

Nr.24488/15.05.2023

**Către: Bursa de Valori București – Departament Operațiuni Emitenți Piețe Reglementate
Autoritatea de Supraveghere Financiară - Direcția Generală Supraveghere - Direcția Emitenți**

Comunicat conform prevederilor Legii 24/2017, Regulamentului ASF nr. 5/2018 și ale Codului BVB

Data raportului: **15 mai 2023**

Denumirea entității emitente: **CNTEE TRANSELECTRICA SA, Societate Administrată în Sistem Dualist**

Sediul social: București, Str. Olteni nr. 2-4, sector 3

Număr de telefon/fax: 021 30 35 611/021 30 35 610

Codul unic de înregistrare: 13328043

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/8060/2000

Capital social subscris și vărsat: 733.031.420 RON

Codul LEI: 2549000LXCOUQC90M036

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București

Eveniment important de raportat:

Rezumat al rezultatelor financiare aferente închiderii Trimestrului I an 2023

Raportarea include:

- Situații Financiare Interimare Separate Simplificate neauditate la data de 31 martie 2023
- Raportul trimestrial cu privire la activitatea CNTEE "Transelectrica" S.A. în perioada ianuarie-martie 2023

Segmentul activităților cu profit permis a înregistrat o creștere de 16% a veniturilor (499 mil lei în T1 2023 față de 431 mil lei în T1 2022) în principal din veniturile din interconexiune precum și din serviciul de transport.

Creșterea semnificativă a veniturilor din interconexiune (102 mil lei în T1 2023 față de 70 mil lei în T1 2022) a fost determinată de nivelul de utilizare a disponibilităților de interconexiune și de prețul unitar al energiei electrice care a crescut în toată Uniunea Europeană, determinând astfel o diferență mare de preț între piețele cuplate. Mecanismul de alocare a capacității de interconexiune constă în organizarea de licitații anuale, lunare, zilnice și intrazilnice (granițele cu Serbia, Ucraina și granițele cu Ungaria și Bulgaria). Utilizarea veniturilor nete din alocarea capacității de interconexiune se realizează exclusiv în conformitate cu prevederile Ordinului 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.

În T1 2023 nu s-au înregistrat venituri din capitalizarea costurilor suplimentare cu achiziția de energie electrică pentru acoperirea CPT, întrucât costurile nete realizate s-au situat sub nivelul costurilor incluse în tarifele aprobate. Costurile cu achiziția energiei pentru acoperirea consumului propriu tehnologic (CPT) au fost în sumă de 147 mil lei, mai mici cu 42% (-108 mil lei) comparativ cu T1 2022, în principal influențate de prevederile art.23[^]1 din OUG nr.153/2022.

Transelectrica a achiziționat energie electrică pentru acoperirea a cca 75% din cantitatea aferentă prognozei de CPT validate prin mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE), la un preț de achiziție reglementat. Prevederile OUG 153/2022 s-au aplicat și pentru ceilalți operatori de rețea, ceea ce a condus la o scădere a cantităților tranzacționate pe piețele pe termen scurt și a prețurilor energiei pe aceste piețe. Astfel, prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU/PI pe primul trimestru a fost mai mic cu 38% comparativ cu prețul din perioada similară a anului 2022, menținându-se totuși mai ridicat față de prețul mediu de achiziție înregistrat în perioada 2020, 2021.

Segmentul activităților zero-profit a înregistrat un rezultat negativ de -9 mil lei, în scădere față de cel înregistrat în aceeași perioadă a anului trecut. Cadru de reglementare specific activităților zero profit conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activităților respective.

În data de 30 martie 2023 s-a finalizat procesul de re tehnologizare a Stației Electrice de Transformare 220/110 kV Iaz (județul Caraș-Severin), cu o investiție de aproximativ 62 de milioane de lei, din fonduri



Transelectrica®
Societate Administrată în Sistem Dualist

Compania Națională de Transport al Energiei Electrice
Transelectrica SA - Sediul Social: Str. Olteni, nr. 2-4, C.P. 030786, București
România. Număr Înregistrare Oficial Registrului Comerțului J40/8060/2000,
Cod Unic de Înregistrare 13328043. Telefon +4021 303 56 11, Fax +4021 303 56 10
Capital subscris și vărsat: 733.031.420 Lei
www.transelectrica.ro

proprii. Stația Electrică de Transformare 220/110 kV Iaz reprezintă un nod de conexiune în cadrul SEN prin liniile de 220 kV racordate, fiind un obiectiv important pentru funcționarea sistemului electroenergetic și pentru alimentarea cu energie electrică din zona de vest a țării.

Indicatori	U.M.	T1 2023	T1 2022	Δ
Financiar				
Cantitate tarifată	[TWh]	13,01	14,35	▼ 9%
ACTIVITĂȚI CU PROFIT PERMIS				
Tarif mediu transport (realizat)	[lei/MWh]	28,29	23,89	▲ 18%
Venituri operaționale, din care	[mil lei]	499	431	▲ 16%
<i>Venit tarif reglementat transport</i>	<i>[mil lei]</i>	368	343	▲ 7%
<i>Venituri interconexiune</i>	<i>[mil lei]</i>	102	70	▲ 47%
Cheltuieli operaționale, din care:	[mil lei]	312	377	▼ 17%
<i>Cheltuieli privind CPT</i>	<i>[mil lei]</i>	147	255	▼ 42%
EBITDA	[mil lei]	187	55	n/a
Amortizare	[mil lei]	82	63	▲ 31%
EBIT	[mil lei]	105	(8)	n/a
ACTIVITĂȚI PROFIT ZERO				
EBIT	[mil lei]	(9)	21	n/a
TOATE ACTIVITĂȚILE (cu Profit Permis și Profit Zero)				
EBIT	[mil lei]	96	13	n/a
Profit net	[mil lei]	80	8	n/a
Operațional				
Consum intern net	[TWh]	13,3	14,8	▼ 10%
Producție netă internă	[TWh]	14,7	14,1	▲ 4%
Export net(-)/ Import net (+)	[TWh]	-1,4	+0,6	n/a

În trimestrul I 2023, consumul de energie electrică la nivelul SEN a înregistrat scăderi în toate cele trei luni calendaristice cu valori cuprinse între maximum 12% în luna ianuarie și un minimum de 6% în luna februarie.

Scăderea consumului a fost influențată în mare parte de temperaturile medii lunare, care au înregistrat anomalii pozitive, situându-se în general, peste normele climatologice.

Față de trimestrul I an 2022, s-a înregistrat în general o creștere a gradului de utilizare a capacității alocate la export, respectiv o creștere a schimburilor comerciale la export și a energiei tranzitate, pe fondul unei hidraulicități mai ridicate.

Raportul cu privire la activitatea Companiei din perioada ianuarie-martie 2023 și Situațiile Financiare Interimare Separate la data de 31 martie 2023, sunt disponibile începând cu data de 15 mai 2023, după cum urmează:

- online, pe website-ul www.transelectrica.ro, secțiunea Relații Investitori Raportări Periodice / Rapoarte, respectiv <https://www.transelectrica.ro/rapoarte-2023>;

- la sediul Companiei: str. Olteni nr. 2-4, sector 3, București.

Ștefăniță MUNTEANU
Președinte Directorat

Florin-Cristian TĂTARU
Membru Directorat



CNTEE TRANSELECTRICA SA

Raportul trimestrial
Ianuarie – Martie 2023



	Cifre cheie	3
	Date financiare	4
	Date operaționale	16
	Dezvoltare RET	20
	Evenimente semnificative	24
	Alte aspecte	28
	Anexe	36

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARĂ

A CNTEE "TRANSELECTRICA" SA

conform prevederilor art. 67 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 31 martie 2023

Data raportului:	15 mai 2023
Denumirea societății comerciale:	CNTEE TRANSELECTRICA SA, societate administrată în sistem dualist
Sediul social:	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:	1.744.614.779,60 lei (23,80 lei/acțiune la 31.03.2023)
Standardul contabil aplicat:	Standardele internaționale de raportare financiară
Auditarea:	Situațiile financiare trimestriale întocmite la data de 31.03.2023 nu sunt auditate. Sumele corespunzătoare datei de 31 decembrie 2022 sunt auditate de auditor financiar extern.

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

După cunoștințele noastre, situațiile financiare interimare separate simplificate la data și pentru perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2023 au fost întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 - “Raportarea Financiară Interimară” și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea poziției financiare și 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, 4 mai 2023

**Ștefăniță
MUNTEANU**

**Președinte
Directorat**

**Cătălin-Constantin
NADOLU**

**Membru
Directorat**

**Bogdan
TONCESCU**

**Membru
Directorat**

**Florin-Cristian
TĂTARU**

**Membru
Directorat**



Cifre cheie T1 2023 vs T1 2022

CIFRE CHEIE

FINANCIAR

1.108	mil lei	▼	-10%	Venituri
			y/y	
178	mil lei	▲	136%	EBITDA
			y/y	
80	mil lei	▲	n/a	Profit net
			y/y	
13,01	TWh	▼	-9%	Energie tarifată**
			y/y	

OPERAȚIONAL

2,54%	*	▲	0,26	pp	CPT
			y/y		
10,66	TWh	▼	5,7%		Energie transportată***
			y/y		

INVESTIȚII

67	mil lei	▼	-26%	Achiziții de imobilizări corporale și necorporale
			y/y	
55,81	mil lei	▲	135%	Mijloace fixe înregistrate în evidența contabilă (PIF)
			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, totalurile obținute prin însumarea elementelor componente și procentele calculate.



Date financiare

Sinteza rezultatelor financiare la 31 martie 2023 este prezentată în tabelele de mai jos. Rezultatele financiare la T1 2023 nu sunt auditate, iar varianta extinsă a acestora pentru aceeași perioadă este prezentată în Anexe la prezentul Raport.

Contul separat de profit și pierdere				
[mil RON]	T1 2023	T1 2022	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
Volum tarifat de energie [TWh]	13,01	14,35	(1,34)	(9%)
ACTIVITĂȚI CU PROFIT PERMIS				
Venituri operaționale	499	431	68	16%
Transport și alte venituri din piața de energie, din care:	487	419	68	16%
<i>Tarif reglementat</i>	368	343	25	7%
<i>Alte venituri din Piața de Energie</i>	17	7	10	n/a
<i>Interconexiune</i>	102	70	33	47%
Alte venituri	12	13	(0)	(3%)
Costuri operaționale	312	377	(64)	(17%)
Cheltuieli privind operarea sistemului	171	274	(102)	(37%)
Reparații și mentenanță	19	18	0	2%
Cheltuieli cu personalul	75	61	14	22%
Alte costuri	48	24	24	98%
EBITDA	187	55	132	n/a
Amortizare	82	63	20	31%
EBIT	105	(8)	113	n/a
ACTIVITĂȚI ZERO PROFIT				
Venituri operaționale	609	799	(191)	(24%)
V.Servicii de sistem tehnologic	101	134	(33)	(25%)
V.Piața de echilibrare	508	665	(157)	(24%)
Costuri operaționale	618	778	(161)	(21%)
C.Servicii de sistem tehnologice	110	121	(12)	(10%)
C.Piața de echilibrare	508	657	(149)	(23%)
EBIT	(9)	21	(30)	n/a
TOATE ACTIVITĂȚILE (CU PROFIT PERMIS ȘI ZERO PROFIT)				
Venituri operaționale	1.108	1.231	(123)	(10%)
Costuri operaționale	930	1.155	(225)	(19%)
EBITDA	178	75	103	n/a
Amortizare	82	63	20	31%
EBIT	96	13	83	n/a
Rezultat financiar	1	(2)	3	n/a
EBT	97	11	86	n/a
Impozit pe profit	17	3	14	n/a
Profit net	80	8	72	n/a

Situția separată a poziției financiare				
[mil RON]	T1 2023	2022	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
Active imobilizate				
Imobilizări corporale	3.993	4.002	(8)	(0%)
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	20	22	(2)	(9%)
Imobilizări necorporale	315	338	(23)	(7%)
Imobilizări financiare	86	86	(0)	(0%)
Total active imobilizate	4.414	4.447	(33)	(1%)
Active circulante				
Stocuri	45	42	3	8%
Creanțe	1.755	3.340	(1.585)	(47%)
Impozit pe profit de recuperat	-	4	(4)	(100%)
Numerar și echivalente	324	315	9	3%
Total active circulante	2.124	3.702	(1.577)	(43%)
Total active	6.539	8.149	(1.610)	(20%)
Capitaluri proprii	3.949	3.869	80	2%
Datorii pe termen lung				
Venituri în avans pe termen lung	488	439	49	11%
Împrumuturi pe termen lung	50	56	(6)	(11%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri pe termen lung	13	15	(2)	(14%)
Alte datorii pe termen lung	174	178	(4)	(2%)
Total datorii pe termen lung	724	687	37	5%
Datorii curente				
Datorii comerciale și alte datorii	1.696	3.372	(1.676)	(50%)
Împrumuturi pe termen scurt	25	92	(68)	(73%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire	8	8	0	1%
Alte datorii pe termen scurt	137	120	16	14%
Total datorii curente	1.866	3.593	(1.727)	(48%)
Total datorii	2.590	4.281	(1.691)	(39%)
Capitaluri proprii și datorii	6.539	8.149	(1.610)	(20%)

Situția separată a fluxurilor de trezorerie				
[mil RON]	T1 2023	T1 2022	Δ	Δ (%)
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	177	62	114	183%
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	127	(251)	379	n/a
Numerar net generat din activitatea de exploatare	126	(253)	379	n/a
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(41)	(91)	50	n/a
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(76)	182	(258)	n/a
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	9	(162)	171	n/a
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	315	252	63	25%
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	324	90	234	n/a

REZULTATE OPERAȚIONALE

I. Volumul de energie tarifat

În intervalul ianuarie–martie 2023, cantitatea totală de energie electrică tarifată pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică (13,01 TWh) a înregistrat o scădere de 9% comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022 (diferența între cele două perioade fiind de -1,3 TWh).

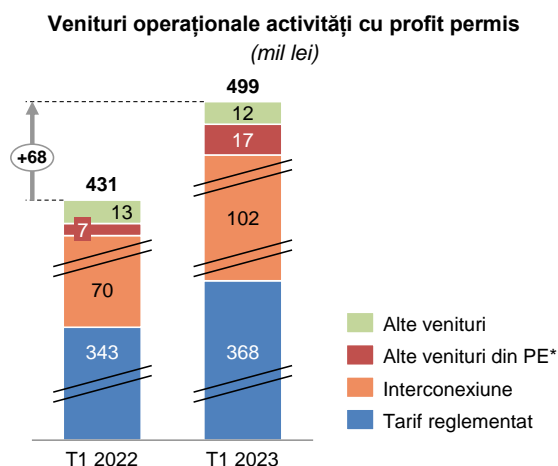
Segmentul profit permis



Venituri operaționale

Segmentul **activităților cu profit permis** a înregistrat o creștere de 16% a veniturilor (499 mil lei în T1 2023 față de 431 mil lei în T1 2022) pe fondul creșterii în principal a veniturilor din interconexiune, cât și a veniturilor din transport.

Începând cu data de 30 septembrie 2022 Compania aplică prevederile OUG nr.119/2022 aprobată prin legea 357/2022 prin care costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în perioada 1 ianuarie 2022 – 31 august 2025, în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic, față de costurile recunoscute în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial.



* (ITC, energie reactivă, vânzare CPT, schimburi energie, ajutoare avarie)

Creșterea veniturilor din transport și a altor venituri pe piața de energie (487 mil lei la T1 2023 față de 419 mil lei în T1 2022) este influențată în principal, de evoluția veniturilor din interconexiune. Veniturile obținute din aplicarea tarifului de transport au înregistrat o creștere de 25,3 mil. lei (+7,4%) față de aceeași perioadă a anului precedent.

În intervalul ianuarie-martie 2023 **veniturile din alocarea capacității de interconexiune** au înregistrat o creștere semnificativă, de la 70 mil lei în T1 2022 la 102 mil lei în T1 2023 motivată de următoarele:

- prețului unitar al energiei electrice care a crescut în toată Uniunea Europeană, determinând o diferență mare de preț între piețele cuplate,
- deficitului de energie înregistrat la nivel european.

Alocările implicite, în care se atribuie simultan capacitate și energie, sunt puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa.

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

În data de 8 iunie 2022 a avut loc punerea în funcțiune a proiectului Core FB MC (Core Flow-Based Market Coupling), fiind astfel inițiată cuplarea pieței pentru ziua următoare pe bază de fluxuri în regiunea de calcul al capacităților Core. Mecanismul de cuplare a pieței pe bază de fluxuri optimizează piața europeană de energie electrică pentru 13 țări (Austria, Belgia, Croația, Republica Cehă, Franța, Germania, Ungaria, Luxemburg, Țările de Jos, Polonia, România, Slovacia și Slovenia).

Extinderea cuplării piețelor are ca efect uniformizarea prețului energiei în Europa, acesta fiind și unul dintre obiectivele principale ale Regulamentului (UE) 2015/1222 „de stabilire a unor linii directe privind alocarea capacităților și gestionarea congestiilor”.

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.

În piețele cuplate, tranzacțiile cu energie se fac fără a se plăti taxe de rezervare a capacității pe linii, ceea ce ușurează comerțul iar mecanismul de cuplare face ca fluxurile de energie să meargă din piețele cele mai ieftine spre cele mai scumpe.

Veniturile din Inter TSO Compensation (ITC)

Aceste venituri au fost ușor mai mari în T1 2023 (0,42 mil lei) comparativ cu aceeași perioadă din anul 2022 (0,21 mil lei).

Începând cu data de 01.09.2022, tariful pentru schimburile cu țările perimetrice s-a modificat de la 0,6 EUR/MWh la 1,2 EUR/MWh, ceea ce a condus la o ușoară creștere a veniturilor înregistrate comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost obținute în principal din vânzarea energiei în excedent rezultată din diferența dintre prognoza pe termen lung și mediu și prognoza pe termen scurt pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și respectiv din diferența dintre CPT prognozat și CPT efectiv realizat pe Piața de Echilibrare.

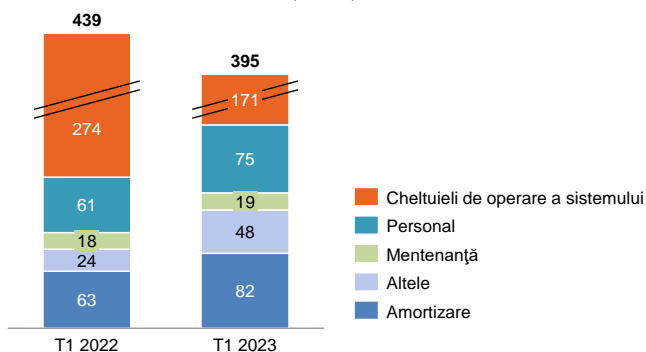
Pentru T1 2023, Compania a înregistrat o creștere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent a **veniturilor din tranzacționarea energiei pentru consumul propriu tehnologic (CPT)** în sumă de 7 mil lei.

În structura acestor venituri, tranzacțiile pe Piața intrazilnică au fost mai mici decât cele realizate în anul precedent, având în vedere că o mare parte din CPT necesar a fost achiziționat pe piețele pe termen lung prin mecanismul MACEE (Mecanismului de achiziție centralizată de energie electrică) și prin contracte bilaterale, iar prețurile pe piețele pe termen scurt au scăzut față de anul precedent, în timp ce tranzacțiile pe Piața de Echilibrare au fost mai mari decât cele realizate în anul precedent, în special datorită faptului că au fost înregistrate mai multe intervale cu prețuri de echilibrare negative.

Cheltuieli operaționale

Pe segmentul **activităților cu profit permis**, cheltuielile (inclusiv amortizarea) au înregistrat o scădere de 10% (395 mil lei în T1 2023 față de 439 mil lei în T1 2022).

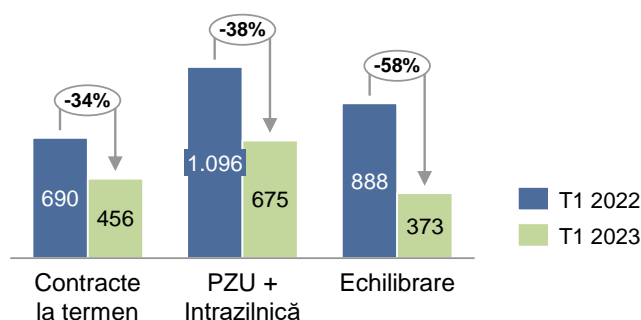
Costuri operaționale activități cu profit permis
(mil lei)



CPT: În intervalul ianuarie-martie 2023 costurile cu achiziția energiei pentru acoperirea consumului propriu tehnologic sunt în sumă de 147 mil lei, mai mici cu 42% (-108 mil lei) comparativ cu ianuarie - martie 2022, motivată de următoarele:

- datorită caracteristicilor sale, Consumul Propriu Tehnologic (CPT) în Rețeaua Electrică de Transport (RET) este puternic dependent de condițiile meteorologice, de structura producției și a consumului de energie electrică la nivel național, de repartizarea fluxurilor de energie electrică în rețeaua de transport internă și pe liniile de interconexiune cu sistemele electroenergetice vecine, valoarea sa fiind foarte puțin spre deloc controlabilă în condițiile unei piețe de energie regionale interconectate și cuplate;
- ca urmare a prevederilor OUG nr. 153/2022, Transelectrica a achiziționat energie electrică pentru acoperirea a 75% din cantitatea aferentă prognozei de CPT validate prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE), la un preț de achiziție reglementat la valoarea de 450 lei/MWh;
- prevederile OUG 153/2022 s-au aplicat și pentru ceilalți operatori de rețea, ceea ce a condus la o scădere a cantităților tranzacționate pe piețele pe termen scurt cu peste 35% și a prețurilor energiei pe aceste piețe. Astfel, prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU pe primul trimestru a fost de 633,51 lei/MWh, mai mic comparativ cu prețul din perioada similară a anului 2022, menținându-se totuși mai ridicat față de prețul mediu de achiziție aferent anilor 2020, 2021.

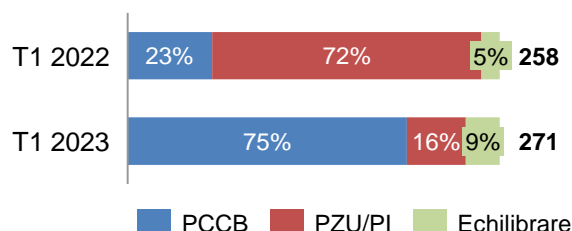
Prețuri medii de achiziție*
(lei/MWh)



* prețul mediu s-a calculat la valoarea netă (achiziții – vânzări)

Pe toate pietele s-au înregistrat prețuri medii mai mici față de cele din primul trimestru din 2022, iar mixul de achiziție (cantitativ net) prezintă următoarele componente în cele două perioade analizate:

Mix achiziție CPT pe piețe
(cantități nete, GWh)



Astfel, pentru anul 2023, Compania a încheiat un contract pentru achiziționarea unei cantități de 714.402,3MWh, reprezentând 75% din cantitatea aferentă prognozei de consum validate.

Cheltuielile privind consumul de energie electrică în stațiile RET în sumă de 11,1 mil lei au înregistrat o valoare comparabilă cu cea înregistrată în primul trimestru din anul 2022 în sumă de 11,8 mil lei.

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.

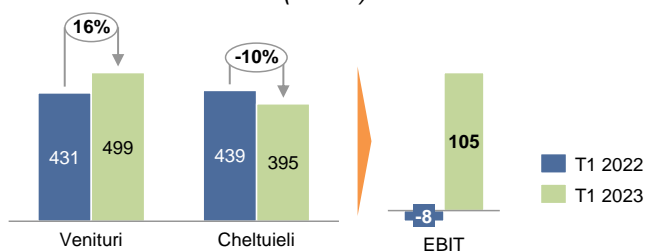
Cheltuielile cu Inter TSO Compensation (ITC)

În T1 2023 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 6,9 mil lei comparativ cu aceeași perioadă din anul precedent și reprezintă obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO) care se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între TSO-urile care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E.

Rezultat operațional

Activitățile cu profit permis au înregistrat un rezultat pozitiv de 105 mil lei, în creștere cu +113 mil lei față de cel înregistrat în aceeași perioadă a anului trecut, creșterea fiind datorată în principal veniturilor din interconexiune și veniturilor din transport în condițiile reducerii costurilor operaționale (inclusiv amortizare).

Structura EBIT activități profit permis
(mil lei)



Segmentul zero profit

Veniturile din activitățile zero-profit au înregistrat o scădere cu -191 mil lei, de la 799 mil lei la 31 martie 2022 la 609 mil lei la 31 martie 2023 determinată în principal de scăderea cu -157 mil lei a veniturilor pe piața de echilibrare.

Segmentul **activităților zero-profit** a înregistrat de asemenea o scădere a costurilor cu -161 mil lei, de la 778 mil lei la 31 martie 2022 la 618 mil lei la 31 martie

2023, determinată în principal de scăderea cheltuielilor pe piața de echilibrare.

Piața de echilibrare a fost influențată în principal de următoarele elemente:

- de reglementare
 - reglementările naționale privind piața de energie electrică, repectiv OUG nr. 153 din 11 noiembrie 2022 *pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022-31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei și modificarea OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022 - 31 martie 2023 actualizată, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei;*
 - reglementările legislative europene privind piața de energie.
 - privind funcționarea pieței
 - evoluția pieței de energie la nivel european și la nivel regional;
 - modul de realizarea a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
 - evoluția hidraulicității și producției eoliene;
 - evoluția prețului mediu înregistrat pe piața de echilibrare;
 - evoluția dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
 - evoluția producției și consumului de energie electrică.

Veniturile privind piața de echilibrare realizate în T1 2023, au fost mai mici cu -157 mil lei față de cele realizate în T1 2022.

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în T1 2023, au fost mai mici cu -149 mil lei față de cele realizate T1 2022. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

Pentru anul 2023 se estimează că evoluția producției și consumului de energie electrică la nivel național și contextul european de evoluție al pieței de energie electrică, modul de realizarea a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare, vor avea un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor 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.

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 T1 2023 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.1078/2020.

Pe parcursul ianuarie-martie 2023, **veniturile din serviciile de sistem tehnologice** au înregistrat o scădere în procent de 25% comparativ cu ianuarie-martie 2022 (101 mil lei la 31 martie 2023 față de 134 mil lei la 31 martie 2022), determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii, în condițiile reducerii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu un procent de 9%.

Valoarea **cheltuielilor privind serviciile de sistem tehnologice** în T1 2023, a înregistrat o scădere în procent de 10% comparativ cu aceeași perioadă din 2022 (110 mil lei în T1 2023 comparativ cu 121 mil lei în T1 2022).

Valoarea costurilor cu achiziția STS pentru T1 2023 a fost determinată în principal de următorii factori:

- prețurile de achiziție a serviciilor de sistem pe piața concurențială s-au menținut în jurul valorilor:
 - ✓ prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj secundar la valoarea de 85,00 lei/hMW;
 - ✓ prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj terțiare rapide, creștere de putere la valoarea de 50,00 lei/hMW;
 - ✓ prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj terțiare rapide, reducere de putere la valoarea de 12,00 lei/hMW.
- manifestarea pe parcursul primului trimestru din 2023 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 activitatea de servicii de sistem tehnologice, 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.

Pentru perioada următoare din anul 2023 se estimează că, un impact semnificativ privind evoluția costurilor cu achiziția serviciilor de sistem prin licitații zilnice și pe sens, la nivelul Transelectrica SA, îl vor avea evoluția cadrului de reglementare al ANRE privind piața de energie electrică, cât și contextul european de evoluție a pieței de energie electrică.

Rezultat operațional

EBIT generat de **activitățile zero-profit** a înregistrat un rezultat negativ de -9 mil lei, în scădere față de cel înregistrat în aceeași perioadă a anului trecut.

Cadrul de reglementare specific activităților zero profit conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activităților respective.

II. Rezultat brut Companie (EBT)

Venituri operaționale totale

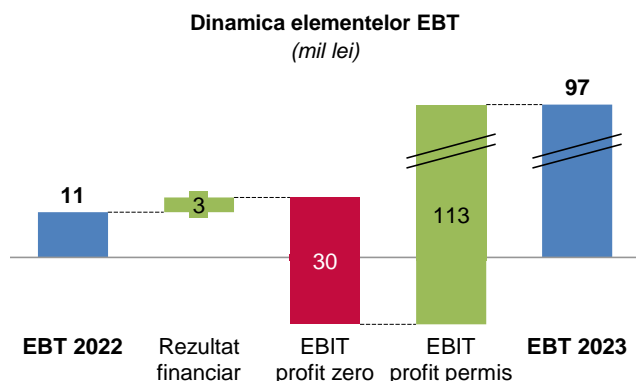
Veniturile totale operaționale realizate în primul trimestru din 2023 au înregistrat o scădere în procent de 10% comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior (1.231 mil lei în T1 2022 față de 1.108 mil lei în T1 2023), în contextul creșterii semnificative a veniturilor obținute din alocarea capacităților de interconexiune și a veniturilor din transport, dar și în condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor.

