului Internațional de Contabilitate 34 – “Raportarea Financiară Interimară”**

**CNTEE Transelectrica SA**Situția consolidată a poziției financiare la 30 iunie 2021  
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Nota	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
<b>Active</b>			
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări corporale		3.755.773	3.636.262
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing – clădiri		33.797	37.773
Imobilizări necorporale		6.511	7.310
Imobilizări financiare		36.340	36.340
<b>Total active imobilizate</b>	<b>4</b>	<b>3.832.421</b>	<b>3.717.685</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri		47.178	47.640
Creanțe comerciale și alte creanțe	<b>5</b>	1.010.668	854.250
Impozit pe profit de recuperat		-	1.248
Alte active financiare	<b>6</b>	-	-
Numerar și echivalente de numerar	<b>7</b>	474.395	569.847
<b>Total active circulante</b>		<b>1.532.241</b>	<b>1.472.985</b>
<b>Total active</b>		<b>5.364.662</b>	<b>5.190.670</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>			
<b>Capitaluri proprii</b>			
Capital social, din care:		733.031	733.031
<i>Capital social subscris</i>		733.031	733.031
Prima de emisiune		49.843	49.843
Rezerve legale		137.833	137.833
Rezerve din reevaluare		834.878	872.379
Alte rezerve		27.967	17.482
Rezultat reportat		1.687.286	1.614.444
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>8</b>	<b>3.470.838</b>	<b>3.425.012</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Venituri în avans pe termen lung	<b>9</b>	391.540	352.029
Împrumuturi	<b>10</b>	90.990	101.671
Alte împrumuturi și datorii asimilate – Leasing clădire – termen lung	<b>11</b>	25.668	30.532
Datorii privind impozitele amânate		123.236	126.852
Obligații privind beneficiile angajaților		87.200	87.200
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>718.634</b>	<b>698.284</b>
<b>Datorii curente</b>			
Datorii comerciale și alte datorii	<b>11</b>	1.015.518	878.850
Alte împrumuturi și datorii asimilate-Leasing clădire – termen scurt	<b>11</b>	7.898	7.417
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	<b>12</b>	18.248	25.052
Împrumuturi	<b>10</b>	33.568	33.574
Provizioane		71.332	93.011
Venituri în avans pe termen scurt	<b>9</b>	26.439	29.393
Impozit pe profit de plată		2.187	77
<b>Total datorii curente</b>		<b>1.175.190</b>	<b>1.067.374</b>
<b>Total datorii</b>		<b>1.893.824</b>	<b>1.765.658</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>		<b>5.364.662</b>	<b>5.190.670</b>

**CNTEE Tranelectrica SA**

Situția contului consolidat de profit și pierdere la 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Nota	30 iunie 2021	30 iunie 2020
<b>Venituri din exploatare</b>			
Venituri din serviciul de transport		612.467	507.258
Venituri din servicii de sistem		321.353	392.469
Venituri privind piața de echilibrare		468.866	166.064
Alte venituri		25.926	30.110
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>14</b>	<b>1.428.611</b>	<b>1.095.901</b>
<b>Cheltuieli din exploatare</b>			
Cheltuieli pentru operarea sistemului	15	(202.145)	(142.897)
Cheltuieli privind piața de echilibrare	15	(456.126)	(166.064)
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	15	(291.462)	(298.216)
Amortizare		(132.462)	(145.391)
Cheltuieli cu personalul	16	(148.649)	(138.638)
Reparații și mentenanță		(23.178)	(27.060)
Cheltuieli cu materiale și consumabile		(11.271)	(11.781)
Alte cheltuieli din exploatare	17	(46.825)	(31.374)
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>		<b>(1.312.117)</b>	<b>(961.421)</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>		<b>116.493</b>	<b>134.480</b>
Venituri financiare		3.644	5.084
Cheltuieli financiare		(5.686)	(7.078)
<b>Rezultat financiar net</b>	<b>18</b>	<b>(2.042)</b>	<b>(1.994)</b>
<b>Rezultat înainte de impozitul pe profit</b>		<b>114.451</b>	<b>132.486</b>
Impozit pe profit	13	(16.255)	(27.405)
<b>Rezultatul exercițiului din operațiuni continue</b>		<b>98.196</b>	<b>105.081</b>
<b>REZULTATUL EXERCITIULUI</b>			
Atribuibil:			
Proprietarilor Grupului		98.196	107.969
Intereselor Minoritare		-	(2.888)
<b>Rezultatul de bază și diluat pe acțiune (lei/acțiune)</b>		<b>1,34</b>	<b>1,43</b>

Situțiile financiare consolidate atașate au fost semnate de către conducere la data de 11 august 2021 după cum urmează:

Directorat,

Bogdan TONCESCU	Adrian MORARU	Ionuț-Bogdan GRECIA	Cătălin-Constantin NADOLU	Marius-Viorel STANCIU
Președinte Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat

**Ana-Iuliana DINU**

Director Unitatea Economică și Financiar Administrativă

**Cristiana ZIRNOVAN**

Manager Departament Bugetare și Raportare Managerială



**CNTEE Transelectrica SA**

Situatia consolidată a modificărilor capitalurilor proprii la 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)*

	<b>Capital Social</b>	<b>Prima de emisiune</b>	<b>Rezerve Legale</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>Alte rezerve</b>	<b>Rezultatul reportat</b>	<b>Atribuibil grupului</b>	<b>Interese minoritare</b>	<b>Total</b>
<b>Sold la 1 Ianuarie 2020</b>	<b>733.031</b>	<b>49.843</b>	<b>129.096</b>	<b>955.201</b>	<b>15.813</b>	<b>1.414.339</b>	<b>3.297.323</b>	<b>19.748</b>	<b>3.317.071</b>
<b>Rezultatul global al perioadei</b>									
Rezultatul exercițiului	-	-	-	-	-	142.668	142.668	(767)	<b>141.901</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>									
Recunoașterea pierderii/profit actuarial aferent planului de beneficii	-	-	-	-	-	419	419	-	419
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	(1.069)	-	-	(1.069)	-	(1.069)
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat*)	-	-	-	(82.288)	-	82.288	-	-	-
Datoria privind impozitul amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	534	-	(534)	-	-	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(82.822)</b>	<b>-</b>	<b>82.172</b>	<b>(650)</b>	<b>-</b>	<b>(650)</b>
<b>Total rezultat global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(82.822)</b>	<b>-</b>	<b>224.840</b>	<b>142.018</b>	<b>(767)</b>	<b>141.251</b>
Majorarea rezervei legale	-	-	8.737	-	-	(8.737)	-	-	-
Interese minoritare provenind din scăderea participației în SMART SA	-	-	-	-	-	18.981	18.981	(18.981)	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	207	207	-	207
<b>Total alte elemente</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.737</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.451</b>	<b>19.188</b>	<b>(18.981)</b>	<b>207</b>
<b>Contribuții de la și distribuiri către acționari</b>									
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public prin înregistrarea HG nr. 615, 682 și 683 din 2019 prin care s-a modificat inventarul bunurilor din domeniul public	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	1.670	-	1.670	-	<b>1.670</b>
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuire dividende	-	-	-	-	-	(35.186)	(35.186)	-	(35.186)
<b>Total tranzacții cu proprietarii</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.670</b>	<b>(35.186)</b>	<b>(33.516)</b>	<b>-</b>	<b>(33.516)</b>
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>733.031</b>	<b>49.843</b>	<b>137.833</b>	<b>872.379</b>	<b>17.482</b>	<b>1.614.444</b>	<b>3.425.012</b>	<b>-</b>	<b>3.425.012</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Situatia consolidată a modificărilor capitalurilor proprii la 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Capital Social	Prima de emisiune	Rezerve Legale	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Atribuibil grupului	Interese minoritare	Total
<b>Sold la 1 Ianuarie 2021</b>	<b>733.031</b>	<b>49.843</b>	<b>137.833</b>	<b>872.379</b>	<b>17.483</b>	<b>1.614.443</b>	<b>3.425.012</b>	<b>-</b>	<b>3.425.012</b>
<b>Rezultatul global al perioadei</b>									
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	98.196	98.196	-	<b>98.196</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>									
Recunoaşterea pierderii/profit actuarial aferent planului de beneficii	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Datoria privind impozitul amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>98.196</b>	<b>98.196</b>	<b>98.196</b>	<b>98.196</b>
<b>Total rezultat global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>98.196</b>	<b>98.196</b>	<b>98.196</b>	<b>98.196</b>
<b>Alte elemente</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Transferul rezervei din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(37.501)	-	37.501	-	-	-
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Interese minoritare provenind din scăderea participaţiei în SMART SA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	920	920	-	920
<b>Total alte elemente</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(37.501)</b>	<b>-</b>	<b>38.421</b>	<b>920</b>	<b>-</b>	<b>920</b>
Derecunoaşterea imobilizărilor de natura patrimoniului public prin înregistrarea HG nr. 615, 682 și 683 din 2019 prin care s-a modificat inventarul bunurilor din domeniul public	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor de natura patrimoniului public (taxa de racordare)	-	-	-	-	10.485	-	10.485	-	<b>10.485</b>
Alte rezerve	-	-	-	-	-	(63.774)	(63.774)	-	(63.774)
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(63.774)	(63.774)	-	(63.774)
<b>Total tranzacții cu proprietarii</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.485</b>	<b>(63.774)</b>	<b>(53.289)</b>	<b>-</b>	<b>(53.289)</b>
<b>Sold la 30 iunie 2021</b>	<b>733.031</b>	<b>49.843</b>	<b>137.833</b>	<b>834.878</b>	<b>27.967</b>	<b>1.687.286</b>	<b>3.470.838</b>	<b>-</b>	<b>3.470.838</b>

Situatiile financiare consolidate atașate au fost semnate de către conducere la data de 11 august 2021 după cum urmează:

Directorat,

Bogdan  
TONCESCU  
Președinte DirectoratAdrian  
MORARU  
Membru DirectoratIonuț-Bogdan  
GRECIA  
Membru DirectoratCătălin-Constantin NADOLU  
Membru DirectoratMarius-Viorel STANCIU  
Membru DirectoratAna-Iuliana DINU  
Director Unitatea Economică și Financiar AdministrativăCristiana ZIRNOVAN  
Manager Departament Bugetare și Raportare Managerială

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

	<b>Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021</b>	<b>Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2020</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Profit net	<b>98.196</b>	<b>105.081</b>
<b>Ajustări pentru:</b>		
Cheltuiala cu impozitul pe profit	17.221	27.858
Cheltuieli cu amortizarea	133.442	141.889
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	1.451	715
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(1.898)	(1.492)
Pierderi din debitori diversi	36	-
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	(340)	882
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	1.072	176
Profit/pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	369	15
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	272	548
Cheltuieli/Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(21.771)	(100)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	2.410	2.294
<b>Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant</b>	<b>230.460</b>	<b>277.866</b>
<b>Modificări în:</b>		
Stocuri	22.375	(4.305)
Cliești și conturi asimilate	(179.609)	95.994
Datorii plătite conform Decizie impunere ANAF	(2.140)	-
Datorii comerciale și alte datorii	45.204	(161.025)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri	(4.383)	
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(5.621)	656
Venituri în avans	47.032	(7.703)
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>	<b>153.319</b>	<b>201.483</b>
Dobânzi plătite	(2.519)	(4.371)
Impozit pe profit plătit	(16.514)	(19.567)
<b>Numerar net generat din activitatea de exploatare</b>	<b>134.286</b>	<b>177.545</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(213.976)	(111.727)
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	-	(242)
Dobânzi încasate	1.429	3.689
Dividende încasate	22	2
Alte active financiare	-	(7.000)
<b>Numerar net utilizat în activitatea de investiții</b>	<b>(212.526)</b>	<b>(115.278)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare</b>		
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(11.813)	(13.163)
Rambursare obligațiuni	-	120.873
Utilizare linie de credit Smart	(167)	
Rambursări împrumuturi pe termen scurt	-	(29.540)
Plăți leasing clădire	(5.239)	-
Dividende plătite	7	(35.185)
<b>Numerar net utilizat în activitatea de finanțare</b>	<b>(17.213)</b>	<b>42.985</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie</b>	<b>569.847</b>	<b>339.630</b>
<b>Diminuarea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>(95.452)</b>	<b>105.252</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>474.395</b>	<b>444.882</b>

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

### 1. Informații generale

Principala activitate a CNTEE Transelectrica SA („Compania”) și a filialelor sale (denumite împreună cu Compania, „Grup”) constă în: prestarea serviciului de transport al energiei electrice și al serviciului de sistem, operator al pieței de echilibrare, administrator al schemei de sprijin de tip bonus, alte activități conexe. Aceste activități se desfășoară în conformitate cu prevederile licenței de funcționare nr.161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia ANRE nr. 571/08.04.2020, a Condițiilor generale asociate licenței aprobate prin Ordinul ANRE nr. 104/2014 și a certificării finale a Companiei ca operator de transport și sistem al Sistemului Electroenergetic National conform modelului de separare a proprietății („ownership unbundling”).

Adresa sediului social este: Bdul General Gheorghe Magheru nr. 33, București, sectorul 1. În prezent, activitatea executivului Companiei se desfășoară în cadrul punctului de lucru din Strada Olteni nr. 2 – 4 sector 3, București.

Situațiile financiare consolidate la 30 iunie 2021 ale Grupului întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de către Uniunea Europeană sunt disponibile la punctul de lucru al Companiei situat în Strada Olteni nr. 2 – 4 sector 3, București și pe site-ul Companiei.

Situațiile financiare consolidate ale Grupului întocmite la data de 30 iunie 2021 nu sunt auditate.

Începând cu anul 2006, acțiunile Companiei sunt tranzacționate pe Bursa de Valori București sub simbolul TEL. În conformitate cu Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 18 iulie 2012, Compania a trecut de la sistemul de administrare unitar la sistemul de administrare dualist. Astfel, Compania este administrată de un Directorat, sub supravegherea unui Consiliu de Supraveghere.

#### Înființarea Companiei

În conformitate cu Hotărârea Guvernului („HG”) nr. 627 privind reorganizarea Companiei Naționale de Electricitate - SA („Entitatea predecesoare”), emisă în data de 31 iulie 2000 de către Guvernul României, aceasta a fost divizată în patru entități nou create („Entitățile succesoare”). Acționarul unic al Entităților succesoare a fost Statul Român, prin intermediul Ministerului Economiei („ME”). În urma acestei reorganizări, a fost înființată CNTEE Transelectrica SA, ca societate pe acțiuni și cu principal obiect de activitate transportul, dispecerizarea energiei electrice, organizarea și administrarea pieței de energie electrică.

După cum este prezentat Nota 8, la 30 iunie 2021, acționarii Companiei sunt: Statul Român prin Secretariatul General al Guvernului, care deține un număr de 43.020.309 acțiuni (58,69%), PAVAL HOLDING cu 4.753.567 (6,49%), NN Group N.V. cu un număr de 4.007.688 acțiuni (5,47%), alți acționari persoane juridice cu 16.208.815 acțiuni (22,11%) și alți acționari persoane fizice cu 5.312.763 acțiuni (7,24%).

În temeiul Ordonanței de Urgență a Guvernului (OUG) nr. 68/2019 pentru stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, publicată în Monitorul Oficial nr. 898/06.11.2019, începând cu data de 6 noiembrie 2019, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar a statului la Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica SA se realizează de către Secretariatul General al Guvernului.

La data de 14.11.2019, Depozitarul Central S.A. a înregistrat transferul unui număr de 43.020.309 acțiuni (reprezentând 58,68% din capitalul social) emise de CNTEE Transelectrica SA, din contul Statului Român prin Ministerul Economiei în contul Statului Român reprezentat de Guvern prin Secretariatul General la Guvernului, ca urmare a punerii în aplicare a prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 68/06.11.2019 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

### STRUCTURA GRUPULUI

Principalele filiale ale Grupului care intră în perimetrul de consolidare precum și procentul acțiunilor deținute de Companie sunt prezentate în continuare:

Entitatea	Țara de origine	30 Iunie 2021	31 Decembrie 2020
		% din acțiuni	% din acțiuni
SMART SA	Romania	100	100
TELETRANS SA	Romania	100	100

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

---

### SMART SA

SMART SA cu sediul social în B-dul Magheru nr. 33 sector 1 București și cu sediul central la punctul de lucru B-dul Gheorghe Șincai nr. 3, Clădirea "Formenerg", et.1, sector 4 București, are ca obiect principal de activitate efectuarea lucrărilor de mentenanță pentru sistemul de transport-dispecer. A fost înființată prin HG nr. 710/19.07.2001 la data de 1 noiembrie 2001. Capitalul social la 30 iunie 2021 este de 38.529 lei, din care 38.529 subscris și vărsat integral de Companie în calitate de unic acționar.

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Smart SA a aprobat cu Hotărârea nr.14/10.12.2014 majorarea de capital a Smart SA prin aport în natură cu valoarea terenurilor pentru care s-a obținut certificat de atestare a dreptului de proprietate.

În data de 30.12.2014, Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a soluționat cererea de înregistrare a majorării de capital social a Smart SA și pe cale de consecință la data de 31 decembrie 2015 structura acționariatului Smart SA a fost următoarea:

CNTEE Transelectrica SA	- număr de acțiuni 3.852.860 - cota de participare la beneficii și pierderi: 70,005%
Statul român prin Secretariatul General al Guvernului	- număr de acțiuni 1.650.770 - cota de participare la beneficii și pierderi: 29,994%

Începând cu data de 25.01.2016, a fost operată la Oficiul Național al Registrului Comerțului modificarea privind structura acționariatului la Smart SA, respectiv mențiunea referitoare la administrarea portofoliului statului, modificare impusă, potrivit art. 10 din OUG nr. 86/2014, modificată și actualizată,

\*) Pe rolul instanțelor de judecată a existat un litigiu - dosar nr. 32675/3/2015 - având ca obiect anularea Rezoluției Persoanei Desemnate nr. 154954/30.12.2014, pronunțată în Dosarul nr. 449314/23.12.2014, în temeiul căreia Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a înregistrat majorarea capitalului social al Filialei Smart SA cu aport în natură și modificarea în consecință a actului constitutiv potrivit Deciziei nr. 12375/22.12.2014 a Președintelui Consiliului de Administrație al filialei și a Deciziei Consiliului de Administrație nr. 19/22.12.2014. De asemenea, Compania a solicitat instanței competente anularea celor două decizii mai sus precizate și suspendarea aplicării actelor a căror anulare se solicită până la soluționarea acțiunii promovate.

În dosarul nr.32675/3/2015, Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă a pronunțat sentința civilă nr.6468/16.11.2015, prin care a dispus următoarele: „Admite excepția inadmisibilității. Respinge cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Transelectrica în contradictoriu cu pârâții Filiala Societatea pentru servicii de mentenanță a rețelei electrice de transport SMART SA, Statul Român și ONRC, ca inadmisibilă. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București Secția a VI-a Civilă. Pronunțată în ședință publică astăzi, 16 noiembrie 2015”. CNTEE Transelectrica SA a formulat apel, care a fost înregistrat pe rolul Curții de Apel București, dosarul fiind soluționat la termenul de judecată din data de 23 mai 2016, termen la care Curtea de Apel București a pronunțat decizia civilă nr. 903/23.05.2016, prin care a dispus următoarele: „Respinge apelul ca nefondat. Admite cererea de sesizare a Curții Constituționale.

În temeiul art. 29 alin. 4 din Legea nr. 47/1992, sesizează Curtea Constituțională pentru soluționarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 114 alin. 3 din Legea nr. 31/1990 raportat la dispozițiile art. 16, art. 21 și art. 44 din Constituție, excepție invocată de apelantă. Definitivă.”

Conform înregistrărilor la ONRC, Decizia Președintelui Consiliului de administrație nr.12375/23.12.2014 (prin care s-a majorat capitalul social al Smart SA cu suma de 16.507 lei, reprezentând aport în natură al Statului Român, acesta dobândind cota de participare la beneficii și pierderi de 29,994% diminuându-se astfel cota de participare la beneficii și pierderi a Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica SA”, de la 100% la 70,005%) și în baza căreia a fost înregistrată mențiunea nr.449314 din 23.12.2014 – a fost anulată prin Decizia civilă definitivă nr.835/14.05.2019 pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VI a Civilă, în Dosarul nr.7763/2/2018, având ca obiect nulitate act juridic – Cerere de revizuire. Transelectrica SA a formulat acțiune în radierea mențiunii, în vederea revenirii la deținerea de 100%, formându-se dosarul nr.37718/3/2019, pe rolul Tribunalului București.

Prin sentința civilă nr.598/11.06.2020, pronunțată în Dosarul nr.37718/3/2019 de către Tribunalul București, s-a dispus radierea mențiunii 449314/23.12.2014, prin care s-a înregistrat la ORCB Direcția Președintelui Consiliului de administrație nr.12375/22.12.2014 privind majorarea capitalului social și modificarea Actului constitutiv.

Prin urmare, capitalul social al SMART SA este, la data prezentelor situații financiare, în întregime subscris și vărsat de CNTEE Transelectrica SA în calitate de acționar unic.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

Filiala SMART SA are ca activitate principală efectuarea de revizii și reparații la aparatură și echipamente sub tensiune, transformatoare și autotransformatoare, remedierea incidentelor la instalații electrice și microproducție de echipamente electrice. Societatea are 8 sucursale fără personalitate juridică, situate în aceleași locații ca și sucursalele Transelectrica.

Misiunea pentru care SMART SA a fost înființată a fost și rămâne în continuare, cea de a asigura lucrările de mentenanță preventivă, lucrări speciale și mentenanță corectivă a Rețelei Electrice de Transport (RET) plecând de la obiectivul primordial al Transelectrica: acela de a asigura transportul de energie electrică în rețeaua națională de transport în condiții de siguranță și stabilitate.