Cheltuieli operaționale totale

Cheltuielile totale operaționale (inclusiv amortizarea) realizate în T1 2023 au înregistrat o scădere de 17% comparativ cu perioada similară a anului anterior, 1.012 mil lei în T1 2023 față de 1.218 mil lei în T1 2022.

Rezultatul brut a înregistrat creștere în perioada analizată, de la 11 mil lei în T1 2022 la 97 mil lei în T1 2023.

Dinamica între rezultatul înregistrat în T1 2023 comparativ cu T1 2022, descompusă pe componentele constitutive ale rezultatului, este prezentată în graficul următor:



III. Rezultat Financiar

Rezultatul financiar net înregistrat în perioada ianuarie-martie 2023 este pozitiv în valoare de 1 mil lei, influențat în principal de dobânzile aplicate în perioada analizată dar și de evoluția cursului valutar (RON/EURO). Nivelul crescut al cheltuielilor/veniturilor din diferențe de curs valutar a fost influențat semnificativ de volumul mare al tranzacțiilor aferente segmentului de activitate privind cuplarea piețelor.

POZIȚIA FINANCIARĂ

I. Active imobilizate

Activele imobilizate au înregistrat în T1 2023 comparativ cu decembrie 2022 o reducere în procent de 1% (-33 mil lei), determinată în principal de diminuarea soldului imobilizărilor necorporale.

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 contractul de închiriere valabil pe o perioadă de 5 ani.

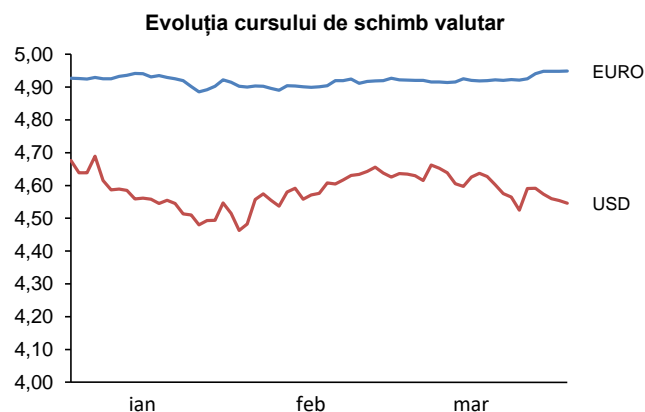
La data de 31 martie 2023, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 19,88 mil lei.

Imobilizări necorporale

Evoluția imobilizărilor necorporale au fost influențate în principal de:

- o ieșire de imobilizări necorporale în curs prin recunoaștere în costuri de 5,4 mil lei,

Evoluția cursului de schimb RON/EUR și RON/USD în anul 2023 este redată în graficul următor:



IV. Rezultat net

Rezultatul net la sfârșitul primului trimestru din 2023 în valoare de 80 mil lei, a înregistrat o creștere cu 72 mil lei față de cel înregistrat în aceeași perioadă a anului precedent, aprecierea fiind datorată în principal creșterii veniturilor din interconexiune și a veniturilor din transport, dar și în condițiile reducerii costurilor operaționale (inclusiv amortizare) cu suma de 206 mil lei.

- faptul că pentru T1 2023, Compania nu a înregistrat costuri suplimentare cu achiziția de energie electrică în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic față de costul recunoscut în tarif, în schimb a fost înregistrată cheltuială cu amortizare în suma de 16,96 mil lei pentru CPT suplimentar recunoscut anterior.

Începând cu data de 30 septembrie 2022, Compania aplică prevederile OUG nr. 119/2022, prin care costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic față de costurile recunoscute în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial.

Astfel, costurile capitalizate se amortizează pe o perioadă de 5 ani de la data capitalizării și se remunerează cu 50% din rata reglementată de rentabilitate aprobată de către Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei, aplicabilă pe perioada de amortizare a respectivelor costuri și se recunosc ca o componentă distinctă.

II. Active circulante

Activele circulante au înregistrat o diminuare în procent de 43% la 31 martie 2023 (2.124 mil lei) comparativ cu valoarea înregistrată la 31 decembrie 2022 (3.702 mil

lei), datorată în principal reducerii creanțelor comerciale și alte creanțe.

Creanțele comerciale înregistrează o scădere cu 1.105 mil lei (1.289 mil lei la 31 martie 2023 comparativ cu 2.394 mil lei la 31 decembrie 2022). Evoluțiile cele mai importante le-au avut:

- clienții din activitatea operațională care datorită scăderii tranzacțiilor rezultate din mecanismele de cuplare a piețelor de energie au generat un sold mai mic al creanțelor din activitatea operațională (1.286 mil lei la data de 31 martie 2023 față de 1.696 mil lei la data de 31 decembrie 2022).

Principalii clienți în sold pe piața de energie electrică sunt reprezentați de: IBEX, MAVIR, OPCOM, RAAN, Electrica Furnizare SA, Hidroelectrica SA, Enel Energie SA, CET Govora SA, E. ON Energie Romania SA, Enel Energie Muntenia SA.

Ponderea acestora este de 65,84% în total creanțe comerciale.

- clienții – piața de echilibrare care datorită scăderii volumului tranzacțiilor din piața de echilibrare în trimestrul I al anului 2023, față de trimestrul IV al anului 2022 a determinat și scăderea soldului clienților din contractele încheiate pentru acest tip de activitate (195 mil lei la data de 31 martie 2023 față de 564 mil lei la data de 31 decembrie 2022).

Clienții - schema de sprijin, care au înregistrat o creștere de 7% determinată, în principal, de valoarea facturată pentru colectarea supracompensării aferente anului 2022, scadentă în trimestrul II al anului 2023.

La data de 31 martie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 11% față de 5% la 31 decembrie 2022, 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”.

La data de 31 martie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 141 mil lei, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care în principal:

- 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;

- supracompensare pentru 2022 în sumă de 34 mil lei, respectiv de la CET Govora – 13,7 mil lei și Electrocentrale București – 20,4 mil lei;

- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică în sumă de 20,7 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.

Până la data prezentului raport, Compania a încasat integral creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2022 (suma de 34,13 mil lei): CET Govora (13,7 mil lei), și Electrocentrale București (20,4 mil lei), precum și suma de 1,8 mil lei din bonusul necuvenit stabilit prin Decizii ANRE pentru anul 2022.

Alte creanțe la data de 31 martie 2022, în sumă de 146 mil lei includ în principal:

- debitori diverși (104 mil lei), din care:
 - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 83,2 mil lei (din care suma de 35,35 mil lei reprezintă penalități aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: RAAN (16,90 mil lei), Romelectro (13,42 mil lei), CET Govora (9,61 mil lei), Electrocentrale București (9,41 mil lei), Eco Energy SRL (8,91 mil lei), Petprod SRL (8,89 mil lei).
 - compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice în sumă de 11,9 mil lei: Next Energy Partners (8,39 mil lei), Enol Grup (2,54 mil lei) și Arelco Power (0,99 mil lei).
 - 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 14 mil lei sunt reprezentate în principal de cotizații internaționale (5,3 mil lei), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2023 (3,6 mil lei).
- alte creanțe sociale în sumă de 1,47 mil lei reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților, sume ce urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

Avansurile către furnizori achitate la 31 martie 2023 sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în sumă de 159 mil lei față de decembrie 2022 când au fost în sumă de 697 mil lei.

Soldul reprezintă în principal sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț (*ICP – Interim Coupling Project, SIDC - Single Intraday Coupling, SDAC - Single Day-ahead Coupling*) în valoare de 132,9 mil lei - pentru ICP și SDAC și 24,5 mil lei – pentru SIDC.

Startul cuplării de succes SDAC Single Day-ahead Coupling s-a efectuat în data de 28 octombrie 2021 și reprezintă rezultatul cooperării dintre Operatorii Desemnați ai Pieței de Energie Electrică (OPEED) și Operatorii de transport și sistem (OTS) din Bulgaria și România, respectiv IBEX EAD, OPCOM SA, ESO EAD și Transelectrica.

Lansarea cuplării pieței de energie pe bază de fluxuri în regiunea Core, în data de 08 iunie 2022, a reprezentat tranziția de la mecanismul de cuplare ICP– Interim Coupling Project la FBMC – Flow Based Market Coupling, optimizând piața europeană de energie electrică pentru 13 țări: Austria, Belgia, Croația, Republica Cehă, Franța, Germania, Ungaria, Luxemburg, Țările de Jos, Polonia, România, Slovacia și Slovenia.

În cadrul proiectului FBMC, Transelectrica are rolul atât de Shipper (Agent de Transfer), cât și de CCP – Central Counterparty. În calitate de CCP, Compania are sarcina de a transfera fluxurile financiare generate de fluxurile de energie electrică, urmare a procesului de cuplare.

TVA de recuperat în sumă de 370,1 mil lei aferentă deconturilor pentru perioada noiembrie 2022 – martie 2023 și octombrie 2020, din care până la data prezentului raport, s-a încasat suma de 95,4 mil lei.

Cele mai mari ajustări de depreciere existente în sold la 31 martie 2022, reprezintă creanțe comerciale și penalitățile aferente pentru CET Govora (25,1 mil lei), Eco Energy SRL (24,7 mil lei), Petprod SRL (23,5 mil lei), Arelco Power (14,8 mil lei), Total Electric Oltenia SA (14,2 mil lei), Romenergy Industry (13,5 mil lei), Romelectro SA (13,4 mil lei), Elsaco Energy (9,3 mil lei), RAAN (8,5 mil lei), Next Energy Partners SRL (8,4 mil lei).

III. Datorii

Datoriile pe termen lung în sumă de de 724 mil lei la data de 31 martie 2023 au înregistrat o creștere în procent de 5% față de valoarea înregistrată la data de 31 decembrie 2022 în sumă de 687 mil lei.

Datoriile purtătoare de dobândă

La data de 31 martie 2023 valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2022 în principal datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente. Totodată valoarea împrumuturilor pe termen scurt a scăzut de la soldul de 92 mil lei în luna decembrie 2022 la 25 mil lei în 31

martie 2023. La data de 31 martie 2023, linia de credit nu este utilizată.

În același timp **datoriile pe termen scurt** au înregistrat o diminuare în procent de 48%, de la 3.593 mil lei la 31 decembrie 2022 la 1.866 mil lei la 31 martie 2023, în principal pe fondul creșterii datoriilor comerciale și altor datorii. Impact în evoluția datoriilor comerciale au avut:

- **furnizorii pe piața de energie** care au scăzut cu 1.205 mil lei și înregistrează sold în sumă de 752 mil lei la martie 2023 față de 1.956 mil lei la decembrie 2022.

Aceasta evoluție a fost influențată în principal de:

- diminuarea **soldului datoriilor aferente activității operaționale** cu 778 mil lei care a fost principal de scăderea volumului tranzacțiilor rezultate din cuplarea piețelor.

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: OPCOM, IBEX, MAVIR, Hidroelectrică SA, Joint Allocation Office, S Complexul energetic Oltenia SA, CIGA Energy SA, Electrica Furnizare SA, CINTA Energy SA, OMV Petrom SA. La 31 martie 2023, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 96,06%.

- **scăderea semnificativă** a soldului "datoriilor aferente pieței de echilibrare" a fost determinată de scăderea volumului tranzacțiilor înregistrate pe piața de echilibrare în trimestrul I al anului 2023, comparativ cu trimestrul IV al anului 2022.

- **Scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători)** cu doar 6 mil lei a fost determinată de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din luna martie 2023, față de luna decembrie 2022.
- **furnizorii de imobilizări** au scăzut cu 50 mil lei datorită efectuării plăților ajunse la scadență,
- **"alte datorii"** au scăzut semnificativ cu 424 mil lei, de la soldul de 1.235,9 mil lei în 31 decembrie 2022 la 812 mil lei în 31 martie 2023, pe fondul evoluției clienților creditori.

Structura "alte datorii" se prezintă, astfel:

- **creditori diverși** în sumă de 409,6 mil lei (au crescut cu 20 mil lei față de 31 decembrie 2022) sunt reprezentați în principal poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie, în sumă de 396 mil lei și contracte de studii de soluție pentru racordarea la RET (10 mil lei),
- **clienți creditori** la data de 31 decembrie 2022 sunt în sumă de 328 mil lei (au crescut cu 443 mil lei față de 31 decembrie 2022) și reprezintă sume încasate în avans de la IBEX (181 mil lei), MAVIR (95 mil lei),

OPCOM (49 mil lei) și JAO (0,2) în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț, ICP (Interim Coupling Project), SIDC (Single Intraday Coupling), SDAC (Single Day-ahead Coupling) și FBMC (Flow Based Market Coupling).

- *datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri*, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 8 mil lei (datorie pe termen scurt).
- *alte datorii* în sumă de 53,8 mil lei sunt reprezentate, în principal, de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de Transelectrica în sumă de 32,2 mil lei și TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 21,3 mil lei.

Provizioanele au o evoluție constantă la 31 martie 2023 (67,3 mil lei) față de 31 decembrie 2022 (68,1 mil lei).

IV. Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere determinată în principal de înregistrarea în rezultatul reportat al profitului net în sumă de 80 mil lei, realizat la 31 martie 2022. Astfel capitalurile proprii la 31 martie 2023 sunt în valoare de 3.949 mil lei față de 3.869 mil lei la 31 decembrie 2022.

EVOLUȚIA ACȚIUNILOR

Simbol: TEL
ISIN: ROTSELACNOR9
Tip: Acțiuni
Segment: Principal
Categorie: Premium
Stare: Tranzactionabila



Primul trimestru al anului 2023 a debutat cu un preț de tranzacționare de 22,10 lei/acțiune, deschizând parcursul spre prețul maxim al perioadei de 27,60 lei/acțiune din data de 06.03.2023. La finalul perioadei prețul unei acțiuni TEL a fost 23,80 lei, aducând o capitalizare bursieră de 1.745 mil lei, în recuperare de valoare față de prețul minim 21,00 lei înregistrat în data de 16.01.2023.

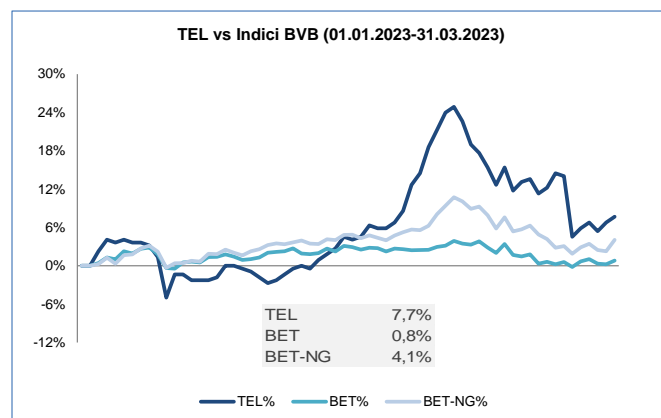
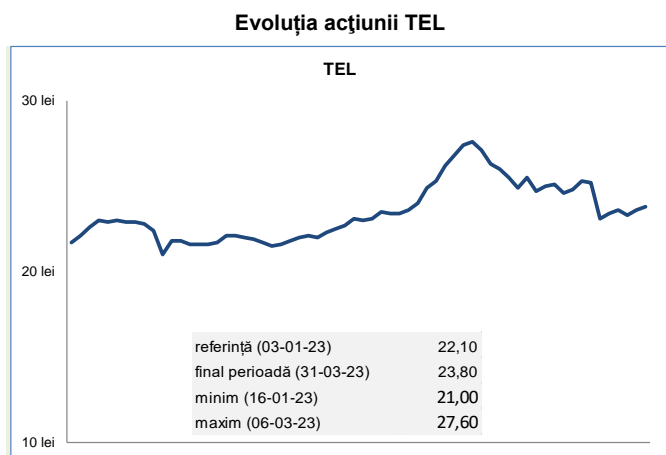
Compania deține capacitatea de a se adapta contextului economic, tranzacționarea acțiunilor TEL în primele trei luni ale anului 2023 pe piața de capital din România înregistrând 6.985 tranzacții cu un număr mediu de 111 tranzacții/zi și 1.294.842 acțiuni tranzacționate, cu o valoare totală de 30.566 mii lei.

Acțiunile Transelectrica fac parte din structura următorilor indici bursieri: BET, BET-NG, BET-TR, BET-XT, BET-XT-TR, BET-BK, BETPlus, BET-TRN, BET-XT-TRN. Dintre aceștia cei mai reprezentativi pentru Companie sunt:

- indicele BET (Bucharest Exchange Trading - indicele de referință al pieței de capital ce reflectă evoluția celor mai lichide 20 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 periodică înregistrată în data de 10.03.2023, acțiunile TEL dețin o pondere de 1,44% în indicele BET și 4,42% în indicele BET-NG.

Evoluția acțiunii TEL în raport cu cei doi indici se regăsește prezentată în graficul alăturat:



PRINCIPALELE RISCURI ȘI INCERTITUDINI

Cunoașterea aprofundată a amenințărilor permite o prioritizare a acestora în funcție de eventualitatea materializării lor, de amploarea impactului asupra obiectivelor și de costurile pe care le presupun măsurile menite a reduce probabilitatea de apariție sau de a limita efectele nedorite.

La nivelul Companiei se analizează periodic și sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților proprii, elaborându-se anual *Registrul riscurilor* identificate, *Fișe de urmărire a riscurilor*, *Formulare de alertă la risc* (pentru riscuri nou apărute) *Planul de implementare a măsurilor de control*, 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

În vederea limitării impactului fluctuației ratei dobânzii asupra lichidității Companiei, au fost contractate credite pe termen lung cu rată fixă a dobânzii și negocierea celor mai avantajoase rate de dobândă.

Ratele dobânzilor pe piață s-au majorat considerabil din luna februarie 2023. Această creștere s-a inversat însă puternic în luna martie, în contextul tensiunilor severe de pe piețele financiare. Costul creditării bancare a firmelor din zona euro a devenit mai ridicat. Creditarea firmelor s-a moderat în continuare, pe seama cererii mai scăzute și a condițiilor mai restrictive asociate ofertei de credite.

Creșterea prețurilor la energia electrică generată de contextul economic amenințat de stagflație, urmare a tensiunilor persistent ridicate de pe piețele financiare, precum și a războiului din Ucraina, a condus la creșterea necesarului de finanțare a capitalului de lucru al Companiei, impunându-se apelare la contractarea unor facilități de credit pe termen scurt;

➤ variația cursului valutar

Riscul valutar exprimă o probabilitate de a înregistra pierderi din contractele comerciale internaționale sau din alte raporturi economice, din cauza modificării cursului de schimb al valutei în perioada dintre încheierea contractului și scadența acestuia.

Această probabilitate apare dacă în momentul încasării contravalorii mărfurilor/serviciilor, valuta de contract se depreciază față de momentul încheierii contractului comercial internațional.

Efectele nedorite ale riscului valutar pot fi contracarate sau, cel puțin, atenuate prin hedging. La nivelul Transelectrica nu există operațiuni de hedging valutar.

O altă metodă prin care se pot evita astfel de efecte este reprezentată de înscrierea în contract a unei clauze valutare sau a unei clauze de revizuire a prețurilor. Aplicarea diferitelor măsuri extracontractuale pot scuti Compania de prezența efectelor negative.

Pentru limitarea impactului fluctuației cursului valutar, Compania negociază prin intermediul departamentului specializat, cele mai bune rate de schimb valutar.

Pentru onorarea obligațiilor în valută, Compania are deschise conturi în valută la bănci comerciale din cadrul sistemului bancar românesc.

Expunerea la riscul de curs valutar (datorat mai ales monedei EUR) nu este semnificativă, astfel Compania nu utilizează instrumente de acoperire de riscuri.

➤ prevederile din acordurile de finanțare

În cadrul contractelor de finanțare, există clauze privind respectarea unor indicatori financiari și non-financiari (covenanți), încălcarea acestor clauze putând atrage după sine, în baza unei notificări prealabile și a unui timp rezonabil, plata anticipată a facilităților de finanțare.

De asemenea, unele facilități de finanțare prezintă clauze penalizatoare în cazul rambursării anticipate.

Până la această dată, nu au fost situații de neîncadrare în prevederile din acordurile de finanțare ale Companiei.

➤ riscul privind neîndeplinirea condițiilor legale

Lichiditatea Companiei ar putea fi afectată de penalizări cauzate de neconformități semnalate în cadrul activităților de control periodic din partea organelor abilitate (ANAF, CCR, MFP etc). Acest risc nu s-a materializat în perioada analizată.

➤ **nivelul fiscalității**, inclusiv introducerea unor noi taxe și impozite. În primul trimestru al anului 2023, acest risc nu s-a materializat;

➤ **riscul de credit**: Compania ar putea suporta 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. Pe parcursul primului trimestru al anului 2023, în relația cu clienții nu au existat disfuncționalități, facturile fiind încasate în termen;

- **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. Pe parcursul primului trimestru al anului 2023, 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 2023, altele decât cele prezentate anterior, care să afecteze lichiditatea Companiei.
- **riscul de cash-flow** – acesta reprezintă riscul ca Transelectrica să nu-și poată onora obligațiile de plată la scadență. O politică prudentă de gestionare a riscului de cash-flow implică menținerea unui nivel suficient de numerar, echivalent de numerar și disponibilitate financiară prin facilități de credit contractate adecvat. Compania monitorizează nivelul intrărilor de numerar previzionate din încasarea creanțelor comerciale, precum și nivelul ieșirilor de numerar previzionate pentru plata datoriilor comerciale și a altor datorii.

Compania acordă atenție sporită gestiunii eficiente a trezoreriei, prin administrarea eficientă a fluxurilor de numerar și optimizarea surplusului de lichiditate pentru a putea onora obligațiile financiare pe măsură ce acestea ajung la scadență, precum și disponibilitatea, în caz de necesitate, de a apela la finanțări prin facilități de credit adecvate.

Pe parcursul primului trimestru al anului 2023, Compania și-a respectat toate obligațiile financiare.

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

- **riscul deteriorării ratingului de credit** ca urmare a înrăutățirii indicatorilor financiari, climatului macroeconomic și 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.

La data de 08 decembrie 2022, ratingul acordat de Moody's Transelectrica se situează la nivelul Baa3, perspectivă stabilă.

Ratingul Companiei este puternic dependent de ratingul suveran al României.

Agencia de rating Fitch a reconfirmat în data de 24 martie 2023 ratingul aferent datoriei guvernamentale a României la BBB-/F3 pentru datoria pe termen lung și scurt în valută și a revizuit perspectiva de țară de la negativă la stabilă.

- **riscul investițional** ca urmare a dificultăților financiare la nivelul filialelor cauzate atât de datoriile istorice, mediul concurențial cât și de managementul propriu al acestora.

În ceea ce privește elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine care au influențat activitatea fondurilor europene pentru finanțarea proiectelor de investiții menționăm:

- volatilitatea pieței construcțiilor și a materialelor din domeniul energetic, precum și actualul context geopolitic au determinat o creștere spectaculoasă a prețurilor și implicit a bugetelor și devizelor proiectelor de investiții finanțate din fonduri europene nerambursabile, cu impact asupra valorii contribuției Companiei la finanțarea proiectelor,
- modificarea legislației în domeniul ajustării prețurilor aferente contractelor din cadrul proiectelor finanțate din fonduri europene nerambursabile, pentru reechilibrarea contractelor, a generat incertitudini legate de modalitatea de aplicare a formulelor de ajustare și interpretări diferite, pentru diferitele tipuri de contracte încheiate sau care urmează să fie încheiate, fapt care a indus sincope în implementarea proiectelor și în respectarea planurilor de execuție a lucrărilor, cu efect asupra termenelor de implementare asumate.

Compania acordă importanța cuvenită analizei mediului de risc și identificării din timp a unor posibile riscuri ce pot apare în viitor precum și folosirea unor sisteme de avertizare timpurie.

Compania nu se limitează la a trata consecințele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management reactiv, implementând măsuri preventive, luate în avans, 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.

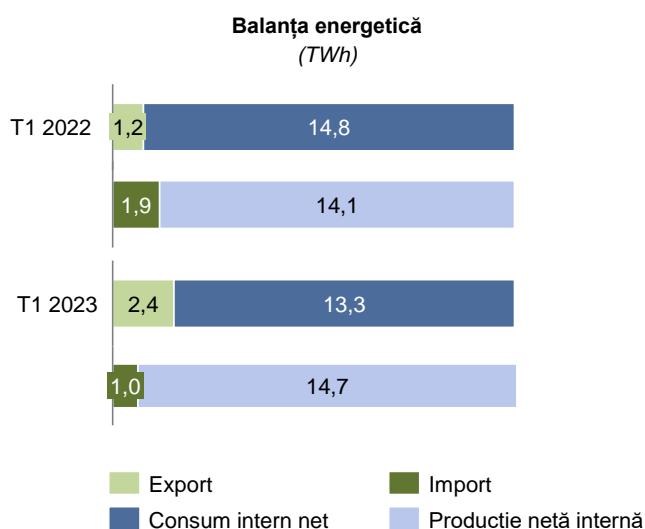


Date operaționale

BALANȚA ENERGETICĂ SEN

Analizând evoluția componentelor balanței energetice, în perioada ianuarie – martie 2023 comparativ cu aceeași perioadă din anul 2022, se observă o scădere cu un procent de 10% a consumului intern net¹ și o creștere cu 4% a producției nete de energie.

Schimburile fizice transfrontaliere de export înregistrează în T1 2023 o creștere de 96% față de T1 2022, iar fluxurile transfrontaliere de import au înregistrat scădere în procent de 47%.



În trimestrul I 2023, consumul de energie electrică la nivelul SEN a înregistrat scăderi în toate cele trei luni calendaristice cu valori cuprinse între 5,68% în luna februarie și respectiv 11,61% în luna ianuarie.

Scăderea consumului a fost influențată în mare parte de temperaturile medii lunare, care au înregistrat anomalii pozitive, situându-se în general, peste normele climatologice.

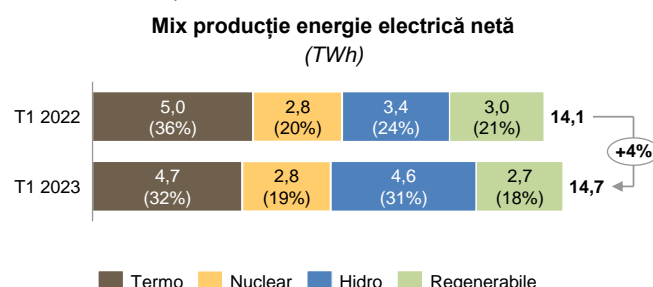
Un alt element care a condus la reducerea consumului național de energie electrică, îl reprezintă intrarea în vigoare a *Regulamentului (UE) 2022/1854 din 6 octombrie 2022 privind o intervenție de urgență pentru abordarea problemei*

¹ 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

prețurilor ridicate la energie. Acesta prevede la articolul 3, alin. 1, faptul că statele membre depun eforturi pentru a pune în aplicare măsuri de reducere a consumului lunar brut total de energie electrică cu 10 % față de media consumului brut de energie electrică din lunile corespunzătoare din perioada de referință².

MIXUL DE PRODUCȚIE

În ceea ce privește mixul de producție, în perioada ianuarie – martie 2023 comparativ cu perioada similară a anului 2022, s-a înregistrat o creștere a componentei din surse Hidro în procent de 36%, respectiv o scădere a componentei Termo cu 7%, Nuclear cu 1%, și componentei Regenerabile cu 8% (în principal pe baza scăderii producției de energie fotovoltaică -24% și biomasă -19%).



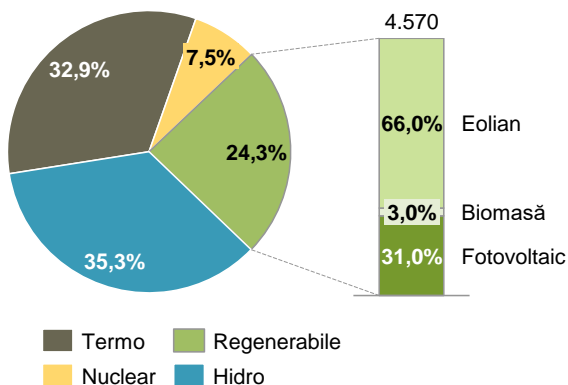
Analizând ponderile componentelor mixului de producție netă pentru intervalul ianuarie – martie 2023 se observă că cea mai mare pondere, 32%, este reprezentată de componenta Termo urmată de componenta Hidro 31%, iar energia produsă din surse regenerabile și nucleară au o pondere de aproximativ 18% și respectiv 19%.

PARCUL NAȚIONAL DE PRODUCȚIE

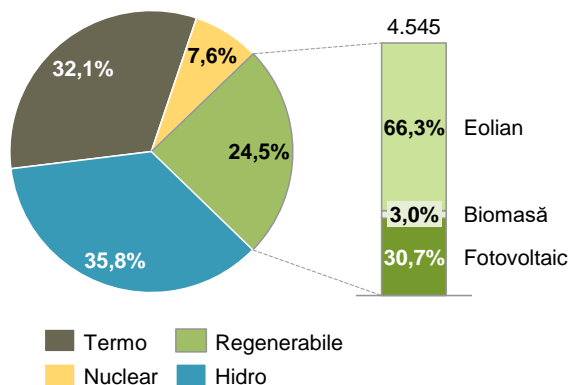
Puterea instalată în centralele pe surse termo a crescut cu aproximativ 4% în T1 2023, de la 5.966 MW instalați la 31 martie 2022, la 6.185 MW instalați la 31 martie 2023. Puterea instalată aferentă perioadei ianuarie - martie 2023 versus ianuarie - martie 2022, este redată în graficele care ce urmează:

² art. 4, alin (1): Fiecare stat membru identifică orele de vârf care corespund în total unui procentaj minim de 10 % din numărul total de ore din perioada cuprinsă între 1 decembrie 2022 și 31 martie 2023.

Putere instalată T1 2023 (18.810 MW. valoare brută)



Putere instalată T1 2022 (18.569 MW. valoare brută)



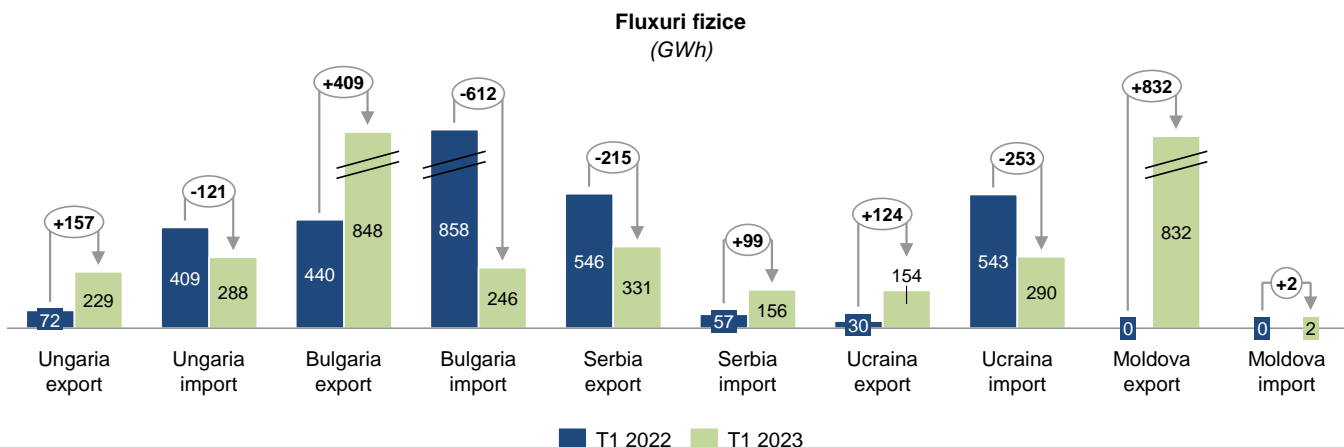
FLUXURI TRANSFRONTALIERE

Distribuția fluxurilor fizice de import/export pe liniile de interconexiune în intervalul ianuarie – martie 2023 față de ianuarie - martie 2022 se prezintă astfel:

- a scăzut exportul pe granița cu Serbia, și a crescut pe granița cu Bulgaria, Ungaria, Ucraina și Moldova, iar
- importul a crescut pe granița cu Serbia și Moldova și a scăzut pe Bulgaria, Ungaria și Ucraina.

Concret, comparativ cu intervalul ianuarie - martie 2022, fluxurile fizice de export au crescut cu Bulgaria (+93% +409GWh), cu Ungaria (+157 GWh), Ucraina (+124 GWh) și cu Moldova (+700GWh) și au scăzut pe granița cu Serbia (-39% -215 GWh), concomitent cu creșterea fluxurilor fizice de import pe liniile de interconexiune cu Serbia (+99 GWh) și cu Moldova (+2 GWh) și scădere pe Bulgaria (-71% -612GWh), Ungaria (-30% -121GWh) și Ucraina (-47% -253GWh)

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



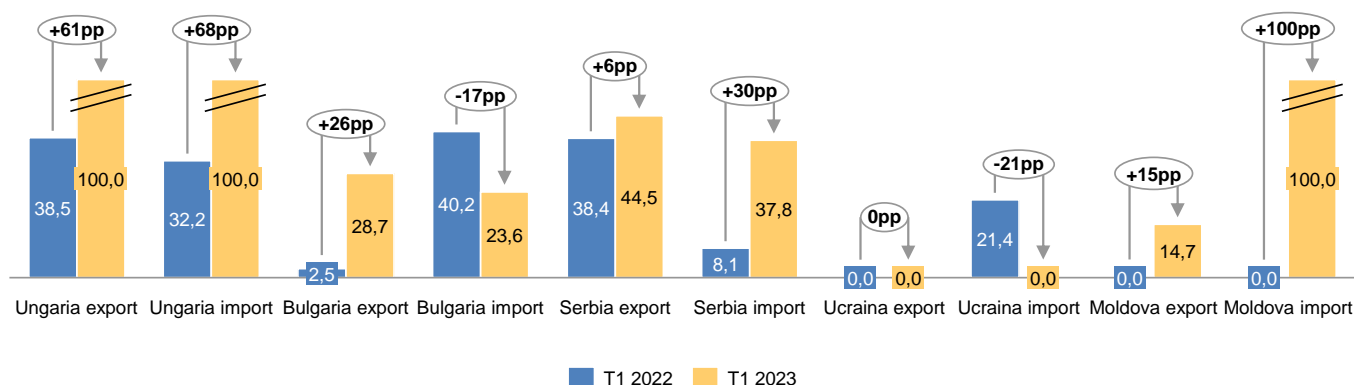
Față de trimestrul I din anul 2022, s-a înregistrat în general o creștere a gradului de utilizare a capacității alocate la export, respectiv o creștere a schimburilor comerciale la export și a energiei tranzitate, pe fondul unei hidraulicități mai ridicate comparativ cu anul trecut în această perioadă a anului și în condițiile unui consum intern de energie electrică mai mic comparativ cu perioada similară din 2022.

Un impact puternic în creșterea energiei tranzitate l-a avut Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 119 din 1 septembrie 2022, pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale, actualizată, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din

domeniul energiei, prin care se introduce taxa de solidaritate pentru companiile care efectuează export de energie electrică.

Pe granița cu Ungaria, gradul de utilizare este de 100%, atât la import cât și la export, având în vedere că licitațiile pe termen scurt sunt de tip implicit (se alocă simultan capacitate și energie), iar începând cu ianuarie 2023, s-a trecut complet în cazul licitațiilor pe termen lung de la mecanismul de alocare de tip Drepturi Fizice de Capacitate la mecanismul de alocare de tip Drepturi Financiare de Capacitate (capacitatea alocată la licitațiile anuală și lunare nu mai reprezintă un drept fizic care poate fi utilizat de către participant, ci doar un drept financiar al acestuia).

Grad de utilizare a capacității total alocate (%)



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.

Schimburile comerciale includ cantitatea de energie electrică importată și exportată ca urmare a participării Transelectrica în calitate de membru operațional în platforma europeană Imbalance Netting (IGCC), începând cu data de 17 decembrie 2021.

Referitor la implicațiile privind interconectarea sincronă a sistemelor de transport de energie electrică din Republica Moldova și Ucraina cu sistemul Europa Continentală prin România, Ungaria și Slovacia:

- Începând cu data de 16.03.2022 s-a realizat sincronizarea în regim de urgență a sistemelor electroenergetice din Ucraina și din Republica Moldova cu sistemul electroenergetic Europa Continentală. Această accelerare a proiectului de sincronizare, început din anul 2017, a fost posibilă ca urmare a studiilor realizate anterior și a adaptării unor măsuri de reducere a riscurilor în operare a sistemelor electroenergetice;
- interconectarea sincronă a sistemelor de transport de energie electrică din Republica Moldova și Ucraina cu sistemul electroenergetic european, a condus la reducerea consumului propriu tehnologic în rețeaua electrică de transport din România, în special datorită unei repartizări mai favorabile a fluxurilor pe liniile electrice de interconexiune;
- interconectarea sincronă a sistemelor de transport de energie electrică din Republica Moldova și Ucraina cu sistemul electroenergetic din România a contribuit la extinderea pieței de energie electrică, oferind oportunitatea realizării schimburilor comerciale de energie electrică la nivel regional, respectiv între România, Ucraina și Republica Moldova, în contextul actual al pieței de energie electrică unice europene;

- în contextul geopolitic actual, interconectarea sincronă a sistemelor de transport de energie electrică din Republica Moldova și Ucraina cu sistemul Europa Continentală va pune presiune pe sistemele electroenergetice vecine (România, Ungaria și Slovacia) din punct de vedere al asigurării funcționării interconectate, respectiv a adecvanței la nivel regional, având în vedere dificultățile înregistrate în această perioadă de către Republica Moldova și Ucraina pentru asigurarea necesarului de energie electrică;

- pe granița cu Ucraina, licitațiile de alocare de capacitate sunt momentan suspendate din 16.01.2023, până la convenirea regulilor de alocare coordonată, iar pe granița cu Republica Moldova, licitațiile de alocare de capacitate pe termen lung (anuală și lunară) sunt momentan suspendate, fiind organizată doar alocare zilnică de capacitate bilateral coordonată pentru 100% din total capacitate (licitații organizate de către OTS din România).

În contextul actual al conflictului dintre Rusia și Ucraina, se poate menționa faptul că datele referitoare la funcționarea sistemelor energetice din Ucraina și din Republica Moldova nu sunt date publice, sistemul energetic din Ucraina fiind ținta multor atacuri.

• CONSUMUL PROPRIU TEHNOLOGIC

Comparativ cu intervalul ianuarie-martie din 2022, în aceeași perioadă din anul 2023 CPT-ul în RET a crescut cu cca. 5%, iar CPT procentual a crescut de la 2,28% la 2,54%.

Datorită caracteristicilor sale, Consumul Propriu Tehnologic (CPT) în Rețeaua Electrică de Transport (RET) este puternic dependent de condițiile meteorologice, de structura producției și a consumului de energie electrică la nivel național, de repartizarea fluxurilor de energie electrică în rețeaua de transport internă și pe liniile de interconexiune cu sistemele electroenergetice vecine, valoarea sa fiind foarte puțin spre deloc controlabilă în condițiile unei piețe de energie regionale interconectate și cuplate.

Factorii care au influențat semnificativ CPT-ul în intervalul ianuarie – decembrie 2022, ca exemplu precipitațiile și distribuția fluxurilor fizice transfrontaliere, nu sunt sub controlul Transelectrica.

FACTORI EVOLUȚIE CPT

În luna ianuarie 2023 CPT-ul a crescut față de luna ianuarie 2022 cu 3,5%, ca urmare a fluxurilor fizice de import/export defavorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Serbia care au condus la creșterea transportului de energie la distanță față de surse și a condițiilor meteorologice nefavorabile, caracterizate de cantități de precipitații mai mari, care au determinat creșterea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,42% în 2022 la 2,62% în 2023. Energia intrată în contur a scăzut cu 4,2% în luna ianuarie 2023 (171,9 GWh) față de perioada similară din anul 2022, ca urmare a scăderii cu 41,9% (212,7 GWh) a energiei primite din import și cu 0,9% (28,8 GWh) a celei primite de la producătorii racordați la RET, în condițiile creșterii cu 21,9% (69,5 GWh) a energiei primite din RED.

În luna februarie 2023 CPT-ul a crescut față de luna februarie 2022 cu 17,6% ca urmare a fluxurilor fizice de import/export defavorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Serbia care au condus la creșterea transportului de energie la distanță față de surse, dar și a condițiilor meteorologice defavorabile, caracterizate de cantități mai mari de precipitații, care au determinat creșterea pierderilor corona. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,04% în 2022 la 2,42% în 2023. Energia intrată în contur a scăzut cu 1% (36,0 GWh) în luna februarie 2023 față de perioada similară din 2022,

ca urmare a scăderii cu 42,1% (230,7 GWh) a energiei primite din import, pe fondul creșterii cu 3,4% (92,7 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 46,7% (102 GWh) a celei primite din RED.

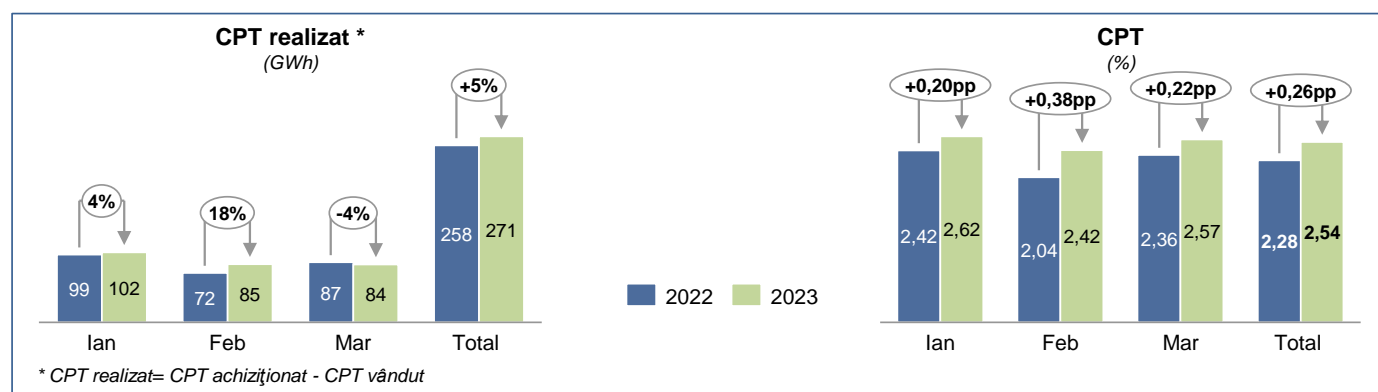
În luna martie 2022 CPT-ul a scăzut față de luna martie 2022 cu 3,5%, în special ca urmare a scăderii energiei intrate în conturul RET și a repartiției mai avantajoase a producției în teritoriu, care a condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,36% în anul 2022 la 2,57% în anul 2023. Energia intrată în contur a scăzut cu 11,7% (432,3 GWh) în luna martie 2023 față de perioada similară din anul 2022, ca urmare a scăderii energiei primite de la producătorii racordați direct la RET cu 0,9% (24,6 GWh), a celei primite din import cu 54,4% (441 GWh), în condițiile creșterii energiei primite din RED cu 12,9% (33,3 GWh).

Condițiile meteorologice au fost defavorabile, fiind caracterizate de precipitații mai mari, care au determinat creșterea pierderilor corona.

În concluzie, pe ansamblul primului trimestru din 2023 CPT-ul în RET a crescut cu 5,1% comparativ cu perioada similară din anul 2022, în special ca urmare a fluxurilor fizice dezavantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Serbia și a condițiilor meteorologice mai defavorabile, caracterizate de cantități mai mari de precipitații, care au determinat creșterea pierderilor corona.

Raportat la energia intrată în contur, pierderile au crescut de la 2,28% la 2,54%.





Dezvoltare RET

MIJLOACELE FIXE ÎNREGISTRATE ÎN CONTABILITATE

Valoarea totală a imobilizărilor corporale la data de 31 martie 2023 față de 31 decembrie 2022 a fost determinată de creșterea valorii imobilizărilor corporale în curs concomitent cu înregistrarea amortizării imobilizărilor corporale.

Valoarea mijloacelor fixe înregistrate în contabilitate în trimestrul I 2022 este de 55,8 mil lei (23,7 mil lei în aceeași perioadă a anului 2022) în creștere cu 32 mil lei.

Cele mai mari transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale, sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, dintre care cele mai semnificative sunt enumerate mai jos:

- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Ungheni – 31,8 mil lei;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 21 mil lei;
- Înlocuire întreruptoare din stațiile electrice - Etapa II – 1,3 mil lei;
- Modernizarea Stației 220/110/20kV Vetiş - echipament primar – 0,56 mil lei;
- Completarea infrastructurii de comunicații necesară funcționării structurii hardware cloud privat a Companiei, pentru asigurarea implementării și funcționării noii platforme a Pieței de Echilibrare – DAMAS – 0,41 mil lei.

IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE

Achizițiile de imobilizări corporale și necorporale în intervalul ianuarie-martie 2023 sunt în sumă de 67,3 mil lei, în scădere comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022 când achizițiile au fost în sumă de 91,3 mil lei.

Totodată soldul imobilizărilor corporale în curs de execuție conform poziției financiare la 31 martie 2023, în sumă de 1.044 mil lei, 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 – 349,8 mil lei;
- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 143,1 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 – 121,6 mil lei;
- Modernizare Stația 400(220)/110/20 kV Munteni – 47,5 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;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 45,6 mil lei;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan -31,9 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 – 25,6 mil lei;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 22,3 mil lei;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220kV Ștejaru - Gheorgheni – Fântânele – 21,8 mil lei;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 – 19,3 mil lei;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13,7 mil lei;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 13,1 mil lei;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 11,3 mil lei.



PROGRAMUL ANUAL DE INVESTIȚII

Detalierea cheltuielilor pentru investiții la 31 martie 2023 pe principalele capitole din programul anual de investiții corelat cu principalele capitole ale Planului de dezvoltare al Companiei, se prezintă astfel:

Gradul de realizare a programului de investiții la 31 martie 2023 este de 12,7%.

Nr. crt.	Categoriile de cheltuieli	Program PAI 2023* (mii lei)	Realizări (mii lei)	
			T1 2023	T1 2022
	Total general (A+B)	465.965	59.307	73.146
A	Cheltuieli proprii Companiei	456.325	59.307	72.606
	Investiții			
B	finanțate din tarif de racordare	9.640	0	540

*PAI 2023 revizia A1

Planul de investiții al Companiei pentru următorii 10 ani include un program complex de investiții, care urmărește consolidarea securității energetice, digitalizarea și implementarea conceptului SMART GRID, ceea ce va genera, pe de o parte, creșterea capacității de integrare a energiei regenerabile în sistem și pe de altă parte creșterea capacității de interconexiune.

FONDURI EUROPENE

La sfârșitul anului 2022 s-a finalizat procesul de contractare a finanțării nerambursabile din Fondul pentru Modernizare în valoare de 424.404.843 euro, prin semnarea contractelor de finanțare cu Ministerul Energiei în data de 10.10.2022.

Finanțarea de 424 milioane euro reprezintă 30% din totalul fondurilor obținute de România prin Fondul pentru Modernizare, respectiv 14% din totalul finanțărilor obținute de cele 8 state membre din Europa Centrală și de Est (România, Cehia, Slovacia, Croația, Lituania, Ungaria, Polonia, Estonia) cu proiecte aprobate.

În intervalul ianuarie-martie 2023, în ceea ce privește **proiectul "LEA 400 kV d.c. Gutinaș Smârdan"**, finanțat prin Programul Operațional Infrastructură Mare 2014-2020, Axa prioritară 8 - *Sisteme inteligente și sustenabile de transport al energiei electrice și gazelor naturale*, Obiectivul specific 8.1 – *Creșterea capacității Sistemului Energetic Național pentru preluarea energiei produse din resurse regenerabile*, au fost depuse două cereri de rambursare, și Direcția Regională Galați și

În ceea ce privește capacitatea RET de a integra noi unități de producție din surse regenerabile, trebuie menționat potențialul eolian și solar al regiunilor Dobrogea (sud-estul țării) și Banat (sud-vestul țării). Aceste regiuni, deja congestionate, nu mai permit integrări de noi capacități, însă luând în considerare investițiile în curs de realizare precum și cele planificate doar pentru aceste două regiuni, până în 2027, vor fi aproximativ 5.000 de MW suplimentari disponibili.

ASPECTE CONTRACTUALE

Cele mai importante contracte de investiții semnate în T1 2023 sunt:

- Creșterea siguranței în funcționare a zonei de rețea Argeș-Vâlcea, realizarea stației 400 kV Arefu și montarea unui AT 400 MVA, 400/220 kV – 71,9 mil lei;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET - Etapa 1 – 41,4 mil lei;
- Montarea unui conductor de protecție cu fibră optică înglobată pe LEA 400kV Roșiori - Mukacevo (execuție/proiectare) – 4,9 mil lei.

Autoritatea de Management au acceptat rambursarea integrală a valorilor solicitate prin cererea de rambursare nr.8 reprezentând cheltuieli nerambursabile în valoare de 13,3 mil lei și cererea de rambursare nr.9 reprezentând cheltuieli nerambursabile în valoare de 11,7 mil lei.

Totodată, în ceea ce privește **Planul Re PowerEU** s-au transmis clarificări, pentru fișele de proiecte aferente proiectelor depuse de Transelectrica în vederea finanțării acestora prin *RePowerEU – Investiția 16 - digitalizarea, eficientizarea și modernizarea rețelei naționale de transport a energiei electrice (alocare 148.000.000 euro)*, la termenul cerut de Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene astfel:

- *Investiția 6.a – Accelerarea integrării surselor regenerabile de energie și facilitarea schimburilor transfrontaliere a energiei electrice prin construirea Liniei Electrice Aeriană de 400 kV Suceava – Bălți, incluzând lucrări relevante în stațiile Suceava (RO) și Bălți (MD) (alocare 76.512.000 euro);*

- *Investiția 6.b – T-STARES - Instalarea de centrale fotovoltaice (CEF) și instalații de stocare a energiei electrice destinate alimentării serviciilor interne instalate în stațiile C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. (alocare 32.170.000 euro);*
- *Investiția 6.c – Retehnologizarea SMART SA – filiala Transelectrica S.A (alocare 29.940.000 euro);*
- *Investiția 6.d - Optimizarea rețelei de comunicații și crearea unui centru de date –Teletrans SA, filiala Transelectrica S.A. (alocare 9.378.000 euro).*

Planul REPowerEU stabilește o serie de măsuri menite să reducă rapid dependența de combustibilii fosili din Rusia și să accelereze tranziția verde, sporind în același timp reziliența sistemului energetic din UE.

În același timp, în luna martie 2023, reprezentanți din cadrul companiei au fost invitați de către Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene la sesiunea publică de prezentare a planului RePowerEU, în urma lansării procesului de consultare publică pentru transmiterea propunerilor de reforme și investiții pentru noul capitol REPowerEU de către actorii interesați.

Totodată, Transelectrica a participat la procesul de selecție inițiat de Universitatea Politehnica București pentru înființarea și operaționalizarea unui Consorțiu pentru crearea unei rute profesionale complete pentru învățământul tehnic, unde, împreună cu UPB s-a depus cererea de finanțare pentru implementarea proiectului "Campus Dual Politehnica București".

În perioada 23-25 martie 2023, o delegație a companiei a participat la întrunirea "Smart Electricity Grids TEN-E Thematic Area Group" organizată de către Comisia Europeană la Bruxelles, Belgia, pentru susținerea proiectului CARMEN în vederea reconfirmării pe lista a 6-a de proiecte de interes comun a Comisiei Europene.

Tot în luna martie 2023 prin participarea în cadrul **Consorțiilor formate pentru dezvoltarea proiectelor TwinEU și SmarTWin** au fost depuse **aplicații de**

finanțare prin Programul European de Cercetare – Horizon Europe.

Consortiul format pentru dezvoltarea proiectului TwinEU - reunește peste 70 de parteneri din diferite locații din Europa, inclusiv operatori de transport și sistem, companii de tehnologie, universități și institute de cercetare, asociații europene, dezvoltatori de soluții, în timp ce **consortiul format pentru dezvoltarea proiectului SmarTWin** – reunește peste 40 de parteneri din diferite locații din Europa, inclusiv operatori de transport și sistem, companii de tehnologie, universități și institute de cercetare, asociații europene, dezvoltatori de soluții.

SmarTWin își propune să dezvolte o infrastructură energetică inteligentă care să utilizeze tehnologia Digital Twin, să realizeze îmbunătățirea integrării surselor regenerabile și a participării active a consumatorilor la tranziției energetice. Acest lucru vine în deplină aliniere cu direcțiile introduse de Comisia Europeană în „Planul de acțiune al UE cu privire la digitalizarea sistemului energetic” pentru a spori eficiența și inteligența rețelei.

Aplicațiile de finanțare au fost depuse în cadrul apelului HORIZON-CL5-2023-D3-01-10 "Supporting the development of a digital twin to improve management, operations, and resilience of the EU Electricity System in support to REPowerEU".

Beneficiile estimate pentru Companie privind participarea în cadrul Consorțiilor menționate, constau în instruirea și familiarizarea personalului cu soluțiile tehnice de dezvoltare a rețelei de transport folosind tehnologiile smart și cu beneficiile pe care acestea le pot aduce sistemului, având în vedere necesitatea găsirii unor soluții pentru integrarea energiei din surse regenerabile la cotele stabilite în Planul Național Integrat Energie și Schimbări Climatice (PNIESC) pentru anul 2030 și a îndeplinirii obligațiilor impuse de ANRE.

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

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).

Afilierarea 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.

În data de 25 februarie 2022, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat ieșirea Companiei din acționariatul Selene CC, cu recuperarea integrală a capitalului investit de Companie în această societate (50.000 euro). În data de 07.02.2023 prin rambursarea contravalorii acțiunilor deținute, Compania a ieșit efectiv din această asociere concomitent cu încasarea integrală a contravalorii acestora.



Evenimente semnificative

IANUARIE – MARTIE 2023

• Contract încheiat cu filiala Opcom

Conform informațiilor incluse în Raportul curent din data de 10 ianuarie 2023 Compania a încheiat un contract cu filiala OPCOM în vederea achiziției de energie electrică pentru acoperirea necesarului de consum propriu tehnologic (CPT) pentru anul 2023, prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE) prevăzut în Anexa la OUG nr. 153/2022.

• Hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din 26 ianuarie 2023

AGEA întrunită în ședință în data de 26 ianuarie 2023, a aprobat modificarea, începând cu data de 1 martie 2023, a Anexei nr.1 la Actul constitutiv, prin înlocuirea termenilor *unitățile, Unității și Unitatea* cu termenii *sucursalele, Sucursalei, respectiv Sucursala*, cu mandatarea Directoratului de a proroga data intrării în vigoare a modificării, cu cel mult 30 de zile și mandatarea președintelui de ședință de a semna Actul constitutiv actualizat.

Conform comunicatului din data de 20 februarie 2023, Directoratul Companiei pe baza HAGEA nr. 1/2023 aprobă prorogarea datei de intrare în vigoare a modificărilor Actului constitutiv ca fiind data de 30 martie 2023.

• Întâlnire bilaterală cu oficialii Guvernului Republicii Moldova pentru proiectele de cooperare în domeniul interconectării energetice

Reprezentanții Companiei au primit joi, 26 ianuarie 2023, delegația oficială din Republica Moldova, condusă de Andrei Spînu, vicepremierul și ministrul Infrastructurii și Dezvoltării Regionale, într-o vizită pe tema consolidării colaborării în domeniul energetic.

În cadrul întâlnirii a fost abordată analiza oportunității de extindere a OPCOM (Operatorul pieței de energie electrică și de gaze naturale din România), filială a Companiei, pe piața de energie electrică din Republica Moldova, fiind agreeați astfel pașii următori pentru ca OPCOM să devină operatorul de piață electrică din Republica Moldova.

La discuții au luat parte domnul Gabriel Andronache, președintele Directoratului Transelectrica, domnul

Bogdan Toncescu, membru al Directoratului, precum și domnul Victor Ionescu, directorul general OPCOM.