Ca și obiective strategice generale, se au în vedere cel puțin următoarele:

- ✓ Asigurarea disponibilității ridicate a activelor din RET
- ✓ Creșterea flexibilității în funcționare
- ✓ Diminuarea timpilor de intervenție
- ✓ Coordonarea serviciilor/lucrărilor de mentenanță cu programul de retrageri din exploatare al Dispeceratului Energetic Național (DEN)

## **TELETRANS SA**

Teletrans SA a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 13/04.12.2002 a Transelectrica, în baza Legii nr. 31/1990 și a Ordinului Ministerului Industriei și Comerțului nr. 3098 și nr. 3101 din data de 23.10.2002. Acțiunile TELETRANS sunt deținute 100% de către Transelectrica.

În baza Statutului și a actelor normative aplicabile, Teletrans deține certificatul ANCOM de furnizor de rețele sau de servicii de comunicații electronice din anul 2002 (O.U.G. nr. 679/2002), prin care beneficiază de dreptul de a furniza următoarele servicii de comunicații electronice:

- Rețele publice de comunicații electronice (începând cu data de 11.11.2004);
- Servicii de comunicații electronice destinate publicului: (i) Servicii de linii închiriate și (ii) Servicii de comunicații electronice, altele decât telefonie și linii închiriate (începând cu data 01.07.2003);
- Rețele și servicii private de comunicații electronice (începând cu data de 15.01.2003).
- De asemenea, personalul TELETRANS beneficiază de certificări cu relevanță în operarea și administrarea sistemelor IT&C dedicate infrastructurilor critice.

Capitalul social la 30.06.2021 este de 6.874 lei (687.443 acțiuni, valoare nominală 10 lei), Transelectrica fiind acționarul unic. Rezultatele Teletrans sunt consolidate cu rezultatele financiare ale Companiei.

În afară de cele două filiale care intră în perimetrul de consolidare, Compania mai are în componență trei filiale, persoane juridice române, organizate ca societăți pe acțiuni, în care este unic acționar în Formenerg, și Icemenerg Service (aflată la data acestor situații financiare în procedură de faliment).

Formenerg și Icemenerg-Service nu au fost luate în calcul la consolidare întrucât, conform legislației contabile aplicabile, impactul activității acestora este considerat nesemnificativ pentru scopul consolidării, în timp ce OPCOM, ultima filială din această enumerare, se supune regulilor ANRE și are o poziție independentă în piața de energie.

**Filiala FORMENERG** este o companie având ca obiect principal de activitate formarea profesională inițială și continuă, în toate domeniile de activitate, a personalului cu atribuții în domeniul energetic din toate sectoarele economiei naționale și a altor beneficiari, printre clienți numărându-se Transelectrica, ENGIE România, Romgaz, Transgaz Mediaș, Nuclearelectrica și Hidroelectrică.

**Filiala ICEMENERG SERVICE – SA** a fost axată pe proiectarea, producția și distribuția de aparate de măsură, conducere și control destinate sistemului energetic, având certificare ISO 9001 și IQ NET de către SRAC ROMANIA, atestat ANRE. La data de 09.06.2017, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, a dispus intrarea în faliment prin procedură simplificată a debitorului Societatea ICEMENERG SERVICE – SA, desemnând în calitate de lichidator judiciar provizoriu pe Solvendi SPRL.

În data de 27.04.2021 prin adresa nr.18759, Administratorul Special al Filialei ICEMENERG Service SA a informat că în data de 23.04.2021, în urma licitației desfășurate, activele societății Filiala ICEMENERG Service SA, atât cele mobile cât și cele imobile au fost valorificate în bloc, cumpărător fiind Portland Trust Developements Five SRL.

**OPCOM SA** a fost înființată în baza HG nr. 627/2000 privind reorganizarea Companiei Naționale de Electricitate SA, ca filială al cărei acționar unic era Transelectrica.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

Conform prevederilor legislației primare și secundare în vigoare, Societatea Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale “OPCOM” S.A. îndeplinește rolul de administrator al pieței de energie electrică, furnizând un cadru organizat, viabil și eficient pentru desfășurarea tranzacțiilor comerciale în cadrul pieței angro de energie electrică și desfășoară activități de administrare a piețelor centralizate în sectorul gazelor naturale, în condiții de consecvență, corectitudine, obiectivitate, independență, echidistanță, transparență și nediscriminare.

Transelectrica nu exercită control direct efectiv asupra mecanismelor decizionale ale OPCOM, a cărei administrare este condusă potrivit reglementărilor stabilite de ANRE.

### **Misiunea Grupului**

Misiunea Grupului este asigurarea siguranței și securității în funcționare a Sistemului Electroenergetic Național (SEN), cu respectarea normelor și performanțelor prevăzute de reglementările tehnice în vigoare și prestarea unui serviciu public pentru toți utilizatorii rețelelor electrice de transport, în condiții de transparență, nediscriminare și echidistanță pentru toți participanții la piață.

### **Bazele consolidării**

#### **(i) Filiale**

Filiilele sunt entități controlate de către Grup. Grupul deține controlul asupra unei entități atunci când este expus la, sau are dreptul la câștiguri variabile ce rezultă din implicarea sa în entitate și are capacitatea de a afecta aceste câștiguri prin puterea asupra entității. Situațiile financiare ale filialelor sunt incluse în situațiile financiare consolidate din momentul în care începe exercitarea controlului și până în momentul încetării lui.

La data întocmirii prezentelor situații financiare consolidate, Compania are în componență cinci filiale, persoane juridice romane, organizate ca societăți pe acțiuni: Formenerg, OPCOM, Teletrans, Smart și Icemenerg Service (aflată la data prezentă în procedură de faliment).

Dintre filialele Companiei doar societățile Smart și Teletrans sunt incluse în perimetrul de consolidare financiară a Grupului. Formenerg și Icemenerg-Service nu au fost luate în calcul la consolidare întrucât, conform legislației contabile aplicabile, impactul activității acestora este considerat nesemnificativ pentru scopul consolidării, în timp ce OPCOM se supune regulilor ANRE și are o poziție independentă în piața de energie.

#### **(ii) Pierderea controlului**

La pierderea controlului, Grupul derecunoaște activele și datoriile filialei, orice interese care nu controlează și alte componente ale capitalurilor proprii atribuibile filialei. Orice surplus sau deficit rezultând din pierderea controlului este recunoscut în contul de profit și pierdere. Dacă Grupul păstrează orice interes în fosta filială, atunci acest interes este evaluat la valoarea justă de la data în care controlul este pierdut. Ulterior, acest interes este contabilizat prin metoda punerii în echivalență sau drept un activ financiar disponibil pentru vânzare în funcție de gradul de influență păstrat.

#### **(iii) Tranzacții eliminate la consolidare**

Soldurile și tranzacțiile în cadrul Grupului, precum și orice venituri sau cheltuieli nerealizate rezultate din tranzacții în cadrul Grupului sunt eliminate la întocmirea situațiilor financiare consolidate. Profiturile nerealizate aferente tranzacțiilor cu entitățile asociate contabilizate prin metoda punerii în echivalență sunt eliminate în contrapartidă cu investiția în entitatea asociată în măsura interesului Grupului în entitățile asociate. Pierderile nerealizate sunt eliminate în același fel ca și câștigurile nerealizate, însă numai în măsura în care nu există indicii de depreciere a valorii.

## **2. Bazele întocmirii**

### **a) Declarația de conformitate**

Aceste situații financiare interimare consolidate au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 Raportarea financiară interimară. Acestea nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (“SIRF”). Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele și tranzacțiile care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția financiară și performanța Grupului de la ultimele situații financiare anuale consolidate la data de și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020.

### **b) Raționamente profesionale și estimări**

Raționamentele semnificative utilizate de către conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale Companiei și principalele surse de incertitudine referitoare la estimări au fost aceleași cu cele aplicate situațiilor financiare separate la data de și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020.

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

### 3. Politici contabile semnificative

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare interimare consolidate sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare separate ale Companiei la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, exceptând adoptarea noilor standarde în vigoare de la 1 ianuarie 2021.

#### Implicațiile noilor Standarde Internaționale de Raportare Financiară (IFRS UE)

Următoarele standarde noi și amendamente ale standardelor existente emise de Comitetul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) și adoptate de Uniunea Europeană (UE) *nu au intrat încă în vigoare* pentru perioada de raportare financiară anuală încheiată la 30 iunie 2021 și nu au fost aplicate la întocmirea acestor situații financiare:

Normă/Interpretare [IAS 8.31 (a), 8.31(c)]	Natura modificării iminente a politicii contabile [IAS 8.31 (b)]	Impactul posibil asupra situațiilor financiare [IAS 8.31 (e)]
Amendamente la IFRS 17 și IFRS 4 “Contracte de asigurare” (în vigoare pentru perioade anuale începând cu sau după data de 1 ianuarie 2023)	Aceste amendamente amână data de aplicare a IFRS 17 cu doi ani și anume începând cu 1 ianuarie 2023 și schimbarea datei privind scutirea temporară a aplicării IFRS 9 “Instrumente financiare” în cadrul IFRS 4.	Impactul modificărilor asupra situațiilor financiare este în curs de evaluare.
Amendamente la IAS 1 “Prezentarea situațiilor financiare” privind clasificarea datoriilor (în vigoare pentru perioade anuale începând cu sau după data de 1 ianuarie 2022)	Amendamentele la IAS 1 “Prezentarea situațiilor financiare” clarifică prezentarea datoriilor ca fiind pe termen scurt și termen lung la sfârșitul perioadei de raportare. Clasificarea nu este afectată de evenimente ulterioare după data raportării ( de exemplu primita unei scutiri privind încălcarea condițiilor contractuale)	Impactul modificărilor asupra situațiilor financiare este în curs de evaluare.
Amendamente la IFRS 3, IAS 16, IAS 17 și modificări anuale la IFRS 1, IFRS 9, IAS 41 și IFRS 16. (în vigoare pentru perioade anuale începând cu sau după data de 1 ianuarie 2022)	Amendamente la IFRS 3 “Combinări de întreprinderi” privind schimbări în Cadrul Conceptual de Raportare Financiară fără modificarea cerințelor contabile aferente IFRS 3 “Business Combinations”. Amendamente la IAS 16, “Imobilizări corporale” interzic scăderea din costul imobilizărilor corporale sumele primite din vânzarea articolelor produse pentru activele produse pentru utilizarea prevăzută. În schimb, companiile vor recunoaște astfel de venituri din vânzări și costuri aferente în conturile de profit sau pierdere. Îmbunătățirile anuale aduc modificări minore la IFRS 1, “Adoptarea inițială a IFRS”, IFRS 9, “Instrumente financiare”, IAS 41, “Agricultură ” și exemplele ilustrative care însoțesc IFRS 16, “Leasing”.	Impactul modificărilor asupra situațiilor financiare este în curs de evaluare.
IFRS 17 “Contracte de asigurare” (în vigoare pentru perioade anuale începând cu sau după data de 1 ianuarie 2023)	Acest standard înlocuiește IFRS 4, care în prezent permite o largă varietate de practici în contabilitatea contractelor de asigurare. IFRS 17 va modifica fundamental înregistrările contabile privind contractele de asigurare și contractele de investiții. IFRS 17 marchează o noua abordare privind înregistrările contabile ale contractelor de asigurare.	Impactul modificărilor asupra situațiilor financiare este în curs de evaluare.



## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

Amendamente la IFRS 10 „Situatii financiare consolidate” si IAS 28 „Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie” ((data intrarii in vigoare a fost amanata pe perioada nedeterminata, pana cand se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii in echivalenta)	Vânzarea de sau contribuția cu active între un investitor și entitățile asociate sau asocierile în participație ale acestuia și amendamentele ulterioare	Impactul modificărilor asupra situațiilor financiare este în curs de evaluare.
--	--	--

Următoarele standarde și amendamente ale standardelor existente, emise de Comitetul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) și adoptate de Uniunea Europeană (UE) *au intrat în vigoare și sunt aplicabile în perioada curentă:*

Normă/Interpretare [IAS 8.31 (a), 8.31(c)]	Natura modificării iminente a politicii contabile [IAS 8.31 (b)]	Impactul posibil asupra situațiilor financiare [IAS 8.31 (e)]
Amendamente la IFRS 9, IAS 39 și IFRS 7 (în vigoare pentru perioade anuale începând cu sau după data de 1 ianuarie 2020)	Modificări la IFRS 9, IAS 39 și IFRS 7 – schimbări ale referințelor privind rata dobânzii. Referințele se referă la contabilitatea de acoperire împotriva riscurilor și au ca efect faptul că schimbările în rata de referință interbancară nu ar trebui să cauzeze încetarea contabilității de acoperire împotriva riscurilor.	Adoptarea amendamentelor la IFRS 9, IAS 39 și IFRS 7 nu a avut impact asupra situațiilor financiare.
Amendamente la IFRS 16 “Contracte de leasing” (în vigoare pentru perioade anuale începând cu sau după data de 1 iunie 2020)	Ca urmare a pandemiei coronavirusului (Covid-19) concesiile de chirie au fost acordate locatarilor. Aceste concesiile pot lua o forma variată, inclusiv concesiile plătite și amânarea plăților de leasing. La 28 mai 2020, IASB a publicat un amendament la IFRS 16, care oferă un instrument opțional practic pentru locatari pentru a evalua dacă concesiunea de chirie în contextul Covid-19 este o modificare a contractului de leasing. Locatarii pot alege să contabilizeze astfel de concesiuni de chirie în același mod ca și în cazul în care nu ar fi modificări ale contractelor de închiriere. În majoritatea cazurilor, acest lucru va duce la contabilizarea concesiunii ca plăți de leasing variabile în perioada (perioadele) în care evenimentul sau condiția care declanșează plata redusă se întâmplă.	Adoptarea amendamentelor la IFRS 16 nu a avut impact asupra situațiilor financiare.

Grupul anticipează că adoptarea acestor standarde și amendamente la standardele existente nu va avea un impact semnificativ asupra situațiilor financiare ale Grupului în perioada de aplicare inițială.

#### 4. Imobilizări corporale, necorporale și financiare

##### a) Imobilizări corporale

Creșterea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 a fost determinată de înregistrarea amortizării acestor imobilizări.

În semestrul I 2021 s-a înregistrat o creștere a valorii imobilizărilor corporale în curs reprezentate în principal de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlp și racord în Gura Ialomiței – 92.189;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 21.687;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 18.062;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 15.083;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa I - Extinderea Stației 400 kV Medgidia Sud – 12.814;
- Modernizare Stația 400 (220)/110/20 kV Munteni – 11.220;
- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 11.055;

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

---

- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 9.670;
- Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 8.693;
- Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8.122;
- Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centura București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2: 69+000 - KM 85 +300, aferent Centura Sud, LEA 400 KV Domnești - București Sud și LEA 400 KV Slatina - București Sud – 7.088;
- Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 6.800;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Râureni – 4.433;
- Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 3.971;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 3.066;
- Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3.035;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 2.805;
- Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2.561;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2.453;
- Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2.211;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 2.066;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetis - echipament primar – 2.032;
- Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești. LEA 400 kV s.c. Slatina-Drăgănești Olt – 1.663;
- Montare trafo T3 - 250 MVA în Stația 400/110 kV Sibiu Sud – 1.608;
- Multifuncționale A3 – 1.481;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan – 1.386;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavoda - Etapa I-II. Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 1.020.

În semestrul I 2021, cele mai **mari transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale**, în sumă de 62.741, sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, cele mai semnificative sunt enumerate mai jos:

- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV, din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 13.739;
- Modernizarea stațiilor 110kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10.051;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 9.921;
- Înlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 7.031;
- Eliberare amplasament și realizarea condițiilor de coexistență cu instalațiile 400 kV aparținând CNTEE TRANSELECTRICA SA în comunele Letea Veche și Săucești, jud.Bacău (execuție) – 5.696;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Iaz – 3.724;
- Mutări și protejări rețele electrice de înaltă tensiune (220 kV – 400 kV) – AUTOSTRADA BRAȘOV-CLUJ-BORȘ SECȚIUNEA 1C – SIGHIȘOARA – Tg. Mureș - SUBSECȚIUNILE 2 ȘI 3 Tg. Mureș-Ungheni-Ogra – 3.045;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 2.657;
- Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2.387;
- Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești - LEA 400 kV s.c. Slatina-Drăgănești Olt – 1.663;
- Realizare cale de comunicație între Stația Reșița și sediul CTSI UTT Timișoara – 1.459;
- Înlocuire bobină de compensare Stația Arad – 1.396;
- Drum acces în Stația Fântânele din DJ 134 – 1.066;
- Reabilitare termică cladiri din Stația electrică de transformare Constanța Nord – 630;
- Sistem Wi-Fi acces rețeaua proprie și internet – 396;
- Devieri și protejări rețele electrice pe varianta ocolitoare Satu Mare - LEA 220 kV Roșiori – Vetis – 342;
- Analizoare portabile de calitate a energiei electrice – 255;
- Montare Protecție Diferențială de Linie în Stația Baia Mare 3 – 219;

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

- Montare Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Jibou în Stația 220/110kV Tihău – 216;
- Aparare telefonice de birou de tip IP – 196;
- Mărirea gradului de siguranță a instalațiilor aferente Stației 400/220/110/10 kV București Sud - Înlocuire echipament 10 kV - Lot II – 182;
- Montare și punere în funcțiune Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Zalău în Stația 220/110/20 kV Sălaj – 143;
- Surse de alimentare electrică continuă de tip UPS - 2 buc., Unități de climatizare 14,5 kW - 2 buc., Unitate de dezumidificare aer - 1 buc. – 124.

Soldul **imobilizărilor corporale în curs de execuție** la 30 iunie 2021, în sumă de 814.842, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă - Stâlp și racord în Gura Ialomiței – 204.253;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 79.719;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 62.051;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA Isaccea - Dobruja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 54.862;
- Racordare la RET a CEE 300 MW Ivești, CEE 88 MW Fălciu 1 și CEE 18 MW Fălciu 2 prin noua Stație (400)/220/110 kV Banca – 46.885;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 44.104;
- Modernizarea Stației 400 (220)/110/20 kV Munteni – 21.853;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 21.230;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Răureni – 19.687;
- Modernizarea Stației electrice 220/110/20 kV Arefu – 15.524;
- Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv -14.414;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 14.297;
- Modernizarea Stației 220/110 kV Dumbrava – 14.080;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13.166;
- Montarea AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă-control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut - 12.668;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, racordare linii noi – 12.175;
- Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 11.504;
- Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10.615;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Smârdan - 9.479;
- Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 8.600;
- Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8.122;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 7.387;
- Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centură București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2 : 69+000 - KM 85 +300, aferent Centura Sud, LEA 400 KV Domnești - București Sud și LEA 400 KV Slatina - București Sud – 7.088;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN – 6.043;
- HVDC Link 400 kV (Cablul submarin România - Turcia) – 5.854;
- Modernizarea Stației 220/110/20kV Vetis - echipament primar – 5.571;
- Retehnologizare Stația 110 kV Timișoara și Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Anina - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II: Stația 400 kV Timișoara – 5.475;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetis - echipament primar – 5.384;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 4.817;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4.439;
- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 4.192;

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

- LEA 400 kV s.c. Oradea Sud - Nadab - Bekescsaba, etapa finala: tronsonul dintre stâlpii 1-42 (48) ai LEA 400 kV Oradea Sud – Nadab – 3.824;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II, LEA 400 kV d.c. Reșița - Timișoara – Săcălaz – 3.343;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidența informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3.201;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 3.109;
- Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3.048;
- Racordare la RET a CEE 136 MW Platonești, jud. Ialomița, prin realizarea unei celule de 110 kV în Stația 400/110 kV Gura Ialomiței – 2.889;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa III – 2.798;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2.689;
- Deviere LEA 110 kV Cetate 1 si 2 in vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2.578;
- Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2.561;
- Racordarea la RET a CEE Dumești 99 MW și CEE Românești 30 MW, județul Iași, prin realizarea unei celule de linie 110 kV în Stația 220/110 kV FAI – 2.546;
- LEA 400 kV Oradea – Beckescsaba – 1.829;
- Realizare comunicație fibră optică între Stația Pitești Sud și Centru de telecomandă și supraveghere instalații al UTT Pitești (SF) – 1.714;
- Consolidare, modernizare și extindere sediu CNTEE Transelectrica Executiv - 1.627;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET – 1.574;
- Multifuncționale A3 – 1.481;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 1.433;
- Stația 400 kV Stalpu – 1.426;
- Sistem integrat de securitate la noua Stație de 400/220/110 kV Banca – 1.133.

### b) Imobilizări necorporale

Soldul **imobilizărilor necorporale în curs de execuție** la 30 iunie 2021, în sumă de 5.828, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Implementarea unui sistem de Arhivare Electronică și Document Management în cadrul CNTEE Transelectrica SA – 5.474;
- Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv – 351.

### c) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie în sumă de 81.743 la 30 iunie 2021 și de 81.743 la 31 decembrie 2020.

### d) Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing – clădiri

Imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri reprezintă dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

Începând cu 01.10.2020 a intrat în vigoare noul contract de închiriere (contract nr. C232/2020 încheiat cu Dagesh Rom SRL), valabil pe o perioadă de 5 ani, cu o valoare de 9.000 euro (fără TVA).

La data de 30 iunie 2021, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 33.797.

Pentru acest contract, Compania achită un quantum lunar de 16,67 euro/mp (fără TVA) pentru închirierea spațiilor de birouri, rezultând o valoare anuală de cca. 1,8 mil euro.

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

### 5. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Creanțe comerciale	946.344	856.465
Alte creanțe	133.614	117.571
Avansuri către furnizori	50.246	44.854
TVA de recuperat	78.800	34.349
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale incerte	(138.528)	(138.971)
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe incerte	(59.808)	(60.019)
<b>Total creanțe comerciale și alte creanțe</b>	<b>1.010.668</b>	<b>854.250</b>

Structura creanțelor comerciale este următoarea:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Clienți pe piața de energie electrică, din care:	938.586	847.744
- clienți - activitate operațională	503.157	474.770
- clienți - piața de echilibrare	262.113	177.925
- clienți - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	173.316	195.049
Clienți din alte activități	7.757	8.721
<b>Total creanțe comerciale</b>	<b>946.344</b>	<b>856.465</b>

• Compania își desfășoară activitatea operațională în baza Licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia Președintelui ANRE nr. 571/08.04.2020, pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice, pentru prestarea serviciului de sistem și pentru administrarea pieței de echilibrare.