• Transelectrica pune bazele dezvoltării unui Centru Operațional de Securitate propriu cu o investiție americană în valoare totală de 2,7 milioane de dolari

Conform comunicatului de presă al Companiei din data de 3 februarie 2023, Transelectrica a semnat un Acord de Grant în valoare de circa 1,1 milioane de dolari cu Guvernul Statelor Unite ale Americii, reprezentat de Agenția pentru Comerț și Dezvoltare a Statelor Unite ale Americii (USTDA), pentru constituirea unui Centru Operațional de Securitate al Companiei.

Proiectul pe care Transelectrica îl va implementa cu sprijinul partenerilor americani, presupune realizarea unui studiu de fezabilitate și a unui proiect-pilot care să testeze și să valideze soluții de hardware și software pentru adoptarea unui model eficient de îmbunătățire a securității cibernetice.

Demersurile premergătoare pentru obținerea finanțării din partea USTDA au fost făcute, în 2021, de către compania americană Pythia (în calitate de prestator de servicii) alături de compania americană Fortinet (furnizor de licențe și produse software de securitate), care au elaborat împreună cu Transelectrica SA (în calitate de beneficiar), documentația de fundamentare a deciziei de acordare a Grantului în valoare de circa 1,1 milioane de dolari.

De asemenea, pentru întreaga desfășurare a acestui proiect, Fortinet, în calitate de subcontractor, va contribui cu circa 1,6 milioane de dolari, sumă ce reprezintă contravaloarea utilizării sistemelor de securitate pe care compania americană le va pune la dispoziție pentru proiectul-pilot, timp de un an de zile. Astfel, valoarea totală a investiției se ridică la aproximativ 2,7 milioane de dolari.

Hotărârea nr. 2 și 3 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 16 februarie 2023

AGOA întrunită în ședință în data de 16 februarie 2023, a aprobat numirea în calitate de membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere pe :

- ATANASIU Teodor,
- DASCĂL Cătălin-Andrei,
- ORLANDEA Dumitru Virgil,
- PĂUN Costin-Mihai,
- STERP VINGĂRZAN Gheorghe,

- VASILESCU Alexandru-Cristian,
- ZEZEANU Luminița.

cu o durată a mandatului pe o perioadă de patru luni începând cu data de 22 februarie 2023 și până la data de 21 iunie 2023, a aprobat indemnizația fixă a membrilor cât și forma contractului de mandat .

A aprobat de asemenea, formularea cererii de chemare în judecată împotriva foștilor membri ai Directoratului în vederea recuperării prejudiciului în cuantum de 237.044 lei, reprezentând despăgubiri de natură salarială/cheltuieli de judecată.

• Litigii

Conform comunicatelor emise de Transelectrica există cereri de arbitraj depuse de catre fosti membri ai Consiliului de Supraveghere și ai Directoratului la Centrul de Arbitraj de la Viena reprezentând solicitări de compensații prevăzute în contractele de mandat încheiate în anul 2020, pentru perioada 2020-2024.

• **Acceptare mandate membri provizorii și stabilire componență comitete consultative în cadrul Consiliului de Supraveghere 2023**

Membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere numiți prin HAGOA nr. 2 din data de 16 februarie 2023, respectiv:

- ATANASIU Teodor,
- DASCĂL Cătălin - Andrei,
- ORLANDEA Dumitru Virgil,
- PĂUN Costin-Mihai,
- STERP VINGĂRZAN Gheorghe,
- VASILESCU Alexandru-Cristian și
- ZEZEANU Luminița

au semnat, în fața notarului public, declarația de acceptare a mandatelor, astfel, mandatele tuturor membrilor provizorii ai Consiliului de Supraveghere desemnați în data de 16 februarie 2023 sunt efective.

De asemenea, în conformitate cu atribuțiile statutare și legale, Consiliul de Supraveghere întrunit în ședință în data de 28.02.2023 a desemnat membrii comitetelor consultative după cum urmează

Comitetul de nominalizare și remunerare:

- Alexandru-Cristian VASILESCU – președinte
- Gheorghe STERP VINGĂRZAN
- Costin-Mihai PĂUN
- Dumitru Virgil ORLANDEA
- Cătălin-Andrei DASCĂL

Comitetul de audit:

- Luminița ZEZEANU– președinte
- Teodor ATANASIU
- Gheorghe STERP VINGĂRZAN

- Cătălin-Andrei DASCĂL
- Costin-Mihai PĂUN

Comitetul de securitate energetică:

- Costin-Mihai PĂUN - președinte
- Alexandru-Cristian VASILESCU
- Luminița ZEZEANU
- Teodor ATANASIU
- Dumitru Virgil ORLANDEA.

• **Hotărârea nr. 4 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 28 februarie 2023**

AGOA întrunită în ședință în data de 28 februarie 2023 a aprobat:

- Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 al Companiei precum și estimările pentru anii 2024 și 2025 precum și
- stabilirea Programului de investiții pentru exercițiul financiar 2023 și estimările pentru anii 2024 și 2025
- **Parteneriat strategic în domeniul cercetării și al inovării**

În data de 21 martie 2023 Compania și Universitatea Politehnica București (UPB) au semnat un parteneriat strategic în domeniul cercetării și al inovării.

Urmărind materializarea unei viziuni pe parcursul a 5 ani, parteneriatul își propune să crească calitatea educației și formării, pentru a facilita tranziția studenților și absolvenților pe piața muncii, dar și să implementeze proiecte de cercetare, dezvoltare sau inovare, pentru a asigura transfer tehnologic, dar și un impact social mai mare.

De asemenea Compania continuă parteneriatul în domeniul energetic cu Universitatea Politehnică din Timișoara participând alături de reprezentanții Universității în data de 31 martie 2023 la un eveniment dedicat identificării noilor oportunități de colaborare între industrie și mediul academic.

• **Finalizare re tehnologizare Stația Electrică de Transformare 220/110 kV Iaz**

Reprezentanții Companiei au inaugurat în data de 30 martie 2023, în prezența Secretarului General Adjunct al Guvernului, domnul Lucian Rusu, precum și a autorităților locale, finalizarea procesului de re tehnologizare a Stației Electrice de Transformare 220/110 kV Iaz (județul Caraș-Severin), cu o investiție de aproximativ 62 de milioane de lei, din fonduri proprii.

Stația Electrică de Transformare 220/110 kV Iaz reprezintă un nod de conexiune în cadrul SEN prin liniile de 220 kV racordate, fiind un obiectiv important pentru funcționarea sistemului electroenergetic și pentru alimentarea cu energie electrică din zona de vest a țării.

EVENIMENTE ULTERIOARE

• Tarife reglementare aplicabile de la 01 aprilie 2023

În data de 30.03.2023 a avut loc publicarea în Monitorul Oficial nr.266 a Ordinului ANRE nr. 28/29.03.2023 privind modificarea tarifului mediu pentru serviciul de

Serviciu	Tarif aplicabil de la 01 aprilie 2022	Tarif aplicabil de la 01 aprilie 2023	Componenta principală	Componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT	Variație ▲ (3)-(2)
	lei/MWh	lei/MWh	%	lei/MWh	%
Tarif mediu pentru serviciul de transport, din care	28,10	31,20	28,61	2,59	+11,0%
Tarif de transport – componenta de introducere a energiei electrice în rețea – (TG)	2,53	4,04	3,35	0,69	+59,68%
Tarif de transport – componenta de extragere a energiei electrice din rețea – (TL)	25,57	27,44	25,50	1,94	+7,31%

• Convocare AGOA în data de 07 iunie 2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a fost convocată în data de 11 aprilie 2023 (data raportului curent) având în vedere:

- Încheierea pronunțată de Tribunalul București, Secția a VI a Civilă în dosarul nr. 7925/3/2023 la data de 28.03.2023;
- Prevederile din Actul Constitutiv al Societății, în vigoare („Actul Constitutiv”);
- Prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- Prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată;
- Prevederile Regulamentului A.S.F. nr 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare;

având pe ordinea de zi numirea membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei”.

Prelungirea mandatelor membrilor provizorii ai Directoratului

Consiliul de Supraveghere a decis în ședința din data de 19 aprilie 2023, prin raportare la încetarea prin ajungere la termen în data de 24.04.2023 a mandatelor de membri provizorii ai Directoratului, prelungirea cu o durată de 2 luni începând cu data de 25.04.2023 a mandatelor următorilor membri provizorii ai Directoratului: Gabriel ANDRONACHE, Ștefăniță

transport, a componentelor tarifului de transport de introducere a energiei electrice în rețea (TG) și de extragere a energiei electrice din rețea (TL), practicate de Companie.

Astfel, tarifele reglementate aferente serviciului de transport al energiei electrice, aplicabile începând cu 01 aprilie 2023, sunt:

MUNTEANU, Cătălin Constantin NADOLU, Florin Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU și alegerea domnului Gabriel ANDRONACHE ca Președinte al Directoratului.

• Schimbări în componența Directoratului

În ședința din data de 24 aprilie 2023, în conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, Consiliul de Supraveghere al Companiei,

- a luat act de renunțarea la mandatul de membru provizoriu al Directoratului Companiei și implicit la funcția de Președinte al Directoratului a domnului Gabriel ANDRONACHE începând cu sfârșitul zilei de 23 aprilie 2023.
- a decis alegerea ca Președinte al Directoratului, denumit alternativ Director General Executiv sau Chief Executive Officer – „CEO” al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, începând cu data de 24 aprilie 2023, a domnului Ștefăniță MUNTEANU, în conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Actul constitutiv al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica”–SA.

• Hotărârea nr. 5 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 27 aprilie 2023

AGOA întrunită în ședință în data de 27 aprilie 2023, a aprobat declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei, situațiile financiare separate și consolidate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2022, descărcarea de gestiune a membrilor Directoratului și a membrilor Consiliului de Supraveghere pentru anul financiar 2022, politica de remunerare a membrilor din conducerea executivă și neexecutivă a Companiei.

Cu privire la punctele 7 și 8 de pe ordinea de zi, Adunarea generală a acționarilor nu a aprobat

repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31.12.2022 și distribuirea de dividende din profitul înregistrat la 31.12.2022, cu dividend brut de 0,71 lei/acțiune.

- **Propunerea privind repartizarea/distribuția dividendelor aferente exercițiului financiar al anului 2022**

În data de 28 aprilie 2023 Compania, luând act de HAGO nr. 5 din data de 27 aprilie 2023, prin care acționarii au votat împotriva pentru distribuția de dividende propusă de Companie din profitul înregistrat la 31.12.2022, coroborat cu Adresa Ministerului de Finanțe nr. 1011756/19.04.2023 transmisă către Secretariatul General al Guvernului, înregistrată în Companie în data de 26.04.2023, prin care se restituie neavizat Proiectul de Memorandum referitor la propunerea de repartizare de dividend într-o cotă de 50% din profitul repartizabil aferent exercițiului financiar al anului 2022, a emis un comunicat prin care informează acționarii și investitorii cu privire la menținerea poziției Companiei în sensul aplicării unei „rate de distribuție” de 50% calculată la profitul repartizabil aferent exercițiului financiar al anului 2022.

Pentru a-și putea îndeplini misiunea de asigurare a funcționării SEN în condiții de maximă siguranță și stabilitate, îndeplinind standardele de calitate, realizând astfel infrastructura pieței naționale de electricitate și garantând, în același timp, accesul reglementat la rețeaua electrică de transport, în condiții de transparență, nediscriminare și echidistanță pentru toți participanții la piață, operatorul de transport și de sistem din România, cu un rol cheie pe piața de energie electrică din România, are nevoie de predictibilitate în estimarea, alocarea și distribuția tuturor tipurilor de resurse.

În susținerea justificării unei „rate de distribuție” de 50% calculată la profitul repartizabil aferent exercițiului financiar al anului 2022, Compania a făcut demersuri și a supus atenției tuturor acționarilor argumente detaliate, care se referă în principal la:

- Prezentarea în detaliu a Proiectelor de investiții strategice majore ale Companiei pentru perioada 2023-2025;

- Previziunile de flux de numerar pentru perioada 2023-2025, plecând de la disponibilul existent în conturile Companiei la data de 31.12.2022.



Alte aspecte

STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Structura acționariatului Companiei la data de 31.03.2023 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	16.043.034	21,9%
Alți acționari - persoane fizice	5.478.544	7,4%
Total	73.303.142	100%

TARIFE

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

Tarif	u.m	Tarif aplicat 1 ian – 31 mar 2022	Tarif aplicat 1 apr 2022 – 31 mar 2023	Diferența (%)
1	2	3	4	5=4/3
Tariful mediu pentru serviciul de transport al energiei electrice	lei/MWh	23,96	28,10	17,28%
Tariful de transport - componenta de introducere a energiei electrice în rețea	lei/MWh	1,49	2,53	69,8%
Tariful de transport - componenta de extragere a energiei electrice în rețea	lei/MWh	22,47	25,57	13,8%

În conformitate cu prevederile art.14, alin.(1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022 – 31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei, ANRE a stabilit valoarea cheltuielilor suplimentare cu achiziția de energie electrică necesară acoperirii consumului propriu tehnologic generate de creșterea prețurilor pe piața angro.

Astfel, față de valoarea prețului mediu al energiei electrice pentru acoperirea CPT reglementat luată în considerare ex-ante la calculul tarifelor pentru anul 2021 de 288,76³ lei/MWh, noul preț mediu al energiei electrice pentru acoperirea CPT reglementat recunoscut de ANRE a fost stabilit la valoarea de 455,28 lei/MWh. Având în vedere cele menționate mai

³ Preț rezultat în urma calculului: $262,71 \times 1,0206 \times 1,077 = 288,76$, unde:
262,71 lei/MWh – prețul CPT prognozat pentru anul 2021 în termeni reali ai anului 2019
1,0206 – inflația realizată în anul 2020
1,077 – inflația estimată a se realiza în anul 2021, conform prognozei de toamnă emisă de Comisia Națională de Prognoză

COMPONENȚA DIRECTORATULUI

La data prezentului raport componența Directoratului este după cum urmează:

Ștefăniță MUNTEANU	Președinte Directorat
Cătălin-Constantin NADOLU	Membru Directorat
Bogdan TONCESCU	Membru Directorat
Florin-Cristian TĂTARU	Membru Directorat

sus, în tabel se prezintă tariful mediu pentru serviciul de transport al energiei electrice, cu componenta aferentă:

- introducerii energiei electrice în rețea (TG);
- extragerii energiei electrice din rețea (TL),

cu aplicabilitate din data de 1 aprilie 2022, conform Ordinului ANRE nr.33/23.03.2022.

Evenimente ulterioare perioadei raportate privind tariful aferent serviciului de transport:

Prin Ordinul ANRE nr.28/29.03.2023 s-a aprobat tariful mediu pentru serviciul de transport și componentele tarifului de transport de introducere a energiei electrice în rețele (TG) și de extragere a energiei electrice din rețele (TL), practicate de CNTEE Transelectrica SA, aplicabile de la 1 aprilie 2023:

	Tarif de la 01 aprilie 2022 (lei/MWh), conform Ordin ANRE nr. 33/2022, din care:	Tarif de la 01 aprilie 2023 (lei/MWh), conform Ordin ANRE nr. 28/2023, din care:			Diferența (%)
		Componenta principală (lei/MWh)	Componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT (lei/MWh)	Tarif aplicabil	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)=(5)/(2)
Tariful mediu pentru serviciul de transport al energiei electrice	28,10	28,61	2,59	31,20	11,03%
Tariful de transport - componenta de introducere a energiei electrice în rețea	2,53	3,35	0,69	4,04	59,68%
Tariful de transport - componenta de extragere a energiei electrice în rețea	25,57	25,50	1,94	27,44	7,31%

La determinarea tarifului mediu de transport al energiei electrice aplicabil de la 1 aprilie 2023, ANRE a utilizat o parte din veniturile obținute de Companie din alocarea capacităților de interconexiune, ca venit complementar venitului obținut din aplicarea tarifului de transport pentru acoperirea costurilor reglementate, după cum urmează:

- o corecție negativă în valoare de 90 mil lei.

Corecția suplimentară menționată mai sus a fost stabilită având în vedere contextul economic actual, în urma căruia Uniunea Europeană a decis instituirea unei intervenții de urgență pentru a atenua efectele prețurilor extrem de ridicate ale energiei electrice fiind astfel adoptat Regulamentul (UE) 2022/1854 al Consiliului din 6 octombrie 2022 privind o intervenție de urgență pentru abordarea problemei prețurilor ridicate la energie.

Conform prevederilor art.9, alin.(1) din Regulamentul (UE) 2022/1854, prin derogare de la normele Uniunii privind veniturile din congestii care rezultă din alocarea capacității interzonale (venituri din alocarea capacității de interconexiune), statele membre pot utiliza veniturile excedentare pentru a finanța măsuri de sprijinire a clienților finali de energie electrică.

Tariful aferent serviciului de sistem (fost servicii tehnologice de sistem), cu aplicabilitate din data de 1 ianuarie 2023, conform Ordinului ANRE nr.144/21.12.2022, este prezentat în tabelul de mai jos:

Tarif	u.m	Tarif aplicat 1 ian – 31 dec 2022	Tarif aplicat 1 ian – 31 dec 2023	Diferența (%)
Serviciul de sistem	lei/MWh	9,32	7,73	-17,06%

Principalele elemente ce au condus la reducerea tarifului aplicat în perioada tarifară 2023 față de perioada tarifară 2022, sunt:

- aplicarea de către ANRE a corecției (parțiale) negative aferente semestrului I 2022;
- nerecunoașterea de către ANRE a cantităților integrale aferente rezervei de reglaj secundar,

Potrivit art.10, alin.(4), lit.(b) din Regulamentul (UE) 2022/1854, aceste măsuri de sprijinire a clienților finali pot consta în utilizarea veniturilor excedentare din alocarea capacităților de interconexiune pentru reducerea tarifelor de rețea.

Precizăm că, în conformitate cu prevederile art.9, alin.(2) și (3) din Regulamentul (UE) 2022/1854, utilizarea acestor venituri excedentare pentru sprijinirea clienților finali face obiectul aprobării de către ANRE și se notifică Comisiei Europene. Totodată, ANRE a comunicat CNTEE Transelectrica SA că a informat atât Guvernul României, cât și Ministerul Energiei cu privire la utilizarea veniturilor excedentare din alocarea capacităților de interconexiune obținute de CNTEE Transelectrica SA, în scopul ajustării tarifelor de transport al energiei electrice aplicabile de la 1 aprilie 2023.

În acest sens, suma de 90 mil lei corectează în minus veniturile din alocarea capacității de interconexiune realizate în anul 2023 și nu devine sursă de finanțare a investițiilor în menținerea și/sau creșterea capacității de interconexiune transfrontalieră a rețelei electrice de transport din România și, prin urmare, nu va fi repartizată la "Alte rezerve prevăzute de lege".

solicitate de către CNTEE Transelectrica SA pentru anul 2023.

Evenimente ulterioare probabile perioadei raportate privind tariful aferent serviciului de sistem:

Tariful pentru achiziția serviciilor de sistem este reglementat de Metodologia de stabilire a tarifului

pentru achiziția serviciilor de sistem, aprobată prin Ordinul ANRE nr.116/2022.

Conform metodologiei menționate, tariful are la bază o prognoza a costurilor cu achiziția serviciilor de sistem necesare pentru funcționarea în siguranță a SEN (servicii pentru reglajul frecvenței sistemului electroenergetic național, servicii pentru reglajul tensiunilor în rețeaua electrică de transport, servicii de participare la apărarea și la restaurarea sistemului electroenergetic național).

Tariful este stabilit ex-ante prin împărțirea costurilor prognozate la o cantitate estimată de energie electrică extrasă de consumatori din rețelele electrice publice.

De regulă, tariful este stabilit pentru perioade de 12 luni cu începere la data de 1 ianuarie.

Metodologia prevede verificări intermediare la primul trimestru și la primul semestru al anului tarifar ale valorilor realizate față de valorile prognozate la stabilirea tarifului, cu scopul de a monitoriza și a evalua gradul de precizie al prognozei aprobate.

În situația în care la verificările intermediare se constată deviații importante față de valorile prognozate ale costurilor și cantităților tarificate, metodologia prevede ajustarea corespunzătoare a tarifului în timpul anului pentru alinierea acestuia la costurile și cantitățile tarificate reale. Totodată, metodologia prevede că la ajustarea tarifului în timpul anului sunt incluse și eventuale corecții neefectuate provenite din perioadele anterioare.

Pentru anul 2023 tariful pentru achiziția serviciilor de sistem a fost aprobat de ANRE și a intrat în vigoare la data de 1 ianuarie 2023. Verificarea intermediară la finalul primului trimestru al anului 2023 a arătat că sunt îndeplinite condițiile pentru revizuirea tarifului în timpul anului. Conform metodologiei ANRE, revizuirea intermediară declanșată de rezultatul verificării datelor primului trimestru are loc la data de 1 iunie 2023. Având în vedere aspectele metodologice și situația costurilor și veniturilor aferente activității de servicii de sistem din primul trimestru al anului 2023, este probabilă o ajustare în sens negativ a tarifului pentru servicii de sistem la data de 1 iunie 2023.

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

• ROMENERGY INDUSTRY

Obiectul dosarului nr. 2088/107/2016 este “Faliment - Cerere de înscriere la masa credală”.

Transelectrica a depus cerere înscriere la masa credală cu suma de 16 mil lei. Creanța a fost admisă și înscrisă în Tabelul preliminar.

A fost aprobat Raportul final întocmit de lichidatorul judiciar New Insolvency SPRL, s-a închis procedura falimentului debitoare, s-a dispus radierea societății debitoare din RECOM conform Hotărârii 293/12.12.2022. Procedură de soluționare apeluri împotriva hotărârii de încheiere.

La termenul din data de 06.04.2023 s-a respins apelul împotriva Sentinței nr. 293/F/2022 pronunțată de Tribunalul Alba în dosar nr. 2088/107/2016. Definitivă. Hotărâre nr. 134/06.04.2023.

• RAAN

Obiectul dosarului nr. **9089/101/2013/a140** este acțiune în pretenții/contestație împotriva Tabelului suplimentar de creanțe împotriva debitoare RAAN.

Observații: 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 comunică 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, s-a depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe.

La termenul de judecată din data de 14.02.2019, s-a dispus conexarea dosarului nr. **9089/101/2013/a152** la dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (**având ca obiect pretenții – cerere de plată**).

Soluția Hotărâre 163/20.06.2019: Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă părâta 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 debitoare RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexate.

Transelectrica a declarat apel în termenul legal. Apelul a fost respins ca nefondat. Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, care este înregistrată sub nr. 1711/54/2019 și care se va judeca la Înalta Curte de Casație și Justiție. S-au pus în discuție excepțiile tardivității și inadmisibilității. Soluția ICCJ: admite excepția tardivității cererii de revizuire. Următorul termen stabilit este în data de 06.10.2022.

La termenul din 06.10.2022 s-a acordat termen pentru continuarea procedurii, respectiv pentru valorificarea bunurilor, încasarea creanțelor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare și se stabilește următorul termen pentru data de 09.02.2023, reprogramat pentru data de **15.06.2023**.

De asemenea, între RAAN și Transelectrica mai există și alte dosare aflate în diferite stadii de judecată. Acțiuni ale RAAN împotriva CNTEE Transelectrica SA derivând din contractul nr. C137/08.04.2011.

Dosarul nr. 3694/3/2016 - Pretenții 15.698.721,88 lei. Termen de judecată la data de 08.11.2021: cauza a fost suspendată până la soluționarea definitivă a Dosarelor nr. 26024/3/2015 și nr. 28458/3/2017. Soluția 09.05.2022: Respinge cererea de repunere a cauzei pe rol ca neîntemeiată. Cu recurs pe toată durata suspendării.

Dosarul nr. 24206/3/2015 - Transelectrica a solicitat instanței să constate compensarea de drept a sumei de 16.896.664 lei. A fost declarat recurs, care a fost respins ce nefondat de către ICCJ la data de 9 decembrie 2021.

Dosarul nr. 26024/3/2015 - Obiectul dosarului: obligarea subscrisei la plata sumei de 10.048.628,86 lei. Soluția ICCJ din data de 01.03.2022: Admite recursul declarat de RAAN și trimite cauza spre o nouă judecare la CAB. Definitivă. Soluția CAB: Admite apelul formulat. Schimbă în tot sentința atacată în sensul ca: admite cererea de chemare în judecată astfel cum a fost formulată. Obligă părțile la plata către reclamantă a sumei de 10.048.628,86 lei. Cu drept de recurs în termen de 30 de zile de la comunicare. Hotărâre 1933/12.12.2022

Dosarul nr. 28458/3/2017 - Obiectul dosarului: obligarea subscrisei la plata sumei totale de 2.106.843 lei. La termenul de judecată 03.03.2022: Respinge ca nefondat recursul declarat de recurenta-pârâtă Transelectrica împotriva deciziei civile nr. 825/12.05.2021 pronunțată de Curtea de Apel București, în contradictoriu cu intimata-reclamantă RAAN. Definitivă.

Dosarul nr. 28460/3/2017 - Obiectul dosarului: obligarea subscrisei la plata sumei totale de 12.346.063 lei. Solutia CAB 27.09.2021: Suspendă judecata apelului până la soluționarea definitivă a dosarelor nr.28458/3/2017, nr.26024/3/2015. Soluția din data de 23.05.2022: Respinge ca neîntemeiată cererea de repunere a cauzei pe rol. Menține suspendată judecata apelului.

• CET Govora

Dosarul nr. 2428/2/2014 - prin contestația care face obiectul cererii introductive, reclamanta CET Govora solicita anularea Deciziei Președintelui ANRE nr. 738/28.03.2014, iar prin Precizarea depusă la data de 29.10.2014 a solicitat ca, în situația admiterii contestației, să se dispună restituirea sumelor de bani reținute de către administratorul schemei de sprijin, CNTEE Transelectrica SA, în executarea deciziei de supracompensare, pentru recuperarea sumei de 53.742.755 lei.

Prin Notele de ședință înregistrate la dosar la data de 13.10.2021, respectiv din data de 04.01.2022, Reclamanta CET Govora SA solicită admiterea cererii de precizare a acțiunii depusă pentru termenul din data de 29.10.2014, indicând faptul că suma stinsă prin compensare cu creanțele reciproce dintre CET Govora SA și CNTEE Transelectrica SA este în valoare de 40.507.668,67 lei.

Transelectrica a fost introdusă în cauză, în calitate de intervenient forțat, prin Încheierea de ședință din data de 18.10.2021.

Prin cererea de intervenție accesorie în interesul CET Govora SA, Județul Vâlcea – Consiliul Județean Vâlcea solicită admiterea acțiunii formulată de către CET Govora și anularea Deciziei Președintelui ANRE nr. 738/28.03.2014, considerând că aceasta este nemotivată, fiind un act nelegal. Soluție la data de 16.05.2022: Respinge cererea de chemare în judecată, astfel cum a fost modificată, ca neîntemeiată. Respinge cererea de intervenție accesorie în favoare reclamantei, ca neîntemeiată.

• MUNICIPIUL REȘIȚA

Dosarul nr. **2494/115/2018****, înregistrat pe rolul Tribunalului Caraș Severin.

Obiectul dosarului: Prin cererea de chemare în judecată, 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 Tribunalului CS: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Transelectrica, 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 22.03.2021.

Suspendarea judecării cauzei s-a dispus până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 3154/115/2018* al Tribunalului Caraș Severin. Termen judecată: 02.03.2023.

La termenul din data de 02.03.2023 s-a suspendat judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, în contradictoriu cu pârâta Transelectrica, având ca obiect pretenții. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării judecării.

• ANAF

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 emisă de ANAF - Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili

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.

Dosarul nr. 1802/2/2018 - La termenul din data de 20.10.2020 - soluție pe scurt: s-au admis în parte cererile litispendate.

S-a anulat în parte Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulate împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017 emisă de ANAF - Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor și la data de 12.07.2017 de ANAF - Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, dar 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 cheltuielile cu produse de natură promoțională li 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 lei aferentă sumei de 230.685,49 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 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, dată 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 de 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 ANAF– DGAMC, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de ANAF – DGAMC 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 ANAF– Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor.

Se mențin 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. Se resping, în rest, cererile litispendate ca neîntemeiate.

Se 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.

Transelectrica și ANAF au declarat recurs în luna martie 2022. **Soluție la data de 24.05.2022:** Respinge ca neîntemeiată cererea de lămurire și de completare a dispozitivului. Admite cererea de îndreptare a erorii materiale în sensul că se vor menționa ca fiind corecte sumele de bani cu titlu de obligații fiscale principale și accesorii, aferente celor 349 facturi fiscale, astfel cum acestea figurează în decizia de impunere contestată. Dispune îndreptarea erorii materiale în sensul înlăturării denumirii greșite a reclamantei din cuprinsul sentinței recurate.

Părțile au declarat recurs. Termen ICCJ: **13.12.2023**.

- **CONAID COMPANY SRL**

Obiectul dosarului nr. **36755/3/2018** este Constatărefuz nejustificat încheiere act adițional contract racordare RET C154/2012 și pretenții în valoare de 17.216.093,43 lei, paguba suferită și 100.000 euro, contravaloare beneficiu nerealizat estimat.

La termenul din data de 28.09.2022 se amână cauza pe fondul lipsei răspunsului la obiecțiuni. Noul termen de judecată este **03.05.2023**.

- **OPCOM**

Dosar nr. **22567/3/2019** - Obiectul dosarului: acțiune în pretenții pe dreptul comun.

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 Societății OPCOM SA, emisă în baza Contractului de împrumut nr. 7181RO/2003, angajament pentru finanțarea proiectului de investiții "Electricity Market Project".

Obligarea părții OPCOM SA la plata sumei de 1.293.778,27 lei aferenta 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.

Suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului 31001/3/2017, având ca obiect acțiune în anulare hotărâre AGA Opcom (în care Transelectrica nu este parte și în care la data de 01.02.2021 s-a dispus respingerea apelurilor declarate, soluția fiind definitivă).

Soluția TMB Admite excepția prescripției. Respinge acțiunea ca fiind prescrisă. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, care se depune la Tribunalul București, Secția a VI-a Civilă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Hotărâre 3021/03.12.2021. Până în prezent hotărârea pronunțată în acest dosar nu a fost redactată. După redactarea și comunicarea Sentinței Civile nr. 3021/ 03.12.2021, Compania va putea declara apel împotriva acestei hotărâri. Transelectrica a declarat apel.

Soluția CAB conform Hotărâre nr. 532/12.10.2022: Respinge apelul ca nefondat. Obligă apelanta la plata către intimată a sumei de 11.325,21 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în 30 zile de la comunicare. Transelectrica a formulat recurs împotriva Deciziei civile nr.532/12.10.2022 pronunțată de CAB, dosarul fiind înaintat ICCJ se află în procedură de filtru.

Dosar nr. **24242/3/2021** - Tribunalul București Secția a VI-a Civilă - Obiectul dosarului: Reclamanta OPCOM solicită constatare nulitate act – aport în natură.

Termen de judecată: **16.05.2023** pentru administrare proba cu expertiza.

- **GRAND VOLTAGE**

Dosarul nr.**17976/3/2021**, înregistrat pe rolul Tribunalului București, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul Grand Voltage solicită obligarea părții CNTEE Transelectrica SA la repararea prejudiciului cauzat subscrierii în cuantum de 6.125.822,13 lei ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor aferente Contractului de lucrări nr. C 111/23.05.2018 privind "Racordarea LEA 100kV Isaccea -Varna și LEA 400 kV Isaccea-Dobruja în

stația 400 kV Medgidia Sud Etapa II-LEA 400kV d.c. Racorduri Stația Medgidia Sud”.

Soluția la data 25.07.2022 conform Hotărâre 1812: respinge acțiunea, ca nefondată. Cu drept de apel în termen de 10 de zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București – Secția a VI-a, sub sancțiunea nulității.

• CURTEA DE CONTURI

- Obiectul dosarului cu nr. **1658/2/2014** este “anulare acte de control” – Încheiere nr.7/20.02.2014 emisă de Curtea de Conturi

La termenul din data de 13.06.2018 se admite în parte acțiunea reclamantei-Transelectrica SA. 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 pârâta 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 SC 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 121.375 lei cheltuieli de judecată (parțial onorarii de experti taxă judiciară de timbru). Cu drept de recurs în 15 zile de la comunicare. Document: Hotărâre 2771/13.06.2018. Transelectrica a declarat recurs la data de 14.06.2019.

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.

Dosar nou nr. **2985/1/2021** în data de 24.11.2022 ICCJ constată nulitatea recursului formulat de Companie.

- **Contestație împotriva Deciziei CCR nr. 8/27.06.2017**

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 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, TEL a declarat recurs la data de 19.11.2021 și **dosar nr.6581/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 6 precum și a măsurii dispuse la punctul II.9, la termenul de judecată din data de 31.03.2023: Conform procesului-verbal din 29.03.2023, dosarul nr. 6581/2/2017 a fost versionat în cadrul completului 12 Fond al Secției a VIII-a Contencios administrativ și fiscal sub nr. **6581/2/2017*** (în data de 31.03.2023 Soluția pe scurt: Pentru a da posibilitatea părților să depună concluzii scrise, amână pronunțarea pentru data de 13.04.2023 și ulterior pentru data de 28.04.2023 cu soluția: având nevoie de timp pentru a delibera, amână pronunțarea la data de **12.05.2023**).

Sase 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.6574/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 5.2 precum și a măsurii dispuse la punctul II.8, **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**, **dosarul nr.6578/2/2017**, privind anularea constatărilor de la punctul 9 precum și a măsurii dispuse la punctul II.11, **dosarul nr.6580/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 10 precum și a măsurii dispuse la punctul II.12, **dosarul nr.6582/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 11 precum și a măsurii dispuse la punctul I.5 și **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).

- Obiectul dosarului cu nr. **2153/2/2021** este anularea actului administrativ emis ca urmare a controlului efectuat de CCR în perioada ianuarie-iulie 2020 prin care a dispus 10 măsuri de implementat de către Companie cuprinse în Decizia nr.15/2020.

La termenul din 10.12.2021 CAB respinge cererea de chemare în judecată formulată de Companie.

Totodată, Compania este implicată și în litigii cu foști membri ai Directoratului și Consiliului de Supraveghere, dar și în procese care au ca obiect pretenții ajustare preț contract conform OUG nr.114/2018.



Anexe

ANEXA 1: Situația separată a poziției financiare

[mil RON]	T1 2023	2022	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
ACTIVE				
Active imobilizate				
Imobilizări corporale	3.993	4.002	(8)	n/a
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	20	22	(2)	(9%)
Imobilizări necorporale	315	338	(23)	(7%)
Imobilizări financiare	86	86	(0)	(0%)
Total active imobilizate	4.414	4.447	(33)	(1%)
Active circulante				
Stocuri	45	42	3	8%
Creanțe	1.755	3.340	(1.585)	(47%)
Numerar și echivalente	324	315	9	3%
Impozit pe profit de recuperat	0	4	(4)	n/a
Total active circulante	2.124	3.702	(1.577)	(43%)
Total active	6.539	8.149	(1.610)	(20%)
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII				
Capitaluri proprii				
Capital social ,din care	733	733	-	n/a
<i>Capital social subscris</i>	733	733	-	n/a
Primă de emisiune	50	50	-	n/a
Rezerve legale	147	147	-	n/a
Rezerve din reevaluare	687	703	(16)	(2%)
Alte rezerve	39	39	-	0%
Rezultat reportat	2.293	2.196	97	4%
Total capitaluri proprii	3.949	3.869	80	2%
Datorii pe termen lung				
Venituri în avans pe termen lung	488	439	49	11%
Împrumuturi pe termen lung	50	56	(6)	(11%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri pe termen lung	13	15	(2)	(14%)
Datorii privind impozitele amânate	103	107	(4)	(4%)
Obligații privind beneficiile angajaților	71	71	-	n/a
Total datorii pe termen lung	724	687	37	5%
Datorii curente				
Datorii comerciale și alte datorii	1.696	3.372	(1.676)	(50%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire	8	8	0,0	1%
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	12	13	(1)	(6%)
Împrumuturi pe termen scurt	25	92	(68)	(73%)
Provizioane	67	68	(1)	(1%)
Venituri în avans pe termen scurt	40	39	1	3%
Impozit pe profit de plată	17	-	17	n/a
Total datorii curente	1.866	3.593	(1.727)	(48%)
Total datorii	2.590	4.281	(1.691)	(39%)
Total capitaluri proprii și datorii	6.539	8.149	(1.610)	(20%)

ANEXA 2: Contul separat de profit și pierdere

[mil RON]										
Indicator	2021	T1 2022	2022	T1 2023	Bugetat T1 2023	Realizat 2023 vs 2022	Realizat 2023 vs 2022 (%)	Realizat vs Bugetat 2023	Realizat vs Bugetat 2023 (%)	
0	1	2	3	4	5	6=4-2	7=4/2	8=4-5	9=4/5	
Venituri din exploatare										
Venituri din serviciile de transport	1.252	419	1.885	487	492	68	16%	(5)	(1%)	
Venituri din serviciile de sistem	624	134	534	101	109	(33)	(25%)	(8)	(7%)	
Venituri din piața de echilibrare	1.823	665	3.479	508	1.555	(157)	(24%)	(1.047)	(67%)	
Alte venituri	57	13	389	12	56	(0)	(3%)	(44)	(78%)	
Total venituri din exploatare	3.756	1.231	6.286	1.108	2.212	(123)	(10%)	(1.104)	(50%)	
Cheltuieli din exploatare										
Cheltuieli privind operarea sistemului	576	274	902	171	235	(102)	(37%)	(64)	(27%)	
Cheltuieli cu piața de echilibrare	1.810	657	3.480	508	1.555	(149)	(23%)	(1.047)	(67%)	
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologic	610	121	467	110	134	(12)	(10%)	(25)	(18%)	
Amortizare	274	63	272	82	80	20	31%	2	3%	
Cheltuieli cu personalul	244	61	306	75	78	14	22%	(4)	(5%)	
Reparații și mentenanță	97	18	108	19	19	0	2%	(1)	(3%)	
Materiale și consumabile	10	3	13	2	3	(1)	(30%)	(1)	(34%)	
Alte cheltuieli din exploatare	123	21	145	46	53	24	114%	(7)	(13%)	
Total cheltuieli din exploatare	3.745	1.218	5.692	1.012	2.157	(206)	(17%)	(1.145)	(53%)	
Profit din exploatare	11	13	594	96	55	83	n/a	41	75%	
Venituri financiare	6	2	65	17	19	15	n/a	(2)	(12%)	
Cheltuieli financiare	15	4	72	16	21	12	n/a	(5)	(25%)	
Rezultat financiar net	(9)	(2)	(7)	1	(1)	3	n/a	3	201%	
Profit înainte de impozitul pe profit	2	11	587	97	53	86	n/a	44	82%	
Impozit pe profit	1	3	73	17	5,4	14,2	n/a	11	212%	
Profitul exercițiului	0,4	8	515	80	48	72	n/a	32	68%	

ANEXA 3: Situația separată a fluxurilor de trezorerie

[Mil RON]	T1 2023	T1 2022	Δ
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profitul/pierderea perioadei	80,26	8,03	72,2
Cheltuiala cu impozitul pe profit	16,77	2,53	14,2
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si deprecierea imobilizarilor	82,18	62,65	19,5
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	0,52	0,48	0,0
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(0,43)	(0,28)	(0,2)
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	0,00	0,07	(0,1)
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	(0,12)	0,30	(0,4)
Profit/Pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	(0,31)	0,05	(0,4)
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	(1,63)	-	(1,6)
Cheltuieli/ Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(0,84)	(12,76)	11,9
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	0,46	1,40	(0,9)
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	176,88	62,47	114,4
Modificări în:			
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	1.225,30	(704,98)	1.930,3
Clienți - echilibrare	369,28	259,31	110,0
Clienți - cogenerare	(9,44)	(2,54)	(6,9)
Stocuri	(3,18)	(1,67)	(1,5)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	(1.229,56)	453,02	(1.682,6)
Datorii - echilibrare	(420,71)	(325,35)	(95,4)
Datorii - cogenerare	(6,40)	4,04	(10,4)
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(0,77)	(3,34)	2,6
Venituri în avans	25,97	7,55	18,4
Modificari ale capitalului circulant net	127,38	(251,48)	378,9
Dobânzi plătite	(1,03)	(1,60)	0,6
Impozit pe profit plătit	(0,02)	-	(0,0)
Numerar net generat din activitatea de exploatare	126,33	(253,08)	379,4
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții			
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(67,32)	(91,30)	24,0
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	0,24	-	0,2
Încasări din finanțare nerambursabilă CE	23,91	-	23,9
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0,9	-	0,9
Dobânzi încasate	0,85	0,25	0,6
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(41,38)	(91,05)	49,7
Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare			
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(5,92)	(5,96)	0,03
Utilizare linie de credit cogenerare	-	45,57	(45,6)
Utilizare linie de credit capital de lucru	-	145,11	(145,1)
Plăți leasing clădire	(2,63)	(2,65)	0,0
Rambursări linie de credit cogenerare	(67,62)	-	(67,6)
Dividende plătite	(0,01)	(0,04)	0,0
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(76,17)	182,04	(258,2)
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	8,77	(162,10)	170,9
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	315,15	252,23	62,9
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	323,92	90,13	233,8

ANEXA 4: Indicatorii economico-financiari aferenți perioadei de raportare

Indicatori	Formula de calcul	T1 2023	2022
Indicatorul lichidității curente (x)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,14	1,03
Indicatorii gradului de îndatorare (x):			
(1) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	2,4%	4,4%
(2) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	2,4%	4,3%
Viteza de rotație clienți (zile)	$\frac{\text{Sold mediu clienți}^* \times \text{nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	60,55	57,88
Viteza de rotație active imobilizate (x)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,25	1,33

* In cadrul indicatorilor gradului de îndatorare, capitalul împrumutat conține împrumuturile pe termen scurt, împrumuturile pe termen lung și alte împrumuturi/datorii asimilate pe termen scurt și lung aferente leasing-ului clădiri conform IFRS16.

**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: incerți, din mecanismul de cuplare piețe, schema de cogenerare și supracompensarea, nu au fost incluse în soldul mediu.

ANEXA 5: Acte constitutive modificate în intervalul ianuarie-martie 2023

- Modificarea începând cu data de 01 martie 2023 a Anexei nr.1 la Actul Constitutiv prin înlocuirea termenilor *Unitățile, Unității și Unitatea* cu termenii *Sucursalele, Sucursalei, respectiv Sucursala*.

Aceste modificări au fost aprobate în Hoărârea nr.1 a AGEA din data de 26 ianuarie 2023, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului.

ANEXA 6: Acte de numire/revocare emise în ianuarie-martie 2023

Consiliul de Supraveghere

- Conform Hotărârii AGOA nr.2/16.02.2023 s-a aprobat numirea, cu o durată a mandatului de patru luni, începând cu data de 22 februarie 2023 și până la data de 21 iunie 2023, a următorilor membri ai Consiliului de Supraveghere al Companiei: ATANASIU Teodor, DASCĂL Cătălin–Andrei, ORLANDEA Dumitru-Virgil, PĂUN Costin-Mihai, STERP VINGĂRZAN Gheorghe, VASILESCU Alexandru-Cristian, ZEZEANU Luminița.

ANEXA 7 RAPORT (conform HAGEA nr. 4/29.04.2015) privind contractele semnate în Trimestrul I 2023 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 luni	Valoarea		Tip Contract	Temeiul Legal	Procedura de Achiziție
				Mii Lei	Mii Euro			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	C 198/2023	Servicii de mentenanță în domeniul telecomunicații, tehnologia informației, informatică de proces și securitate cibernetică la nivelul CNTEE Transelectrica SA	36	139.223	0,00	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Negociere fără invitație prealabilă
2	C 93/2023	Cresterea siguranței în funcționare a zonei de rețea Argeș-Aâlcea, realizarea stației 400 kV Arefu și montarea unui AT 400 MVA, 400/220 kV	20	71.975	0,00	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
3	C 348/2023	LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET - etapa 1	24	41.428	0,00	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
4	C 67/2023	Montarea unui conductor de protecție cu fibră optică înglobată pe LEA 400 kV Roșiori - Mukacevo (execuție/proiectare)	12	4.973	0,00	Lucrări	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
5	SB 2/2023	Servicii de întreținere a culoarelor de trecere a LEA din zone cu vegetație arboricolă (STT Sibiu)	36	2.190	0,00	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
6	BA 1/2023	Servicii de întreținere a culoarelor de trecere a LEA din zone cu vegetație arboricolă (STT Bacău)	36	2.095	0,00	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă
7	C 358/2023	Servicii de asigurare de răspundere civilă profesională a funcției de membru al consiliului de supraveghere și al directoratului CNTEE Transelectrica SA (inclusiv prezidenției)	12	811	0,00	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Procedură simplificată
8	C 161/2023	Contract subsecvent nr. 2 la acordul cadru nr. C 245/ 2021 "servicii de telefonie mobilă și internet mobil"	15	737	0,00	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Reofertare
9	C 357/2023	Servicii de reparații și mentenanță pentru sistemul integrat de securitate - sediul UNO-DEN (LOT 1)	36	624	0,00	Servicii	OUG 114/2011	Licitație restrânsă
10	TM 1/2023	Retehnologizare stația 110 kV Arad și trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier-Anina-Resița-Timișoara-Săcălaz-Arad. Stația 400 kV Arad (etapa iii) (proiectare)	12	595	0,00	Servicii	Legea 99/2016 + HG 394/2016	Licitație deschisă

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
„CAB”	Curtea de Apel București
„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 trei luni încheiată la
31 martie 2023

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

CNTEE Transelectrica SA

Situția separată simplificată a poziției financiare la 31 martie 2023

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

	Nota	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale		3.993.385.097	4.001.791.825
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri		19.880.598	21.868.658
Imobilizări necorporale		315.012.284	337.701.123
Imobilizări financiare		85.760.294	86.000.088
Total active imobilizate	4	4.414.038.273	4.447.361.694
Active circulante			
Stocuri		45.339.312	42.047.194
Creanțe comerciale și alte creanțe	5	1.755.237.145	3.340.471.542
Impozit pe profit de recuperat		-	3.988.973
Alte active financiare		-	-
Numerar și echivalente de numerar	6	323.920.409	315.146.396
Total active circulante		2.124.496.866	3.701.654.105
Total active		6.538.535.139	8.149.015.799
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social, din care:		733.031.420	733.031.420
- Capital social subscris		733.031.420	733.031.420
Prima de emisiune		49.842.552	49.842.552
Rezerve legale		146.606.284	146.606.284
Rezerve din reevaluare		686.742.091	703.232.784
Alte rezerve		39.310.392	39.310.392
Rezultat reportat		2.293.230.440	2.196.479.419
Total capitaluri proprii	7	3.948.763.179	3.868.502.851
Datorii pe termen lung			
Venituri în avans pe termen lung	8	487.780.663	439.025.206
Împrumuturi	9	49.649.625	55.587.774
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire – termen lung	10	12.712.162	14.754.992
Datorii privind impozitele amânate	10	103.233.571	107.408.732
Obligații privind beneficiile angajaților		70.533.349	70.533.349
Total datorii pe termen lung		723.909.370	687.310.053
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	10	1.695.949.316	3.372.266.925
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire – termen scurt	10	8.474.761	8.431.424
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	11	11.952.528	12.718.537
Împrumuturi	9	24.707.096	92.249.024
Provizioane	10	67.348.249	68.174.547
Venituri în avans pe termen scurt	8	40.487.626	39.362.438
Impozit pe profit de plată		16.943.014	-
Total datorii curente		1.865.862.590	3.593.202.895
Total datorii		2.589.771.960	4.280.512.948
Total capitaluri proprii și datorii		6.538.535.139	8.149.015.799

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 trei luni încheiată la 31 martie 2023

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

	Nota	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2023	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2022
Venituri			
Venituri din serviciul de transport		486.949.736	418.792.129
Venituri din servicii de sistem		100.644.860	134.061.493
Venituri din piața de echilibrare		507.918.766	665.038.635
Alte venituri		12.282.471	12.611.174
Total venituri	13	1.107.795.833	1.230.503.431
Cheltuieli din exploatare			
Cheltuieli pentru operarea sistemului	14	(171.499.303)	(273.543.429)
Cheltuieli cu piața de echilibrare	14	(507.871.005)	(657.086.973)
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	14	(109.646.142)	(121.301.215)
Amortizare	15	(82.180.561)	(62.648.873)
Cheltuieli cu personalul	16	(74.529.920)	(60.861.169)
Reparații și mentenanță		(18.682.429)	(18.347.902)
Materiale și consumabile		(1.800.558)	(2.588.813)
Alte cheltuieli din exploatare	17	(45.939.395)	(21.471.152)
Total cheltuieli din exploatare		(1.012.149.313)	(1.217.849.526)
Profit din exploatare		95.646.520	12.653.905
Venituri financiare		16.892.106	1.683.662
Cheltuieli financiare		(15.506.099)	(3.776.596)
Rezultat financiar net	18	1.386.007	(2.092.934)
Profit înainte de impozitul pe profit		97.032.527	10.560.971
Impozit pe profit	12	(16.772.199)	(2.529.091)
Profitul exercițiului		80.260.328	8.031.880

Situațiile financiare interimare separate simplificate prezentate au fost semnate de către conducerea Companiei la data de **04 mai 2023**.

DIRECTORAT,

Președinte	Membru	Membru	Membru
Ștefăniță MUNTEANU	Florin-Cristian TĂTARU	Cătălin-Constantin NADOLU	Bogdan TONCESCU

Director Direcția Economică și Financiară
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 31 martie 2023

(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
Sold la 1 ianuarie 2022	733.031.420	49.842.552	137.926.619	769.348.928	31.145.250	1.633.807.204	3.355.101.973
Rezultatul global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	514.572.741	514.572.741
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							
Recunoaștere profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	(9.337.005)	(9.337.005)
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corp.	-	-	-	-	-	-	-
Datorie privind imp. amânat af. rez. din reev.	-	-	-	-	-	-	-
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(66.116.144)	-	66.116.144	-
Total alte elemente ale rezultatului global al perioadei	-	-	-	(66.116.144)	-	56.779.139	(9.337.005)
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	(66.116.144)	-	571.351.880	505.235.736
Alte elemente							
Majorarea rezervei legale	-	-	8.679.665	-	-	(8.679.665)	-
Alte elemente – diminuarea rezervei în vederea majorării capitalului	-	-	-	-	-	-	-
Total alte elemente	-	-	8.679.665	-	-	(8.679.665)	-
Contribuții de la și distribuiri către acționari							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	8.165.142	-	8.165.142
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	-	-
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	8.165.142	-	8.165.142
Sold la 31 decembrie 2022	733.031.420	49.842.552	146.606.284	703.232.784	39.310.392	2.196.479.419	3.868.502.851
Sold la 1 ianuarie 2023	733.031.420	49.842.552	146.606.284	703.232.784	39.310.392	2.196.479.419	3.868.502.851
Rezultat global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	80.260.328	80.260.328
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							
Recunoaștere pierdere/profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	-	-
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corp.	-	-	-	-	-	-	-
Datorie privind imp. amânat af. rez. din reev.	-	-	-	-	-	-	-
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(16.490.693)	-	16.490.693	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	(16.490.693)	-	16.490.693	-
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	(16.490.693)	-	96.751.021	80.260.328
Alte elemente							
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Total alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Contribuții de la și distribuiri către acționari							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	-	-	-
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	-	-
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 martie 2023	733.031.420	49.842.552	146.606.284	686.742.091	39.310.392	2.293.230.440	3.948.763.179

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 31 martie 2023

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

	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2023	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2022
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profitul perioadei	80.260.328	8.031.880
Ajustări pentru:		
Cheltuiala cu impozitul pe profit	16.772.199	2.529.091
Cheltuieli cu amortizarea	82.180.562	62.648.873
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	518.270	476.827
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(431.804)	(278.653)
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	2.169	71.276
Venituri/Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	(116.288)	302.578
Profit/Pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	(308.767)	48.652
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	(1.627.393)	-
Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(838.031)	(12.759.397)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	464.197	1.398.383
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	176.875.442	62.469.510
Modificări în:		
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	1.225.297.927	(704.975.290)
Clienți – echilibrare	369.281.228	259.312.700)
Clienți – cogenerare	(9.439.001)	(2.543.366)
Stocuri	(3.175.831)	(1.670.684)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	(1.229.563.876)	453.024.094
Datorii - echilibrare	(420.705.288)	(325.348.133)
Datorii - cogenerare	(6.397.316)	4.035.411
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(766.009)	(3.339.797)
Venituri în avans	25.972.693	7.553.715
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	127.379.969	(251.481.840)
Dobânzi plătite	(1.033.661)	(1.602.432)
Impozit pe profit plătit	(15.373)	-
Numerar net generat din activitatea de exploatare	126.330.935	(253.084.272)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(67.318.699)	(91.300.356)
Ieșire din acționariat SELENE CC Societe Anonime	242.140	-
Încasări din finanțare nerambursabilă CE	23.907.952	-
Dobânzi încasate	852.266	247.330
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	932.488	-
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(41.383.853)	(91.053.026)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare		
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(5.922.222)	(5.955.926)
Utilizare linie de credit cogenerare	-	45.568.018
Utilizare linie de credit capital de lucru	-	145.113.602
Rambursări împrumuturi pe termen scurt	(67.617.751)	-
Plăți leasing clădire	(2.627.342)	(2.648.636)
Dividende plătite	(5.754)	(37.678)
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(76.173.069)	182.039.380)
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	8.774.013	(162.097.918)
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	315.146.396	252.225.142
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	323.920.409	90.127.224

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

(Toate sumele sunt exprimate în LEL, 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 a 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. 866/26.04.2023, a Condițiilor generale asociate licenței aprobate prin Ordinul ANRE nr. 104/2014, cu modificările și completările ulterioare 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: Strada Olteni, nr. 2-4, București, sectorul 3. În prezent, activitatea executivului Companiei se desfășoară în cadrul sediului social din Strada Olteni nr. 2-4 sector 3, București.

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 și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

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 întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

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 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

4. Imobilizări corporale, necorporale și financiare

a) Imobilizări corporale

Diminuarea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 31 martie 2023 față de 31 decembrie 2022 a fost determinată de înregistrarea amortizării imobilizărilor corporale.

Valoarea **imobilizărilor corporale în curs** în primul trimestru al anului 2023 a fost determinată, în principal, de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 16.684.419;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400 kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 5.996.571;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220 kV Ștejaru - Gheorgheni – Fântânele – 5.433.163;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 4.974.281;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 4.369.696;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan -3.914.201;
- LEA 400 kV d.c. Cernavodă - Stâlpu și racord în Gura Ialomiței – 2.781.458;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și a LEA Isaccea - Dobruja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 2.168.330;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 2.163.467;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești - 1.793.538;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 1.521.367.

În trimestrul I 2023, cele mai mari **transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale**, în sumă de **55.810.747 lei**, sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, din care enumerăm pe cele mai semnificative:

- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Ungheni – 31.761.206;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 20.977.835;
- Înlocuire întreruptoare din stațiile electrice - Etapa II – 1.346.508;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetiș - echipament primar – 563.503;
- Completarea infrastructurii de comunicații necesară funcționării structurii hardware cloud privat a Companiei, pentru asigurarea implementării și funcționării noii platforme a Pieței de Echilibrare – DAMAS – 414.750;
- Colectarea apelor pluviale care trec prin separatoarele de ulei din Stația 400/220/110/20 kV Bradu – 183.306;
- Dotare mocheta trafic intens pentru DET-urile Bacău, București, Cluj și Craiova – 90.566.

În trimestrul I 2023, s-a înregistrat o **ieșire din imobilizări corporale în curs de execuție** prin recunoașterea pe cosurile operaționale ale Companiei pentru proiectul "Consolidare, modernizare și extindere a sediului CNTEE Transelectrica SA - Magheru", în sumă de 1.627.393 lei.