La data de 30 iunie 2021, clienții în sold din activitatea operațională și piața de echilibrare înregistrează o creștere față de 31 decembrie 2020 determinată în principal de creșterea volumului tranzacțiilor pe piața de echilibrare în trimestrul II al anului 2021 față de trimestrul IV al anului 2020, determinând creșterea creanțelor aflate în sold la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020.

Principalii clienți în totalul creanțelor comerciale sunt reprezentați de: Ciga Energy SA, MAVIR, Electrica Furnizare SA, RAAN, OPCOM, Cinta Energy SA, E.ON Energie Romania SA, Getica 95 COM SRL, CEZ Vânzare SA, Tinmar Energy SA. Ponderea acestora este de 57,11% în total creanțe comerciale.

• CNTEE Transelectrica SA desfășoară activitățile aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, în calitate de administrator al schemei de sprijin, în conformitate cu prevederile HGR nr. 1215/2009 cu completările și modificările ulterioare, „principalele atribuții fiind de colectare lunară a contribuției pentru cogenerare și plata lunară a bonusurilor”.

La data de 30 iunie 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 18% (31 decembrie 2020: 23%) din total creanțe comerciale.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează, la data de 30 iunie 2021, o scădere a creanțelor determinată, în principal, de scăderea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 iunie 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 173.316, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în sumă de 76.702, respectiv de la RAAN - 63.467 și CET Govora SA - 13.235;
- bonus necuvenit pentru 2014 în sumă de 3.915, respectiv de la RAAN - 1.981, CET Govora - 1.934;
- bonus necuvenit pentru 2015 în sumă de 564, respectiv de la CET Govora - 534, Interagro - 30;
- bonus necuvenit pentru 2020 în sumă de 522 de la Donau Chem;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în sumă de 21.162, respectiv de la: Transenergo Com - 5.882, Petprod - 4.391, Romenergy Industry - 2.681, RAAN- 2.386, UGM Energy - 1.504, CET Govora - 901, KDF Energy - 888 și alții.

Până la data prezentei raportări financiare, Compania a încasat creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2020 (suma de 16.475), de la Electrocentrale București, precum și suma de 11.730 din bonusul necuvenit

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

stabilit prin Decizii ANRE pentru anul 2021, în valoare de 12.252, de la următorii producători: Bepco SRL, Complexul energetic Hunedoara, Complexul energetic Oltenia, CET Arad, CET Govora, Contourglobal Solutions, Electrocentrale Bucuresti, Electro Energy Sud, Electroulaj SA, Universitatea Politehnica din Bucuresti, Prefab, Soceram SA și Termoficare Oradea.

Pentru stingerea creanțelor generate de supracompensare și bonus necuvenit, Compania a solicitat producătorilor calificați în schema de sprijin efectuarea de compensări reciproce. Pentru producătorii (RAAN, CET Govora) care nu au fost de acord cu aceasta modalitate de stingere a creanțelor și datoriilor reciproce, Compania a aplicat și aplică în continuare prevederile art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență: *“în cazul în care producătorul nu a achitat integral către administratorul schemei de sprijin obligațiile de plată rezultate în conformitate cu prevederile prezentului regulament, administratorul schemei de sprijin plătește producătorului diferența dintre valoarea facturilor emise de producător și obligațiile de plată ale producătorului referitoare la schema de sprijin, cu menționarea explicită, pe documentul de plată, a sumelor respective”* și a reținut de la plată sumele aferente schemei de sprijin cuvenite.

• Pe rolul Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. 9089/101/2013/a140, având ca obiect “pretenții suma de 86.513”, dosar în care Compania are calitatea de reclamantă, pârata fiind **Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN**.

Prin cererea de chemare în judecată formulată de Transelectrica SA, aceasta a solicitat obligarea pârâtei RAAN la plata sumei de 86.513.

La data de 19.05.2016, Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a pronunțat o încheiere de sedință, prin care a dispus următoarele: “În baza art. 413 pct. 1 C. pr. civ. Dispune suspendarea cauzei până la soluționarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție. Cu recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată azi 19 mai 2016 în sedință publică.” Termen de judecată la data de 06.06.2019. Precizăm că dosarul nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție are ca obiect recurs – anulare Decizie ANRE nr. 743/28.03.2014, iar ca părți RAAN (reclamantă) și ANRE (pârâtă).

Precizăm de asemenea că, prin încheierea din data de 18.09.2013, pronunțată de Tribunalul Mehedinți, în dosarul nr. 9089/101/2013, s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență împotriva debitoarei Regia Autonomă pentru Activități Nucleare R.A. (RAAN).

Prin sentința nr. 387/20.03.2014, Tribunalul Mehedinți a confirmat planul de reorganizare al debitoarei Regia Autonomă pentru Activități Nucleare, propus de administratorul judiciar Tudor&Asociații SPRL și votat de Adunarea Generală a Creditorilor conform procesului verbal din 28.02.2014.

Prin hotărârea intermediară nr. 10/28.01.2016, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, judecătorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei, în temeiul art. 107 alin. 1 lit. C din Lg. 85/2006, precum și dizolvarea debitoarei și ridicarea dreptului de administrare al debitoarei.

Prin Decizia nr. 563/14.06.2016, Curtea de Apel Craiova – Secția a II-a Civilă a respins apelurile formulate împotriva hotărârii intermediare nr. 10/28.01.2016, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal.

Odată cu depunerea declarației de creanță, în procedura falimentului RAAN, Transelectrica SA poate invoca prevederile art. 52 din Legea nr. 85/2006, aplicabilă procedurii falimentului RAAN, prevederi preluate de art. 90 din Legea nr. 85/2014, privind dreptul creditorului de a invoca compensarea creanței sale cu cea a debitorului asupra sa, atunci când condițiile prevăzute de lege în materie de compensare legală sunt îndeplinite la data deschiderii procedurii. Transelectrica SA a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.265 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului. Din suma solicitată de Companie, 89.361 lei, nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096 lei, pe motiv că “aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN”. Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013.

Ca urmare a înscrierii în parte a sumei totale solicitate de Transelectrica în cuantum de 89.361 lei și a adresei nr. 4162/03.10.2016, prin care lichidatorul judiciar ne comunica faptul că doar suma de 11.265 lei a fost înscrisă în tabelul suplimentar în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, iar suma de 78.096 lei a fost respinsă. A fost depusă, în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe.

La termenul de judecată din data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului nr. 9089/101/2013/a152 la dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (având ca obiect pretenții – cerere de plată). Judecarea dosarului a fost amânată, întrucât instanța a considerat că este utilă soluționării cauzei prezentarea Deciziei civile nr. 2969/26.09.2018, pronunțată de Înalta Curte

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

de Casație și Justiție în dosarul nr. 3014/2/2014, având ca obiect anulare decizie Președinte ANRE nr. 743/2014.

Soluția Tribunalului Mehedinți: „Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta RAAN la plata către reclamant Transelectrica a sumei de 16.950 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexate. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obligă pârâta să plătească reclamantei 1 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată azi 20.06.2019 în ședință publică”. Document: Hotărâre 163/2019 20.06.2019.

Transelectrica a declarat apel în termenul legal. Curtea de Apel Craiova a stabilit primul termen de judecată la data de 30.10.2019. Apelul a fost respins ca nefondat. Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de dosar Dosar nr. 1711/54/2019, cu termen de judecată la data de 25.03.2020 la Curtea de Apel Craiova și care urma să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competență soluționare.

În dosarul de faliment nr. 9089/101/2013, Tribunalul Mehedinți a stabilit termen la data de 26.03.2020 pentru continuarea procedurii. În temeiul art. 63 alin.11 din Decretul nr.240/2020, dosarul a fost suspendat de drept.

După ridicarea stării de urgență și reluarea activităților instanțelor de judecată, la termenul din 08.10.2020, instanța a acordat termen pentru continuarea procedurilor de lichidare, reprezentarea intereselor debitoarei în litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată, consolidarea masei credale, continuarea măsurilor în vederea recuperării creanțelor, continuarea licitațiilor publice având ca obiect valorificarea bunurilor debitoarei, fixând următorul termen de judecată pentru data de 04.02.2021.

La termenul din data de 04.02.2021, soluția pe scurt: acordă termen la data de 03.06 2021, ora 11:00, pentru continuarea procedurii, evaluarea întregului patrimoniu, întocmirea regulamentelor de vânzare, vânzarea bunurilor și încasarea creanțelor. Document: Încheiere de ședință 04.02.2021.

În data de 03.06.2021, s-a acordat un nou termen pentru îndeplinirea operațiunilor de lichidare, valorificarea bunurilor și încasarea creanțelor, respectiv data de **14.10.2021**.

- CNTEE Transelectrica SA a încheiat cu CET Govora SA o convenție de compensare și eșalonare la plată a sumelor reprezentând creanțe din contravaloarea supracompensării pentru perioada 2011-2013 și a bonusului necuvenit pentru anul 2014 (Convenția nr. C 135/30.06.2015 și Actul aditional nr. 1/04.08.2015). Durata Convenției a fost de 1 an (perioada iulie 2015-august 2016) și a prevăzut dreptul Companiei de a calcula și încasa penalități pe perioada eșalonării la plată.

În baza Convenției, au fost compensate creanțele Companiei de încasat de la CET Govora SA cu datoriile către CET Govora SA, reprezentate de bonus de cogenerare pentru perioada mai 2014 – octombrie 2015 reținut prin aplicarea prevederilor art. 17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 și a prevederilor din Convenție, în sumă de 40.507.669.

Ca urmare a suspendării în instanță, prin Sentința civilă nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilită valoarea supracompensării pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligațiile asumate prin Convenție.

Începând cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generală de insolvență. În vederea recuperării creanțelor izvorâte înaintea deschiderii procedurii de insolvență, Compania a urmat procedurile specifice prevăzute de Legea nr. 85/2014 - Legea insolvenței și a solicitat instanței admiterea creanțelor, potrivit legii. Având în vedere cele prezentate, începând cu data de 9 mai 2016, Compania a sistat aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și a achitat lunar către CET Govora bonusul de cogenerare.

Prin Decizia civilă nr. 2430/05.10.2016, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul declarat de ANRE împotriva Sentinței civile nr. 3185/27.11.2015, a casat în parte sentința atacată și a respins cererea de suspendare formulată de CET Govora, hotărârea fiind definitivă. Astfel, începând cu data de 05.10.2016, efectele Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 nu mai suspendate, producând efecte pe deplin.

În aceste condiții, Compania aplică dispozițiile art. 17 alin 5 din Ordinul ANRE nr. 116/2013 pentru datoriile și creanțele reciproce născute ulterior procedurii insolvenței, în sensul reținerii bonusului datorat CET Govora SA până la concurența sumelor aferente schemei de sprijin neachitate Companiei. Transelectrica a fost înscrisă în Tabelul preliminar și în cel definitiv cu o creanță în valoare totală de 28.200, din care suma de 25.557 este aferentă schemei de sprijin. Menționăm faptul că această creanță în sumă de 21.962 lei, reprezentând debit principal și penalități aferente facturii nr. 8116/ 08.04.2016 este înscrisă sub condiția suspensivă a pronunțării unei hotărâri judecătorești definitive în favoarea ANRE în dosarul nr. 2428/2/2014 aflat pe rolul Curții de Apel București, având ca obiect anularea deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014.

La termenul din data de 18.07.2018, Tribunalul Vâlcea a pronunțat următoarea soluție:

- confirmă planul de reorganizare a debitoarei SC CET Govora SA, plan propus de către administratorul judiciar EURO INSOL SPRL, depus la dosar la data de 25 mai 2018 și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 11924 din 13 iunie 2018;
- respinge contestațiile formulate de creditorii Complexul Energetic Oltenia SA, SNTFM CFR Marfă SA, Solek Project Delta SRL, Solek Project Omega SRL, Clean Energy Alternativ SRL și Solar Electric Curtișoara SRL;

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

- fixează termen de fond pentru continuarea procedurii la data de 8 oct.2018.

Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare, realizată prin Buletinul Procedurilor de Insolvență. Pronunțată în ședință publică azi 18 iulie 2018. Document: Hotărâre: 1196/18.07.2018.

Prin Decizia nr. 766/03.12.2018, Curtea de Apel Pitești a anulat suma de 28.014 – reprezentând obligație înscrisă de Companie în Tabloul Creditorilor (Dosarul nr. 1396/90/2016).

În aceste condiții, Compania a inclus suma de 22.188 aferentă schemei de sprijin în contul debitori diverși, analitic distinct - ANRE, cu impact în poziția netă a schemei de sprijin.

Conform pct. 11 din HG nr. 925/2016 pentru modificarea și completarea HG nr. 1215/2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă, ANRE urmează să elaboreze cadrul de reglementare pentru închiderea financiară a schemei.

Suma de 22.188 reprezintă creanța de încasat de la CET Govora aferentă schemei de sprijin (în suma de 25.557), corectată cu bonusul reținut de Companie conform art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, în sumă de 3.369.

Având în vedere prevederile Hotărârii Guvernului nr. 925/2016 cu modificările și completările ulterioare, Compania nu înregistrează cheltuieli cu ajustări de depreciere a clienților pentru schema de sprijin, valoarea nerecuperată a acestor creanțe urmând a fi inclusă în contribuția pentru cogenerare.

### ***Alte creanțe***

La data de 30 iunie 2021, alte creanțe în sumă de 133.614 includ în principal:

- debitori diverși (84.644), din care:
  - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 73.019 (din care suma de 35.352 reprezintă penalități aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: RAAN (16.901), CET Govora (9.607), Electrocentrale București (9.409), Eco Energy SRL (8.910), Petprod SRL (8.895), Romelectro (5.954), Total Electric Oltenia (3.289), OPCOM (1.976). Pentru penalitățile calculate pentru plata cu întârziere a creanțelor din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
  - compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice (Arelco Power 988) și Enol Grup (2.541). Pentru compensațiile datorate de furnizorii din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
  - creanța de recuperat de la OPCOM reprezentând TVA-ul aferent aportului în natură la capitalul filialei în sumă de 4.517;
- cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 7.173 reprezentate în principal de: cotizație internațională ENTSO-E pentru anul 2021 (2.823), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2021 (1.832), chirie și mentenanță clădire birouri (739), avansuri la contractele încheiate cu furnizorii de energie electrică necesară acoperirii consumului propriu tehnologic pentru perioadele viitoare (33), polițe RCA și CASCO și altele;
- alte creanțe imobilizate în sumă de 4.258, din care 4.200 reprezintă garanții pentru ocuparea temporară a terenului, calculate și reținute în conformitate cu art. 39 alin. (1), alin. (2) și alin. (5) din Legea nr. 46/2008 privind Codul Silvic, în vederea realizării obiectivului de investiții LEA 400 kV Resița – Pancevo (Serbia);
- alte creanțe sociale în sumă de 4.789 reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților și care urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

### ***Avansuri către furnizori***

• La 30 iunie 2021, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în suma de 50.246 și reprezintă în principal sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț (4MMC și SIDC). Aplicarea mecanismului de cuplare prin preț a început în data de 19 noiembrie 2014, dată la care Proiectul „4 Market Market Coupling (4MMC)” care prevede unirea piețelor de energie electrică PZU (Piața Zilei Următoare) din România, Ungaria, Cehia și Slovacia a intrat în faza de operare. În cadrul mecanismului de cuplare prin preț a piețelor pentru ziua următoare, bursele de energie electrică corelează, pe bază de licitații, tranzacțiile cu energie electrică pentru ziua următoare ținând seama de capacitatea de interconexiune pusă la dispoziție de OTS prin care se realizează alocarea implicită a acesteia. CNTEE Transelectrica SA, în calitate de OTS, transferă energia electrică, atât fizic, cât și comercial, către OTS vecin (MAVIR-Ungaria) și administrează veniturile din congestii pe interconexiunea respectivă (art. 139 din Ordinul ANRE nr. 82/2014), iar în relație cu OPCOM SA are calitatea de Participant Implicit la Piața Zilei Următoare.

În calitate de Agent de Transfer și de Participant Implicit, CNTEE Transelectrica SA are sarcina comercială de a deconta energia tranzacționată între OPCOM SA și MAVIR.



## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

• În data de 19 noiembrie 2019 a avut loc lansarea celui de-al 2-lea val în cadrul soluției unice europene de cuplare a piețelor intrazilnice (SIDC – *Single Intraday Coupling*), cu primele livrări în data de 20 noiembrie. Șapte țări - Bulgaria, Croația, Republica Cehă, Ungaria, Polonia, România și Slovenia s-au alăturat celor paisprezece țări - Austria, Belgia, Danemarca, Estonia, Finlanda, Franța, Germania, Letonia, Lituania, Norvegia, Olanda, Portugalia, Spania și Suedia, care funcționează deja în regim cuplat din iunie 2018.

Mecanismul unic de cuplare a piețelor intrazilnice asigură armonizarea continuă a ofertelor de vânzare și cumpărare a participanților la piața dintr-o zonă de ofertare cu oferte de vânzare și cumpărare din interiorul propriei zone de ofertare și din orice altă zonă de ofertare unde este disponibilă capacitate transfrontalieră.

În calitate de Agent de Transfer, CNTEE Transelectrica SA are sarcina comercială de a deconta energia tranzacționată între OPCOM SA, MAVIR și IBEX.

### TVA de recuperat

La 30 iunie 2021, TVA-ul de recuperat este în cuantum de 78.800.

În data de 02.07.2021, Compania a încasat suma de 28.215 reprezentând TVA de recuperat, urmând ca în perioada următoare să încasăm diferența de valoare.

### Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale, a creanțelor comerciale incerte și pentru alte creanțe incerte

Politica Grupului este a de a înregistra ajustări de depreciere pentru pierdere de valoare în cuantum de 100% pentru clienții în litigiu, în insolvență și în faliment și 100% din creanțele comerciale și alte creanțe neîncasate într-o perioadă mai mare de 180 zile, cu excepția creanțelor restante generate de schema de sprijin. De asemenea, Compania efectuează și o analiză individuală a creanțelor comerciale și a altor creanțe neîncasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2021, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.995), Eco Energy SRL (24.736), Petprod SRL (23.540), Arelco Power (14.788), Total Electric Oltenia SA (14.186), Romenergy Industry (13.513), Elsaco Energy (9.276), RAAN (8.517), Opcom (6.277), CET Brașov (4.665).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală, solicitare clarificări de la ANAF (pentru TVA de încasat de la Opcom) etc.

## 6. Alte active financiare

Alte active financiare includ depozitele bancare cu maturitate inițială mai mare de 90 zile.

La 30 iunie 2021, nu sunt constituite depozite bancare cu maturitate inițială mai mare de 90 zile.

	<u>30 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Depozite bancare cu o maturitate mai mare de 90 zile	-	-
<b>Total</b>	-	-

## 7. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar includ soldurile numerarului, depozitelor la vedere și al depozitelor cu maturități inițiale de până la 90 zile de la data constituirii care au o expunere nesemnificativă la riscul de modificare a valorii juste, fiind utilizate de Companie pentru managementul angajamentelor pe termen scurt.

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă, după cum urmează:

	<u>30 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Conturi curente la bănci și depozite, din care:	<b>474.185</b>	<b>569.699</b>
a) Conturi curente la bănci și depozite din activitatea curentă	292.205	-
b) Conturi curente la bănci și depozite, din care numerar restricționat:	168.969	569.699
- numerar și depozite din cogenerare de înaltă eficiență	45.952	120.580
- numerar din veniturile aferente alocării capacităților de interconexiune utilizate pentru investiții în rețea	31.924	103.175
- numerar din taxa de racordare	31.199	17.811

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

- fonduri europene	41.593	12.074
- altele (garanții piața de energie și dividende)	18.301	-
Casa	<b>166</b>	<b>148</b>
Alte echivalente de numerar	<b>43</b>	-
<b>Total</b>	<b>474.395</b>	<b>569.847</b>

Depozitele bancare ale Companiei cu maturitate inițială mai mică de 90 zile, constituite din disponibilitățile banești aflate în conturi curente, sunt în sumă de 176.593 la 30 iunie 2021 și de 266.292 la 31 decembrie 2020.

**8. Capitaluri proprii**

În conformitate cu prevederile OUG nr. 86/2014 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, la data de 20 februarie 2015 a fost înregistrat în Registrul acționarilor Companiei transferul celor 43.020.309 acțiuni din contul Statului Român din administrarea Secretariatului General al Guvernului, în contul Statului Român în administrarea Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului.

În baza prevederilor art. 2 din OUG nr. 55/19 noiembrie 2015 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea unor acte normative, a fost înființat Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri (MECRMA), prin reorganizarea și preluarea activităților Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului, care s-a desființat, și prin preluarea activității și a structurilor în domeniul întreprinderilor mici și mijlocii și mediului de afaceri de la Ministerul Energiei, Întreprinderilor Mici și Mijlocii și Mediului de Afaceri.

În temeiul Ordonanței de Urgență a Guvernului (OUG) nr. 68/2019 pentru stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, publicată în Monitorul Oficial nr. 898/06.11.2019, începând cu data de 6 noiembrie 2019, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar a statului la Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A. se realizează de către Secretariatul General al Guvernului.