Soldul **imobilizărilor corporale în curs de execuție** la 31 martie 2023, în sumă de **1.044.027.606 lei**, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă - Stâlpu și racord în Gura Ialomiței – 349.782.780;
- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 143.125.244;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400 kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 121.576.777;
- Modernizare Stația 400 (220)/110/20 kV Munteni – 47.520.129;
- 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 – 46.884.983;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 45.648.463;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan -31.915.487;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 25.591.386;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 22.288.565;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220 kV Ștejaru - Gheorgheni – Fântânele – 21.824.823;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 – 19.336.927;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13.763.833;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, înlocuirea a 2 bobine de compensare - racordare linii noi – 13.081.158;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 11.280.763;
- Stația 400 kV Stâlpu – 9.408.696;
- 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 - 8.900.950;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN (H.CA nr. 7/08.07.2010) – 8.402.532;
- Achiziția și montajul a 21 sisteme de monitorizare pentru unitățile de transformare din stațiile CNTEE Transelectrica SA – 7.803.360;
- 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 – 7.070.743;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 6.998.924;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești -6.745.905;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET (H.CA nr. 17/2007) – 5.984.399;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

- Eliberarea amplasamentului și realizarea condițiilor de coexistență între obiectivul "Pod suspendat peste Dunăre în zona Brăila" aparținând CNAIR SA și rețelele electrice din gestiunea CNTEE Transelectrica SA – 4.911.246;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 4.816.604;
- Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 4.510.369;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și a LEA Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 4.465.365;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4.439.120;
- Deviere LEA 220 kV zona Ampoi - Alba Iulia – 3.429.960;
- 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 – 3.374.984;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidență informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3.200.918;
- Racordare la RET a CEE 136 MW Platonești, jud. Ialomița, prin realizarea unei celule de 110 kV în Stația electrică 400/110 kV Gura Ialomiței – 2.889.337;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa III (H.CA nr. 2/2008) – 2.798.024;
- Proiect Pilot - Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Alba Iulia în concept de stație digitală – 2.621.479;
- Deviere LEA 110 kV Cetate 1 și 2 în vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2.578.438;
- 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 electrică 220/110 kV FAI - 2.545.853.

b) Imobilizări necorporale

Imobilizărilor necorporale în curs de execuție

Soldul **imobilizărilor necorporale în curs de execuție** la 31 martie 2023, în sumă de **4.470.019 lei**, este reprezentat de proiectele aflate în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Aplicație mentenanță MENT - RET și bază de date unitară - BDU pentru structurile, instalațiile, componentele și sistemele - SISC din gestiunea CNTEE Transelectrica SA – 2.626.762;
- Dezvoltare platforma MARI – 1.467.395.

Cele mai mari transferuri din immobilizări necorporale în curs la immobilizări necorporale sunt reprezentate de:

- Licență GE - Modul soft de realizare a calculelor de capacitate pe bază de fluxuri de energie – 247.400.

În trimestrul I 2023, s-a înregistrat **o ieșire din immobilizări necorporale în curs de execuție** prin recunoașterea pe cosurile operaționale ale Companiei pentru proiectul "Implementarea unui sistem de Arhivare Electronică și Document Management în cadrul CNTEE Transelectrica SA" în sumă de 5.474.290 lei.

Imobilizări necorporale – CPT suplimentar

Începând cu data de 30 septembrie 2022, Compania aplică prevederile OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 și aprobată prin Legea nr. 357/13.12.2022, prin care costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în perioada 1 ianuarie 2022 – 31 martie 2025 în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic și respectiv, consumul tehnologic, față de costurile incluse în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial. Astfel, costurile capitalizate se amortizează pe o perioadă de 5 ani de la data capitalizării și se remunerează cu 50% din rata reglementată de rentabilitate aprobată de către Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei, aplicabilă pe perioada de amortizare a respectivelor costuri și se recunosc ca o componentă distinctă.

Pentru anul 2022, Compania a înregistrat venituri non-financiare în sumă de 338.526.677 lei reprezentând CPT suplimentar calculat ca diferență dintre costul net cu achiziția CPT și costul CPT inclus în tariful de reglementare și o cheltuială cu amortizarea aferentă calculată la data de 31 decembrie 2022 în valoare de 16.926.334 lei, respectiv la 31 martie 2023 valoarea cheltuielii cu amortizarea ajungând la 30.913.706 lei.

Pentru primul trimestru al anului 2023, nu s-au înregistrat costuri suplimentare cu achiziția de energie electrică în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic față de costul recunoscut în tarif.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

c) Imobilizări financiare

Soldul imobilizărilor financiare la 31 martie 2023, în valoare de 85.760.294, este reprezentat, în principal:

- de valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie (81.503.833);
- de 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) în sumă de 4.254.115.

Diminuarea valorii imobilizărilor financiare este reprezentată, în principal, de vânzarea acțiunilor deținute de Companie la SOUTHEAST ELECTRICITY NETWORK COORDINATION CENTER (SELeNe CC) SOCIETE ANONYME, concomitent cu încasarea contravalorii acestora cu suma de 242.140.

În vederea realizării ieșirii Transelectrica din acționariatul SELENE CC, a fost încheiat contractul de vânzare-cumpărare de acțiuni emise de SELENE CC, între Transelectrica - în calitate de vânzător - și SELENE CC, IPTO (OTS din Grecia), ESO EAD (OTS din Bulgaria), TERNA (OTS din Italia) – în calitate de cumpărători. Contractul a fost înregistrat în evidențele interne Transelectrica cu numărul C245/2023.

În cadrul contractului C245/2023 a fost stabilit cuantumul monetar de 53.658 Euro drept valoarea de vânzare-cumpărare a pachetului de 50.000 acțiuni deținute de Transelectrica în capitalul SELENE CC. Contractul a prevăzut că transmiterea dreptului de proprietate asupra acțiunilor deținute de Transelectrica către cumpărători, are loc la momentul plății integrale de către cumpărători către Transelectrica a contravalorii acțiunilor care fac obiectul tranzacției de vânzare-cumpărare.

La data de 08.02.2023, valoarea menționată a fost încasată integral de Transelectrica de la cumpărătorii din cadrul contractului, prin virament bancar.

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.

Contractul nr. C232 intrat în vigoare cu 01.10.2020, valabil pe o perioadă de 5 ani, are valoarea de 9.000.000 euro (fără TVA).

La data de 31 martie 2023, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în suma de 19.880.598 lei.

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.

5. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă, după cum urmează:

	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Creanțe comerciale	1.289.358.983	2.393.921.184
Alte creanțe	145.754.669	166.861.679
Avansuri către furnizori	159.206.806	697.015.521
TVA de recuperat	370.161.601	291.841.166
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale incerte	(132.923.629)	(132.837.163)
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe incerte	(76.321.285)	(76.330.845)
Total creanțe comerciale și alte creanțe	<u>1.755.237.145</u>	<u>3.340.471.542</u>

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Structura creanțelor comerciale este următoarea:

	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Clienți pe piața de energie electrică, din care:	1.285.930.877	2.392.070.692
- clienți - activitate operațională	950.172.671	1.696.470.262
- clienți - piața de echilibrare	194.826.066	564.107.291
- clienți - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	140.932.140	131.493.139
Clienți din alte activități	3.428.106	1.850.492
Total creanțe comerciale	1.289.358.983	2.393.921.184

• CNTEE Transelectrica SA își desfășoară activitatea operațională în baza Licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia Președintelui ANRE nr. 866/26.04.2023, pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice, pentru prestarea serviciului de sistem și pentru administrarea pieței de echilibrare..

La data de 31 martie 2023, clienții în sold din activitatea operațională înregistrează o scădere față de 31 decembrie 2022 determinată în principal de scăderea volumului tranzacțiilor rezultate din cuplarea piețelor, în trimestrul I al anului 2023 față de trimestrul IV al anului 2022, acest fapt generând scăderea valorii creanțelor aflate în sold la data de 31 martie 2023 față de 31 decembrie 2022.

Scăderea volumului tranzacțiilor din piața de echilibrare în trimestrul I al anului 2023, față de trimestrul IV al anului 2022 a determinat și scăderea soldului clienților din contractele încheiate pentru acest tip de activitate.

Principalii clienți în totalul creanțelor comerciale sunt reprezentați de: IBEX, MAVIR, OPCOM, RAAN, Electrica Furnizare SA, Hidroelectrică SA, Enel Energie SA, CET Govora SA, E. ON Energie România SA, Enel Energie Muntenia SA. Ponderea acestora este de 65,84% 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 31 martie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 11% (față de 5% la 31 decembrie 2022) din totalul creanțelor comerciale.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează la data de 31 martie 2023 o creștere determinată, în principal, de valoarea facturată pentru colectarea supracompensării aferente anului 2022, scadentă în trimestrul II al anului 2023.

La data de 31 martie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 140.932.140, 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;
- supracompensare pentru 2022 în sumă de 34.134.301, respectiv de la CET Govora – 13.717.553 și Electrocentrale București – 20.416.748;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în sumă de 20.705.984, 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 – 835.828 și alții.

Până la data prezentei raportări financiare, Compania a încasat creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2022 (suma de 34.134.301) de la CET Govora (13.717.553) și Electrocentrale București (20.416.748), precum și suma de 1.817.307 din bonusul necuvenit stabilit prin Decizii ANRE pentru anul 2022, de la următorii producători: Bepco SRL, CET Govora, CET Grivița, COMPA SA, Electrocentrale București, Electrouitaj SA, și Soceram SA.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Pentru stingerea creanțelor generate de supracompensare și bonus necuvenit, din anii anteriori, 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 datorilor 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 Tribunalului 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 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 86.513.431.

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 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, CNTEE 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 creante 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 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 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 conexate. 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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 26.03.2020 la Curtea de Apel Craiova și care urma să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competență soluționare.

În data de 26.03.2020, termenul de judecată a fost preschimbă, 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.

La termenul din data de 14.10.2021, se amână cauza, soluția pe scurt fiind: ”acordă termen pentru continuarea procedurii, respectiv pentru valorificarea bunurilor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare.”

La termenul din 10.02.2022, se amână cauza, soluția pe scurt fiind: ”pentru derularea procedurii, respectiv, valorificarea bunurilor, încasarea creanțelor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare. se vor cita părțile prin BPI” și se stabilește următorul termen pentru data de 02.06.2022.

Procedura s-a continuat la termenul din 09.02.2023, când instanța a acordat termen la data de **15 iunie 2023** pentru continuarea procedurii, respectiv pentru încasarea creanțelor, valorificarea bunurilor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare.

- 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 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. 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, 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,

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Solek Project Delta 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.

Suma de 22.188.224,16 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.

În data de 25.03.2022, prin Hotărârea Guvernului nr. 409/2022, s-a adoptat modificarea și completarea Hotărârii Guvernului 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. Astfel, perioada de aplicare a schemei de sprijin se prelungește până în anul 2033, exclusiv pentru producătorii care îndeplinesc condițiile de accesare a prelungirii schemei de sprijin.

Totodată, se prelungește și închiderea financiară a schemei de sprijin, ce se va efectua în primul semestru al anului 2034.

Alte creanțe

La data de 31 martie 2023, alte creanțe în sumă de 145.754.669 includ, în principal:

- debitori diverși (**104.136.827**), din care:
 - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 83.428.496 (din care suma de 35.351.105 reprezintă penalități aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: RAAN (16.901.449), Romelectro (13.424.052), CET Govora (9.606.504), Electrocentrale București (9.409.174), Eco Energy SRL (8.909.843), Petprod SRL (8.894.655), Total Electric Oltenia (3.288.967), OPCOM (2.955.667), Electromontaj SA (2.738.705). 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 în sumă de 11.923.999: Next Energy Partners (8.395.132), Enol Grup (2.541.312) și Arelco Power (987.555). 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, actualizată cu penalitățile de întârziere.
- cheltuieli înregistrate în avans în sumă de **14.073.112** reprezentate în principal de: cotizații interne și internaționale (5.279.347), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2023 (3.633.649), impozite și taxe aferente anului 2023 (2.801.648), polițe RCA și CASCO (1.087.537), chirie și mentenanță clădire birouri (738.285) și altele;
- alte creanțe sociale în sumă de **1.470.788** 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 31 martie 2023, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în sumă de **159.206.806** și reprezintă, în principal, sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț (ICP – *Interim Coupling Project*, SIDC - *Single Intraday Coupling* și SDAC - *Single Day-ahead Coupling*) (132.961.071 – pentru ICP și SDAC și 24.456.073 – pentru 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 data de 17 iunie 2021 a avut loc lansarea proiectului Interim Coupling, care reprezintă cuplarea piețelor pentru ziua următoare din țările 4MMC cu cele din Polonia, Austria și Germania.

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 31 martie 2023

(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.

Data de 28 octombrie 2021 reprezintă startul noii cuplări de succes SDAC Single Day-ahead Coupling, rezultatul cooperării dintre Operatorii Desemnați ai Pieței de Energie Electrică (OPEED) și Operatorii de transport și sistem (OTS) din Bulgaria și România, respectiv IBEX EAD, OPCOM SA, ESO EAD și CNTEE Transelectrica SA. Scopul SDAC este de a crea o piață de energie pan-europeană unică transfrontalieră pentru ziua următoare. O piață pentru ziua următoare integrată crește eficiența generală a tranzacționării prin promovarea concurenței efective, creșterea lichidității și permiterea unei utilizări mai eficiente a resurselor de producere în întreaga Europă.

În calitate de agent de transfer pentru zona de ofertare a României, CNTEE Transelectrica SA are rolul de a deconta energia tranzacționată între OPCOM SA și IBEX.

Lansarea cuplării pieței de energie pe bază de fluxuri în regiunea Core, în data de 08 iunie 2022, a reprezentat tranziția de la mecanismul de cuplare ICP– Interim Coupling Project la FBMC – Flow Based Market Coupling, optimizând piața europeană de energie electrică pentru 13 țări: Austria, Belgia, Croația, Republica Cehă, Franța, Germania, Ungaria, Luxemburg, Țările de Jos, Polonia, România, Slovacia și Slovenia.

În cadrul proiectului FBMC, Transelectrica are rolul atât de Shipper (Agent de Transfer), cât și de CCP – Central Counterparty. În calitate de CCP, Compania are sarcina de a transfera fluxurile financiare generate de fluxurile de energie electrică, urmare a procesului de cuplare.

TVA de recuperat

TVA de recuperat (370.161.601) – sumă aferentă deconturilor pentru perioada noiembrie 2022 – martie 2023 și octombrie 2020. Până la data întocmirii prezentei raportări, Compania a încasat de la stat suma de 95.397.990, reprezentând taxa pe valoare adăugată solicitată la rambursare aferentă lunilor noiembrie și decembrie 2022.

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 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 31 martie 2023, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (25.151.556), 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), Romelectro SA (13.429.126), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), NEXT Energy Partners (8.395.132).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală etc.

6. 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 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă, după cum urmează:

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
1. Conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile, din care:	323.671.860	315.060.175
a) conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile din activitatea curentă	76.264.519	162.387.615
b) conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile restricționate, din care:	247.407.341	152.672.560
- numerar și depozite din cogenerare de înaltă eficiență	164.875.155	96.436.261
- numerar și depozite din veniturile aferente alocării capacităților de interconexiune utilizate pentru investiții în rețea	5.599.173	444.471
- numerar din taxa de racordare	45.808.325	21.723.989
- fonduri europene	24.782	24.774
- alte conturi restricționate (garanții piețe de energie și dividende)	31.099.906	34.043.065
2. Casa	122.071	86.221
3. Alte echivalente de numerar	126.478	-
Total	<u>323.920.409</u>	<u>315.146.396</u>

7. 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 31 martie 2023, 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 NV 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 16.043.034 acțiuni (21,88%) și alți acționari Persoane Fizice cu un număr de 5.478.544 acțiuni (7,47%).

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 31 martie 2023

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

Structura acționariatului la 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022 este următoarea:

Acționar	31 martie 2023		31 decembrie 2022	
	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	16.043.034	21,88%	16.006.932	21,83%
PAVAL HOLDING	4.753.567	6,49%	4.753.567	6,49%
NN Group NV	4.007.688	5,47%	4.007.688	5,47%
Alți acționari persoane fizice	5.478.544	7,47%	5.514.646	7,52%
Total	73.303.142	100,00%	73.303.142	100,00%

Creșterea capitalurilor proprii la data de 31 martie 2023 față de 31 decembrie 2022 a fost determinată, în principal, de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 80.260.328, realizat la data de 31 martie 2023.

8. 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 31 martie 2023, situația veniturilor în avans se prezintă, astfel:

	31 martie 2023	Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.03.2023	31 decembrie 2022	Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.12.2022
Venituri înregistrate în avans – alocare capacitate de interconexiune	19.645.660	19.645.660	16.226.643	16.226.643
Venituri înregistrate în avans – fonduri europene	1.131.825	1.131.825	1.477.186	1.477.186
Fonduri din tarif de racordare	281.047.606	14.560.754	256.399.191	14.761.502
Fonduri Europene	204.330.438	1.494.627	181.971.805	2.884.160
Alte subvenții	22.112.760	3.654.760	22.312.819	4.012.947
Total	528.268.289	40.487.626	478.387.644	39.362.438

Evoluția veniturilor în avans pe termen scurt în perioada ianuarie - martie 2023 se prezintă, după cum urmează:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Sold la începutul perioadei	39.362.438	31.581.188
Încasări în avans aferente capacității de interconexiune	58.457.337	115.265.573
Încasări din fonduri europene	-	680.053
Transfer din venituri în avans pe termen lung	(1.948.469)	(196.896)
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(55.038.320)	(106.688.196)
Venituri din fonduri europene	(345.360)	(1.279.284)
Total	40.487.626	39.362.438

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Evoluția veniturilor în avans pe termen lung în perioada ianuarie - martie 2023 se prezintă, după cum urmează:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Sold la începutul perioadei	439.025.206	443.434.048
Subvenții racordare	28.331.702	3.144.808
Fonduri nerambursabile	(23.907.952)	(9.585.879)
Fonduri nerambursabile de restituit	-	-
Transfer în venituri în avans pe termen scurt	49.764.373	27.533.794
Reluarea la venituri a subvențiilor	(5.432.666)	(25.501.565)
Total	487.780.663	439.025.206

9. Împrumuturi• *Împrumuturi pe termen lung*

La data de 31 martie 2023, valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2021 în principal datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

Mișcările în împrumuturi în perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2023 se prezintă, după cum urmează:

	Valută	Rata dobânzii	Valoare contabilă	Scadență
Sold la 1 ianuarie 2023			79.443.827	
Trageri noi			-	
Rambursări, din care:			(5.922.222)	
BEI 25709	EUR	3,596%	(5.922.222)	10-Sep-2025
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	-	11-Apr-2028
Diferențe de curs valutar la data rambursării			(7.730)	
Sold la 31 martie 2023			73.513.875	

La 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022, soldurile împrumuturilor pe termen lung contractate de la instituțiile de credit se prezintă, după cum urmează:

Descriere	31 martie 2023	31 decembrie 2022
BEI 25709	29.786.250	35.731.223
BEI 25710	43.727.625	43.712.604
Total împrumuturi pe termen lung de la instituțiile de credit, din care:	73.513.875	79.443.827
Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung	(23.864.250)	(23.856.053)
Total împrumuturi pe termen lung, net de ratele curente	49.649.625	55.587.774

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

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Între 1 și 2 ani	23.864.250	23.856.053
Între 2 și 5 ani	25.309.500	31.256.010
Peste 5 ani	475.875	475.711
Total	49.649.625	55.587.774

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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

Toate împrumuturile pe termen lung aflate în sold la 31.03.2023 sunt purtătoare de dobândă fixă.

• Împrumuturi pe termen scurt

Împrumuturile pe termen scurt sunt detaliate, după cum urmează:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Porțiunea curentă a creditelor pe termen lung	23.864.250	23.856.053
Credit bancar pe termen scurt	-	67.617.751
Dobânzi aferente împrumuturilor pe termen lung și scurt	842.846	775.220
Total împrumuturi pe termen scurt	24.707.096	92.249.024

• Împrumuturi contractate pentru activitatea curentă

La data de 30.03.2022, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. **C624 cu Banca Comercială Română** 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 lei, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă de 0% și un comision de 0,088%.

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, Enel Energie Muntenia SA, EON Energie România SA.

La data de 04.01.2023, Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 1 la contractul de credit nr. C624 încheiat cu Banca Comercială Română, având ca obiect exinderea scopului liniei de credit și pentru acoperirea nevoilor temporare de capital de lucru și prelungirea valabilității contractului cu 12 luni (de la 30.03.2023 la 30.03.2024).

La data de 31 martie 2023, linia de credit nu este utilizată.

La data de 10.03.2022, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. **C588 cu Banca Transilvania** pentru o perioadă de 12 luni pentru finanțarea capitalului de lucru al Companiei, în sumă de 200.000.000 lei cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă de 0,05%.

Contractul de credit în sumă de 200 milioane lei are următoarea structură:

- 175 milioane lei – linie de credit revolving utilizată pentru acoperirea nevoilor temporare de capital de lucru pentru achitarea în termen a obligațiilor scadente ale Companiei, cu o perioada de utilizare de 12 luni, până la data de 09.03.2023;
- 25 milioane lei sub forma unui plafon pentru emitere scrisori de garanție bancară, cu o perioada de emitere scrisori de 12 luni și o valabilitate a scrisorilor de 24 luni.

La data de 09.05.2022, Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 1 la contractul de credit nr. C588 încheiat cu Banca Transilvania, având ca obiect prelungirea valabilității utilizării liniei de credit la 24 luni.

La data de 16.06.2022, Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 2 la contractul de credit nr. C588 încheiat cu Banca Transilvania, având ca obiect majorarea plafonului pentru emitere scrisori de garanție bancară de la 25 milioane lei la 40 milioane lei.

Linia de credit este garantată prin:

- ipotecă mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractul privind asigurarea serviciului de transport al energiei electrice și a serviciului de sistem încheiat cu Electrica Furnizare SA.

La data de 31 martie 2023, linia de credit nu este utilizată.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

10. Datorii comerciale și alte datorii

La 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă, după cum urmează:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Furnizori piața de energie	751.562.153	1.956.548.071
Furnizori de imobilizări	88.308.839	138.804.943
Furnizori alte activități	55.068.128	55.020.130
Sume datorate angajaților	9.796.854	9.111.008
Alte datorii	812.400.265	1.235.969.189
Total	1.717.136.239	3.395.453.341

La data de 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022, datoriile aflate în sold pe piața de energie în sumă de 751.562.153, respectiv 1.956.548.071, prezintă următoarea structură:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Furnizori piața de energie electrică, din care:		
- furnizori - activitate operațională	559.019.553	1.336.902.867
- furnizori - piața de echilibrare	162.392.468	583.097.756
- furnizori - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	30.150.132	36.547.448
Total	751.562.153	1.956.548.071

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: OPCOM, IBEX, MAVIR, Hidroelectrica SA, Joint Allocation Office, S Complexul energetic Oltenia SA, CIGA Energy SA, Electrica Furnizare SA, CINTA Energy SA, OMV Petrom SA. La 31 martie 2023, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 96,06%.

Scăderea soldului "datoriilor aferente activității operaționale" a fost determinată în principal de scăderea volumului tranzacțiilor rezultate din cuplarea piețelor.

Scăderea soldului "datoriilor aferente pieței de echilibrare" a fost determinată de scăderea volumului tranzacțiilor înregistrate pe piața de echilibrare în trimestrul I al anului 2023, comparativ cu trimestrul IV al anului 2022.

Scăderea "datoriilor aferente schemei de sprijin" către furnizori (producători) a fost determinată de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din luna martie 2023, față de luna decembrie 2022.

La data de 31 martie 2023, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 28.823.197 reprezentând: bonusul lunar de cogenerare, ante-supracompensarea pentru anii 2014 și 2015, bonusul neacordat pentru anul 2015 (RAAN – 23.751.179,29 și CET Govora SA – 3.368.966) și bonus neacordat pentru anul 2022 (Termoficare Oradea – 1.685.381, UATAA Motru - 4.481, Poligen Power Energy – 13.163 și Colonia Cluj Napoca – 27) scadent în trimestrul II al anului 2023. 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 gestiona unitar toate informațiile primite de la contribuabili, în baza prevederilor HG nr. 773/2019.

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 platește 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

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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 sosit, 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.

Diminuarea soldului **"furnizorilor de imobilizări"** la 31 martie 2023 față de 31 decembrie 2022 s-a datorat plăților ajunse la scadență.

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 creștere față de 31 decembrie 2022.

La 31 martie 2023, Compania nu înregistrează datorii restante către furnizori, bugetul de stat sau instituții locale.

Structura datoriilor înregistrate în **"alte datorii"** se prezintă, astfel:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Creditori diverși	409.644.219	389.852.540
Clienți - creditori	327.591.863	770.851.018
Dividende de plată	142.578	148.332
Datorii - Leasing clădiri pe termen scurt	8.474.761	8.431.424
Datorii - Leasing clădiri pe termen lung	12.712.162	14.754.992
Alte datorii	53.834.682	51.930.883
Total	812.400.265	1.235.969.189

- „Creditorii diverși”, în sumă de **409.644.219** la 31 martie 2023, reprezintă, în principal:
 - 396.214.881 poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie.

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

- 10.249.108 contracte de studii de soluție pentru racordarea la RET,
- 1.473.610 redevență trimestrul I 2023,
- 1.112.509 garanții pentru participare la licitație și altele.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

- “Clienții creditori”, la data de 31 martie 2023, sunt în sumă de **327.591.863**, din care 324.488.755 reprezintă sume încasate în avans de la IBEX (180.582.953), MAVIR (95.208.891), OPCOM (48.670.760) și JAO (26.151) în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț, ICP (Interim Coupling Project), SIDC (Single Intraday Coupling), SDAC (Single Day-ahead Coupling) și FBMC (Flow Based Market Coupling).
- La 31 martie 2023, dividendele cuvenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în sumă de **142.578**. Aceste sume se află la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.
- La 31 martie 2023, **datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri**, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 21.186.923, din care:
 - datorie pe termen scurt: 8.474.761
 - datorie pe termen lung: 12.712.162.
- ”Alte datorii” în sumă de **53.834.682** sunt reprezentate, în principal, de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 32.223.599, TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 21.347.893 și altele.

Provizioane

La 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022, situația provizioanelor se prezintă, astfel:

	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Provizioane pentru litigii	24.677.889	24.677.889
Provizioane pentru contracte mandat	42.406.809	43.338.686
Alte provizioane	263.551	157.972
TOTAL	<u>67.348.249</u>	<u>68.174.547</u>

Provizioanele pentru litigii aflate în sold la 31.03.2023, în sumă de 24.677.889, sunt reprezentate în principal de provizioanele constituite pentru următoarele litigii:

- *Dosarul 36755/3/2018 – reclamant Conaid Company SRL (17.216.093)* – mai multe detalii cu privire la acest dosar sunt prezentate la Nota 19 – Litigii și contingente.
- *Dosarul 15561/3/2022 – reclamant SMART SA (4.467.108)* - mai multe detalii cu privire la acest dosar sunt prezentate la Nota 19 – Litigii și contingente.
- *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).

CNTEE Transelectrica SA a făcut apel. În ședința din data de 25.11.2021, Curtea de Apel București admite apelul. Schimbă în parte sentința civilă apelată, în sensul că: Respinge ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată. Menține dispoziția primei instanțe de respingere ca neîntemeiată a cererii pârâtei privind plata cheltuielilor de judecată. Obligă intimata-reclamantă la plata către apelanta-pârâtă a sumei de 20.591,66 cu titlu de cheltuieli de judecată în apel. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București – Secția a VI-a Civilă. Nuclearelectrica a declarat recurs, care se află în procedura de filtru.

”Provizioanele pentru contracte de mandat” în sumă de 42.406.809, la data de 31 martie 2023, reprezintă:

- remunerarea administratorilor executivi și neexecutivi (componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017);
- remunerația reprezentând componenta variabilă, compensația de neconcurență și a celei aferentă indemnizațiilor fixe brute

CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

lunare rămase până la finalul mandatului pentru membrii revocați ai Consiliului de Supraveghere/Directorat, respectiv până în anul 2024.

”Alte provizioane” în sumă de 263.551 reprezintă concedii de odihnă neefectuate și energie electrică pentru pensionari.

11. Alte impozite și obligații pentru asigurările sociale

La 31 martie 2023 și 31 decembrie 2022, alte impozite și obligații pentru asigurările sociale cuprind:

	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Contribuția la fondurile de asigurări sociale	9.021.131	9.906.838
Impozit pe salarii	1.671.224	1.808.335
Alte impozite de plată	1.260.173	1.003.364
Total	11.952.528	12.718.537

La 31 martie 2023, 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 aprilie 2023.

12. 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 I 2023 și trimestrul I 2022 se prezintă, după cum urmează:

	<u>Trim. I 2023</u>	<u>Trim. I 2022</u>
Impozitul pe profit curent	20.947.360	3.256.882
Impozitul pe profit amânat	(4.175.161)	(727.791)
Total	16.772.199	2.529.091

13. Venituri din exploatare

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 I 2023 și trimestrului I 2022 se prezintă, astfel:

	<u>Tarif mediu pentru serviciul de transport</u>	<u>Tarif pentru serviciul de sistem</u>
Ordin nr. 33/23.03.2022 pentru perioada 01 ianuarie – 31 martie 2023	28,10	-
Ordin nr. 144/21.12.2022 pentru perioada 01 ianuarie – 31 martie 2023	-	7,73
Ordin nr. 124/25.11.2021 pentru perioada 01 ianuarie – 31 martie 2022	23,96	9,32

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).