La data de 14.11.2019, Depozitarul Central S.A. a înregistrat transferul unui număr de 43.020.309 acțiuni (reprezentând 58,69% din capitalul social) emise de CNTEE Transelectrica SA, din contul Statului Român prin Ministerul Economiei în contul Statului Român reprezentat de Guvern prin Secretariatul General la Guvernului, ca urmare a punerii în aplicare a prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 68/06.11.2019 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

La 30 iunie 2021, acționarii CNTEE Transelectrica SA sunt: Statul Român reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului care deține un număr de 43.020.309 acțiuni (58,69%), NN Group N.V. cu un număr de 4.007.688 acțiuni (5,47%), PAVAL HOLDING cu un număr de 4.753.567 acțiuni (6,49 %), alți acționari Persoane Juridice cu un număr de 16.208.815 acțiuni (22,11%) și alți acționari Persoane Fizice cu un număr de 5.312.763 acțiuni (7,24 %).

La sfârșitul fiecărei perioade de raportare, capitalul social subscris și vărsat integral al Companiei, în sumă de 733.031 este împărțit în 73.303.142 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune și corespunde cu cel înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului.

Structura acționariatului la 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020 este următoarea:

Acționar	30 iunie 2021		31 decembrie 2020	
	Număr de acțiuni	% din capitalul social	Număr de acțiuni	% din capitalul social
Statul Român prin SGG	43.020.309	58,69%	43.020.309	58,69%
Alți acționari persoane juridice	16.208.815	22,11%	16.305.068	22,24%
PAVAL HOLDING	4.753.567	6,49%	4.753.567	6,49%
NN Group N.V	4.007.688	5,47%	4.007.688	5,47%
Alți acționari persoane fizice	5.312.763	7,24%	5.216.510	7,11%
<b>Total</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100,00%</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100,00%</b>

Creșterea capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 a fost determinată, în principal, de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 98.196 mii lei, realizat la data de 30 iunie 2021.

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)***9. Venituri în avans**

Veniturile în avans sunt reprezentate, în principal, de: tariful de racordare, alte subvenții pentru investiții, fonduri europene nerambursabile încasate de la Ministerul Fondurilor Europene, precum și venituri din utilizarea capacității de interconexiune.

La data de 30 iunie 2021, situația **veniturilor în avans** se prezintă, astfel:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>Din care: porțiunea pe termen scurt la 30.06.2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.12.2020</b>
Venituri înregistrate în avans – alocare capacitate de interconexiune	2.364	2.364	2.673	2.673
Venituri înregistrate în avans – fonduri europene	1.870	1.870	1.411	1.411
Fonduri din tarif de racordare	258.745	14.460	258.087	16.999
Fonduri Europene	128.265	6.300	92.135	6.948
Alte subvenții	26.735	1.445	27.116	1.362
<b>Total</b>	<b>417.979</b>	<b>26.439</b>	<b>381.422</b>	<b>29.393</b>

Evoluția **veniturilor în avans pe termen scurt** în perioada ianuarie - iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Sold la începutul perioadei	29.393	37.210
Încasări în avans aferente capacității de interconexiune	15.407	53.932
Încasări din fonduri europene	459	311
Transfer din venituri în avans pe termen lung	(3.105)	(3.930)
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(15.716)	(57.016)
Venituri din fonduri europene	-	(1.114)
<b>Total</b>	<b>26.439</b>	<b>29.393</b>

Evoluția **veniturilor în avans pe termen lung** în perioada ianuarie - iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Sold la începutul perioadei	352.029	360.641
Subvenții racordare	(1.944)	6.673
Fonduri nerambursabile	-	(33)
Fonduri nerambursabile de restituit	-	0
Transfer în venituri în avans pe termen scurt	52.385	7.393
Reluarea la venituri a subvențiilor	(10.929)	(22.645)
<b>Total</b>	<b>391.540</b>	<b>352.029</b>

**10. Împrumuturi**• *Împrumuturi pe termen lung*

La data de 30 iunie 2021, valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2020, în principal, datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

În perioada ianuarie - iunie 2021, nu au fost efectuate trageri din împrumuturi.

Mișcările în împrumuturi în perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	<b>Valută</b>	<b>Rata dobânzii</b>	<b>Valoare contabilă</b>	<b>Scadența</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2021</b>			<b>125.151</b>	
<b>Trageri noi</b>			-	
<b>Rambursări din care:</b>			<b>(11.813)</b>	
BEI 25709	EUR	3,596%	(5.867)	10-Sep-2025

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)*

	<b>Valută</b>	<b>Rata dobânzii</b>	<b>Valoare contabilă</b>	<b>Scadența</b>
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	(5.946)	11-Apr-2028
<b>Diferențe de curs valutar la data rambursării</b>			<b>1.408</b>	
<b>Sold la 30 iunie 2021</b>			<b>114.746</b>	

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, soldurile împrumuturilor pe termen lung contractate de la instituțiile de credit se prezintă, după cum urmează:

<b>Descriere</b>	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
BEI 25709	53.373	58.613
BEI 25710	61.373	66.438
<b>Total împrumuturi pe termen lung de la instituțiile de credit, din care:</b>	<b>114.746</b>	<b>125.151</b>
<b>Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung</b>	<b>(23.756)</b>	<b>(23.480)</b>
<b>Total împrumuturi pe termen lung net de ratele curente</b>	<b>90.990</b>	<b>101.671</b>

Porțiunea pe termen lung a împrumuturilor va fi rambursată, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Între 1 și 2 ani	23.756	23.480
Între 2 și 5 ani	65.338	70.440
Peste 5 ani	1.895	7.752
<b>Total</b>	<b>90.990</b>	<b>101.671</b>

Grupul nu a efectuat activități de acoperire împotriva riscurilor aferente obligațiilor sale în monedă străină sau expunerii la riscurile asociate ratei dobânzii.

Toate împrumuturile pe termen lung, contractele BEI 25709 și BEI 25710, sunt purtătoare de dobândă fixă.

- *Împrumuturi pe termen scurt*

Împrumuturile pe termen scurt sunt detaliate, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
Porțiunea curentă a creditelor pe termen lung	23.756	23.480
Linie credit SMART	8.697	8.864
Dobânzi aferente împrumuturilor pe termen lung și scurt	1.115	1.230
<b>Total împrumuturi pe termen scurt</b>	<b>33.568</b>	<b>33.574</b>

- *Împrumuturi contractate pentru activitatea curentă*

La data de 12.03.2020, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. C52 cu Banca Transilvania pentru o perioadă de 12 luni pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență, sub formă de descoperit de cont, în sumă de 175.000, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă negativă de 0,35%. În cazul în care valoarea ratei de referință ROBOR 1M este mai mică de 0,35%, rata de dobândă aplicată este 0%.

Linia de credit este garantată prin:

- ipotecă mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu Cez Vanzare S.A., E.ON Energie Romania S.A., Enel Energie SA, SC Tinmar Energy SA, Enel Energie Muntenia SA.

Contractul s-a finalizat la data de 11.03.2021.

La data de 02.04.2021, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. C86 cu UniCredit Bank pentru o perioadă de 12 luni pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență, sub formă de descoperit de cont, în sumă de 175.000, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă de 0%.

Linia de credit este garantată prin:

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

- ipotecă mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu Electrica Furnizare SA, Enel Energie SA, Cez Vanzare S.A., Getica 95 Com SRL, Enel Energie Muntenia SA.

La data de 30 iunie 2021, linia de credit pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență nu este utilizată.

La data de 30.06.2021 Filiala SMART SA deține o facilitate de tip linie de credit obținută de la Libra Internet Bank prin contract de credit nr.56640 / 23.12.2019. În luna ianuarie 2021, pentru finanțarea activității curente a Filialei, facilitatea de tip linie de credit a fost prelungită prin actul adițional nr. 02 din data de 21.01.2021 cu suplimentarea acesteia până la valoarea de 12.000 lei scadentă în data de 23.12.2021.

### 11. Datorii comerciale și alte datorii

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Furnizori piața de energie	497.878	468.111
Furnizori de imobilizări	147.115	112.438
Furnizori alte activități	(697)	18.450
Sume datorate angajaților	7.012	11.303
Alte datorii	397.776	306.508
<b>Total</b>	<b>1.049.084</b>	<b>916.810</b>

La data de 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, datoriile aflate în sold pe piața de energie în sumă de 497.878, respectiv 468.111, prezintă următoarea structură:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Furnizori piața de energie electrică, din care:		
- furnizori - activitate operațională	211.503	178.659
- furnizori - piața de echilibrare	213.464	140.354
- furnizori - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	72.910	149.098
<b>Total</b>	<b>497.878</b>	<b>468.111</b>

”Furnizorii pe piața de energie electrică” sunt reprezentați în principal de: Hidroelectrică SA, MAVIR, S Complexul energetic Oltenia SA, RAAN, Electrica Furnizare SA, OPCOM, IBEX, Electrocentrale București SA, OMV Petrom SA, CIGA Energy SA. La 30 iunie 2021, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 84%.

Creșterea soldului datoriilor aferente activității operaționale a fost determinată în principal de achitarea în trimestrul III an 2021 a obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la data de 30 iunie 2021.

Creșterea soldului datoriilor aferente pieței de echilibrare a fost determinată de achitarea obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la 30 iunie 2021 la termenul scadent, în luna iulie 2021.

Scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători) a fost determinată de plata bonusului cuvenit RAAN, reținut în vederea compensării și de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din trimestrul II al anului 2021, față de trimestrul IV al anului 2020.

La data de 30 iunie 2021, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 35.549 (RAAN – 32.180 și CET Govora SA – 3.369), reprezentând bonusul lunar de cogenerare, ante-supracompensarea pentru anii 2014 și 2015, bonusul neacordat pentru anul 2015. Sumele reprezentând datoriile Companiei aferente schemei de sprijin față de RAAN și CET Govora au fost reținute la plată în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, întrucât furnizorii (producătorii) înregistrează obligații de plată față de Companie pe schema de sprijin de tip bonus.

Compania a solicitat furnizorilor (producătorilor) care nu au achitat facturile de supracompensare, acordul pentru efectuarea compensării datoriilor reciproce la nivelul minim al acestora prin Institutul de Management și Informatică (IMI) care gestionează unitar toate informațiile primite de la contribuabili, în baza prevederilor HG nr. 685/1999.

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

Producătorii (RAAN, CET Govora) nu au fost de acord cu această modalitate de stingere a creanțelor și datoriilor reciproce, motiv pentru care Compania a aplicat și aplică în continuare prevederile art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență: “în cazul în care producătorul nu a achitat integral către administratorul schemei de sprijin obligațiile de plată rezultate în conformitate cu prevederile prezentului regulament, administratorul schemei de sprijin plătește producătorului diferența dintre valoarea facturilor emise de producător și obligațiile de plată ale producătorului referitoare la schema de sprijin, cu menționarea explicită, pe documentul de plată, a sumelor respective” și a reținut de la plată sumele aferente schemei de sprijin cuvenite.

CNTEE Transelectrica SA a încheiat cu CET Govora SA o convenție de compensare și eșalonare la plată a sumelor reprezentând creanțe din contravaloarea supracompensării pentru 2011-2013 și a bonusului necuvenit pentru anul 2014 (Convenția nr. C 135/30.06.2015 și Actul adițional nr. 1/04.08.2015). Durata Convenției a fost de 1 an (perioada iulie 2015-august 2016) și a prevăzut dreptul Companiei de a calcula și încasa penalități pe perioada eșalonării la plată.

În baza Convenției, au fost compensate creanțele Companiei de încasat de la CET Govora SA cu datoriile către CET Govora SA, reprezentate de bonus de cogenerare pentru perioada mai 2014 – octombrie 2015 reținut prin aplicarea prevederilor art. 17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 și a prevederilor din Convenție, în sumă de 40.507.669.

În urma suspendării în instanță, prin Sentința civilă nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilită valoarea supracompensării pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligațiile asumate prin Convenție. Începând cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generală de insolvență. Având în vedere prevederile Legii nr. 85/2014 - Legea insolvenței, Compania a sistat, începând cu data de 9 mai 2016, aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și achită lunar către CET Govora bonusul de cogenerare cuvenit de aceasta.

Prin Decizia civilă nr. 2430/05.10.2016, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul declarat de ANRE împotriva Sentinței civile nr. 3185/27.11.2015, a casat în parte sentința atacată și a respins cererea de suspendare formulată de CET Govora. Astfel, începând cu data de 05.10.2016, efectele Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 nu mai sunt suspendate, producând efecte pe deplin.

În aceste condiții, Compania aplică dispozițiile art. 17 alin 5 din Ordinul ANRE nr. 116/ 2013 pentru datoriile și creanțele reciproce născute ulterior procedurii insolvenței, în sensul reținerii bonusului datorat CET Govora SA până la concurența sumelor aferente schemei de sprijin neachitate Companiei.

Creșterea soldului “furnizorilor de imobilizări” la 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 s-a datorat în principal creșterii volumului lucrărilor de investiții, în speță a contractelor aflate în derulare facturate de către furnizorii de imobilizări.

Datoriile către “furnizori alte activități” sunt reprezentate în principal de datoriile aferente serviciilor prestate de către terți, neajunse la scadență, datorii care au înregistrat o scădere față de 31 decembrie 2020.

La 30 iunie 2021, Compania nu înregistrează datorii restante către furnizori, bugetul de stat sau instituții locale.

Structura datoriilor înregistrate în „alte datorii” se prezintă, astfel:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Creditori diverși	143.767	162.823
Clienți - creditori	102.834	66.358
Dividende de plată	63.950	191
Datorii - Leasing clădiri pe termen scurt	7.898	7.417
Datorii - Leasing clădiri pe termen lung	25.668	30.532
Alte datorii	53.659	39.187
<b>Total</b>	<b>397.776</b>	<b>306.508</b>

- „Creditorii diverși”, în sumă de 143.767 la 30 iunie 2021, reprezintă, în principal:

- poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie, în sumă de 139.632.

Poziția netă a schemei de sprijin reprezintă diferența dintre:

- valoarea contribuției de colectat de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, valoarea supracompensării activității de producere a energiei electrice și termice în cogenerare de înaltă eficiență, bonusul necuvenit de încasat

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

- de la producători, conform deciziilor ANRE, pe de-o parte, și
- valoarea bonusului de cogenerare, a antesupracompensării și a bonusului neacordat de achitat către producătorii de energie în cogenerare de înaltă eficiență, beneficiari ai schemei de sprijin, pe de altă parte.
- 1.302 studii pentru interconectarea sincronă a sistemelor din Ucraina și Republica Moldova cu sistemul european continental, redevență trim II 1.098, contracte de studii 894, garanții de participare la licitații 239 și altele.
- “Clienții creditori”, la data de 30 iunie 2021, sunt în sumă de 102.834, din care 102.442 reprezintă sume încasate în avans de la MAVIR (59.871), OPCOM (41.340) și IBEX (1.231) în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț 4MMC (4M Market Coupling) și SIDC (Single Intraday Coupling).
  - La 30 iunie 2021, dividendele cuvenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în sumă de 63.950. Aceste sume se află la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.
  - La 30 iunie 2021, **datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri**, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 33.566, din care:
    - datorie pe termen scurt: 7.898;
    - datorie pe termen lung: 25.668.
  - Alte datorii în sumă de 53.659 sunt reprezentate în principal de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 18.759, TVA neexigibilă în perioada de raportare, 14.348 și altele.

### Provizioane

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, situația provizioanelor se prezintă, astfel:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Provizioane pentru litigii	46.720	51.144
Provizioane pentru contracte mandat	23.941	33.233
Provizioane fond participare salariați profit	-	3.973
Alte provizioane	671	4.661
<b>TOTAL</b>	<b>71.332</b>	<b>93.011</b>

**Provizioanele pentru litigii** aflate în sold la 30.06.2021, în sumă de 46.720, sunt reprezentate în principal de provizioanele constituite pentru următoarele litigii:

- *Dosarul 36755/3/2018 – reclamant Conaid Company SRL (17.216.093)*

La data de 02.11.2018, pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a civilă – a fost înregistrată o nouă cerere de chemare în judecată formulată de Conaid Company SRL, în dosarul nr. 36755/3/2018, prin care reclamanta a solicitat instanței să dispună obligarea Transelectrica SA la „repararea prejudiciului cauzat reclamantei, ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor de către pârâtă, în cuantum de 17.216 lei, constând în paguba efectiv suferită și beneficiul nerealizat, estimat provizoriu la 100.000 euro, având în vedere refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a încheia și semna un act adițional la Contractul nr. C154/27.04.2012, și în situația în care instanța va considera că, din punct de vedere formal, nu poate fi considerată îndeplinită de către reclamantă obligația vizând condițiile suspensive, această neexecutare se datorează culpei exclusive a Transelectrica SA, pârâta împiedicând îndeplinirea condițiilor”.

S-a amânat pentru administrarea probei cu expertiză și s-a acordat termen în data de 21.01.2020. Tot la acea dată, s-a amânat cauza pentru a se efectua expertiza și s-a acordat următorul termen pe 31.03.2020. La termenul din 31.03.2020, soluția pe scurt a fost: suspendat de drept în baza art. 42 alin.6 din Decretul președintelui României 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe toată perioada stării de urgență. TERMEN: 13.10.2020. La acest termen a fost dispusă efectuarea unui raport de expertiză și s-a fixat următorul termen pentru data de 08.12.2020 – se administrează proba cu expertiză. La termenul din 08.12.2020, instanța a amânat cauza pentru a se finaliza raportul de expertiză și a fixat un nou termen pentru **14.09.2021**.

- *Dosarele nr. 105/2/2017 și 2494/115/2018\* (10.648.829) - reclamant Municipiul Reșița*

Prin cererea de chemare în judecată, reclamantul solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor:

- 2.130 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015;

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

- 2.130 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016;
- 2.130 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2018;
- 2.130 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2019;
- 2.130 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2020;
- dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă;
- cheltuieli de judecată.

La termenul din 16.11.2020, instanța a amânat cauza și a acordat timp pentru studierea înscrisurilor depuse la acest termen de judecată la dosarul cauzei de către reprezentantul CNTEE Transelectrica SA. La termenul de judecată din data de instanța a dispus următoarele: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară. Pronunțată în ședință publică, azi 22 martie 2021. Document: Încheiere - Suspendare **22.03.2021.**

• *Dosarul nr. 2434/115/2018\** - reclamant Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș Severin (2.738)

Dosarul a fost reînregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă. Prin cererea de chemare în judecată, reclamanta solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor:

- 2.434, chirie anuală ocupare temporară teren din fondul forestier național;
  - penalități de întârziere de la data scadenței chiriei 31.01.2018 și până la plata efectivă și integrală a acestora;
  - 304, reprezentând scoatere definitivă din fondul forestier național suprafața teren, pierderea de creștere, exploatare masă lemnoasă + penalități de întârziere calculate de la data de 10.05.2015 și până la plata efectivă și integrală a acestora.
- Cauza a făcut obiectul dosarul 2434/115/2018, aflat pe rolul Tribunalului Caraș Severin.

La data de 29.11.2018, Tribunalul Caraș Severin a pronunțat sentința nr.3326/2018, prin care a dispus următoarele: "Admite excepția de necompetență teritorială a Tribunalului Caraș-Severin. Declină competența de soluționare a cererii de chemare în judecată formulată de către reclamanta RNP-Romsilva, Direcția Silvică Caraș-Severin împotriva pârâtelor Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA și Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA - Sucursala de Transport Timișoara. Definitivă. Pronunțată în ședință publică din data de 29.11.2018."

Dosarul a fost înregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a IV-a Civilă, cu nr. 2434/115/2018, care, la data de 22.01.2019, a pronunțat următoarea încheiere: "Admite excepția necompetenței funcționale. Dispune înaintarea dosarului Secției a VI-a Civilă a Tribunalului București, spre competență soluționare. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică, azi, 22.01.2019."

Dosarul a fost reînregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă, cu nr. 2434/115/2018\*, care, la data de 13.02.2019, a pronunțat următoarea încheiere: "Admite excepția necompetenței materiale procesuale a Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, invocată din oficiu. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului București - Secția a IV-a Civilă, căreia i se va înainta dosarul de îndată. Constată ivit conflictul negativ de competență, suspendă judecata cauzei și înaintează dosarul Curții de Apel București în vederea soluționării conflictului. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică, azi, 13.02.2019."

La Curtea de Apel București, soluția pe scurt a fost: "În temeiul art. 413 alin. (1) pct. 1 C.proc.civ., suspendă soluționarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 3155/115/2018 aflat pe rolul Inaltei Curți de Casație și Justiție. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată astăzi, 19.05.2020. Pronunțarea se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței". Un nou recurs este programat în data de 09.03.2021.

La termenul din 09.03.2021, soluția ICCJ în dosarul nr. 3155/115/2018 este următoarea: Respinge ca nefondate recursurile declarate de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. și de pârâta Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș - Severin împotriva deciziei civile nr. 17 din 30 ianuarie 2020, pronunțată de Curtea de Apel Timișoara - Secția I civilă. Dispune restituirea taxei judiciare de timbru în quantum de 19 lei, către recurenta-reclamantă Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A.. Definitivă.

• *Dosar nr. 3083/3/2020 - reclamant NUCLEARELECTRICA SA (1.473)*

În data de 26.06.2020, Nuclearelectrica a chemat în judecată Compania pentru plata sumei de 1.291 lei reprezentând dezechilibru negativ și 182 lei, dobândă legală.

După mai multe termene în care a fost amânată cauza (26.06.2020, 16.10.2020, 11.12.2020), din diverse motive, la termenul din 22.12.2020, Instanța a obligat Compania la plata către reclamantă a sumei de 1.291 lei, cu titlu de daune interese compensatorii, la plata actualizării acestei sume cu rata inflației de la data de 27.09.2018 și până la data plății efective, la plata sumei de 182 lei reprezentând dobândă legală penalizatoare calculată de la data de 27.09.2018 și până la data de 31.01.2020,



## CNTEE Tranelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

---

precum și la plata în continuare a dobânzii legale penalizatoare, calculată de la data de 01.02.2020 și până la data plății efective. De asemenea, a obligat pârâta la plata către reclamantă a sumei de 23 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în taxă judiciară de timbru. A respins cererea pârâtei privind plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. (Hotărâre 2698/2020 22.12.2020). Tranelectrica SA a făcut apel la Curtea de Apel București, se așteaptă înștiințarea din partea instanței de judecată.

- *Dosar nr. 20780/3/2020 - reclamant ENERGOMONTAJ SA (7.092)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor și obligarea la încheierea unui act adițional la contractul C54/2018. A fost stabilit primul termen în dosar pentru data de **30.09.2021**.

- *Dosar nr. 3186/117/2020 – reclamant ENERGOBIT SA (828)*

În data de 23.10.2020, Energobit S.A. a chemat în judecată Compania pentru actualizarea prețului contractului C199/2016 (Retehnologizarea Stației 220/110 kV Turnu Severin Est), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 762 lei, reprezentând diferență manoperă + 50 lei, reprezentând penalități de întârziere.

După amânarea cauzei la termenul din data de 29.09.2020 din cauza lipsei de procedură cu pârâta, la data de 27.10.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj, precum și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (24.11.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 25.01.2021 a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La termenul din 26.04.2021, Tribunalul Specializat Cluj a respins, ca neîntemeiată, cererea formulată de reclamanta Energobit SA în contradictoriu cu pârâta CNTEE Tranelectrica SA, cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cu depunerea apelului la Tribunalul Specializat Cluj. Energobit SA a declarat apel.

- *Dosar nr. 3042/117/2020 - reclamant ELM Electromontaj Cluj (1.344)*

În data de 06.08.2020, ELM Electromontaj Cluj S.A. a chemat în judecată Compania prin UTT Cluj pentru actualizarea prețului contractului C21/28.07.2016 (Mentenanță majoră LEA 220 kV d.c. Cluj Florești – Alba Iulia: Cluj Florești – Câmpia turzii: Iernut – Câmpia Turzii), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 965 lei, reprezentând diferență manoperă + 379 lei, reprezentând penalități de întârziere.

La primul termen de judecată din data de 29.09.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (09.12.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 15.01.2021 a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

După termenul de judecată de la data de 17.02.2021 și două amânări de pronunțare (17.02.2020 și 22.02.2021), la data de 01.03.2021, Tribunalul Specializat Cluj a pronunțat Sentința civilă nr. 405/2021 prin care a dispus următoarele: Respinge, ca neîntemeiată, excepția lipsei de interes în susținerea primului capăt de cerere, excepție invocată de pârâtă. Admite acțiunea formulată de reclamanta SC E. E. SA, în contradictoriu cu pârâta C. T. SA. Obligă pârâta să încheie cu reclamanta un act adițional la Contractul de lucrări nr. C21/28.07.2016, având ca obiect modificarea prețului contractului ca urmare a majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru domeniul construcțiilor conform O.U.G. nr. 114/2018. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 965 lei, fără TVA, reprezentând diferența dintre costurile cu manopera ofertată și costurile cu manopera executată în baza Contractului de lucrări nr. C21/28.07.2016, aferentă situațiilor de lucrări întocmite pentru perioada februarie – iulie 2019. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 379 lei, reprezentând penalități de întârziere de 0,1%/zi, calculate la debitul principal, până la data de 31.07.2020, precum și la plata penalităților de

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

întârziere de 0,1%/zi în continuare, până la achitarea debitului principal, valoarea penalităților fiind limitată la debitul principal, plus TVA. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 36 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, reprezentând taxă judiciară de timbru și onorariu avocațial. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare.”

- Dosar nr. 3104/117/2020 - reclamant ELM Electromontaj Cluj (812)

În data de 11.08.2020, ELM Electromontaj Cluj S.A. a chemat în judecată Compania prin UTT Sibiu pentru actualizarea prețului contractului C14/09.03.2018 ("Mentenanță majoră LEA 220 kV Alba - Șugag - Gâlceag), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 617 lei, reprezentând diferență manoperă + 179 lei, reprezentând penalități de întârziere.

La primul termen de judecată din data de 29.09.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (10.12.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 15.01.2021, a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

Următorul termen de judecată: 18.02.2021. A fost respinsă excepția lipsei capacității de folosință a UTT Sibiu, a pus în vedere pârâtei să depună la dosar verificarea calculului aritmetic reprezentând pretențiile aferente petiției 2, iar în cazul în care calculul nu este corect să depună demonstrația matematică. A amânat cauza la 11.03.2021.

Termen 11.03.2021 – Au fost depuse note de ședință iar oral am susținut necesitatea administrării în cauză a expertizei judiciare specialitatea financiar - contabilă în temeiul dispozițiilor art. 254 alin.2 pct. 2 NCPC. Instanța a respins cererea în probațiune ca nefiind utilă cauzei.

A pus în discuția părților amânarea discutării fondului cauzei pentru data de 25.03.2021 având în vedere ca pe rolul Curții de Apel Cluj și a Tribunalului Specializat Cluj sunt și alte cauze între aceleași părți, având același obiect, cauze avansate procedural. Din 25.03.2021 instanța a amânat succesiv cauza.

La termenul din 22.04.2021, cererea formulată de reclamanta ELM Electromontaj Cluj S.A., în contradictoriu cu pârâta CNTEE Transelectrica SA a fost respinsă: “Respinge, ca neîntemeiată, cererea reclamantei de obligare a pârâtei la plata cheltuielilor de judecată. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cu depunerea apelului la Tribunalul Specializat Cluj”.

”Alte provizioane” în sumă de 128 reprezintă, în principal, concedii de odihnă neefectuate.

### Provizioane pentru contracte mandat

La data de 30 iunie 2021, Compania are constituit un provizion în sumă de 23.941 reprezentând în principal, componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT- alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor administratorilor executivi și neexecutivi executate în perioada 2013-2017. Pentru aceste variabile, exista cereri de chemare în judecată formulate de foști membri ai Consiliului de Supraveghere/Direcție, iar sumele pentru constituirea provizioanelor sunt estimate în baza unui calcul actuarial, în conformitate cu standardele de IFRS aplicabile (IFRS 2) pentru OAVT nevalorificate la sfârșitul fiecărui an financiar.

### 12. Alte impozite și obligații pentru asigurările sociale

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, alte impozite și obligații pentru asigurările sociale cuprind:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Contribuția la fondurile de asigurări sociale	10.481	15.633
TVA de plata	4.171	5.502
Impozit pe salarii	1.906	2.850
Alte impozite de plată	1.690	1.067
<b>Total</b>	<b>18.248</b>	<b>25.052</b>

La 30 iunie 2021, Compania înregistrează obligații de plată pentru contribuțiile la fondurile de asigurări sociale, impozit pe salarii și alte impozite, care au fost scadente și achitate în luna iulie 2021.

**CNTEE Tranelectrica SA**

Situția consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)***13. Impozit pe profit**

Impozitul pe profit curent și amânat al Grupului este determinat la o rată statutară de 16%.

Cheltuiala cu impozitul pe profit 30 iunie 2021 și 30 iunie 2020 se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>30 iunie 2020</b>
Impozitul pe profit curent	(19.872)	(30.704)
Impozitul pe profit amânat	3.617	3.299
<b>Total</b>	<b>(16.255)</b>	<b>( 27.405)</b>

**14. Venituri din exploatare****Semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020**

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, aferente semestrului I 2021 și semestrului I 2020 se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif pentru servicii de sistem funcționale
Ordin nr. 10/24.02.2021 pentru perioada 01 martie – 30 iunie 2021	20,55	10,82	-
Ordin nr. 214/09.12.2020 pentru perioada 01 ianuarie – 28 februarie 2021	20,55	11,96	-
Ordin nr. 10/15.01.2020 pentru perioada 16 ianuarie – 30 iunie 2020	17,97	13,05	1,84
Ordin nr. 218/11.12.2019 pentru perioada 01 ianuarie – 15 ianuarie 2020	18,33	13,05	1,84

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor în semestrul I 2021, respectiv semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	<b>Semestrul I 2021</b>	<b>Semestrul I 2020</b>
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	28.278.060	26.255.754

Veniturile din exploatare realizate în semestrul I 2021 și semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	<b>Semestrul I 2021</b>	<b>Semestrul I 2020</b>
Venituri din serviciul de transport	579.462	470.186
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	20.790	31.333
Venituri din energia reactivă	288	132
Venituri din tranzacții CPT	908	1.938
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	11.020	3.670
<b>Venituri din serviciul de transport – total</b>	<b>612.467</b>	<b>507.258</b>
Venituri din servicii de sistem funcționale	-	48.311
Venituri din servicii de sistem tehnologice	318.167	343.375
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	3.186	782
<b>Venituri din servicii de sistem – total</b>	<b>321.352</b>	<b>392.469</b>
Venituri pe piața de echilibrare	468.866	166.064
Alte venituri	25.926	30.110
<b>Total venituri</b>	<b>1.428.611</b>	<b>1.095.901</b>

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

---

### *Venituri din serviciul de transport și servicii de sistem funcționale*

Având în vedere integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport începând cu 1 ianuarie 2021, pentru comparabilitatea semestrului I 2021 cu semestrul I 2020 se va cumula în semestrul I 2020 suma aferentă serviciului de transport cu cea aferentă serviciilor funcționale de sistem.

Astfel, veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 60.965, determinată de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 7,70%, respectiv cu 2.022.306 MWh și de majorarea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior).

### *Venituri din alocarea capacității de interconexiune*

În semestrul I 2021 veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere față de semestrul I 2020, în sumă de 10.543, corespunzător nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune. Scăderea veniturilor din alocarea capacității de interconexiune înregistrată în perioada analizată se datorează scăderii interesului participanților de a cumpăra capacitate de interconexiune, energia electrică fiind tranzacționată mai mult pe plan intern.

### *Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)*

Aceste venituri au fost mai mici în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 1.030, datorită faptului că în primul semestru al anului 2021 cantitățile de energie importată/exportată/transizată au fost mult mai mici decât în primul semestru al anului 2020, iar tariful pentru schimburile cu țările perimetrice aplicat a fost mai mic în această perioadă din anul 2021 față de aceeași perioadă din anul 2020.

### *Venituri din tranzacții CPT*

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost mai mari în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 7.350. Aceste venituri au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și în cadrul PRE CIGA ENERGY, pe Piața de Echilibrare.

Creșterea semnificativă a acestor venituri în perioada analizată se datorează noilor reguli pe piața de echilibrare și a faptului că dezechilibrele Transelectrica au fost preponderent în sens contrar dezechilibrelor Sistemului Electroenergetic Național.

### *Venituri din servicii de sistem tehnologice*

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 25.208, determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile creșterii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 7,70%, respectiv cu 2.022.306 MWh.

În semestrul I 2021, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mari cu suma de 26.705 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate.

Pentru activitatea de servicii de sistem tehnologice cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, surplusul/deficitul de venit față de costurile recunoscute rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă/pozitivă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-a înregistrat surplusul/deficitul respectiv. Surplusul/deficitul de venit față de costurile rezultate din desfășurarea acestei activități se calculează pe perioade de programare a tarifului (de regulă 12 luni).

### *Venituri pe piața de echilibrare*

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o creștere în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020, cu suma de 302.802, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- aspecte de reglementare:
  - eliminarea limitelor de preț la ofertare pe piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 61/31.03.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de programare a unităților de producție dispecerizabile, a consumatorilor dispecerizabili și a instalațiilor de stocare dispecerizabile, a Regulamentului de funcționare și de decontare a pieței de echilibrare și a Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea;*
  - eliminarea obligativității participării la piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 213/25.11.2020 pentru

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

aprobarea Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea – preț unic de dezechilibru și pentru modificarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei;

- trecerea pieței de echilibrare la intervalul de decontare de 15 minute;
  - aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 1 februarie 2021;
  - aplicarea, începând cu data de 1 iunie 2021, a noului set de reguli comune de decontare a schimburilor intenționate de energie și a schimburilor neintenționate de energie ce prevede realizarea unei decontări financiare între Operatorii de Transport și Sistem, eliminând în acest fel compensările în natură determinate conform metodologiei ENTSO-E de către Centrele de Decontare de la Brauweiler (Germania) și Laufenburg (Elveția), pe care CNTEE Transelectrica SA le tranzacționa pe Piața pentru Ziua Următoare și le înregistra distinct în Bugetul de Venituri și Cheltuieli cu Partea Responsabilă cu Echilibrarea Schimburi Neplanificate ca urmare a tranzacționării energiei la Piața pentru Ziua Următoare.
- aspecte privind funcționarea pieței:
    - modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
    - evoluția prețului mediu de deficit înregistrat pe piața de echilibrare;
    - scăderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
    - evoluția hidraulicității;
    - scăderea cererii de energie electrică (consumului) în condițiile unei ierni blânde;
    - evoluția consumului de energie electrică ca urmare a reglementărilor emise de Administrația Publică Centrală pentru prevenirea răspândirii Covid-19.

Pentru anul 2021 se estimează că reglementările implementate în legislația națională în concordanță cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019 privind piața de energie electrică, efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare și evoluția modului de gestionare a răspândirii COVID-19 la nivelul țării, vor avea un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor pe piața de echilibrare.

În semestrul I 2021, veniturile pe piața de echilibrare au fost mai mari cu suma de 12.740 comparativ cu cheltuielile privind piața de echilibrare realizate.

Pentru activitatea de administrare a pieței de echilibrare, cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, soldurile lunare nenule (surplusuri de venit) rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-au înregistrat soldurile respective.

### 15. Cheltuieli pentru operarea sistemului și din piața de echilibrare

Cheltuielile realizate în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	176.032	113.354
Cheltuieli cu congestiile	0	0
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	10.252	8.891
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	6.457	12.561
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	9.404	8.091
<b>Total cheltuieli operaționale</b>	<b>202.145</b>	<b>142.897</b>
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	291.462	298.216
Cheltuieli privind piața de echilibrare	456.126	166.064
<b>Total</b>	<b>949.733</b>	<b>607.177</b>

#### Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

Acestea reprezintă cheltuieli cu achiziția de energie electrică de pe piața liberă de energie electrică, respectiv Piața Centralizată a Contractelor Bilaterale (PCCB), Piața pentru Ziua Următoare (PZU), Piața de Echilibrare (PE) și Piața Intrazilnică (PI) pentru acoperirea consumului propriu tehnologic (CPT) în RET.

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

Cheltuielile privind consumul propriu tehnologic au fost mai mari cu suma de 62.678 în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- consumul propriu tehnologic înregistrat în perioada analizată a fost mai mare cu circa 28 GWh (32%) în luna ianuarie, respectiv cu circa 32 GWh (44%) în luna februarie decât în perioada similară a anului 2020, iar la nivelul întregii perioade analizate se înregistrează o creștere cu circa 30%, consumul din anul 2020 fiind fost puternic influențat de pandemia Covid-19;
- prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU a fost cu aproape 80% mai mare în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020. În prezent, tendința actuală a Pieței pentru Ziua Următoare este de continuă creștere, înregistrând valori mult mai mari decât cele din anul 2020. Aceeași tendință se observă și la nivel european, ceea ce va avea un impact semnificativ în costurile înregistrate pentru acoperirea CPT, având în vedere că din data de 17 iunie 2021 s-a realizat cuplarea Piețelor pentru Ziua Următoare din cadrul 4M MC (Republica Cehă, Slovacia, Ungaria și România) cu piața regională din Austria, Germania și Polonia;
- aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 01.02.2021, precum și efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, au condus la creșteri ale prețului mediu al energiei achiziționate de pe Piața de Echilibrare de circa 8% față de perioada similară a anului precedent. Pentru întreaga perioadă analizată, costurile CPT aferente pieței de echilibrare au fost cu circa 23% mai mari decât în perioada similară a anului precedent.

### *Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET*

În vederea desfășurării activității de transport a energiei electrice în stațiile electrice și operării Sistemului Electroenergetic Național în condiții de siguranță, CNTEE Transelectrica SA trebuie să achiziționeze energie electrică pentru acoperirea consumului aferent serviciilor interne din stațiile electrice de înaltă tensiune ce se află în administrarea Companiei.

Aceste cheltuieli au înregistrat o creștere de 1.361 în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, creștere datorată majorării prețurilor de achiziție a energiei electrice în anul 2021.

### *Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale*

Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, în sumă de 6.104, determinată, în principal, de reducerea cheltuielilor pe piața de echilibrare privind schimburile neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN.

### *Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)*

Cheltuielile cu ITC reprezintă obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO). Acestea se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între operatorii TSO din țările care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În semestrul I 2021 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 1.312 față de perioada similară a anului anterior.

### *Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice*

Serviciile de sistem tehnologice sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametrii ceruți de normele tehnice în vigoare, în baza necesarului stabilit de către Dispeceratul Energetic Național (unitate organizațională din cadrul Companiei) care răspunde de asigurarea stabilității și siguranței funcționării SEN.

Contractarea acestor servicii se realizează atât în regim concurențial, cât și în regim reglementat (în baza Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei), în cazul rezervelor pentru energia reactivă.

Începând cu 01.02.2021, achiziția serviciilor tehnologice de sistem se realizează în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019.

În semestrul I 2021, contractarea serviciilor tehnologice de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, în sumă de 6.754, influențată, în principal, de următorii factori:

- menținerea prețurilor de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în semestrul I 2021 în jurul valorilor înregistrate în anul 2020, pentru rezerva secundară (RS) și rezerva terțiară rapidă (RTR);
- manifestarea în semestrul I 2021 a unui nivel ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pentru serviciile tehnologice de sistem rezervă secundară (RS).

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

CNTEE Transelectrica SA refacturează valoarea serviciilor de sistem tehnologice achiziționate de la producători către furnizorii de energie electrică licențiați de ANRE, care beneficiază în final de aceste servicii.

Pentru anul 2021 se estimează că achiziția serviciilor tehnologice de sistem prin licitații zilnice și pe sens realizată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, evoluția cadrului de reglementare al ANRE privind piața de energie electrică, precum și evoluția modului de gestionare a răspândirii COVID-19 la nivelul țării, vor avea un impact semnificativ privind evoluția costurilor cu achiziția serviciilor tehnologice de sistem la nivelul CNTEE Transelectrica SA.

### Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în semestrul I 2021 în sumă de 456.126, au fost mai mari cu 290.062 față de cele realizate în semestrul I 2020. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

## 16. Cheltuieli cu personalul

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Cheltuieli cu personalul	<b>148.649</b>	<b>138.638</b>
- din care cheltuieli cu salariile personalului	134.776	121.101

Totalul cheltuielilor cu personalul Grupului realizate în semestrul I 2021 înregistrează o creștere comparativ cu semestrul I 2020, determinată în principal, de creșterea cheltuielilor cu salariile personalului, a cheltuielilor sociale, a cheltuielilor cu tichetele acordate salariaților și a cheltuielilor privind asigurările și protecția socială. Precizăm faptul că în semestrul I al anului 2020, cheltuielile cu personalul au fost mai mici comparativ cu semestrul I al anului curent și datorită pandemiei de coronavirus.

De asemenea, în semestrul I 2021 s-au înregistrat cheltuielile privind participarea salariaților la profit concomitent cu reluarea la venituri a acestui provizion.

Totodată, au fost reluate la venituri parte din provizioanele constituite, concomitent cu plata efectuată pentru certificatele OAVT (OAVT = remunerații administratori executivi și neexecutivi constând în componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT-uri alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017), plăți efectuate în baza sentințelor judecătorești executorii, primite de Companie.

Număr mediu salariați:

Transelectrica SA	1.996	2.010
Smart SA	610	590
Teletrans SA	214	227

## 17. Alte cheltuieli din exploatare

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	41.902	40.242
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	487	526
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	3.163	1.383
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	286	280
Alte cheltuieli	985	(11.057)
<b>Total</b>	<b>46.825</b>	<b>31.374</b>

În semestrul I 2021, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 15.451 comparativ cu semestrul I 2020, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- înregistrarea cheltuielilor pentru OAVT-urile plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță (bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate foștilor membri executivi și neexecutivi și nevalorificate, remunerare conform contractelor de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017);
- creșterea cheltuielilor privind impozitele și taxele, având în vedere înregistrarea în luna februarie 2021 a sumei de 2.140 reprezentând cheltuieli cu taxa pe valoare adăugată neadmisă la deducere aferentă perioadei 2014-2016, conform Raportului de inspecție fiscală nr. F-MC18/16.02.2021 și a Deciziei de impunere privind obligațiile fiscale principale aferente diferențelor bazelor de impozitare stabilite în cadrul inspecțiilor fiscale la persoanele juridice nr. F-MC 22/16.02.202, emise de ANAF – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Pentru suma plătită, Compania a avut constituit provizion, care la data plății, a fost anulat prin reluare la venituri;

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

- înregistrarea, în luna martie 2021, a sumei de 2.846 (582.086,31 euro) și a dobânzii legale penalizatoare aferentă debitului principal, calculată de la 11.06.2014 până la 24.03.2021, sumă achitată la Filiala OPCOM, pentru care prezentăm detaliat, următoarele:  
Prin Decizia civilă nr. 614 din 16.03.2021 a ICCJ – Secția a II-a Civilă, s-a dispus respingerea recursului formulat de CNTEE Transelectrica SA împotriva Deciziei nr. 1813/2018, pronunțată de Curtea de Apel București în dosarul nr. 40814/3/2014\*, constituind astfel titlu executoriu, sentința nr. 4275/24.06.2015, pronunțată de Tribunalul București, în dosarul nr. 40814/3/2014, fiind definitivă. Astfel, Compania a achitat filialei OPCOM SA suma de 2.846 (582.086,31 euro) reprezentând suma achitată de reclamanta OPCOM SA în locul pârâtei (Compania) din valoarea totală a amenzii de 1.031.000 euro, aplicată prin Decizia Comisiei Europene, la data de 05.03.2014, privind o procedură inițiată în temeiul articolului 102 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene în cazul AT.39984. Prin Decizia CE anterior menționată s-a reținut: *"Articolul 1 - CNTEE Transelectrica SA și filiala sa SC OPCOM SA au comis o încălcare unică și continuă a art. 102 din tratat de la 30 iunie 2008 până cel puțin la 16 septembrie 2013 sub forma unei discriminări, întrucât au cerut comercianților din Uniune care doreau să participe la Piața pentru Ziua Următoare și la Piața Intrazilnică de energie electrică din România să se înregistreze în scopuri de TVA în România.*  
*Art. 2 – Pentru încălcarea prevăzută la art. 1, întreprinderilor CNTEE Transelectrica SA și SC OPCOM SA li se aplică o amendă de 1.031.000 euro, acestea răspunzând solidar de achitarea întregii amenzi..."*  
Pentru suma plătită, Compania a avut constituit provizion încă din anul 2015, care la data plății a fost anulat prin reluare la venituri.
- creșterea cheltuielilor cu redevențele și chiriile (datorită măririi cuantumului redevenței anuale, de la 0,1% la 0,4%, în conformitate cu prevederile Legii nr. 244/09.11.2020 privind modificarea Legii energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012), cheltuielilor cu mentenanța Teletrans, cheltuielilor cu protecția civilă și paza, cheltuielilor cu deplasările, cheltuielilor privind mărfurile, cheltuielilor privind cotizațiile internaționale etc.;
- diminuarea cheltuielilor (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare, având în vedere reluarea la venituri a provizioanelor constituite pentru ANAF, OPCOM SA, ENERGObIT SA etc.