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor la care s-au aplicat tarifele pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică se prezintă, astfel:

	<u>Trim. I 2023</u>	<u>Trim. I 2022</u>
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	13.005.406	14.345.315

CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Veniturile din exploatare realizate în trimestrul I 2023 și trimestrul I 2022 se prezintă, astfel:

	Trim. I 2023	Trim. I 2022
Venituri din serviciul de transport	367.980.051	342.653.430
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	102.258.665	69.590.515
Venituri din energia reactivă	3.422.681	554.686
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	422.453	211.248
Venituri din tranzacții CPT	12.865.886	5.782.250
Venituri din serviciul de transport – total	486.949.736	418.792.129
Venituri din servicii de sistem tehnologice	100.644.860	134.053.961
Venituri din schimburi neintenționate/intenționate-FSKAR-Ucraina	-	7.532
Venituri din servicii de sistem – total	100.644.860	134.061.493
	507.918.766	665.038.635
Venituri din piața de echilibrare		
Venituri din alte prestații și alte venituri de exploatare	12.282.471	12.611.174
Venituri din capitalizarea CPT	-	-
Alte venituri	12.282.471	12.611.174
Total venituri	1.107.795.833	1.230.503.431

Venituri din serviciul de transport

Veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în trimestrul I 2023 comparativ cu trimestrul I 2022 cu suma de 25.326.621, determinată de majorarea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioada analizată, prezentat anterior), în condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 9,34%, respectiv cu 1.339.909 MWh.

Venituri din alocarea capacității de interconexiune

Veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o creștere în trimestrul I 2023 față de trimestrul I 2022, în sumă de 32.668.150, corespunzătoare 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. Creșterea din perioada analizată se datorează atât prețului unitar al energiei electrice care a crescut în toată Uniunea Europeană, determinând o diferență mare de preț între piețele cuplate, precum și deficitului de energie înregistrat la nivel european. Alocările implicite, în care sunt prevăzute simultan capacitate și energie, sunt puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa.

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

În data de 8 iunie 2022, a avut loc punerea în funcțiune a proiectului Core FB MC (Core Flow-Based Market Coupling), fiind astfel inițiată cuplarea pieței pentru ziua următoare pe bază de fluxuri în regiunea de calcul a capacităților Core. Mecanismul de cuplare a pieței pe bază de fluxuri optimizează piața europeană de energie electrică pentru 13 țări (Austria, Belgia, Croația, Republica Cehă, Franța, Germania, Ungaria, Luxemburg, Țările de Jos, Polonia, România, Slovacia și Slovenia).

Începând cu data de 27 octombrie 2021, granița România - Bulgaria a fost integrată în cuplarea unică a piețelor pentru ziua următoare (SDAC), capacitatea transfrontalieră dintre România și Bulgaria fiind alocată implicit.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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.

Extinderea cuplării piețelor are ca efect uniformizarea prețului energiei în Europa, acest fiind și unul dintre obiectivele principale ale Regulamentului (UE) 2015/1222 „de stabilire a unor linii directe privind alocarea capacităților și gestionarea congestiilor”.

Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)

În trimestrul I 2023, veniturile înregistrate în urma aplicării Mecanismului ITC au înregistrat o creștere de 211.205 comparativ cu perioada similară a anului 2022.

Aceste venituri provin, în principal, din schimburile programate de energie electrică cu țările perimetrice (țările care nu fac parte din mecanismul ITC), respectiv Ucraina și Moldova. Începând cu data de 01.09.2022, tariful pentru schimburile cu țările perimetrice s-a modificat de la 0,6 EUR/MWh la 1,2 EUR/MWh, ceea ce a condus la o creștere a veniturilor față de perioada similară a anului trecut. La aceasta s-a adăugat faptul că în lunile februarie și martie 2022, schimburile cu Ucraina au fost puternic reduse din cauza debutului conflictului armat din regiune, iar schimburile cu Moldova au început abia în luna octombrie 2022.

Venituri din tranzacții CPT

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent, rezultată din diferența dintre prognoza pe termen lung și mediu și prognoza pe termen scurt pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și, respectiv, din diferența dintre CPT prognozat și CPT efectiv realizat pe Piața de Echilibrare. Aceste venituri au fost mai mari în trimestrul I 2023 comparativ cu trimestrul I 2022 cu suma de 7.083.636.

În structura acestor venituri, tranzacțiile pe Piața Intrazilnică au fost mai mici decât cele realizate în anul precedent, având în vedere că o mare parte din CPT necesar a fost achiziționat pe piețele pe termen lung prin mecanismul MACEE (Mecanismului de achiziție centralizată de energie electrică) și prin contracte bilaterale, iar prețurile pe piețele pe termen scurt au scăzut față de anul precedent, în timp ce tranzacțiile pe Piața de Echilibrare au fost mai mari decât cele realizate în anul precedent, în special datorită faptului că au fost înregistrate mai multe intervale cu prețuri de echilibrare negative.

Venituri din servicii de sistem tehnologice

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în trimestrul I 2023 comparativ cu trimestrul I 2022 cu suma de 33.409.101, determinată atât de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioada analizată, prezentat anterior), cât și de reducerea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 9,34%, respectiv cu 1.339.909 MWh.

În trimestrul I 2023, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mici cu suma de 9.001.282 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.

Venituri pe piața de echilibrare

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o diminuare în trimestrul I 2023 față de trimestrul I 2022, cu suma de 157.119.869, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- reglementările naționale privind piața de energie electrică, respectiv OUG nr. 153 din 11 noiembrie 2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022-31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei și modificarea OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022 - 31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

- reglementările legislative europene privind piața de energie;
- evoluția pieței de energie la nivel european și la nivel regional;
- modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
- evoluția hidraulicității și producției eoliene;
- evoluția producției și consumului de energie electrică;
- evoluția dezechilibrului negativ/pozitiv înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
- evoluția prețului mediu înregistrat pe piața de echilibrare.

14. Cheltuieli pentru operarea sistemului și din piața de echilibrare

Cheltuielile realizate în trimestrul I 2023 comparativ cu trimestrul I 2022 se prezintă, astfel:

	Trim. I 2023	Trim. I 2022
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	147.249.884	255.366.490
Cheltuieli cu congestiile	-	157.055
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	11.076.496	11.783.383
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	-	-
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	13.172.923	6.236.501
Total cheltuieli operaționale	171.499.303	273.543.429
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologic	109.646.142	121.301.215
Cheltuieli privind piața de echilibrare	507.871.005	657.086.973
Total	789.016.450	1.051.931.617

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 mici cu suma de 108.116.606 în trimestrul I 2023 comparativ cu trimestrul I 2022, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- datorită caracteristicilor sale, Consumul Propriu Tehnologic (CPT) în Rețeaua Electrică de Transport (RET) este puternic dependent de condițiile meteorologice, de structura producției și a consumului de energie electrică la nivel național, de repartizarea fluxurilor de energie electrică în rețeaua de transport internă și pe liniile de interconexiune cu sistemele electroenergetice vecine, valoarea sa fiind foarte puțin spre deloc controlabilă în condițiile unei piețe de energie regionale interconectate și cuplate;
- ca urmare a prevederilor OUG nr. 153/2022, CNTEE Transelectrica SA a achiziționat energie electrică pentru acoperirea a 75% din cantitatea aferentă prognozei de CPT validate prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE), la un preț de achiziție reglementat la valoarea de 450 lei/MWh;
- prevederile OUG nr. 153/2022 s-au aplicat și pentru ceilalți operatori de rețea, ceea ce a condus la o scădere a cantităților tranzacționate pe piețele pe termen scurt cu peste 35% și a prețurilor energiei pe aceste piețe. Astfel, prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU pe primul trimestru a fost de 633,51 lei/MWh, mai mic comparativ cu prețul din perioada similară a anului 2022, menținându-se totuși mai ridicat față de prețul mediu de achiziție aferent anilor 2020, 2021.

Cheltuieli privind congestiile

Congestiile (restricțiile de rețea) sunt solicitări de transport al energiei electrice peste limitele de capacitate tehnică ale rețelei, fiind necesare acțiuni corective din partea operatorului de transport și de sistem și apar în situația în care, la programarea funcționării sau la funcționarea în timp real, circulația de puteri între două noduri sau zone de sistem conduce la nerespectarea parametrilor de siguranță în funcționarea unui sistem electroenergetic.

În trimestrul I 2023, nu s-au înregistrat cheltuieli cu congestiile.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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.

În trimestrul I 2023, aceste cheltuieli au fost în sumă de 11.076.496, comparabile cu cele înregistrate trimestrul I 2022 în sumă de 11.783.383.

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 I 2023, aceste cheltuieli au fost mai mari cu 6.936.422 față de perioada similară a anului anterior.

Factorii care influențează valorile costurilor/veniturilor cu mecanismul ITC sunt schimburile de energie electrică – import, export, tranzit pe liniile de interconexiune ale SEN, corelate cu fluxurile de energie electrică tranzitate la nivelul tuturor țărilor participante la mecanism.

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.

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 I 2023, CNTEE Transelectrica SA a contractat Energia Reactivă de la Hidroelectrică S.A. (singurul furnizor calificat pentru prestarea acestui serviciu), conform realizărilor confirmate de Dispeceratul Energetic Național, la prețul stabilit prin Decizia ANRE nr.1078 din 29.06.2020.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în trimestrul I 2023 comparativ cu trimestrul I 2022, în sumă de 11.655.073. Prețurile de achiziție ale serviciilor de sistem pe piața concurențială în trimestrul I 2023 s-au menținut în jurul următoarelor valori:

- prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj secundar la valoarea de 85,00 lei/MWh;
- prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj terțiare rapide, creștere de putere la valoarea de 50,00 lei/MWh;
- prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj terțiare rapide, reducere de putere la valoarea de 12,00 lei/MWh.

De asemenea, în trimestrul I 2023 s-a manifestat un nivel ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pentru serviciile tehnologice de sistem rezervă secundară (RS).

Pentru perioada următoare din anul 2023 estimăm că un impact semnificativ privind evoluția costurilor cu achiziția serviciilor de sistem prin licitații zilnice și pe sens, la nivelul CNTEE Transelectrica SA, îl vor avea evoluția cadrului de reglementare al ANRE privind piața de energie electrică, cât și contextul european de evoluție a pieței de energie electrică.

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în trimestrul I 2023, în sumă de 507.871.005, au fost mai mici cu 149.215.968 față de cele realizate în trimestrul I 2022. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

15. Amortizare

	Trim. I 2023	Trim. I 2022
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	63.266.168	60.660.813
Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale – CPT suplimentar	16.926.334	-
Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	1.988.059	1.988.060
Total	82.180.561	62.648.873

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în sumă de 63.266.168 reprezintă amortizarea înregistrată în trim. I 2023, corespunzător punerilor în funcțiune a lucrărilor de investiții și recepționării activelor.

Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale – CPT suplimentar în sumă de 16.926.334. Aceste cheltuieli au fost înregistrate în conformitate cu prevederile OMF nr. 3900/2022 privind aprobarea precizărilor contabile în aplicarea prevederilor art. III din OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022-31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei.

Potrivit art. III din OUG nr. 119/2022 și aprobată prin Legea nr. 357/13.12.2022, pentru operatorii economici titulari de licență, prestatori ai serviciilor de transport a energiei electrice, costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în perioada 1 ianuarie 2022 - 31 martie 2025, în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic, față de costurile incluse în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial, iar activele rezultate în urma capitalizării se amortizează pe o perioadă de 5 ani de la data capitalizării.

Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale recunoscute conform IFRS 16 în sumă de 1.988.059 (Compania își desfășoară parțial activitatea în spații de birouri închiriate). Potrivit IFRS 16 – Contracte de leasing, se recunoaște dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum din str. Olteni nr. 2-4, ca activ evaluat la nivelul chiriei de achitat până la finele contractului de închiriere. Activul recunoscut conform IFRS 16 se amortizează la nivelul chiriei lunare și se înregistrează în cadrul indicatorului „cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale”.

16. Cheltuieli cu personalul

	Trim. I 2023	Trim. I 2022
Cheltuieli cu salariile personalului	64.909.443	54.433.825
Cheltuieli sociale	943.690	544.019
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	3.388.050	2.254.000
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	1.202.196	979.683
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	4.905.495	4.649.984
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(826.196)	(2.051.943)
Alte cheltuieli	7.242	51.601
Total	74.529.920	60.861.169

Totalul cheltuielilor cu personalul realizate în trimestrul I 2023 înregistrează o creștere comparativ cu trimestrul I 2022, determinată, în principal, de majorarea unor elemente de cheltuieli, cum ar fi: cheltuielile cu salariile personalului, cheltuielile sociale, cheltuielile cu tichetele acordate salariaților, cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii, precum și reluarea la venituri a unei părți din provizioanele constituite pentru administratorii executivi și neexecutivi revocați reprezentând compensații prevăzute în contractele de mandat încheiate în anul 2020 pentru perioada 2020-2024, concomitent cu plățile efectuate în baza sentințelor judecătorești executorii, permise de Companie.

17. Alte cheltuieli din exploatare

	Trim. I 2023	Trim. I 2022
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	24.578.351	16.991.918
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	192.358	93.669
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	1.566.484	1.464.078
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	(27.652)	572.028
Alte cheltuieli, din care:	19.629.854	2.349.459
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(11.834)	(10.707.454)
- cheltuieli privind compensații în baza contractelor de mandat/OAVT-uri cf. decizie instanță	799.429	1.787.623
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	7.112.798	4.810.188
- cheltuieli privind cotizațiile internaționale	1.747.227	1.454.224

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

	Trim. I 2023	Trim. I 2022
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	337.184	1.306.024
- cheltuieli privind gazele naturale achiziționate	678.879	882.327
- cheltuieli cu deplasările	1.131.946	637.201
- cheltuieli privind mărfurile	668.759	405.177
- cheltuieli cu sponsorizarea	177.574	400.820
- cheltuieli cu transportul de personal	543.168	347.939
- cheltuieli cu amenzi și penalități, în principal din litigii	631	316.631
- alte cheltuieli de exploatare nedeductibile fiscal	7.262.761	51.390
- alte cheltuieli de exploatare	(818.668)	657.369
Total	45.939.395	21.471.152

În trimestrul I 2023, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 24.468.243 comparativ cu trimestrul I 2022, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- creșterea unor elemente de cheltuieli, respectiv: cheltuielile cu protecția civilă și paza, cheltuielile privind implementarea codurilor paneuropene, cheltuielile cu impozitele, taxe și vărsăminte asimilate etc.;
- înregistrarea sumei de 7.262.761 la alte cheltuieli de exploatare nedeductibile fiscal, reprezentând, în principal, recunoașterea pe costurile operaționale ale Companiei a două proiecte de investiții "Consolidare, modernizare și extindere a sediului CNTEE Transelectrica SA - Magheru", respectiv "Implementarea unui sistem de Arhivare Electronică și Document Management în cadrul CNTEE Transelectrica SA";
- reluarea la venit a ajustării pentru deprecierea obiectivului de investiții "Consolidare, modernizare și extindere a sediului CNTEE Transelectrica SA - Magheru",
- diminuarea unor elemente de cheltuieli, reprezentând, în principal, cheltuieli plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță acordate foștilor membri executivi și neexecutivi revocați reprezentând compensații prevăzute în contractele de mandat încheiate în anul 2020, pentru perioada 2020-2024.

18. Rezultat financiar net

	Trim. I 2023	Trim. I 2022
Venituri din dobânzi	846.656	244.734
Venituri din diferențe de curs valutar	15.757.182	1.412.283
Alte venituri financiare	288.268	26.645
Total venituri financiare	16.892.106	1.683.662
Cheltuieli privind dobânzile	(1.318.583)	(1.672.751)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(13.945.376)	(2.103.845)
Alte cheltuieli financiare	(242.140)	-
Total cheltuieli financiare	(15.506.099)	(3.776.596)
Rezultatul financiar net	1.386.007	(2.092.934)

La data de 31 martie 2023, Compania a înregistrat un rezultat financiar net (profit) în sumă de 1.386.007. Acesta a fost influențat, în principal, de dobânzile aplicate/înregistrate în perioada analizată, dar și de evoluția cursului de schimb valutar al monedei naționale în raport cu moneda euro.

La 31 martie 2023, în valoarea totală de 1.318.583 (cheltuieli privind dobânzile), suma de 217.297 reprezintă dobânda calculată pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

Nivelul crescut al veniturilor și cheltuielilor din diferențele de curs valutar a fost influențat semnificativ de volumul mare al tranzacțiilor aferente segmentului de activitate privind cuplarea piețelor coroborat cu evoluția ratelor de schimb valutar a monedei naționale în raport cu moneda euro.

Alte venituri financiare/alte cheltuieli financiare reprezintă, în principal, înregistrarea ieșirii Transelectrica din acționariatul SELENE CC, conform contractului de vânzare-cumpărare de acțiuni emise de SELENE CC. La data de 08.02.2023, valoarea menționată în contract a fost încasată integral de Transelectrica de la cumpărătorii din cadrul contractului, prin virament bancar.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Cursul de schimb al monedei naționale înregistrat la 31 martie 2023 comparativ cu cel înregistrat la 31 martie 2022, se prezintă, astfel:

Moneda	31.03.2023	31.03.2022
Lei / EUR	4,9491	4,9466
Lei / Dolar USA	4,5463	4,4508

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/anulării unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.

Având în vedere informațiile existente, conducerea Companiei consideră că la data încheierii prezentelor situații, 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 datorilor 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 neincasate. 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 nr. 9089/101/2013/a152 la dosarul nr.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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 conexate. 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.

Transelectrica a declarat apel în termenul legal. 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 **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 preschimbă, 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.

La termenul din data de 14.10.2021, se amână cauza, soluția pe scurt fiind: ”acordă termen pentru continuarea procedurii, respectiv pentru valorificarea bunurilor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare.”

La termenul din 10.02.2022, se amână cauza, soluția pe scurt fiind: ”pentru derularea procedurii, respectiv, valorificarea bunurilor, încasarea creanțelor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare. se vor cita părțile prin BPI” și se stabilește următorul termen pentru data de 02.06.2022.

La termenul din 02.06.2022, se acordă termen pentru continuarea procedurii, respectiv pentru valorificarea bunurilor, încasarea creanțelor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare și se stabilește următorul termen pentru data de 06.10.2022.

La termenul din 06.10.2022, s-a acordat termen pentru continuarea procedurii, respectiv pentru valorificarea bunurilor, încasarea creanțelor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare și se stabilește următorul termen pentru data de 09.02.2023.

La termenul din 09.02.2023, s-a acordat termen pentru continuarea procedurii, respectiv pentru valorificarea bunurilor, încasarea creanțelor și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare și se stabilește următorul termen pentru data de **15.06.2023**.

• 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 pârâta 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.

La Înalta Curte de Casație și Justiție, dosarul nr. 1658/2/2014 a devenit dosarul nr. **2985/1/2021**. Termenul de judecată este 24.11.2022. La termenul din 24.11.2022, soluție recurs: instanța constată nulitatea recursului formulat de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica SA împotriva Sentinței nr. 8 din 20 ianuarie 2021 a

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Curții de Apel București - Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal pronunțate în dosarul nr. 6576/2/2017. 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 – Transelectrica a declarat recurs la data de 19.11.2021, 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 **31.03.2023**: Conform procesului-verbal din 29.03.2023, dosarul nr. 6581/2/2017 a fost versionat în cadrul completului 12 Fond al Secției a VIII-a Contencios administrativ și fiscal sub nr. **6581/2/2017*** (in data de **31.03.2023** Soluția pe scurt: Pentru a da posibilitatea părților să depună concluzii scrise, amână pronunțarea la data de 13.04.2023. Pronunțarea hotărârii se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. La termenul din 13.04.2023 Pentru a da posibilitatea părților să depună concluzii scrise, amână pronunțarea la data de **28.04.2023**), 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**, termen 27.01.2022, prin care se respinge recursul formulat de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva Sentinței nr.2678 din 30 decembrie 2019 a Curții de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal, pronunțate în Dosarul nr. 6577/2/2017, ca nefondat. Definitivă, 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 28.06.2022, prin care se respinge, ca tardiv formulat, recursul declarat de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva sentinței civile nr. 1566 din 23 aprilie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal, în ceea ce privește soluția dispusă asupra cererii de suspendare. Respinge recursul declarat de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva aceleiași sentințe, în ceea ce privește soluția dispusă asupra cererii de anulare, ca nefondat. Definitivă, 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- Respinge recursurile declarate de recurenta-reclamantă Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva Sentinței civile nr. 1074 din 8 martie 2018 și a Încheierii de ședință din 11 ianuarie 2018, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a Contencios Administrativ și Fiscal, ca nefondate. Definitivă). 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 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, termen ce a fost prelungit de către CCR la solicitarea Companiei până la data de 31.12.2021.

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 Contestației depuse de Companie, prin Încheierea cu nr. 2 din 10.03.2021, s-a admis anularea unei măsuri din cele 10 dispuse.

În data de 02.04.2021, Compania a formulat contestație privind anularea actului administrativ, dosar înregistrat la Curtea de Apel București sub nr. **2153/2/2021**. La termenul din data de 10.12.2021, CAB respinge cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT AL ENERGIEI ELECTRICE „Transelectrica” SA în contradictoriu cu pârâta CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI, ca neîntemeiată. Respinge cererea de suspendare, ca

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

neîntemeiată. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare și cu drept de recurs în termen de 5 zile de la comunicare în ceea ce privește capătul de cerere privind suspendarea; cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București.

• OPCOM

Pe rolul Tribunalului București a fost înregistrat dosarul nr. **22567/3/2019**, ce are ca obiect ”pretenții”, dosar în care Compania are calitatea de reclamant, pârâta fiind OPCOM SA.

Prin cererea de chemare în judecată, reclamanta CNTEE Transelectrica SA a solicitat instanței ca prin hotărârea ce o va pronunța să dispună:

- obligarea pârâtei OPCOM SA la plata sumei de 4.517.460 lei, aferentă facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016, reprezentând contravaloarea TVA-ului 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 pârâtei OPCOM SA la plata sumei de 1.293.778,27 lei aferenta facturilor TEL 19 T00 nr. 17/28.01.2019 și TEL 19 T00 nr. 131/10.07.2019, reprezentând dobanda legală penalizatoare, calculată pentru neplata la termen a facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016.

- obligarea pârâtei OPCOM SA la plata cheltuielilor de judecată.

La termenul din 03.07.2020, instanța a pus în discuția părților cererea de suspendare a judecării dosarului nr. 22567/3/2019, formulată de către OPCOM rămânând în pronunțare.

La termenul din 17.07.2020, instanța a pronunțat următoarea soluție pe scurt: Suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 31001/3/2017, având ca obiect acțiune în anulare a hotărârii AGA Opcom (în care Transelectrica nu este parte și în care la data de 01.02.2021 s-a dispus respingerea apelurilor declarate, soluția fiind definitivă). Cu recurs pe toata perioada suspendării. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, azi, 17.07.2020. Document: Încheiere – Suspendare 17.07.2020.

După soluționarea definitivă a **dosarului nr. 31001/3/2017**, CNTEE Transelectrica SA a formulat cerere de repunere pe rol a dosarului nr. 22567/3/2019, întrucât nu mai subzista motivul suspendării cauzei. Tribunalul București a repus cauza pe rol fixând termen de judecata la data de 05.11.2021.

La acest termen, după apelul realizat în cauză, instanța a acordat cuvântul părților asupra ”excepției prescripției dreptului material la acțiune”. După susținerea concluziilor orale de către părți asupra acestei excepții, instanța a rămas în pronunțare asupra acesteia, amânând pronunțarea la data de 03.12.2021.

La data de 03.12.2021, Tribunalul București a pronunțat următoarea soluție pe scurt: ”Admite excepția prescripției dreptului material la acțiune. Respinge acțiunea ca fiind prescrisă. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, care se depune la Tribunalul București, Secția a VI-a Civilă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, azi, 03.12.2021. Document: Hotarare3021/2021 03.12.2021”.

Compania a declarat apel.

Instanța respinge apelul ca nefondat. Obligă apelanta la plata către intimată a sumei de 11.325,21 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în 30 zile de la comunicarea hotărârii. Pronunțată azi, 12 octombrie 2022, prin punerea soluției la dispoziția părților prin intermediul grefei instanței. Document: Hotărârea 1532/12.10.2022.

Pe rolul Tribunalului București s-a aflat spre soluționare dosarul nr. **24242/3/2021**, în care reclamanta este OPCOM SA, iar CNTEE Transelectrica SA are calitatea de pârât.

Acest dosar are ca obiect constatarea nulității actului - aport în natură, materializat prin imobilizări necorporale, platforma de tranzacționare – Bursa comercială și Bursa regională de energie electrică, finanțate din împrumuturi contractate de către CNTEE Transelectrica SA de la BIRD, în baza contractului de împrumut nr. 7181RO/17.07.2003, cât și din surse proprii ale CNTEE Transelectrica SA, ce au fost realizate în baza contractelor de servicii și livrabile nr.: P081406-O-C.78, P081406-O-C.125 și P081406-O-C.300/2005, materializate prin Hotărârea AGEA nr. 6/15.06.2016 și, subsecvent, Hotărârea AGOA nr. 2/25.05.2017 și Hotărârea AGOA nr. 7/24.05.2018.

La termenul de judecată din data de 11.04.2022, instanța a pus în discuția părților excepțiile invocate de către CNTEE Transelectrica SA, prin întâmpinare. De asemenea, la acest termen s-au discutat probele propuse spre a fi administrate în aceasta cauză. Instanța a amânat judecarea cauzei la termenul fixat din 22.11.2022, în vederea administrării probei cu expertiza financiar-contabilă ce urmează a fi efectuată în acest dosar. După mai multe amânări, se stabilește următorul termen în data de **16.05.2023** pentru lipsă raport de expertiză.

• CONAID COMPANY SRL

În anul 2013, Conaid Company SRL a dat în judecată CNTEE Transelectrica SA 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 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.

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.

După mai multe amânări, se stabilește următorul termen în data de 28.09.2022, în vederea administrării probei cu expertiza.

În data de 28.09.2022, se amână cauza pentru lipsa răspunsului la obiecțiuni și se acordă următorul termen pe 07.12.2022.

În data de 07.12.2022, se amână cauza pentru lipsa răspunsului la obiecțiuni și se acordă următorul termen pe 22.02.2023 și ulterior **03.05.2023** tot pentru aceeași cauză.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

• 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 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.

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.

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.

La termenul din data de 27.09.2021, a fost fixat termen la 31.01.2022, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

La termenul din data de 31.01.2022, se fixează termen la 16.05.2022, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

La termenul din data de 16.05.2022, se fixează termen la 19.09.2022, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

La termenul din data de 19.09.2022, se fixează termen la 12.12.2022, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

La termenul din **12.12.2022**, instanța aprobă Raportul final întocmit de lichidatorul judiciar New Insolvency SPRL, asociat coordonator Bica Rosana. În baza art. 175 alin. 2 din Legea nr. 85/2014, încheie procedura falimentului privind pe debitoarea ROMENERGY INDUSTRY S.R.L. Dispune radierea societății debitoare din registrul comerțului. În conformitate cu dispozițiile art. 180 din lege, judecătorul sindic și lichidatorul judiciar sunt descărcați de orice îndatoriri sau responsabilități cu privire la procedură, debitoare și avera ei, creditoare și asociați. Cu drept de apel în 7 zile de la comunicare prin BPL.

• MUNICIPIUL REȘIȚA

Dosarul nr. **2494/115/2018*** - 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;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2019;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2020;
- 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 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

(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.

Suspendarea judecării cauzei s-a dispus până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 3154/115/2018* al Tribunalului Caraș Severin.

La termenul din 19.01.2023, soluția pe scurt este: Respinge excepția netimbrării cererii având în vedere că pârâta nu are calitatea necesară pentru a invoca modul de stabilire a taxei de timbru. Respinge excepția tardivității formulării cererii modificatoare a cererii de chemare în judecată. Prorogă discuția asupra excepției efectului pozitiv al autorității de lucru judecat până la termenul la care se va depune în integralitate decizia Înaltei Curți de Casație și Justiție în dosarul nr. 3154/115/2018**. Prorogă pronunțarea asupra cererilor de probațiune constând în proba cu interogatoriul pârâtei și cu expertiza contabilă. Amână judecarea cauzei și acordă termen de judecată în data de 02.03.2023.

La termenul din **02.03.2023**, soluția pe scurt este: suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării judecării.