### 18. Rezultat financiar net

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Venituri din dobânzi	1.503	3.860
Venituri din diferențe de curs valutar	2.081	1.182
Alte venituri financiare	60	42
<b>Total venituri financiare</b>	<b>3.644</b>	<b>5.084</b>
Cheltuieli privind dobânzile	(2.527)	(4.285)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(3.152)	(2.791)
Alte cheltuieli financiare	(7)	(2)
<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>(5.686)</b>	<b>(7.078)</b>
<b>Rezultatul financiar net</b>	<b>(2.042)</b>	<b>(1.994)</b>

La data de 30 iunie 2021, Compania a înregistrat un rezultat financiar net (pierdere) în sumă de 2.042, mai mic cu 98 față de cel înregistrat în perioada similară a anului 2020. Acesta a fost influențat, în principal, de evoluția cursului de schimb valutar al monedei naționale în raport cu monedele străine în care Compania are contractate împrumuturi bancare pentru finanțarea programelor de investiții (euro).

Cursul de schimb al monedei naționale înregistrat la 30 iunie 2021 comparativ cu cel înregistrat la 30 iunie 2020, se prezintă, astfel:

Moneda	30.06.2021	30.06.2020
Lei / Euro	4,9267	4,8423
Lei / Dolar USA	4,1425	4,3233



**19. Litigii și contingente****i) Litigii în curs**

Conducerea analizează periodic situația litigiilor în curs, iar în urma consultării cu reprezentanții săi legali decide necesitatea creării unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.

Având în vedere informațiile existente, conducerea Companiei consideră că nu există litigii în curs semnificative în care Compania să aibă calitatea de pârât, cu excepția următoarelor:

**• REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE**

Pe rolul Tribunalului Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. 3616/101/2014, având ca obiect “pretenții în sumă de 1.091 lei, contravaloare factura nr. 1300215/31.12.2013”, dosar în care Compania are calitatea de pârâtă, reclamantă fiind Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN.

Prin sentința civilă nr. 127 pronunțată la data de 10.10.2014, Tribunalul Mehedinți a dispus admiterea cererii formulate de Reclamanta RAAN și obligarea Companiei la plata sumei de 1.091 lei, contravaloare factura nr. 1300215/31.12.2013.

Compania a formulat recurs prin care a solicitat instanței ca, prin hotărârea ce o va pronunța, să dispună admiterea recursului așa cum a fost formulat, casarea deciziei și sentințelor atacate și trimiterea cauzei instanței competente teritorial în vederea judecării ei, constatarea întrunirii cerințelor art. 1616-1617 Cod Civil, motiv pentru care se solicită să se constate intervenirea compensației de drept a datoriilor reciproce și stingerea acestora până la concurența sumei celei mai mici dintre ele, în speță suma totală solicitată de reclamantă prin cererea de chemare în judecată, obligarea intimatului - reclamante la plata cheltuielilor făcute cu acest recurs.

Recursul a fost înregistrat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, care a decis casarea deciziei nr. 843/2015 și a trimis cauza spre rejudecare în recurs aceleiași instanțe, Curtea de Apel Craiova.

Prin decizia nr. 124/2017, Curtea de Apel Craiova a admis recursul declarat de către Transelectrica și a casat sentința nr. 127/2014 pronunțată de Tribunalul Mehedinți, iar cauza a fost trimisă spre rejudecare la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă. Pe rolul Tribunalului București, cauza a fost înregistrată sub nr. 40444/3/2017, care prin sentința civilă nr. 4406/04.12.2017 a dispus admiterea cererii formulate de RAAN și a obligat Transelectrica la plata sumei de 1.091 lei. Sentința a fost atacată cu recurs. Termenul de judecată a fost stabilit pentru data de 13.12.2018.

În perioada 2014-2015, Compania a reținut la plată bonusul convenit RAAN pe schema de sprijin, în baza prevederilor din reglementările ANRE, respectiv art.17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr.116/2013.

În aceste condiții, RAAN a calculat penalități pentru neîncasarea la termen a bonusului de cogenerare convenit, în sumă de 3.497 lei, reținut de la plată de către Companie în contul creanțelor neîncasate. Suma de 3.497 lei a fost refuzată la plată de Companie și nu a fost înregistrată ca datorie în cadrul schemei de sprijin.

Obiectul dosarului cu numărul 9089/101/2013/a152 este o contestație împotriva Tabelului suplimentar de creanțe împotriva debitoarei RAAN, valoarea în litigiu fiind de 89.361 lei.

Transelectrica SA a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.265 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, suma solicitată de Companie fiind însă în valoare de 89.361 lei. Nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096 lei, pe motiv că “aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN.” Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013. S-a depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe, tribunalul Mehedinți încuviințând proba cu expertiza contabilă.

La termenul din 14.06.2018, se suspendă judecarea cauzei până la soluționarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul ÎCCJ, iar în data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului 9089/101/2013/A152 la dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (având ca obiect pretenții – cerere de plată). Astfel judecarea dosarului a fost amânată, întrucât instanța a considerat că este utilă soluționării cauzei prezentarea Deciziei civile nr. 2969/26.09.2018, pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul nr. 3014/2/2014, având ca obiect anulare decizie Președinte ANRE nr. 743/2014.

Soluția Tribunalului Mehedinți prin Hotărârea 163/ 20.06.2019 este: Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.950 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexate. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obligă pârâta să plătească reclamantei 1 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată în ședință publică. Document Hotărâre 163/20.06.2019.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

La termenul din 06.11.2019, Curtea de Apel Craiova a dispus respingerea apelului Transelectrica, ca nefondat. Decizie definitivă. Hotărâre 846/06.11.2019.

Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de Dosar nr. 1711/54/2019, cu termen de judecată la data de 26.03.2020 la Curtea de Apel Craiova, care urmează să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competența soluționare.

În data de 26.03.2020, termenul de judecată a fost preschimbat, următorul fiind în data de 21.05.2020.

La data de 21.05.2020, a fost scoasă cauza de pe rol cu următoarea soluție: s-a admis excepția de necompetență materială a Curții de Apel Craiova și s-a dispus înaintarea cauzei la ICCJ – Secția Contencios Administrativ și Fiscal. Hotărâre 140/21.05.2020. Termen 03.02.2021.

La termenul de judecată din data de 03.02.2021, ICCJ a admis excepția tardivității cererii de revizuire și nu s-a mai pronunțat asupra inadmisibilității acesteia.

De asemenea, între RAAN și Transelectrica mai există și alte 4 dosare aflate în diferite stadii de judecată.

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. 9089/101/2013, Tribunalul Mehedinți a amânat la termenele din 08.10.2020 și 04.02.2021. Soluția pe scurt: s-a acordat termen pentru continuarea procedurilor de lichidare, reprezentarea intereselor debitoarei în litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată, consolidarea masei credale, continuarea măsurilor în vederea recuperării creanțelor, continuarea licitațiilor publice având ca obiect valorificarea bunurilor debitoarei.

Următorul termen a fost stabilit pentru data de **14.10.2021**.

### **• CURTEA DE CONTURI**

Ca urmare a unui control desfășurat în anul 2013, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia respectivului control. Decizia și încheierea emise de către Curtea de Conturi au fost atacate la Curtea de Apel București, fiind format dosarul nr. 1658/2/2014, care are drept obiect "anulare acte de control" – Încheiere nr.7/20.02.2014 emisă de Curtea de Conturi.

La data de 13.06.2018, se admite în parte acțiunea reclamantei. Anulează în parte încheierea nr. 7/20.02.2014, decizia nr. 37/9.12.2013 și raportul de control nr. 35521/6.11.2012 emise de pârâtă în ceea ce privește măsurile dispuse prin decizia mai sus indicată la pct. I.1, I.3, I.6, I.8, I.11, II.14, II.15, II.17, II.18, II.20, II.21, II.22 și parțial măsura de la pct. II.13 în sensul înlăturării sintagmei „inclusiv pentru cele constatate în cazul facturilor emise de FLOREA ADMINISTRARE IMOBILIARĂ SRL”. Respinge în rest, acțiunea reclamantei ca neîntemeiată. Omologhează raportul de expertiză tehnică electroenergetică întocmit în cauză de expert Toaxen Vasile. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 121 lei cheltuieli de judecată (parțial onorării de expert și taxă judiciară de timbru). Document hotărâre 2771/13.06.2018.

În ședința publică din data de 21.10.2020, se respinge recursurile declarate de reclamanta și de pârâta împotriva sentinței nr. 2771 din 13 iunie 2018 a CAB - Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal, ca nefondate. Definitivă.

La controlul desfășurat în anul 2017, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia acestui control. Compania a formulat un număr de 8 contestații împotriva măsurilor dispuse de către Curtea de Conturi a României (CCR) prin Decizia nr. 8/27.06.2017, solicitând anularea acestora, precum și a Încheierii nr. 77/03.08.2017, înregistrată la registratura Societății sub nr. 29117/08.08.2017, respectiv a Raportului de control nr.19211/26.05.2017. Contestațiile sunt în curs de soluționare - pe rolul Curții de Apel București (2 dosare: dosar nr. 6576/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctele 7.1, 7.2. și 8, precum și a măsurii dispuse la punctul II.10, termen 20.01.2021, soluție: se resping excepțiile inadmisibilității, invocate prin întâmpinare, se respinge cererea, ca neîntemeiată și dosar nr. 6581/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 6, precum și a măsurii dispuse la punctul II.9, cu termen de judecată la 17.09.2021), pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție (4 dosare: dosarul nr. 6577/2/2017, privind anularea constatărilor de la punctul 13, precum și a măsurii dispuse la punctul II.13, devenit dosar nr. 1614/1/2020, cu termen de judecată fixat la data de 27.01.2022, dosarul nr. 6578/2/2017, privind anularea constatărilor de la punctul 9, precum și a măsurii dispuse la punctul II.11, termen de judecată la 08.06.2022, dosarul nr. 6574/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 5.2, precum și a măsurii dispuse la punctul II.8, cu termen de judecată la 19.10.2021). Trei dosare au fost soluționate definitiv, prin respingerea cererii în anulare de către Curtea de Apel București și respingerea recursurilor de către Înalta Curte de Casație și Justiție (dosarul nr. 6583/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 5.1, precum și a măsurii dispuse la punctul II.7 și II.8 și dosarul nr. 6582/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 11, precum și a măsurii dispuse la punctul I.5, dosarul nr. 6580/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 10, precum și a măsurii dispuse la punctul II.12).

În perioada ianuarie-iulie 2020, Curtea de Conturi a României efectuat o acțiune de control la toate Unitățile Teritoriale de Transport ale CNTEE Transelectrica, iar în perioada 25.05-27.08.2020, acțiunea de verificare a continuat la sediul executiv al companiei. Tema acțiunii de control a CCR a fost, controlul situației, evoluției și modului de administrare al patrimoniului

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)*

---

public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019” la CNTEE Transelectrica SA.

Acțiunea de control cu tema enunțată mai sus, începută la data de 25.05.2020 la sediul executiv al Companiei, a fost suspendată de către CCR pe motivul începerii unui alt control cu tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”. Controlul a început la data de 02.06.2020 și a fost finalizat la data de 26.06.2020.

Prin Raportul de control încheiat de auditorii CCR pe tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”, raport înregistrat în Companie cu nr. 24225/26.06.2020, nu au fost constatate deficiențe, drept urmare nu s-a emis Decizie prin care să se dispună măsuri.

După finalizarea controlului privind modul de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019” contro, finalizat la data de de 06.10.2020, a fost emis Raportul de Control cu nr. 40507/06.10.2020 si in data de 09.11.2020, Curtea de Conturi a României, prin Departamentul IV, a emis Decizia nr. 15 care conținea 10 măsuri, cu termen de ducere la îndeplinire 31.05.2021.

Compania a formulat obiecțiuni si a depus Contestatia cu nr. 50090/26.11.2020 inregistrata la Curtea de Conturi cu nr. 139775/26.11.2020, solicitand anulara masurilor. Urmare a examinarii si analizarii de catre auditorii CCR a Contestatiei depuse de companie, prin Incheierea cu nr.2 din 10.03.2021, s-a admis anulara doar a unei masuri din cele 10 dispuse. Contestatia formulata de comoanie, este în curs de soluționare - pe rolul Curții de Apel București.

### • ANRE

CNTEE Transelectrica SA a formulat o plângere împotriva Ordinului președintelui ANRE nr. 51/ 26.06.2014 înregistrată la ANRE sub nr. 47714 / 04.08.2014 și o contestație la Curtea de Apel București, care face obiectul dosarului nr. 4921/2/2014, prin care solicită fie modificarea Ordinului mai sus indicat, fie emiterea unui nou ordin, în care să se efectueze recalcularea valorii RRR la nivelul de 9,87% (recalculat cu un coeficient ( $\beta$ ) de 1,0359, conform analizelor interne Transelectrica) sau, în măsura în care va fi respinsă această cerere, folosind același procent de 8,52% stabilit de ANRE pentru anul 2013 și semestrul I 2014.

În data de 26.06.2014, a fost emis Ordinul ANRE nr. 51, publicat în Monitorul Oficial nr. 474/27.06.2014, privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem și a tarifelor zonale aferente serviciului de transport, practicate de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice “Transelectrica” – SA și de abrogare a anexei nr. 1 la Ordinul președintelui ANRE nr. 96 / 2013 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifelor zonale aferente serviciului de transport și a tarifelor pentru energia electrică reactivă, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice. Valorile luate în calculul ratei reglementate a rentabilității (RRR ) de către ANRE conform Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice aprobată prin Ordinul ANRE nr. 53/ 2013 (“Metodologie”), au determinat o valoare a RRR de 7,7%.

La termenul din data de 27.03.2018, onorariul de expert pus în sarcina reclamantei a fost achitat și se va dispune revenirea cu adresă către expert pentru a efectua și depune la dosar raportul de expertiză încuviințat.

La termenul din data de 25.09.2018, soluția pe scurt a fost că se va reveni cu adresă către expert, în vederea efectuării și depunerii la dosar a raportului de expertiză, cu mențiunea de a face dovada imposibilității depunerii raportului de expertiză până la termenul de judecată, sens în care va dispune amânarea cauzei.

La termenul de judecată din data de 22.01.2019, instanța încuviințează în principiu cererea de intervenție accesorie în interesul părții (ANRE), formulată de intervenienta ALRO SA, cu cale de atac odată cu fondul. În data de 25.06.2019, pentru a da posibilitate părților să ia cunoștință de conținutul raportului de expertiză, se dispune amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată în data 10.09.2019.

La termenul din data de 10.09.2019, având în vedere solicitarea reprezentantului reclamantei de a lua cunoștință de conținutul obiecțiunilor formulate de intervenienta și pentru a-i da posibilitatea să răspundă acestora, reținând și faptul că reclamanta a depus note de ședință însoțite de înscrisuri ce necesită traducerea acestora, admite cererea de amânare a cauzei și dispune acordarea unui nou termen de judecată stabilit pentru data de 03.12.2019.

La termenul din 03.12.2019, s-a dispus amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată pentru a se reveni cu adresă către expert în vederea depunerii la dosar a răspunsului la obiecțiuni, cu mențiunea să se prezinte în instanță la următorul termen de judecată. Va pune în vedere expertului ca mai înaintea termenului de judecată următor să comunice câte un exemplar al răspunsului la obiecțiuni către părți.

La următorul termen în data de 12.05.2020, dosarul a fost suspendat pe toată perioada stării de urgență.

În data de 23.06.2020 , a fost amânată cauza pentru a da posibilitate părților să ia la cunoștință de răspunsul la obiecțiuni . De asemenea, la termenul din data de 21.07.2020 a fost amânată cauza soluția fiind: adresă la expert să se prezinte în instanță.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

În data de 06.10.2020, a fost respinsă cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-a respins excepția inadmisibilității, ca neîntemeiată. S-a respins acțiunea, ca neîntemeiată. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților, prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 362/2020.

În data de 16.11.2020, se amână cauza. Soluția pe scurt: În temeiul art. 230 Cpc, din oficiu preschimbă termenul de judecată acordat la data de 17.11.2020, pentru data de 11.01.2021. Dispune citarea părților cu exemplar de pe încheierea de preschimbare termen. Cu drept de recurs odată cu fondul.

La termenul din data de 11.01.2021, soluția pe scurt este: Admite cererea de completare dispozitiv. Dispune completarea dispozitivului sentinței civile nr. 362/06.10.2020 cu soluția dată asupra cererii de intervenție accesorie, în sensul că: Admite cererea de intervenție accesorie, formulată de intervenienta ALRO SA în sprijinul părții ANRE. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. Pronunțată azi, 11.01.2021, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Precizăm că litigiul nu a afectat relația cu ANRE și nici rezultatele financiare ale Companiei.

### **• OPCOM**

La data de 24.11.2014, Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale - OPCOM SA a chemat în judecată Compania, în vederea obligării acesteia la plata sumei de 582.086,31 euro (2.585 lei), reprezentând suma achitată de aceasta cu titlu de amendă, din totalul amenzii de 1.031.000 euro, cererea făcând obiectul dosarului nr. **40814/3/2014**.

Anterior, Adunarea Generală a Acționarilor a Filialei OPCOM SA a hotărât, în ședința din data 10.06.2014, plata integrală a amenzii în sumă de 1.031.000 euro aplicată de către Direcția Generală Concurență – Comisia Europeană pentru încălcarea art.102 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene, conform Deciziei în cazul antitrust AT 39984.

De asemenea, OPCOM SA a mai solicitat instanței de judecată obligarea Companiei la plata sumei de 85 lei cu titlu de dobândă legală aferentă perioadei 11.06.2014 – 24.11.2014 la care se adaugă cheltuieli de judecată în sumă de 38 lei.

Acțiunea depusă de OPCOM SA, face obiectul dosarului nr. 40814/3/2014, aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a VI-a Civilă, având ca obiect pretenții materiale, litigiu cu profesioniștii.

În ședința de judecată din data de 24.07.2015, instanța a admis cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. și a obligat pârâta la plata către reclamantă a sumei de 582.086,31 de euro, reprezentând suma achitată de reclamantă în locul pârâtei din valoarea amenzii de 1.031.000 de euro aplicată prin Decizia Comisiei Europene la data de 05.03.2014 în cazul AT.39984, și a dobânzii legale aferente sumei de 582.086,31 de euro, calculată de la data de 11.06.2014 și până la data plății efective. De asemenea, instanța obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 38 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare. Împotriva sentinței nr. 4275/2015, pronunțată în dosarul sus-menționat, Transelectrica SA a formulat apel, care a fost înregistrat pe rolul Curții de Apel București.

Soluția Curții de Apel pe scurt: admite apelul, schimbă în tot sentința civilă apelată în sensul că respinge ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată. Obligă intimata-reclamantă la plata cheltuielilor de judecată către apelanta-pârâta în sumă de 16 lei, reprezentând taxa judiciară de timbru. Recursul este în 30 de zile de la comunicare și a fost pronunțat în ședința publică din data de 10.10.2016. Document: Hotărâre 1517/2016 din 10.10.2016.

OPCOM S.A a declarat recurs, care a fost înregistrat la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Termen de judecată la ICCJ: 13.03.2018. Soluția ICCJ pe scurt: Admite recursul declarat de recurentul-reclamant Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. împotriva deciziei nr. 1517/10.10.2016, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Casează decizia atacată și trimite cauza, spre o nouă judecată, instanței de apel. Definitivă.

La termenul de judecată din data de 01.10.2018, Curtea de Apel București a dispus respingerea apelului ca nefondat și obligarea apelantei pârâte la plata către intimatul reclamant a sumei de 26 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

În data de 27.11.2018, CNTEE Transelectrica SA a declarat recurs, care se află în procedura de filtru la ICCJ.

Soluția ICCJ din 30.06.2020 a fost următoarea: se va comunica părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

La termenul din data de 10.11.2020, soluția ICCJ: a fost admis în principiu recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București.

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

La termenul din data de 16.03.2021, completul de judecată a respins, ca nefondat, recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Definitivă.

Compania a înregistrat în anul 2014 un provizion în sumă de 2.670 lei pentru litigiul cu Filiala OPCOM SA.

Obiectul dosarului nr. **17765-3-2019** îl constituie obligarea părții OPCOM SA la plata sumei de 4.517 lei aferentă facturii seria TEL 16 AAA nr.19533/29.07.2016, reprezentând contravaloare TVA, aferent aportului adus de către CNTEE Transelectrica SA la capitalul social al OPCOM SA, emisă în baza Contractului de împrumut nr. 7181RO/2003, angajament pentru finanțarea proiectului de investiții “Electricity Market Project”, obligarea OPCOM SA la plata sumei de 1.294 lei aferentă facturilor TEL 19 T00 nr.17/28.01.2019 și TEL 19 T00 nr.131/10.07.2019 reprezentând dobânda legală penalizatoare, calculată pentru neplata la termen a facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016.

Suma de 4.517 lei, debitul principal ce face obiectul petiției 1 al prezentei acțiuni, reprezintă TVA aferent operațiunii de majorare a capitalului social al OPCOM SA, prin aport în natură, materializat prin imobilizări necorporale recepționate, corespunzătoare fazei I A și a fazei II din contractele nr. P081406-O-C78, nr.P081406-C125 și nr.P081406-C300.

La termenul din data de 27.09.2019, se respinge excepția inadmisibilității și excepția prescripției, ca neîntemeiate. Respinge cererea, ca neîntemeiată. Respinge cererea creditoarei de obligarea a debitoare la plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu cerere în anulare în termen de 10 zile de la comunicare, cererea în anulare urmând a se depune la sediul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă.

În data de 22.11.2019, dosar nr. **34249/3/2019**, soluția pe scurt: Față de dispozițiile art. 94 alin. 3 din Regulamentul de Ordine Interioară al Instanțelor Judecătorești, aprobat prin hotărârea C.S.M. nr. 1375/2015, potrivit căruia căile de atac declarate împotriva aceleiași hotărâri se soluționează de completul inițial investit și având în vedere că împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr. 17765/3/2019, având ca obiect ordonanță de plată, au formulat cereri în anulare atât creditoarea, cât și debitoare, dispune trimiterea prezentului dosar spre soluționare primului complet investit cu soluționarea unei căi de atac împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr. 17765/3/2019, respectiv Completului 11 AO, investit inițial cu dosarul nr. **34022/3/2019**, având ca obiect cerere în anulare. Cererile în anulare sunt înregistrate sub nr. de dosar 34022/3/2019, având ca termen de judecată la data de 11.03.2020. Soluția pe scurt: Suspendat de drept cf. art.63 al.11 din anexa 1 la Decretul Președintelui României nr.240/2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României.

La termenul din 06.05.2020, soluția pe scurt: Suspendat de drept cf. art.63 al.11 din anexa 1 la Decretul Președintelui României nr. 240/2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României.

Soluția TMB în cererea privind acțiunea în anulare: la termenul din data de 17.11.2020 a respins ambele cereri în anulare ca neîntemeiate. A respins cererile de obligare la plata cheltuielilor de judecată formulate de ambele părți, ca neîntemeiate. Definitivă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Hotărâre 2221/2020 17.11.2020.

### • CONAID COMPANY SRL

În anul 2013, Conaid Company SRL a dat în judecată CNTEE Transelectrica pentru refuzul nejustificat al acesteia de a semna un act adițional la contractul de racordare sau un nou contract de racordare și a solicitat despăgubiri pentru cheltuielile suportate până la acel moment în sumă de 17.420 lei și profiturile nerealizate pe perioada 2013-2033 în sumă de 722.756.000 EUR. Până în acest moment, Compania nu a încheiat un act adițional la contractul de racordare întrucât condițiile suspensive incluse în contract nu au fost îndeplinite de către Conaid Company SRL. Un contract nou de racordare ar fi trebuit încheiat până la data de 11 martie 2014, dată la care avizul tehnic de racordare a expirat. Dosarul nr. 5302/2/2013 s-a aflat pe rolul Înaltei Curții de Casație și Justiție. Secția Contencios Administrativ și Fiscal, având ca obiect obligare emitere act administrativ, stadiul procesual – recurs, termenul de judecată fiind 09.12.2015. La acest termen, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis, în principiu, recursurile și a fixat termen de judecată, pe fond, a recursurilor la data de 08 aprilie 2016. Complet 4, cu citarea părților.

Judecarea cauzei a fost amânată pentru data de 17.06.2016, când instanța a rămas în pronunțare, amânând pronunțarea la data de 29.06.2016, când a pronunțat Decizia nr. 2148/2016, prin care a dispus următoarele: “Respinge excepțiile invocate de recurenta-reclamantă Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de recurenta-pârâtă Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Admite recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 18 februarie 2014 și a sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Casează încheierea atacată și sentința în parte și trimite cauza la Tribunalul București – Secția a VI-a civilă spre soluționare a acțiunii reclamantei în contradictoriu cu Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Menține celelalte dispoziții ale sentinței în ceea ce privește acțiunea reclamantei împotriva Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei. Respinge recursurile declarate de reclamanta Conaid Company S.R.L., prin administrator

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de intervenția Duro Felguera S.A. împotriva sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Respinge recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 25 martie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Definitivă. Pronunțată în ședință publică, în data de 29 iunie 2016.

Pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a Civilă, cauza a fost înregistrată sub nr. 12107/3/2017. Prin sentința civilă nr. 4364/23.11.2017, Tribunalul admite excepția de inadmisibilitate și respinge ca inadmisibilă cererea. De asemenea, respinge cererea de intervenție în interesul reclamantei. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apelul a fost depus la Tribunalul București Secția a VI a Civilă și la dispoziția părților prin intermediul grefei, în data de 23.11.2017.

La data de 02.11.2018, pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a civilă – a fost înregistrată o nouă cerere de chemare în judecată formulată de Conaid Company SRL, în dosarul nr. **36755/3/2018**, prin care reclamanta a solicitat instanței să dispună obligarea Transelectrica SA la „repararea prejudiciului cauzat reclamantei, ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor de către pârâtă, în cuantum de 17.216 lei, constând în paguba efectiv suferită și beneficiul nerealizat, estimat provizoriu la 100.000 euro. Având în vedere refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a încheia și semna un act adițional la Contractul nr. C154/27.04.2012, și în situația în care instanța va considera că, din punct de vedere formal, nu poate fi considerată îndeplinită de către reclamantă obligația vizând condițiile suspensive, aceasta neexecutare se datorează culpei exclusive a Transelectrica SA, pârâta împiedicând îndeplinirea condițiilor”.

La termenul din 15.10.2019, respinge ca neîntemeiate excepțiile lipsei calității procesuale active și a lipsei de interes. Unește cu fondul excepția prescripției. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Acordă termen pentru continuarea cercetării procesului la 26.11.2019, cu citarea părților. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Se amână pentru administrarea probei cu expertiză și se acordă termen în data de 21.01.2020.

În data de 21.01.2020, se amână cauza pentru a se efectua expertiza și se acordă următorul termen pe 31.03.2020.

La termenul din 31.03.2020, soluția pe scurt a fost următoarea: Suspendat de drept în baza art. 42 alin.6 din Decretul președintelui României 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe toată perioada stării de urgență.

Noul termen de judecată a fost stabilit pentru data de **14.09.2021** – se administrează proba cu expertiza.

### **• FF WIND ENERGY INTERNAȚIONAL SRL**

Dosarul nr. **47332/3/2017** aflat pe rolul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, prin care Societatea FF Wind Energy Internațional SRL solicită în contradictoriu cu CNTEE Transelectrica SA anularea declarației unilaterale de reziliere a contractului de racordare la RET nr. 85/14.03.2011 emisă la data de 02.03.2016 sub numărul 8295, și obligarea Companiei la plata sumei de 32.777 lei, prejudiciu ca urmare a rezilierii contractului și la plata sumei de 45.000.000 euro, reprezentând cuantumul devalorizării Societății FF Wind Energy Internațional SRL prin împiedicarea realizării scopului acesteia.

La termenul de judecată din 28.12.2018, instanța respinge cererea de chemare în judecată, astfel cum a fost precizată, ca neîntemeiată. În act că pârâta nu a solicitat cheltuieli de judecată, cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare. Conform art. 425 alin. 3 și art. 471 alin. 1 din Codul de procedură civilă, apelul și motivele de apel se depun la Tribunalul București, Secția a VI-a Civilă. Document: Hotărâre 3891/ 28.12.2018.

Societatea FF Wind Energy Internațional SRL a declarat apel, care s-a judecat la data de 18.06.2019, iar pronunțarea a fost amânată pentru data de 23.07.2019, când soluția pe scurt a fost următoarea: „Respinge apelul, ca nefondat. Cu drept de recurs în 30 de zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Curtea de Apel București - Secția a VI-a Civilă, sub sancțiunea nulității. Pronunțată în ședință publică. Document: Hotărâre 1191/23.07.2019”.

FF Wind a declarat recurs, care se află în faza de filtru la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Termen: 12.05.2020 - Detalii soluție: Se comunică părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului efectiv de reclamanta FF Wind Energy International S.R.L. prin administrator judiciar Aktiv Lex Insolvență S.P.R.L. împotriva deciziei civile nr. 1191 din 23 iulie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VI-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

La termenul de judecată din data de 13.10.2020, soluția a fost: filtru – s-a admis în principiu cererea de recurs cu următoarele detalii: s-a respins excepția nulității recursului, invocată de intimata-pârâtă CNTEE Transelectrica SA prin întâmpinare. S-a admis în principiu recursul declarat de reclamanta FF Wind Energy Internațional S.R.L., prin administrator judiciar Aktiv Lex Insolvență S.P.R.L., împotriva deciziei civile nr. 1191 din 23 iulie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)*

---

La termenul de judecată din data de 26.01.2021, soluția a fost: Amână cauza la 30 martie 2021.

La termenul de judecată din data de 30 martie 2021, soluția a fost: Amână cauza la data de **14 septembrie 2021**.

### **• ROMENERGY INDUSTRY**

Dosarul nr. **2088/107/2016** pe rolul Tribunalului Alba are ca obiect "Faliment - Cerere de înscriere la masa credală".

Transelectrica a depus cerere înscriere la masa credală cu suma de 16.112 mil lei, iar creanța a fost admisă și înscrisă în Tabelul preliminar.

Soluția pe scurt: Stabilesc termen la 14.10.2019, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

La termenul din 27.01.2020 se fixează termen de verificare la data de 11.05.2020, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

În data de 11.05.2020, judecata a fost suspendată de plin drept, pe durata stării de urgență, instituită pe teritoriul României.

La termenul din data de 22.06.2020, a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: s-a aprobat raportul asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoarei și planul de distribuire din 03.06.2020.

La termenul din data de 05.10.2020 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: s-a fixat termen la 18.01.2021, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor proprietatea debitoarei. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

La termenul din data de 18.01.2021 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: a fost aprobat Raportul nr. 1334 asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoarei și Planul nr. 1335 de distribuire a fondurilor.

A fost fixat termen la **27.09.2021**, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

### **• MUNICIPIUL REȘIȚA**

Dosarul nr. **2494/115/2018\***, înregistrat pe rolul Tribunalului Caraș Severin, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul Municipiul Reșița solicită obligarea părâtei Transelectrica SA la plata următoarelor sume:

- 2.130 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015;
- 2.130 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016;
- 2.130 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2018;
- dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă.

Soluția pe scurt: Admite excepția de necompetență teritorială a Tribunalului Caraș-Severin. Declină competența de soluționare a cererii formulate de reclamantul Municipiul Reșița - prin primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport a Energiei Electrice "Transelectrica" SA, în favoarea Tribunalului București. Fără cale de atac, conform art.132 alin.3 Cod procedură civilă. Pronunțată în ședință publică. Hotărâre 313/11.03.2019.

La termenul din data de 25.10.2019, se admite excepția necompetenței teritoriale a Tribunalului București. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș-Severin. Constată ivit conflictul negativ de competență între Tribunalul București și Tribunalul Caraș-Severin. Suspendă cauza și înaintează dosarul Inaltei Curți de Casație și Justiție, în vederea soluționării conflictului negativ de competență. Fără nicio cale de atac. Pronunțarea se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 2376/25.10.2019.

Înalta Curte de Casație și Justiție la termenul din data de 16.07.2020, prin decizia nr. 1578, a stabilit competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș Severin – Secția I civilă.

Dosar nr. **2494/115/2018\*\***. Termen: 16.11.2020 la Tribunalul Caraș Severin.

La termenul din 16.11.2020, instanța a amânat cauza și a acordat timp pentru studierea înscrisurilor depuse la acest termen de judecată la dosarul cauzei de către reprezentantul CNTEE Transelectrica SA, fixând un nou termen de judecată pentru data de 22.03.2021.

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

La termenul din 22.03.2021, soluția pe scurt este: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară.

### • ANAF

În anul 2017 s-a finalizat Inspekția fiscală generală începută la sediul Transelectrica SA la data de 14.12.2011, control ce a vizat perioada decembrie 2005 – decembrie 2010.

Inspekția fiscală generală a început la data de 14.12.2011 și s-a încheiat la 26.06.2017, data discuției finale cu Transelectrica SA.

Ca urmare a finalizării controlului, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, respectiv impozit pe profit și TVA, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere) aferente cu privire la serviciile de sistem tehnologice de sistem (STS) facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspekției fiscale.

Potrivit Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017 în sumă totală de 99.013 lei, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, în sumă de 35.105 lei, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere), în sumă de 63.908 lei.

În principal, Raportul de inspekție fiscală al ANAF a consemnat următoarele obligații de plată suplimentare: impozit pe profit în sumă de 13.727 lei, precum și accesorii, datorate pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă (acestea au fost distruse în incendiul izbucnit în noaptea de 26-27 iunie 2009, la punctul de lucru din clădirea Millenium Business Center din str. Armand Călinescu nr. 2-4, sector 2, unde Compania își desfășura activitatea), documente cu regim special.

Aceste facturi au făcut obiectul unui litigiu cu ANAF care a emis un raport de inspekție fiscală în data de 20 septembrie 2011 prin care a fost estimată TVA colectată pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă.

Compania a contestat în termenul legal, conform OG nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

ANAF a emis titlul executoriu nr. 13540/22.08.2017 în baza căruia au fost executate obligațiile suplimentare de plată stabilite prin Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Compania a solicitat anularea titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017 la Curtea de Apel – dosar nr. 7141/2/2017. Soluția pe scurt: Admite excepția necompetenței materiale a Curții de Apel București – SCAF. Declină în favoarea Judecătorei Sector 1 București competența materială de soluționare a cauzei. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică din 08.02.2018. Document: Hotărâre nr.478/2018 din 08.02.2018.

În urma declinării competenței, pe rolul Judecătorei Sector 1 a fost înregistrat dosarul nr. **8993/299/2018**, prin care Compania a contestat executarea silită pornită în temeiul titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017, care are la bază Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Ulterior contestării de către Companie a actului administrativ fiscal Decizia nr.F-MC 439/30.06.2017, ANAF a comunicat Companiei Decizia nr. 122/13.03.2018 prin care respinge ca nemotivată contestația formulată de CNTEE Transelectrica SA, decizia fiind primită la data de 16.03.2018, ulterior depunerii cererii de chemare în judecată care face obiectul dosarului nr. 1802/2/2018.

Soluția pe scurt: Admite cererea de suspendare a judecării formulată de contestatoare. În baza art. 413 alin. (1) pct. 1 cod proc. civilă suspendă judecata până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 1802/2/2018, aflat pe rolul Curții de Apel București, Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Cu recurs pe toată durata suspendării, cererea de recurs urmând a se depune la judecătoria sectorului 1 București. Pronunțată în ședință publică - Document: Încheiere - Suspendare 17.04.2018.

Pe rolul Curții de Apel se află dosarul nr. **1802/2/2018** prin care Compania a contestat actul administrativ fiscal Decizia nr. F-MC 439/30.06.2017.

La termenul de judecată din 06.11.2018, a fost admisă administrarea probei cu expertiza în specializarea contabilitate – fiscalitate. Termen de judecată: 12.05.2020.

La termenul de judecată al CAB din data de 21.07.2020, s-a amânat pronunțarea.

În data de 30.07.2020, cauza a fost repusă pe rol, pentru lămuriri suplimentare.

La termenul din data de 20.10.2020, s-a admis în parte cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-au admis în parte cererile litispendate, s-a anulat în parte Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și Raportul de Inspekție fiscală nr.F-MC 222 încheiat la data de 30.06.2017, care a stat la baza emiterii deciziei de impunere, în sensul că: - înlătură obligația de plată a impozitului pe profit în sumă de 18.522 lei, TVA în sumă de 5.695 lei și accesoriile fiscale aferente acestor debite fiscale principale, în cuantum de 48.437 lei, obligații fiscale stabilite pentru cele 349



## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

facturi fiscale cu regim special constatate lipsă din gestiunea reclamantei. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 27.002 lei, reprezentând serviciile tehnologice de sistem facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 344 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 231 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natură promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 46 lei, aferentă sumei de 344 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 38 aferentă sumei de 231 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natura promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură mențiunea referitoare la obligația Sucursalei de Transport Sibiu din cadrul CNTEE Transelectrica S.A de a înregistra suma de 577 lei ca și venit impozabil, cel târziu la data de 30.06.2010, data la care a fost acceptată înscrierea unității verificate la masa credală cu această sumă, mențiunea referitoare la caracterul de venit impozabil la calculul profitului a sumei de 577 în conformitate cu prevederile art. 19 alin. 1 din Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu pct. 23 lit. d din HG 44/2004 cuprinzând Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003, capitolul referitor la impozitul pe profit, respectiv capitolul VII funcțiunea conturilor din Ordinul nr.3055 din 29 Octombrie 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură din Procesul-Verbal constatarea făcută cu privire la “determinarea taxei pe valoare adăugată deductibilă mai mică decât cea înregistrată de reclamantă, rezultând astfel o diferență în sumă de 13 lei”(anexa nr.15). și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale, cu privire la obligațiile fiscale principale care au fost menținute către instanța de judecată prin prezenta hotărâre, astfel cum au fost stabilite prin Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și prin Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulate împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor. Menține celelalte dispoziții din cuprinsul Deciziei nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulate împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Respinge, în rest, cererile litispendate ca neîntemeiate. Respinge ca neîntemeiată cererea de acordare a cheltuielilor de judecată constând în taxa judiciară de timbru. Obligă părțile, în solidar, la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în sumă de 4 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate, proporțional cu admiterea cererii. **Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. Hotărâre nr. 382/20.10.2020.**

### • ALTELE

Compania este implicată în litigii semnificative, în special pentru recuperarea creanțelor (de ex.: Eco Energy SRL , Petprod SRL, Total Electric Oltenia SA, Arcelormittal Galați SA, Regia Autonomă de Activități Nucleare, Romenergy Industry SRL, Energy Holding SRL, UGM Energy Trading SRL, CET Iași, CET Bacău, CET Brăila, CET Govora, CET Brașov, Elsaco Energy SRL, Elsaco Esco, Arelco Power SRL, Arelco Energy SRL, Inversolar Energy SA, Opcom, Menarom PEC SA Galați și alții).

Compania a înregistrat ajustări pentru pierderi de valoare pentru clienții și alte creanțe în litigii și pentru clienții în faliment.

Totodată, Compania este implicată în litigii cu foști administratori executivi și neexecutivi în ceea ce privește contractele de mandat încheiate între Companie și aceștia în perioada 2013-2017 pentru bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate acestora și nevalorificate, bonus prevăzut în contractele de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017. Pentru aceste litigii compania are constituit provizion.

La data prezentă opinăm ca nu sunt alte litigii în curs care, fie prin natura, fie prin valoarea lor, să facă necesară prezentarea unor active sau datorii contingente semnificative pentru activitatea Companiei.

Totodată Compania este implicată în litigii în contradictoriu cu Filialele SMART și Teletrans după cum urmează :

### I. litigii în contradictoriu cu Filiala SMART SA

- **Dosar nr. 48509/3/2017 înregistrat la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă**

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

**Obiectul dosarului:** CNTEE Transelectrica SA solicită prin acțiune obligarea SMART SA la:

- restituirea către Transelectrica a sumei de 7.652 lei, la care se adaugă TVA, cu titlu de prejudiciu suportat de Companie ca urmare a îmbogățirii fără justă cauză a părâtei, în principal, și ca plată nedatorată, în secundar;
- obligarea părâtei la plata beneficiilor nerealizate aferente sumei platite cu titlu de îmbogățire fără justă cauză, în principal, și ca plată nedatorată, în secundar, calculate de la data efectuării de către subscrisa a plăților nedatorate către părâtă și până la data sesizării instanței de judecată în cuantum de 2.773 lei, precum și obligarea părâtei la plata, în continuare, a beneficiilor nerealizate, până la data restituirii efective de către părâtă a sumei reprezentând debit principal.

**Stadiu dosar:** Soluția pe scurt: În baza art.413 alin.1 pct.1 Cod procedură civilă dispune suspendarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 6577/2/2017 aflat pe rolul CAB – Secția a II-a Contencios Administrativ și Fiscal. Cu drept de recurs pe durata suspendării, cererea de recurs urmând a se depune la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă. Pronunțată în ședință publică azi, 24.04.2018.

Document: Încheiere - Suspendare 24.04.2018. Termen recurs dosar nr. 1614/1/2020: 27.01.2022.

### **Observații cu privire la circumstanțele inițierii acțiunii:**

În perioada 16.01.2017 - 26.05.2017, Compania a fost supusă unui control al Curții de Conturi a României, efectuat de o echipă de auditori publici externi din cadrul Departamentului IV a Curții de Conturi. În urma efectuării acestui control, a fost încheiat Raportul de control înregistrat la Companie sub nr.19211 din data de 26.05.2017, care a fost contestat de către Companie, ulterior fiind emisă de către CCR Decizia nr. 8/27.06.2017

La pag. 116-117 din Raportul de control, pct. 9, Echipa de control a Curții de Conturi reține faptul că, în anul 2014, în baza contractului C57/31.01.2012, Sucursalele de Transport: București, Pitești, Sibiu și Constanța ale CNTEE Transelectrica SA, în baza comenzilor privind lucrări de înlocuire de întreruptoare de 220kv, 110kv și 245 kv, au acceptat la plată facturi (având anexate situații de plată certificate de Sucursalele de Transport și Sucursalele Smart) și situații de lucrări întocmite de Sucursalele Smart, în care, la categoria materiale, au fost incluse întreruptoare achiziționate la prețuri supreevaluate, la care s-au adăugat, cheltuieli indirecte de 30% și profit de 5%, fapt ce a condus la utilizarea ineficientă a fondurilor bănești în sumă estimată de 7.652 lei.