• SMART SA

Dosarul nr. **15561/3/2022**, înregistrat pe rolul Tribunalului București, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul SMART SA solicită obligarea pârâtei Transelectrica SA la plata sumei de 4.467.108 lei, reprezentând cuantumul obligațiilor fiscale aferente veniturilor majorate ca urmare a majorării bazei de impozitare rezultată din ajustarea veniturilor pentru anii 2014, 2015 și 2016 + cheltuieli de judecată.

La termenul din 23.03.2023, se fixează termen în data de **15.06.2023** în vederea efectuării raportului de expertiză încuviințat.

• 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

În urma declinării competenței, pe rolul Judecătoriei 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 judecății 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 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,

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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 pârâții, 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.

Părțile au declarat recurs în martie 2022.

În data de 12.04.2022, Curtea de Apel București amână cauza la data de 10.05.2022, pentru pentru a da posibilitatea reclamantului să ia cunoștință de conținutul întâmpinării.

La ședința din data de 24.05.2022, CAB respinge ca neîntemeiată cererea de lămurire și de completare a dispozitivului. Admite cererea de îndreptare a erorii materiale în sensul că se vor menționa ca fiind corecte sumele de bani cu titlu de obligații fiscale principale și accesorii, aferente celor 349 facturi fiscale, astfel cum acestea figurează în decizia de impunere contestată. Dispune îndreptarea erorii materiale în sensul înlăturării denumirii greșite a reclamantei din cuprinsul sentinței recurate. Cu recurs în 15 zile de la comunicare.

Părțile au declarat recurs. Cauza se află în procedura de filtru la ICCJ.

• ALTELE

Compania este implicată în litigii semnificative, în special pentru recuperarea creanțelor (de ex.: Petprod SRL, Total Electric Oltenia 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, Arelco Power SRL, Arelco Energy SRL, 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 și în litigii cu foști membri ai Directoratului și Consiliului de Supraveghere, cu privire la contractele de mandat încheiate între Companie și aceștia. Pentru aceste litigii compania are constituit provizion.

ii) Contingente

La 31 martie 2023, **datoriile contingente** sunt în valoare de 36.303.031 lei. Acestea sunt aferente unor litigii ce au ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare în urma creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor pentru contracte de investiții.

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

Dosarul are ca obiect pretenții-actualizare valoare contract reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor și obligarea la încheierea unui act adițional la contractul C54/2018.

Obiectul contractului C54/2018 îl reprezintă proiectul de investiții - *Retehnologizarea stației 220/110 kV Craiova Nord*.

La termenul de judecată din data de **24.04.2023**, soluția pe scurt este: "Admite în parte cererea de chemare în judecată precizată formulată de reclamanta ELECTROMONTAJ SA în contradictoriu cu pârâta COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT AL ENERGIEI ELECTRICE TRANSELECTRICA SA. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 802.886,12 EURO, exclusiv TVA, reprezentând costurile suplimentare suportate ca urmare a creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor la suma de 3.000 de lei/lună pentru lucrările efectuate în temeiul Contractului de Lucrări nr. C54/27.02.2018 pentru perioada ianuarie 2019 – ianuarie 2021. Obligă pârâta să încheie un Act Adițional la Contractul de Lucrări nr. C54/27.02.2018 având ca obiect actualizarea prețului Contractului cu suma de 1.468.039,77 EURO, exclusiv TVA, reprezentând costurile generate cu creșterea salariului minim în domeniul construcțiilor la suma de 3.000 de lei/lună începând cu data de 01.01.2019. Respinge în rest cererea, ca nefondată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 171.104,06 de lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu drept de apel în termen de 10 de zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București Secția a VI-a Civilă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin grefa instanței astăzi, 24.04.2023. Document: Hotărâre 1035/2023 **24.04.2023**."

- *Dosar nr. 25896/3/2020 - reclamant Electromontaj București (10.000.000)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor pentru contractul de investiții C229/2015 - *Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Resita - Timisoara - Sacalaz - Arad /LEA 400 kV Portile de Fier (Anina) – Reșița*.

Termen de judecată: 25.08.2022 - depunere raport expertiză.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

La termenul din data de 25.08.2022, s-a amânat pronunțarea până în data de 13.09.2022. În data de 13.09.2022, TMB respinge obiecțiunile la raportul de expertiză în specialitatea contabilitate formulate de pârâtă, ca neîntemeiate. Admite obiecțiunile la raportul de expertiză specialitatea contabilitate formulate de reclamantă. Se va emite adresă către expertul Cojocaru Mihaela cu mențiunea de a răspunde la obiecțiuni și de a depune la dosar răspunsul. Cu cale de atac cu fondul. Având în vedere lipsa raportului de expertiză, pentru depunerea raportului de expertiză, amână cauza . Termen de judecată: **16.05.2023.**

- *Dosar nr. 27001/3/2021 – reclamant Romelectro (3.523.710)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor pentru contractul de investiții C264/2017 - *Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova.*

La termenul din data de 28.04.2023, se amâna cauza pentru lipsa raportului de expertiză.

- *Dosar nr. 22368/3/2021 – reclamant Romelectro (2.275.653)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor pentru contractul de investiții C260/2017 – *Modernizarea instalațiilor 110 și 400(220) kV în stația Focșani Vest.*

La termenul din data de 24 iunie 2022, respinge cererea de chemare în judecată, ca neîntemeiată. Cu apel în termen de 10 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București - Secția a VI-a Civilă. Document: Hotărâre nr. 1555/2022.

- *Dosar nr. 30801/3/2021 – reclamant Romelectro (2.271.075)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor pentru contractul de investiții C145/2018 - *Retehnologizarea stației 110 kV Medgidia Sud.*

La ședința din data de 20.04.2022, soluția TMB este: ”Încuviințează proba cu expertiză contabilă având următoarele obiective:

- să precizeze expertul dacă Romelectro îndeplinește condiția prevăzută de art. 66 din OUG 114/2018, respectiv dacă 80% din cifra de afaceri a Romelectro este realizată din lucrări de construcții, atât în anul anterior perioadei de referință (2018), cât și în perioada de referință (2019);

- să calculeze expertul diferența de cost generată de creșterea salariilor resursei umane întrebuițate în mod efectiv de către Romelectro în realizarea lucrării aferente Contractului nr. C145/2018, în perioada de referință și în primele două luni anterioare acesteia, respectiv:

a) Să precizeze pentru fiecare salariat (resursă umană întrebuițată efectiv) în parte dacă a avut salariul brut sub 3000 lei/lună sau mai mare în lunile noiembrie și decembrie 2018;

b) Când s-a produs majorarea salariului resursei umane la 3000 lei/lună;

c) Care este diferența dintre salariul avut anterior și salariul impus de OUG nr. 114/2018;

d) Dacă în intervalul 01.11.2018 – 31.12.2018, Romelectro a micșorat salariile resursei umane întrebuițate;

e) Să precizeze care este diferența de cost reală, cumulată, aferentă salariului resursei umane utilizate de Romelectro în realizarea efectivă a lucrărilor ce fac obiectul Contractului nr. C145/2018, pentru perioada de referință.

- să determine expertul, pe baza devizelor analitice, care este procentul, respectiv suma cu care Transelectrica trebuie să ajusteze prețul Contractului nr. C145/2018 pentru manopera aferentă lucrărilor rămase de executat la data de 01.01.2019, ca urmare a modificărilor legislative instituite de OUG nr. 114/2018 în sensul creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor la suma de 3000 lei/lună;

- să determine expertul zilele/lunile de întârziere înregistrate în executarea lucrărilor aferente Contractului de lucrări nr. C145/2018 ca urmare a problemelor de finanțare întâmpinate de Romelectro S.A. ca urmare a refuzului Transelectrica de a plăti prețul la valoarea ajustată, respectiv cum a influențat graficul de execuție neajustarea de către Transelectrica a prețului Contractului ca urmare a modificărilor legislative instituite de OUG 114/2018 în sensul creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor la suma de 3000 lei/lună.

Stabilește termen de judecată la data 29 aprilie 2022, ora 09:00, pentru când vor fi citate părțile. La termenul din data de 29 aprilie 2022, se amână cauza în vederea administrării probatoriului și acordă termen la data de 14.10.2022.

La termenul din 14.10.2022, soluția pe scurt: Față de lipsa raportului de expertiză, amână cauza și acordă termen la data de **07.04.2023.**

- *Dosar nr. 37332/3/2021 – reclamant Romelectro (4.433.591)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând pretenții – OUG 114/2018 pentru contractul de C112/2019 – *Retehnologizare stația 110kv a axului Porțile de Fier – Anina- Reșița-Timișoara-Săcălaz-Arad- Stația 400Kv Timișoara.*

La termenul din data de 22 iunie 2022, Tribunalul București admite excepția de netimbrare. Anulează cererea ca netimbrată.

CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Cu apel în termen de 10 de zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București - Secția a VI-a Civilă. Pronunțată astăzi, 22.06.2022, prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței. Document: Hotărâre 1502/2022 22.06.2022.

- *Dosar nr. 8193/3/2022 – reclamant Tempos Sev (2.437.253)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând pretenții – OUG 114/2018 pentru contractul de C80/2018 – *Retehnologizare stația 220/110kv Hășdat.*

La termenul din data de 10 iunie 2022, se amână cauza la data de 14.10.2022. La termenul din 14.10.2022, s-a amânat pronunțarea pentru data de 21.10.2022. Soluție: "În temeiul art. 258 și art.255 C.proc.civ. încuviințează pentru ambele părți proba cu înscrisuri iar pentru pârâtă încuviințează și probele cu interogatoriul reclamantei și cu expertiza contabilă. Stabilește ca expertiza contabilă să aibă obiectivele indicate de pârâtă prin întâmpinare, la care se vor adăuga cele suplimentare indicate de aceasta, prin Nota de probatorii depusă la termenul din 14.10.2022, precum și obiectivele indicate de reclamantă prin Notele de ședință depuse la același termen. Pune în vedere reclamantei să depună la dosar înscrisurile solicitate de pârâtă prin Nota de probatorii din 14.10.2022. Pune în vedere reclamantei să depună la dosar răspunsul la interogatoriul ce a fost comunicat odată cu întâmpinarea, sub semnătura reprezentantului legal, sub sancțiunea aplicării dispozițiilor art. 358 C.proc.civ. Pronunțată astăzi, 21.10.2022, prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței."

Termen de judecată **05.05.2023.**

- *Dosar nr. 8442/3/2022 – reclamant Tempos Sev (1.429.832)*

Dosarul are ca obiect executare contract administrativ pentru contractul de C80/2018 – *Retehnologizare stația 220/110kV Hășdat.*

La termenul din 16.09.2022, se admite excepția conexității. Trimite dosarul la completul mai întâi investit, cu soluționarea dosarului nr. 8193/3/2022, respectiv completul 12 Fond, în vederea conexării dosarului nr. 8442/3/2022 la dosarul nr. 8193/3/2022. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată, azi, 16.09.2022, prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței. Document: Încheiere finală (dezinvestire) 16.09.2022.

Ca urmare a conexării dosarului nr. 8442/3/2022 la dosarul nr. 8193/3/2022, prezentat anterior, chestiunile supuse dezbaterii vor fi analizate în cel din primul dosar constituit (8193/3/2022).

- *Dosar nr. 8440/3/2022 – reclamant Tempos Sev (2.437.253)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând pretenții – OUG 114/2018 pentru contractul de C80/2018 – *Retehnologizare stația 220/110kv Hășdat.*

La termenul de judecată din 13.09.2022 s-a amânat cauza la data de 08.11.2022, în vederea administrării probatoriului încuviințat.

La termenul de judecată din 08.11.2022, se suspendă judecata cauzei.

- *Dosar nr. 527/1285/2021 – reclamant ELM Electromontaj Cluj (402.274)*

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând pretenții – OUG 114/2018 pentru contractul de C4/6882/21.01.2019 – *Modernizare stația Vetș.*

Soluția Tribunalului Cluj: "Admite cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta ELM ELECTROMONTAJ CLUJ S.A., în contradictoriu cu pârâta C.N.T.E.E. „TRANSELECTRICA” S.A. Obligă pârâta să încheie cu reclamanta un act adițional la Contractul de lucrări nr. C4/6882/21.01.2019, având ca obiect modificarea prețului contractului ca urmare a majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru domeniul construcțiilor, prin art. 71 din O.U.G. nr. 114/2018, conform situațiilor de lucrări decontate începând cu luna mai 2020 și până la finalizarea lucrărilor aferente contractului. Obligă pârâta la plata, în favoarea reclamantei, a sumei de 402.273,61 lei (exclusiv TVA), reprezentând diferența dintre costurile cu manopera ofertată și costurile cu manopera executată și acceptată în baza Contractului de lucrări nr. C4/6882/21.01.2019, aferentă situațiilor de lucrări întocmite pentru perioada mai 2020 – 31 mai 2021, precum și în continuare, la fel, la plata diferențelor dintre costurile cu manopera ofertată și costurile cu manopera executată și acceptată până la recepția la terminarea lucrărilor. Obligă pârâta la plata, în favoarea reclamantei, a sumei de 13.666,70 lei reprezentând penalități de întârziere de 0,02%/zi, calculate asupra debitului principal de la data scadenței și până la data de 31.05.2021, precum și la plata penalităților de întârziere calculate în continuare până la achitarea integrală a debitului principal. Obligă pârâta la plata, în favoarea reclamantei, a sumei de 8.436,06 lei, reprezentând cheltuieli de judecată, respectiv taxă judiciară de timbru. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cererea de apel urmând a fi depusă la Tribunalul Specializat Cuj. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, astăzi, 22 octombrie 2021."

Compania a declarat apel.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

Toate valorile din dosarele care au ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare solicitate de către reclamanți și care fac obiectul unor contracte de execuție lucrări, se vor reflecta în valoarea investițiilor, dacă acestea vor fi soluționate în instanță și facturate de către partenerii respectivi, cu excepția cheltuielilor de judecată și a penalităților stabilite de instanță.

În prezent, există pe rol litigii cu Curtea de Conturi a României, referitoare la controale desfășurate în anii 2013, 2017 și 2020, prezentate detaliat la capitolul Litigii.

Ținând seama de constatările Curții de Conturi consemnate în Deciziile emise de aceasta în urma controalelor efectuate 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

i) Tranzacții cu filialele deținute de Companie

Entitatea	Țara de Origine	31 martie 2023 % din acțiuni	31 decembrie 2022 % din acțiuni
SMART SA	România	100	100
TELETRANS SA	România	100	100
ICEMENERG SA *)	România	-	-
OPCOM SA	România	97,84	97,84
FORMENERG SA	România	100	100
ICEMENERG SERVICE SA	România	100	100

Valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie la filialele sale este de 78.038.750 atât la 31 martie 2023, cât și la 31 decembrie 2022.

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, ce 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.

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 31 martie 2023, 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.

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 Stelea Spătarul nr. 12, sector 3, 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. 13/2002.

Capitalul social la 31 martie 2023 este de 6.874.430, subscris și vărsat integral.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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 31 martie 2023, 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 funcționării), 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 desființată 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 vărsat al Filialei ICEMENERG SA București, prin diminuarea participației Statului român la capitalul social al CNTEE Transelectrica SA, în aplicarea prevederilor HG nr. 925/2010.

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.

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 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 31 martie 2023, capitalul social 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.

La data de 31 martie 2023, capitalul social al OPCOM SA este de 31.366.090 lei, reprezentând un număr de 3.136.609

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

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 31 martie 2023 este de 1.948.420, subscris și vărsat integral

ICEMENERG SERVICE SA

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.

Capitalul social la 31 martie 2023 este de 493.000, subscris și vărsat integral.

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.

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.

În dosarul cu nr.18051/3/2017, Conform Buletinului prodedurilor de insolvență nr.9152/26.05.2022, Tribunalul București – Secția a VII-a Civilă prin sentința civilă nr.2429 a aprobat raportul final al lichidatorului judiciar, iar în baza art.175 alin 2 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, a închis procedura insolvenței împotriva debitorului Societatea Filiala „Icemenerg-Service” SA prin radierea acesteia din Registrul Comerțului București.

Soldurile cu filialele deținute de Companie se prezintă, astfel:

ENTITATEA AFILIATĂ	Creanțe Comerciale*)		Datorii comerciale	
	31 martie 2023	31 decembrie 2022	31 martie 2023	31 decembrie 2022
SMART SA	346.900	341.310	14.960.356	18.350.272
TELETRANS SA	104.733	176.323	18.246.484	14.692.419
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	101.426.413	654.372.119	129.815.896	647.260.234
TOTAL	101.878.046	654.889.752	163.022.736	680.302.925

*) Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea brută.

Tranzacțiile derulate în trimestrul I 2023 și trimestrul I 2022 cu filialele Companiei sunt detaliate, după cum urmează:

ENTITATEA AFILIATĂ	Vânzări		Achiziții	
	Trimestrul I 2023	Trimestrul I 2022	Trimestrul I 2023	Trimestrul I 2022
SMART SA	301.201	319.469	17.776.916	26.931.852
TELETRANS SA	142.936	178.604	11.334.912	9.906.016
FORMENERG SA	-	-	165	286
OPCOM SA	291.348.324	1.642.166.363	1.221.927.462	542.250.145
Total	291.792.461	1.642.664.436	1.251.039.455	579.088.299

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

*(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)**ii) Salarizarea conducerii Companiei*

Salariile plătite conducerii pentru serviciile prestate sunt compuse, în principal, din salariul de bază și din beneficii la terminarea contractului de muncă și post-angajare. Acestea sunt detaliate, după cum urmează:

	Trimestrul I 2023	Trimestrul I 2022
Beneficii pe termen scurt	6.412.380	5.767.259
Alte beneficii pe termen lung	92.043	11.341
Total	6.504.423	5.778.600

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. 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:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Active financiare		
Creanțe comerciale nete	1.156.435.354	2.261.084.021
Alte creanțe nete și avansuri către furnizori	228.640.190	787.546.355
TVA de recuperat	370.161.601	291.841.166
Numerar și echivalente de numerar	323.920.409	315.146.396
Alte active financiare	-	-
Total	2.079.157.554	3.655.617.938

Situația vechimii **creanțelor** la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	Valoarea brută	Ajustare deprecieri	Valoarea brută	Ajustare deprecieri
	31 martie 2023	31 martie 2023	31 decembrie 2022	31 decembrie 2022
Neajunse la scadență	1.067.490.600	518.270	2.171.853.986	439.303
Scadență depășită între 1 – 30 zile	29.959	-	120.587	2.770
Scadență depășită între 31 – 90 zile	106.810	16.211	20.541	5.943
Scadență depășită între 90 – 180 zile	(139.608)	-	18.045	6.970
Scadență depășită între 180 – 270 zile	6.973	13.210	428.640	449.742
Scadență depășită între 270 – 365 zile	433.826	455.144	186.948	181.868
Mai mult de un an	221.430.423	131.920.794	221.292.437	131.750.567
Total	1.289.358.983	132.923.629	2.393.921.184	132.837.163

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

*(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)*Situația vechimii **altor creanțe** la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	Valoarea brută	Ajustare deprecieri	Valoarea brută	Ajustare deprecieri
	31 martie 2023	31 martie 2023	31 decembrie 2022	31 decembrie 2022
Neajunse la scadență	199.970.256	26.345	1.050.760.965	34.980
Scadență depășită între 1 – 30 zile	158.370	8.635	208.379	-
Scadență depășită între 31 – 90 zile	851.638	-	445.076	-
Scadență depășită între 90 – 180 zile	211.779	-	2.272.225	242.536
Scadență depășită între 180 – 270 zile	2.007.147	267.758	1.541.395	170.579
Scadență depășită între 270 – 365 zile	1.542.281	171.465	9.618.542	9.402.895
Mai mult de un an	100.220.004	75.847.082	90.871.784	66.479.855
Total	304.961.475	76.321.285	1.155.718.366	76.330.845

Politica Transelectrica este a de a înregistra ajustări de depreciere pentru pierdere de valoare în valoare 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 31 martie 2023, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (25.151.556), 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), Romelectro SA (13.429.126), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), NEXT Energy Partners (8.395.132).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală etc.

Evoluția **ajustărilor pentru deprecierea creanțelor incerte** se prezintă, după cum urmează:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Sold la 1 ianuarie	132.837.163	145.107.946
Recunoaștere ajustări pentru depreciere	518.270	2.496.173
Reluare ajustări pentru depreciere	431.804	14.766.956
Sold la sfârșitul perioadei	132.923.629	132.837.163

Evoluția **ajustărilor pentru deprecierea altor creanțe incerte** se prezintă, după cum urmează:

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Sold la 1 ianuarie	76.330.845	66.918.366
Recunoaștere ajustări pentru depreciere	25.222	11.557.190
Reluare ajustări pentru depreciere	34.782	2.144.711
Sold la sfârșitul perioadei	76.321.285	76.330.845

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. Riscul de încasare aferent acestor creanțe este limitat, întrucât aceste sume sunt, în principal, datorate de companii deținute de stat.

Numerarul este plasat în instituții financiare, care sunt considerate ca având risc minim.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

22. Evenimente ulterioare

- *Tratamentul veniturilor din alocarea capacităților de interconexiune din perspectiva reglementării tarifelor aferente serviciului de transport al energiei electrice aplicabile de la 1 aprilie 2023*

La determinarea tarifului mediu de transport al energiei electrice aplicabil de la 1 aprilie 2023, ANRE a utilizat o parte din veniturile obținute de Companie din alocarea capacităților de interconexiune, ca venit complementar venitului obținut din aplicarea tarifului de transport pentru acoperirea costurilor reglementate, după cum urmează:

- o corecție negativă în valoare de 90.162.436 lei.

Corecția suplimentară menționată mai sus a fost stabilită având în vedere contextul economic actual, în urma căruia Uniunea Europeană a decis instituirea unei intervenții de urgență pentru a atenua efectele prețurilor extrem de ridicate ale energiei electrice fiind astfel adoptat Regulamentul (UE) 2022/1854 al Consiliului din 6 octombrie 2022 privind o intervenție de urgență pentru abordarea problemei prețurilor ridicate la energie.

Conform prevederilor art.9, alin.(1) din Regulamentul (UE) 2022/1854, prin derogare de la normele Uniunii privind veniturile din congestii care rezultă din alocarea capacității interzonale (venituri din alocarea capacității de interconexiune), statele membre pot utiliza veniturile excedentare pentru a finanța măsuri de sprijinire a clienților finali de energie electrică.

Potrivit art.10, alin.(4), lit.(b) din Regulamentul (UE) 2022/1854, aceste măsuri de sprijinire a clienților finali pot consta în utilizarea veniturilor excedentare din alocarea capacităților de interconexiune pentru reducerea tarifelor de rețea.

Precizăm că, în conformitate cu prevederilor art.9, alin.(2) și (3) din Regulamentul (UE) 2022/1854, utilizarea acestor venituri excedentare pentru sprijinirea clienților finali face obiectul aprobării de către ANRE și se notifică Comisiei Europene. Totodată, ANRE a comunicat CNTEE Transelectrica SA că a informat atât Guvernul României, cât și Ministerul Energiei cu privire la utilizarea veniturilor excedentare din alocarea capacităților de interconexiune obținute de CNTEE Transelectrica SA, în scopul ajustării tarifelor de transport al energiei electrice aplicabile de la 1 aprilie 2023.

În acest sens, suma de 90.162.436 lei corectează în minus veniturile din alocarea capacității de interconexiune realizate în anul 2023 și nu devine sursă de finanțare a investițiilor în menținerea și/sau creșterea capacității de interconexiune transfrontalieră a rețelei electrice de transport din România și, prin urmare, nu va fi repartizată la "Alte rezerve prevăzute de lege".

- *Tarife reglementare aplicabile de la 1 aprilie 2023*

În data de 30.03.2023 a avut loc publicarea în Monitorul Oficial nr.266 a Ordinului ANRE nr. 28/29.03.2023 privind modificarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a componentelor tarifului de transport de introducere a energiei electrice în rețea (TG) și de extragere a energiei electrice din rețea (TL), practicate de Companie.

Astfel, tarifele reglementate aferente serviciului de transport al energiei electrice, aplicabile începând cu 01 aprilie 2023, sunt:

Serviciu	Tarif aplicabil de la 01 aprilie 2022	Tarif aplicabil de la 01 aprilie 2023	Componenta principală	Componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT	Variație ▲ (3)-(2)
	lei/MWh	lei/MWh	lei/MWh	lei/MWh	%
Tariful mediu pentru serviciul de transport, din care	28,10	31,20	28,61	2,59	+11,0%
Tariful de transport – componenta de introducere a energiei electrice în rețea – (TG)	2,53	4,04	3,35	0,69	+59,68%
Tariful de transport – componenta de extragere a energiei electrice din rețea – (TL)	25,57	27,44	25,50	1,94	+7,31%

- *Convocare AGOA pentru data de 7 iunie 2023*

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a fost convocată în data de 11 aprilie 2023, având în vedere:

- Încheierea pronunțată de Tribunalul București, Secția a VI a Civilă în dosarul nr. 7925/3/2023 la data de 28.03.2023;
- Prevederile din Actul Constitutiv al Societății, în vigoare („Actul Constitutiv”);
- Prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 31 martie 2023

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

- Prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- Prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată;
- Prevederile Regulamentului A.S.F. nr 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare;

Pe ordinea de zi fiind menționată numirea membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei.

- *Prelungirea mandatelor membrilor provizorii ai Directoratului*

Consiliul de Supraveghere a decis în ședința din data de 19 aprilie 2023, prin raportare la încetarea prin ajungere la termen în data de 24.04.2023 a mandatelor de membri provizorii ai Directoratului, prelungirea cu o durată de 2 luni începând cu data de 25.04.2023 a mandatelor următorilor membri provizorii ai Directoratului: Gabriel ANDRONACHE, Ștefăniță MUNTEANU, Cătălin Constantin NADOLU, Florin Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU și alegerea domnului Gabriel ANDRONACHE ca Președinte al Directoratului.

- *Schimbări în componența Directoratului*

În ședința din data de 24 aprilie 2023, în conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, Consiliul de Supraveghere al Companiei,

- a luat act de renunțarea la mandatul de membru provizoriu al Directoratului Companiei și implicit la funcția de Președinte al Directoratului a domnului Gabriel ANDRONACHE începând cu sfârșitul zilei de 23 aprilie 2023.
- a decis alegerea ca Președinte al Directoratului, denumit alternativ Director General Executiv sau Chief Executive Officer – „CEO” al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, începând cu data de 24 aprilie 2023, a domnului Ștefăniță MUNTEANU, în conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Actul constitutiv al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica”–SA.

- *Hotărârea nr. 5 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 27 aprilie 2023*

AGOA, întrunită în ședință în data de 27 aprilie 2023, a aprobat declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei, situațiile financiare separate și consolidate ale Companiei pentru exercițiul financiar al anului 2022, descărcarea de gestiune a membrilor Directoratului și a membrilor Consiliului de Supraveghere pentru anul financiar 2022, politica de remunerare a membrilor din conducerea executivă și neexecutivă a Companiei.

Cu privire la punctele 7 și 8 de pe ordinea de zi, Adunarea generală a acționarilor nu a aprobat repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31.12.2022 în sumă de 514.572.741 și distribuirea de dividende din profitul înregistrat la 31.12.2022, cu o valoare a dividendului brut de 0,71 lei/acțiune.

- *Propunerea privind repartizarea/distribuirea dividendelor aferente exercițiului financiar al anului 2022*

În data de 28 aprilie 2023 Compania, luând act de HAGOA nr. 5 din data de 27 aprilie 2023, prin care acționarii au votat împotriva pentru distribuirea de dividende propusă de Companie din profitul înregistrat la 31.12.2022, coroborat cu Adresa Ministerului de Finanțe nr. 1011756/19.04.2023 transmisă către Secretariatul General al Guvernului, înregistrată în Companie în data de 26.04.2023, prin care se restituie neavizat Proiectul de Memorandum referitor la propunerea de repartizare de dividend într-o cotă de 50% din profitul repartizabil aferent exercițiului financiar al anului 2022, a emis un comunicat prin care informează acționarii și investitorii cu privire la menținerea poziției Companiei în sensul aplicării unei „rate de distribuire” de 50% calculată la profitul repartizabil aferent exercițiului financiar al anului 2022. În susținerea justificării unei „rate de distribuire” de 50% calculată la profitul repartizabil aferent exercițiului financiar al anului 2022, Compania a făcut demersuri și a supus atenției tuturor acționarilor argumente detaliate, care se referă în principal la:

- prezentarea în detaliu a Proiectelor de investiții strategice majore ale Companiei pentru perioada 2023-2025;
- previziunile de flux de numerar pentru perioada 2023-2025, plecând de la disponibilul existent în conturile Companiei la data de 31.12.2022.