- **Dosar nr. 40958/3/2016 – Tribunalul Bucuresti**

### **Obiectul dosarului:**

Transelectrica, în calitate de reclamantă solicită obligarea SMART SA la plata sumei în valoare de 2.797 lei, incluzând TVA + 1.212 lei, reprezentând accesorii.

### **Stadiu dosar:**

În temeiul art. 413 alin. 1 pct. 1 NCPC suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 1658/3/2014 în contradictoriu cu CCR. Cu recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată în ședință publică, în 07.06.2017. Document: Încheiere - Suspendare 07.06.2017. Cauza a fost repusa pe rol. Termen de judecată: 15.10.2021

## **II. litigii în contradictoriu cu Filiala TELETRANS SA**

- **Dosar nr. 20223/3/2017 înregistrat la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă**

### **Obiectul dosarului:**

Teletrans SA solicită obligarea Transelectrica la plata sumei de 4.635 lei, contravaloare garanțe bună execuție constituită conform contractului C243/2010, la care se adaugă suma de 293 lei, dobânda legală calculată de la data scadenței până la data depunerii acțiunii – 31.05.2017.

### **Stadiul dosarului:**

Soluția Tribunalului București pe scurt: Respinge cererea, astfel cum a fost precizată, ca neîntemeiată. Cu apel în 30 zile de la comunicare. Apelul se depune la Tribunalul București - Secția a VI-a Civilă. Pronunțată în ședință publică, în 18.05.2018. Document: Hotărâre 1505/2018 18.05.2018.

Soluția Curții de Apel București pe scurt: Admite apelul. Schimbă sentința atacată în sensul că: Admite în parte cererea de chemare în judecată. Obligă părâta să plătească reclamantei suma de 4.632 lei. Respinge capătul de cerere privind obligarea părâtei la plata dobânzii legale ca nefondat. Obligă părâtă să plătească reclamantei suma de 50 lei cheltuieli de judecată în fond. Obligă intimata părâtă să plătească apelantei reclamante suma de 25 lei cheltuieli de judecată în apel. Cu drept de recurs în 30

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

de zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Curtea de Apel București – Secția a VI a Civilă, sub sancțiunea nulității. Pronunțată în ședință publică în 17.12.2019. Document: Hotărâre 2119/2019 17.12.2019

Transelectrica a declarat recurs care a fost respins ca nefondat. De asemenea, recursul Teletrans a fost respins ca nefondat. Definitivă.

### **Observatii privind cauzele care au condus la litigiu:**

În opinia Transelectrica, restituirea GBE se poate face doar dacă sunt îndeplinite, în mod cumulativ, următoarele condiții: prestatorul a îndeplinit obligațiile contractuale și achizitorul nu a emis pretenții asupra GBE, în limita prejudiciului creat.

La data expirării Contractului C243/2010 (30.06.2014), serviciile ce au făcut obiectul contractului au fost îndeplinite în bune condiții, cu excepția a trei proiecte de investiții care mai erau în curs de implementare și care nu sunt finalizate nici în prezent.

Aspectele referitoare la neîndeplinirea obligațiilor contractuale de către Teletrans, au fost constatate și de către Curtea de Conturi a României prin Raportul de control nr. 19211/26.05.2017 (punctul 3.3.1, paginile 51-60, punctul 3.3.2, paginile 60-66 și punctul 3.4, paginile 66-72) și prin Decizia nr. 8/27.06.2017, punctele 7 și 8, menținută prin Incheierea nr. 77/03.08.2017.

Transelectrica a contestat actele de control emise de Curtea de Conturi. Contestatia face obiectul dosarului nr. 6576/2/2017 aflat pe rolul Curții de Apel București.

- **Dosar nr. 16216/3/2017 înregistrat la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă**

### **Obiectul dosarului:**

Prin cererea de chemare în judecată, Teletrans S.A. solicită instanței

- Să constate îndeplinite în totalitate serviciile ce fac obiectul contractului 03/2007, astfel cum a fost adăugat;
- În subsidiar, să constate că serviciile ce fac obiectul contractului 03/2007, astfel cum acesta a fost adăugat, au fost prestate și acceptate parțial;
- Să oblige Transelectrica la plata sumei de 4.649 lei, la care se adaugă TVA în valoare de 883 lei, reprezentând contravaloarea facturilor nr. 115/2017, nr. 123/2017 până la nr. 143/2017;
- Să oblige Transelectrica la plata sumei de 214.355,40 euro la care se adaugă TVA, la cursul valutar de la data emiterii facturilor, reprezentând contravaloarea serviciilor prestate și acceptate parțial pentru perioada contractuală mai 2014 – noiembrie 2016, ”în subsidiar dacă se va admite capătul II de cerere și nu capătul I de cerere”;

### **Stadiu dosar:**

Soluția pe scurt: Admite excepția prescripției dreptului material la acțiune referitoare la facturile fiscale aferente lunilor februarie – martie 2014. Respinge cererea aferentă facturilor nr. 115/01.03.2015 și nr. 123/01.03.2017 ca fiind prescrisă. Respinge în rest acțiunea ca neîntemeiată. Cu apel în 30 zile de la comunicare. Apelul se depune la Tribunalul București - Secția a VI-a Civilă. Pronunțată în ședință publică azi, 22.04.2019. Document: Hotărâre 1064/2019 22.04.2019.

Teletrans a declarat apel, care are termen de judecată la data de 11.03.2021.

A fost declinată cauza înapoi la Secția a VI-a Civilă, s-a constatat ivit conflict negativ de competență și a fost trimisă cauza la ICCJ. Termen de judecată : 18.08.2021.

### **Observații cu privire la circumstanțele declanșării litigiului:**

În urma controlului efectuat în perioada ianuarie–martie 2017 la Teletrans, Curtea de Conturi a constatat că Teletrans nu a recuperat și încasat de la Transelectrica suma de bani solicitată prin acțiunea descrisă mai sus.

Contactul C03/2007 condiționează emiterea și acceptarea la plată a facturilor de confirmarea de către reprezentanții Companiei, la nivel de sucursale și executiv, a serviciilor menționate în fiecare proces verbal emis de Reclamantă.

Ca urmare a îndeplinirii necorespunzătoare de către Teletrans SA a serviciilor contractate în baza C03/2007, Procesele verbale locale de recepție a serviciilor nu au fost vizate de către majoritatea Sucursalelor de Transport, motiv pentru care Direcțiile derulatoare ale contractului C03/2007 nu au aprobat nici Procesele verbale de recepție centralizatoare lunare.

Termen de judecată la Curtea de Apel București: 09.11.2020. Secția a VI-a Civilă și-a declinat competența de soluționare la Secția de Contencios Administrativ și Fiscal.

Termen de judecată la Curtea de Apel București: 11.03.2021. Secția a VI-a Civilă și-a declinat competența de soluționare la Secția de Contencios Administrativ și Fiscal, iar această secție a declinat înapoi la S VI Civilă și a constatat conflict negativ de competență, a înaintat dosarul la ICCJ pentru stabilirea competenței.

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

### ii) Contingente

În perioada ianuarie – iunie 2021, la sediul Companiei a fost finalizată următoarea acțiune de control:

#### • Control ANAF-DGAMC

Acțiunea de inspecție fiscală a Ministerului Finanțelor Publice – ANAF – DGAMC, începută în data de 20.12.2019, ce a avut ca obiective „verificarea legalității și conformității declarațiilor fiscale și/sau operațiunilor relevante pentru inspecția fiscală, a corectitudinii și exactității îndeplinirii obligațiilor în legătură cu stabilirea bazelor de impozitare și a obligațiilor fiscale principale privind Taxa pe valoarea adăugată pentru perioada 01.01.2014-31.12.2016”, control ce a fost suspendat în perioada 25.09.2020 – 31.12.2020.

Controlul a fost reluat în data de 04.01.2021 și finalizat la data de 16.02.2021, cu Raportul de inspecție fiscală nr.F-MC 18/16.02.2021.

În urma finalizării controlului, ANAF – DGAMC a emis Decizia de impunere nr. F-MC 22/16.02.2021 și Dispoziția de măsuri nr. 4/16.02.2021, prin care au stabilit obligații fiscale principale suplimentare (debit principal) reprezentând neadmiterea la deducere a taxei pe valoarea adăugată aferentă perioadei 01.01.2014 – 31.12.2016, în cuantum de 2.140.

De asemenea, ANAF – DGAMC a emis, în data de 15.03.2021, Decizia nr. 211 referitoare la obligațiile fiscale accesorii reprezentând dobânzi și penalități de întârziere aferente debitului principal, în sumă totală de 1.834.

**În urma depunerii de către Companie a cererii de anulare a obligațiilor de plată accesorii, potrivit OUG nr. 69/2020, ANAF – DGAMC a emis Decizia de anulare a obligațiilor de plată accesorii nr. 1031/08.04.2021 în cuantum de 1.834.**

**La Filiala Smart** se află în desfășurare în prezent acțiunea de inspecție fiscală a ANAF-DGAMC având ca obiect impozitul pe profit (2014-2016) și TVA (2015-2016).

În prezent, există pe rol litigii cu Curtea de Conturi a României, referitoare la controale desfășurate în anii 2013, 2017 și 2020 prezentate la capitolul Litigii. Ținând seama de constatările Curții de Conturi consemnate în Deciziile din anii 2013, 2017 și 2020, în situațiile financiare încheiate trimestrial, semestrial și anual, am precizat că poate exista posibilitatea de a rezulta obligații fiscale suplimentare la plată, dar care la data prezentă, nu pot fi determinate cu acuratețe în condițiile prevăzute de Standardul IAS 37 - Provizioane, datorii contingente și active contingente.

### 20. Părți afiliate

#### • Tranzacții cu filialele deținute de Companie

Entitatea	Țara de origine	30 iunie 2021 % din acțiuni	31 decembrie 2020 % din acțiuni
SMART SA *)	Romania	100	100
TELETRANS SA	Romania	100	100
ICEMENERG SA **)	Romania	-	-
OPCOM SA	Romania	97,84	97,84
FORMENERG SA	Romania	100	100
ICEMENERG SERVICE SA ***)	Romania	100	100

Valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie la filialele sale este de 78.039 la 30 iunie 2021 și de 78.039 la 31 decembrie 2020.

Soldurile cu filialele deținute de Companie se prezintă, astfel:

ENTITATEA AFILIATĂ	Creanțe 30 iunie 2021	Comerciale*) 31 decembrie 2020	Datorii 30 iunie 2021	comerciale 31 decembrie 2020
SMART SA	500	348	9.068	8.265
TELETRANS SA	94	140	13.249	11.532
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	72.532	63.087	65.300	55.154
<b>TOTAL</b>	<b>73.126</b>	<b>63.575</b>	<b>87.618</b>	<b>74.951</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

\*) Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea brută.

Tranzacțiile derulate cu filialele Companiei în perioada raportată sunt detaliate, după cum urmează:

ENTITATEA AFILIATĂ	Vânzări	
	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
SMART SA	330	421
TELETRANS SA	168	278
OPCOM SA	308.658	134.684
<b>TOTAL</b>	<b>309.156</b>	<b>135.384</b>

ENTITATEA AFILIATĂ	Achiziții	
	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
SMART SA	33.173	31.166
TELETRANS SA	16.148	17.745
FORMENERG SA	-	-
OPCOM SA	466.961	145.922
<b>TOTAL</b>	<b>516.283</b>	<b>194.833</b>

## CNTEE Transelectrica SA

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)

### • **Investiții Financiare ale Companiei**

La nivel european, sectorul energetic se află într-un proces de transformare, punându-se accent pe tranziția de la un model preponderent național de evoluție și dezvoltare a sectorului energetic, la un model de dezvoltare integrată și coordonată la nivel european care să asigure dezvoltarea unitară la nivel continental dar care să permită și adaptarea la specificațiile naționale totodată cu urmărirea intereselor legitime ale statelor europene.

În acest context Compania este afiliată următoarelor entități:

- **TSCNET**
- **JAO**
- **SEE RSC**

### **TSCNET (TSCNET Services GmbH)**

A fost constituit pentru a deservi Operatorii de Transport și de Sistem (OTS) din regiunea est-central-vestică a Europei (regiunea CORE) în vederea implementării coordonate a codurilor europene de rețea. Afilierea se face cu participarea în cadrul acționariatului TSCNET prin efectuarea unei tranzacții de cumpărare de acțiuni în cadrul societății.

Prin Hotărârea nr. 9 a AGEA din data de 05 iunie 2018 s-a aprobat afilierea Companiei la Centrul de coordonare a securității din regiunea CORE, TSCNET prin participarea la capitalul social cu un aport de 470.500 euro (1 acțiune – 2.500 EUR).

### **JAO (Joint Allocation Office)**

Începând cu anul 2019, licitațiile pentru alocarea capacităților pe termen lung se realizează coordonat de către JAO care a fost desemnat ca Operator al Platformei Unice de Alocare (SAP).

Transelectrica a fost invitată de JAO să devină parte a acționariatului acestuia.

Prin Hotărârea nr. 10 a AGEA din data de 20 august 2018 s-a aprobat afilierea Companiei la acționariatul Joint Allocation Office (JAO) cu o subscriere în numerar în valoare de 259.325 euro, fiindu-i alocate 50 de acțiuni.

### **SEE RSC (Centrul de Coordonare a Rețelei de Energie Electrică din Sud-Estul Europei)**

Prin granița România – Bulgaria, România face parte din regiunea de calcul coordonat al capacităților de transfer transfrontalier South-East Europe („SEE”). Din punct de vedere al serviciilor de coordonare regională a securității operaționale această regiune va fi deservită de o entitate juridică de sine stătătoare care va exercita rolul de centru regional de coordonare a securității operaționale (denumită în continuare SEE RSC).

Afilierea Companiei la acționariatul SEE RSC a devenit efectivă începând cu data de 22.05.2020 cu o subscriere în numerar în valoare de 50.000 euro, fiindu-i alocate 50.000 de acțiuni.

## **21. Riscul de creditare**

Riscul de creditare este riscul în care Grupul suportă o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar. Acest risc rezultă, în principal, din creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar.

Tratamentul riscului de contrapartidă se bazează pe factori de succes interni și externi ai Companiei. Factorii externi de succes care au efect asupra reducerii riscului în mod sistematic sunt: descentralizarea sectorului energetic în care producția, transportul, distribuția și furnizarea sunt activități distincte, iar interfața pentru client este reprezentată de furnizor, tranzacționarea energiei electrice pe piața din România pe două segmente de piață: piața reglementată și piața concurențială. Factorii interni de succes în tratamentul riscului de contrapartidă includ: diversificarea portofoliului de clienți și diversificarea numărului de servicii oferite pe piața de energie electrică.

Activele financiare care pot supune Grupul riscului de încasare sunt, în principal, creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar. Compania a pus în practică o serie de politici prin care se asigură că vânzarea de servicii se realizează către clienți cu o încasare corespunzătoare, prin includerea în contractele comerciale a obligației acestora de a constitui garanții financiare. Valoarea creanțelor, netă de ajustările pentru pierderi de valoare, reprezintă suma maximă expusă riscului de încasare.

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
<b>Active financiare</b>		
Creanțe comerciale nete	830.680	717.494
Numerar și echivalente de numerar	474.395	569.847
Alte creanțe nete și avansuri către furnizori	50.941	103.629
TVA de recuperat	78.800	34.349
Alte active financiare	-	0
<b>Total</b>	<b>1.434.816</b>	<b>1.425.319</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*Situția vechimii **creanțelor** la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare</b>	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare</b>
	<b>30 iunie 2021</b>	<b>depreciere</b>	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>depreciere</b>
		<b>30 iunie 2021</b>		<b>31 decembrie 2020</b>
Neajunse la scadență	713.855	350	633.610	367
Scadență depășită între 1 – 30 zile	429	-	351	10
Scadență depășită între 31 – 90 zile	779	2	881	0
Scadență depășită între 90 – 180 zile	191	8	34	3
Scadență depășită între 180 – 270 zile	2	1	161	17
Scadență depășită între 270 – 365 zile	373	756	95	9
Mai mult de un an	230.717	137.412	221.333	138.564
<b>Total</b>	<b>946.344</b>	<b>138.528</b>	<b>856.465</b>	<b>138.971</b>

Situția vechimii **altor creanțe** la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare</b>	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare</b>
	<b>30 iunie 2021</b>	<b>depreciere</b>	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>depreciere</b>
		<b>30 iunie 2021</b>		<b>31 decembrie 2020</b>
Neajunse la scadență	2.945	53	96.945	28
Scadență depășită între 1 – 30 zile	19.104	-	4.076	275
Scadență depășită între 31 – 90 zile	10.988	-	6.156	24
Scadență depășită între 90 – 180 zile	4.786	258	1.383	249
Scadență depășită între 180 – 270 zile	3.424	292	4.924	3.136
Scadență depășită între 270 – 365 zile	1.341	437	715	641
Mai mult de un an	91.026	58.768	83.798	55.666
<b>Total</b>	<b>133.614</b>	<b>59.808</b>	<b>197.997</b>	<b>60.019</b>

Politica Grupului este de a înregistra ajustări de depreciere pentru pierdere de valoare în cuantum de 100% pentru clienții în litigiu, în insolvență și în faliment și 100% din creanțele comerciale și alte creanțe neîncasate într-o perioadă mai mare de 180 zile, cu excepția creanțelor restante generate de schema de sprijin. De asemenea, Compania efectuează și o analiză individuală a creanțelor comerciale și a altor creanțe neîncasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2021, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.995), Eco Energy SRL (24.736), Petprod SRL (23.540), Arelco Power (14.788), Total Electric Oltenia SA (14.186), Romenergy Industry (13.513), Elsaco Energy (9.276), RAAN (8.517), Opcom (6.277), CET Brașov (4.665).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală, solicitare clarificări de la ANAF (pentru TVA de încasat de la Opcom) etc.

Evoluția **ajustărilor pentru deprecierea creanțelor incerte** se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>138.971</b>	<b>139.282</b>
Recunoaștere ajustări de depreciere	1.463	713
Reversare ajustări de depreciere	1.906	1.501
<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>138.528</b>	<b>138.971</b>

Evoluția **ajustărilor pentru deprecierea altor creanțe incerte** se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 iunie 2021</b>	<b>31 decembrie 2020</b>
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>60.019</b>	<b>55.610</b>
Recunoaștere ajustări de depreciere	574	3.538
Reversare ajustări de depreciere	785	740
<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>59.808</b>	<b>60.019</b>

Activele financiare care pot supune Grupul riscului de încasare sunt în principal creanțele comerciale, numerarul și echivalentele de numerar. Grupul a pus în practică o serie de politici prin care se asigură ca vânzarea de servicii se realizează

## **CNTEE Transelectrica SA**

Situația consolidată a poziției financiare data de 30 iunie 2021

*(Toate sumele sunt exprimate în mii LEL, dacă nu este indicat altfel)*

---

către clienți cu o încasare corespunzătoare, prin includerea în contractele comerciale a obligației acestora de a constitui garanții financiare. Valoarea creanțelor, neta de ajustările pentru pierderi de valoare, reprezintă suma maximă expusă riscului de încasare.

Numerarul este plasat în instituții financiare, care sunt considerate ca având risc minim.

### **22. Evenimente ulterioare**

- *Acceptare mandat membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere*

Compania a informat publicul interesat cu privire la faptul că domnul Victor Florin DUMITRIU a acceptat expres mandatul de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere, numirea acestuia devenind efectivă în data de 01 iulie 2021.

- *Litigii în legătură cu procedura de înregistrare la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021 și a deciziilor subsecvente*

În data de 08 iulie 2021, Compania a luat act de faptul că domnul Adrian Goicea și doamna Luiza Popescu, intervenienți, foști membri ai Consiliului de Supraveghere, revocați în temeiul Hotărârii AGOA nr. 4 din data de 22.06.2021, au depus cereri de intervenție în baza OUG nr.116/2009 cu privire la cererile de mențiuni nr. 393260 și 393280 din 30.06.2021 solicitând respingerea acestor cereri de mențiuni, constatarea nulității unor acte din procedura de organizare a AGOA din data de 22.06.2021, precum și suspendarea executării Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

Compania va formula și susține în fața Tribunalului București Secția a VI-a civilă apărările necesare cu privire la cererile intervenienților.

- *Comunicat privind modalitatea de plată a dividendelor distribuite în temeiul HAGOA nr. 3/2021*

În data de 14 iulie 2021, Compania a emis un comunicat în temeiul Hotărârii nr. 3 a Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 22 iunie prin care a transmis procedura de plată a dividendelor distribuite.

- *Informare stadiu litigii referitor la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021*

Compania a emis o informare în data de 16 iulie 2021 privind stadiul litigiilor referitoare la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

- *Modificare componență Comitate consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere*

Consiliul de Supraveghere, întrunit în ședință în data de 27 iulie 2021, a decis modificarea componenței comitetelor consultative, după cum urmează: Comitetul de nominalizare și remunerare: Adrian Nicolae BLĂJAN – președinte, Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ – membru, Claudiu Constantin NĂSTASĂ – membru, Mihaela POPESCU – membru, Comitetul de audit: Victor Florin DUMITRIU – președinte, Mihaela POPESCU – membru, Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ – membru, Marius Vasile MORARIU – membru Comitetul de securitate energetică: Marius Vasile MORARIU – președinte, Adrian Nicolae BLĂJAN – membru, Claudiu Constantin NĂSTASĂ – membru, Victor Florin DUMITRIU – membru